



上能电气股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-022

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴强、主管会计工作负责人陈运萍及会计机构负责人(会计主管人员)黄洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需要遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求。

（一）政策风险

光伏发电的快速发展得益于世界各国的政策支持与财政补贴，近年来，随着光伏发电成本越来越低，国家为促进我国光伏发电走向市场化，减少政策补贴，逐步出台了“平价上网”、“竞价上网”等政策，若国家的补贴政策下调过快，上网标杆电价的下降程度超过光伏发电成本下降速度，光伏发电行业的发展将受到不利影响，可能间接影响本公司。公司将从以下两个方面进行应对：一方面，进一步扩大国内市场的份额，并积极稳健地开拓海外市场，增加国际市场订单。另一方面，增加储能及系统集成产品、电能质量产品的市场占有率，分散产品

集中的风险。

（二）市场竞争风险

2017年以来，全球多个国家的光伏发电度电成本中标价格创出新低，且远低于火电成本。2018年我国“领跑者”基地项目也创出了光伏发电度电成本低于当地火电成本的情况。光伏发电行业开始逐步进入“平价上网”时代。

由于光伏发电的主要材料硅元素是地球上除氧之外第二多的元素，易取得且成本低，因此随着光伏发电“平价上网”，光伏发电将成为人类获取廉价能源的方式之一，且清洁无污染。这必将引起光伏发电行业新一轮的大发展，相应市场新进入者可能会增加。为此，公司采取以下应对措施：进一步加大研发投入，加快推出新产品以满足客户多样化的市场需求，同时持续优化升级产品，加强运营管理，降低产品成本，提高产品市场竞争优势，保持公司的核心竞争力。

（三）技术研发风险

公司所处电力电子行业属于技术密集型行业。随着行业技术水平不断提高，对产品的要求不断提升，如果公司不能开发出适应市场发展的新产品，不能掌握领先的电力电子技术，或者不能实现研发成果转化，可能会对公司技术实力、核心竞争力和经营业绩产生不利影响。

公司自成立以来，始终坚持技术创新和技术突破，不断加大研发投入，形成了鼓励自主创新的技术研发体系，并掌握了具有完全自主知识产权的专利技术，在光伏逆变器等电力电子技术应用领域处于业界领先水平。目前公司正在推进集中式、组串式和集散式光伏逆变器、储能双向变流器、电能质量治理产品等项目的研发和技术升级工作，以不断保持公司在行业内的技术领先优势。

（四）疫情防控风险

受新型冠状病毒影响，公司下游客户上半年整体建设速度放缓，目前国内疫情控制得当，下半年国内光伏电站建设速度加快，但国外风险仍然较高。对此，公司将严格加强疫情防控，及时制定和调整排产计划，加快生产速度，在稳固并逐步扩大国内市场的同时，稳健推进国际化市场布局，对国外高风险地区尽量采取远程沟通的方式对接业务，保持与客户的良好沟通及业务的积极开展。

（五）海外市场风险

近年来公司海外业务逐步推进并取得突破，但各国的贸易政策会随着国际政治形势的变动和各自国家经济发展阶段而不断变动。地区贸易保护主义愈演愈烈，国际间贸易争端不断，这将影响公司在部分国家及地区的出口销售及业务发展。对此，公司将密切关注中美、中印及其他国际贸易间的相关事态发展状况，评估国际争端可能产生的影响，及时做好风险预案，保障国际业务顺利开展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	21
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	45
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第十节 公司债相关情况	46
第十一节 财务报告	47
第十二节 备查文件目录	156

释义

释义项	指	释义内容
上能电气、公司、本公司	指	上能电气股份有限公司
上能有限、无锡上能	指	本公司前身无锡上能新能源有限公司，后变更为上能电气有限公司
上能绿电	指	无锡上能绿电科技有限公司
思能科技	指	无锡思能智慧科技有限公司
上能香港	指	上能电气香港科技有限公司
上能印度	指	上能电气（印度）私人有限公司
朔弘投资	指	无锡朔弘投资合伙企业（有限合伙）
云峰投资	指	无锡云峰投资合伙企业（有限合伙）
华峰投资	指	无锡华峰投资合伙企业（有限合伙）
大昕投资	指	无锡大昕投资合伙企业（有限合伙）
江苏龙达	指	江苏龙达纺织科技有限公司
龙达集佳	指	无锡龙达集佳制版有限公司
上海日风	指	上海日风新能源有限公司
阳光电源	指	阳光电源股份有限公司
苏民智能	指	苏民无锡智能制造产业投资发展合伙企业（有限合伙）
融申投资	指	融申投资管理（上海）有限公司
艾默生	指	艾默生网络能源有限公司
艾默生软件	指	艾默生网络能源软件（深圳）有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	上能电气	股票代码	300827
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上能电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上能电气		
公司的外文名称（如有）	Sineng Electric co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sineng		
公司的法定代表人	吴强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈运萍	万迎花
联系地址	江苏省无锡市惠山区和惠路 6 号	江苏省无锡市惠山区和惠路 6 号
电话	0510-83691198	0510-83691198
传真	0510-85161899	0510-85161899
电子信箱	stock@si-neng.com	stock@si-neng.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	江苏省无锡市惠山区和惠路 6 号公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019年01月02日	无锡市行政审批局	91320200592583130B	91320200592583130B	91320200592583130B
报告期末注册	2020年06月04日	无锡市行政审批局	91320200592583130B	91320200592583130B	91320200592583130B
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020年06月10日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-018				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2020 年 5 月 15 日召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议，于 2020 年 6 月 1 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型的议案》、《关于修改<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，同意公司注册资本由人民币 5,500 万元变更为人民币 7,333.36 万元，公司类型由“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”，同时对《公司章程（草案）》中的部分内容进行填充和修正。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公告编号：2020-006、公告编号：2020-016 以及公告编号 2020-018 的内容。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	252,045,306.29	374,660,139.56	-32.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,358,041.15	31,061,514.22	-2.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,055,874.42	29,380,809.22	-52.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-176,196,645.68	34,890,735.77	-605.00%
基本每股收益（元/股）	0.4731	0.5648	-16.24%
稀释每股收益（元/股）	0.4731	0.5648	-16.24%
加权平均净资产收益率	5.02%	8.97%	-3.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	1,735,975,350.78	1,396,005,394.00	24.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	797,652,889.24	411,193,165.60	93.98%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,557.45	
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）	17,599,573.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,702.43	
减：所得税影响额	1,112,147.07	
合计	16,302,166.73	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第3号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求。

（一）公司主营业务介绍

公司是一家专注于电力电子产品研发、制造、销售的高新技术企业。公司深耕电力电子电能变换和控制领域，提供全系列光伏并网逆变解决方案、储能系统解决方案、电能质量治理解决方案等，业务覆盖发电、供配电、用电全系统。










1、光伏逆变器

太阳能是取之不尽、用之不竭的清洁能源，光伏发电是通过光伏系统将太阳能转化成电能。随着技术的持续进步，全球光伏行业经过多年发展，发电度电成本实现大幅下降，2017 年以来全球各国陆续出现了光伏发电成本低于火电成本的现象，光伏发电正逐步成为人类获取可再生能源的重要方式。光伏逆变器是连接太阳能光伏电池板和电网之间的电力电子设备，主要功能是将太阳能电池板产生的直流电通过功率模块转换成可以并网的交流电，是太阳能光伏发电系统的“心脏”，是影响光伏发电效率，光伏电站长期平稳运行、项目投资收益的关键。

公司从成立起就专注于光伏逆变器的研发、生产和销售，可提供 3kW~6800kW 全功率段集中式、组串式、集散式光伏逆变器，产品广泛应用于大型地面、山地、水面、工商业屋顶和户用等多种场景，并在高海拔、高寒、高盐雾、高温、强风沙等各种严酷环境的项目中得到充分检验。

公司逆变器的技术发展始终围绕“降本、增效、提升可靠性”方向不断创新，根据电站实际情况，针对集中式、组串式、集散式三种技术路线，采用因地制宜选型原则，以实现电站最优度电成本，确保电站发电收益，为客户创造更高的投资价值。

- 集中式逆变器：公司拥有500~6800kW全功率段产品，具备转换效率超过99%技术优势，有效提升发电量；具备高防护等级及50℃满载高温运行能力，适应高温、高湿、风沙、盐雾等各种恶劣环境，广泛应用于大型地面、山地、水面、工商业屋顶光伏电站。
- 组串式逆变器：公司拥有3~250kW全功率段产品，具备三电平+软开关技术、超宽MPPT电压范围等技术优势，可实现系统效率最大化，实现分布式电站、大型光伏电站场景全覆盖。
- 集散式逆变器：公司可提供1000~3150kW功率段产品，具备组串级MPPT跟踪，降低组串失配损失等技术优势，有效提升发电收益；具备高防护等级及50℃满载高温运行能力，适应高温、高湿、风沙、盐雾等各种恶劣环境，广泛应用于大型地面、水面、山地光伏电站。
- 智能汇流箱：具备16路、24路、32路等多种规格可选，兼容大功率组件、双面组件，支持组串级监控，广泛应用于大型地面、水面、山地、工商业屋顶等光伏电站。
- 电站运维管理平台：采用物联网技术、大数据技术等前沿科技，面向全场光伏电站的智能管理，高效运维，适用于户用电站、分布式电站、地面电站、水面电站等多种场景，提升电站收益价值。

集中式光伏 逆变器				
	EP-0500-A EP-0630-A	EP-1000-A-OD EP-1260-A-OD	EP-2000-A-OD EP-2500-A-OD	
				
	EP-1000-HA EP-1250-HA	EP-2000-HA-OD EP-2500-HA-OD	EP-2500-HC-UD EP-3125-HC-UD	
	集散式光伏 逆变器			
		CP-1000-B	CP-1000-B-OD	CP-2000-B-OD

			
	CP-3150-HA-UD	EJB-H24-M12 1500V24 汇 1 智能 MPPT 汇流箱	EJB-16C-M4 1100V16 汇 1 智能 MPPT 汇流箱
组串式光伏 逆变器			
	SP-3000	SP-5000 SP-6000	SP-8000 SP-10000 SP-12000
			
	SP-20K	SP-36K-L SP-40K	SP-50K-L SP-60K-L

		
SP-100K-L	SP-50K	SP-70K
		
SP-136K	SP-175K-H	SP-225K-H

2、储能双向变流器及储能系统集成

储能对新能源的利用具有重大意义，是能源革命的重要环节。随着储能成本逐年下降，储能技术不断进步，储能在全球范围内越来越受到重视。储能是未来电力系统不可或缺的组成部分，将作为新一代电力系统中重要灵活性资源，为系统电力平稳、调峰调频、新能源消纳等做出重要贡献。

公司目前可面向发电侧、电网侧、用户侧、微电网等场景提供储能变流器产品及储能电池系统集成成套解决方案。

储能变流器是储能电池充放电的电力电子转换装置，公司通过多年的产品开发积累，目前可提供全功率段、不同应用场景的多种变流器供用户选择，包括直流双向 DC/DC 变流器、1000V 125kW~500kW 工商业场景用储能变流器、1000V 500kW/630kW 大功率储能变流器。为适应发电侧大规模储能电站的应用需求，公司率先推出了 1500V 电压等级的 2.5MW~3.465MW 系列产品，通过技术方案优化，降低储能发电侧应用成本。

在储能系统集成领域，公司目前与国内外一流的锂电池企业建立合作，为客户打造了从电芯到电池集装箱整体系统。

- 交流储能变流器：覆盖100kW~3450kW全功率段范围，支持多机并联功能，扩展方便；具备完善的保护措施，具有主动的故障监视和保护功能；适用于发、输、配、用电网侧及微电网等多用应用场合。
- 直流储能变流器：采用125kW模块化设计，可扩展至MW级或更高；采用碳化硅功率器件，转换效率高，适用于新建光伏电站和现有光伏电站的改造升级。
- 储能集成系统：采用磷酸铁锂电池，循环寿命长、一致性高、环境适应性好；系统具备故障早期预警及定位、智能温控、分级联动，全面保障储能电池系统安全；高度集成、高度智能、高效安全，适用于发电侧、电网侧、用户侧及微电网等储能领域。

交流储能变流器		
	EH-0500-B/EH-0630-A	
		
	EC-0125	EC-0250
		
	EH-2500-HA-UD/EH-2750-HA-UD EH-3150-HA-UD/EH-3450-HA-UD	
箱式储能变流器		
	EH-1000-B-OD/EH-1260-A-OD	EH-2000-B-OD/EH-2500-A-OD

变流升压一体化产品		
	EH-2000-B-OD/35 EH-2500-A-OD/35	EH-2500-HA-UD/35 EH-2750-HA-UD/35 EH-3150-HA-UD/35 EH-3450-HA-UD/35
直流储能变流器		
	ES-0125/ES-0250	
储能系统集成产品		
	CESS-500-1576	CESS-100-352/CESS-125-352 CESS-100-394/CESS-125-394

3、电能质量治理产品

电能作为现代社会被广泛使用的重要能源，其质量的高低直接关系到电力系统的安全稳定和电气设备的使用效率。电能质量治理产品是一种用于动态抑制谐波、补偿无功的新型电力电子装置，能够滤除电网中含有的电流谐波成分和提供无功补偿，提高电能质量。

公司拥有全系列有源滤波器、静止无功发生器、智能电能质量矫正装置等产品及解决方案，广泛应用于通讯、医疗、轨道交通、石油石化、冶金、烟草等各个行业。

有源电力滤波器产品可提供 30A~150A 模块容量配置，适用于各种非线性负载造成电流畸变的配电系统，极速、高效、全面治理低压配电系统谐波危害。静止无功发生器产品可提供 30Kvar~200Kvar 全功率容量配置，适用于动态无功需求变化快的配电系统，极速、精准、无极跟踪补偿，有效防止过补欠补。智能电能质量矫正装置可提供 30Kvar~200Kvar 全功率容量配置，适用于电力系统配电台区电能质量治理，以三相不平衡调节为主，兼具无功补偿和谐波滤除功能。

- 有源电力滤波器： 30A~150A 全功率容量配置，适用于各种非线性负载造成电流畸变的配电系统，极速、高效、全面治理低压配电系统谐波危害。
- 静止无功发生器： 30Kvar~200Kvar 全功率容量配置，适用于动态无功需求变化快的配电系统，极速、精准、无极跟踪补偿，有效防止过补欠补。
- 智能电能质量矫正装置： 30Kvar~200Kvar 全功率容量配置，适用于电力系统配电台区电能质量治理，以三相不平衡调节为主，兼具无功补偿和谐波滤除功能。
- 智慧电能质量控制器： 电能质量治理一体化高效管理，智能运行，实时线性跟踪动态需求，自主调节有源、无源输出配比。

有源电力滤波器			
	整机 0~500A	机架式 50/75/100/150A	壁挂式 50/75/100/150A
低压静止无功发生器			
	整机 0~600kVar	机架式 30/50/100/200kVar	壁挂式 30/50/100/200kVar
智能电能质量矫正装置			
	户外机 30/50/100kVar	户外机 150/200kVar	

（二）公司所属行业的基本情况

1.光伏发电行业

据国际能源署（IEA）预测，到2030年全球光伏累计装机量有望达到1721GW，到2050年将进一步增加至4670GW，发展潜力巨大。经过十几年的发展，光伏产业已经成为我国为数不多、可以同步参与国际竞争、并有望达到国际领先水平的战略性新兴产业，也成为我国产业经济发展的一张崭新名片和推动我国能源变革的重要引擎。

光伏发电在很多国家已成为清洁、低碳、同时具有价格优势的能源形式。不仅在欧美日等发达地区，在东南亚、中东、南美等地区国家也快速兴起。2019年，全球光伏新增装机市场达到120GW，创历史新高。2020年，在光伏发电成本持续下降和新兴市场拉动等有利因素的推动下，即使疫情影响部分地区项目建设滞后，预计全球光伏市场仍将保持增长。

据行业统计，2020年上半年，中国新增光伏发电装机11.52GW，其中集中式光伏新增装机7.08GW，分布式光伏新增装机4.44GW。2020年6月28日，国家能源局公布了2020年光伏竞价项目结果，25.97GW项目获得补贴资格，其中普通光伏电站25.63GW，分布式光伏项目0.34GW。2020年8月5日，国家能源局公布了2020年平价光伏项目名单，总规模共计33.05GW。

2.电化学储能行业

2017年，由国家发改委、财政部等五部委联合发布了《关于促进储能技术与产业发展的指导意见》，明确加快储能技术与产业发展，对于构建“清洁低碳、安全高效”的现代能源产业体系，推进我国能源行业供给侧改革、推动能源生产和利用方式变革具有重要战略意义。

2019年7月，《贯彻落实<关于促进储能技术与产业发展的指导意见>2019-2020年行动计划》出台，地方政府、电网企业纷纷发布储能发展和推动政策，电力市场改革和可再生能源政策也都将储能纳入支持范围，储能行业发展的积极因素占主导地位，储能产业发展形势乐观。

2020年，中国电网侧储能明显呈现向发电侧转移的趋势，多个省份都开始考虑要先于电力现货市场构建储能参与的辅助服务机制，数字化和综合能源服务为储能融入电网创造了新的方向，可再生能源+储能的发展模式也越来越被认同为未来趋势，五大电力集团在光伏领域布局提速，也将进一步促进储能产业的发展，2020年上半年，超过10省份出台强制或鼓励新能源电站配置储能政策。

据中关村储能产业技术联盟（CNESA）发布的报告预测，2020年，电化学储能在保持稳步发展的同时，还将落地一些2019年规划的、受政策影响而未建设的项目，累计装机规模达到3092.2MW。“十四五”期间，充分考虑各类直接或间接政策的支持，年复合增长率（2020-2024）有望超过65%，理想预计到2024年底，电化学储能的市场装机规模将接近24GW。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	较上年期末增长 54.92%，主要是公司在本期继续加大对无形资产的投入
在建工程	无重大变化
交易性金融资产	较上年期末增长 100%，主要系本期 IPO 发行募集资金，并用其购买银行结构性存款所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第3号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求。

（一）研发创新优势

公司成立开始就高度重视研发创新，持续加大研发投入，近三年研发投入占销售收入比达到5.8%，研发人员占比超25%，公司已拥有一支强大的研发队伍，其中双创计划人才4人，核心技术人员均有在世界500强电力电子企业工作的经历。公司科技领军人才李建飞先生是江苏省科技企业家，省“双创”计划人才、无锡市东方硅谷530科技创业领军人才，获得无锡市人民政府颁发的科技创新贡献奖。

公司建设有院士工作站、博士后科研工作站、CNAS实验室、省级工程中心、省级企业技术中心等高端研究平台。并积极与中国科学院电工研究所、浙江大学、南京航空航天大学等国内重要高校和科研院所开展产学研合作和共建实验室、研究生实践基地，助力企业科研工作的深度开展和培养研究人才梯队。

依托高端科研平台，近年来公司承担省部级科研项目3项，主要产品高效智能型光伏逆变器获得江苏省“专精特新”产品认定和江苏省名牌产品认定。截至报告期末，公司获得授权专利78项，其中发明专利12项，实用新型专利56项，外观专利10项，获得软件著作权14项。公司参与行业标准制订3项、团体标准制订2项。

（二）产品优势

凭借着公司研发及技术的优势，上能电气可以针对下游应用领域推出全面的解决方案，满足客户的多样性需求。针对光伏发电，公司拥有集中式、集散式和组串式等各种技术路线的光伏逆变器产品，产品种类齐全，产品输出功率范围从3KW到6800kW，并在高海拔、高寒、高盐雾、高温、强风沙等各种严酷环境的项目中得到成熟运用和检验。公司能够为大型地面电站、复杂山地电站、水面电站以及工商业屋顶、户用分布式电站等各种光伏发电系统提供全面的解决方案。

针对电化学储能，公司推出了直流侧储能系统解决方案、交流侧储能系统解决方案以及适应微网的储能系统解决方案；针对电能质量治理，公司推出了用于谐波治理的 APF 产品和用于无功补偿的 SVG 产品。

（三）行业地位及品牌优势

2014年，上能电气整合世界500强企业光伏业务，承接了一流的电力电子技术平台和百年外企的经验积累，在研发、管理和市场等领域与世界先进水平全方位接轨。

作为全球领先的光伏逆变器制造商，上能电气凭借行业领先的研发实力和技术优势，不断推出更先进、更优质的产品解决方案和服务，持续夯实在光伏逆变器领域的领导者地位，出货量连续多年位居全球前列。根据最新IHS Markit 2019调查结果显示，上能电气光伏逆变器市场份额亚洲前三。同时，公司凭借研发技术和产品优势，获得了国内央企集团、国际知名电站投资商等客户的认可。目前主要客户为中核集团、国家电投、华能、大唐、华电、国能投、三峡新能源、中广核、中节能、鲁能集团、中电建、中能建等大型央企，此外，客户阵营中还不乏大型国有企业和大型民营企业，如京能、上海电气、亨通光电、晶科、隆基等，以及塔塔集团（TATA GROUP）、软银集团（SOFTBANK）等国际客户。公司一度入选福布斯中国企业潜力榜排名。公司在中国无锡建立了现代化的光伏逆变器生产基地，荣获国家工信部颁发的“绿色工厂”称号，连续多年为领跑者基地逆变解决方案核心供应商。并在印度建立了海外生产基地，覆盖印度、东南亚、中东、澳洲、非洲、南美等市场。

公司部分荣誉：

序号	荣誉名称	颁发机构	颁发时间
1	江苏省光伏科学技术奖	江苏省光伏产业协会	2020 年
2	最具影响力领跑者逆变器卓越企业	光伏评选组委会	2020 年
3	2019 中国好光伏逆变器技术突破奖	中国好光伏品牌年度盛典组委会	2020 年
4	“1500V2.5MW 中亚储能变流器” 太瓦级钻石奖	上海新能源行业协会	2020 年
5	最佳储能双向变流器供应商奖	华东储能领跑者联盟	2020 年
6	最佳系统集成解决方案供应商奖	华东储能领跑者联盟	2020 年
7	2019 无锡市科技创新优秀企业	无锡市人民政府	2019 年
8	2019 年度江苏省专精特新产品	江苏省工业和信息化厅	2019 年
9	博士后科研工作站	国家人力资源和社会保障部	2018 年
10	江苏省名牌产品	江苏省名牌战略推进委员会	2018 年
11	绿色工厂	工业和信息化部	2017 年
12	高新技术企业	江苏省科学技术厅	2017 年
13	企业院士工作站	江苏省科学技术厅	2017 年
14	无锡市知名商标	无锡市工商局	2017 年
15	江苏省“双创”人才(团队)	江苏省人才工作领导小组	2017 年
16	无锡市十大杰出创新团队	无锡市科学技术局	2017 年
17	福布斯中国非上市公司潜力企业榜 20 强	福布斯中国	2017 年
18	江苏省工程技术研究中心	江苏省科学技术厅	2016 年
19	江苏省企业技术中心	江苏省工业和信息化厅	2016 年
20	无锡市科学技术进步奖	无锡市人民政府	2015 年

序号	荣誉名称	颁发机构	颁发时间
21	“光伏领跑者”卓越逆变器企业	中国质量认证中心	2015 年
22	重点企业研发机构	江苏省科学技术厅	2015 年
23	科技进步奖	无锡市科学技术局	2015 年
24	企业设计中心	无锡市科学技术局	2015 年
25	江苏省“双创计划”人才（个人）	江苏省人才工作领导小组	2014 年
26	江苏省工程中心	江苏省发展和改革委员会	2014 年

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、报告期内经营情况概述:

2020年初,受新冠疫情影响,国内项目建设延后,海外项目暂停发货,造成公司一季度收入比去年同期下降 54.12%。二季度随着国内疫情得到有效控制,国家出台多项政策大力支持新能源建设,公司二季度已完全恢复正常生产,二季度收入比去年同期增长1.35%。

报告期内,在新冠疫情严重影响全球经济的情况下,公司坚持以市场为导向,以技术为核心,持续加大研发投入,积极开拓市场,狠抓内部管理,公司上半年实现营业收入25,204.53万元,较上年同比下降32.73%,归属于上市公司股东的净利润为3,035.80万元,较上年同比下降2.26%。

报告期公司营业收入和利润水平同比下降的主要原因,是因为印度、越南等海外市场的新冠疫情在上半年还不稳定,造成公司海外光伏业务项目的交货延迟至下半年。

2、报告期内主要业务回顾

报告期内,公司重点开展工作如下:

(1) 市场工作进展:

报告期内,公司营销网络平台建设有序进行,随着大批中国光伏企业走出国门,公司将顺应行业发展,布局全球化营销网络平台,不断开拓海外市场,积极有序推进全球化布局。

同时,公司深耕国内光伏市场,继续扩大市场份额。近期,国家电投、大唐、华能、中核、中广核、华电等发电集团2020年光伏逆变器集中采购中标结果陆续公示,公司持续保持各大发电集团逆变器核心供应商地位,例如大唐集团集采中标结果显示,公司独揽集中式、集散式逆变器标段共计1375MW,国家电投集采结果显示,公司同时中标集中式、集散式、组串式逆变器部分标段共计1020MW等。

依靠行业领先的研发技术,通过上半年出色的市场开拓,公司目前在手订单已超过6GW。

(2) 研发项目开展:

报告期内,公司坚持以市场为导向,以技术为核心,持续进行研发投入,上半年研发投入占收入比达到10.43%。

光伏产品线,公司全新一代1500V 225KW组串式逆变器从研发走向市场,荣获TUV认证、中国电科院的高低电压穿越认证等;其他大功率集中、集散式逆变器持续优化升级;同时开展了更大功率逆变器的预研工作。

储能产品线,公司进一步完善及优化储能变流器及储能电池集装箱整体解决方案。其中1500V 2.5MW中压储能变流器斩获“2020 SNEC”十大亮点最高奖项太瓦级钻石奖。

研发体系建设,公司进一步优化研发流程,进一步完善中试部配合研发项目转产工作;同时扩充研发队伍,加强研发队伍的梯队建设。

(3) 人才梯队建设:

截至2020年6月30日,公司拥有员工总数 584人,同比增长10.61%。硕士研究生以上学历人员73人,占员工总数的12.5%,大学本科学历人员197人,占比33%。6月底,公司新一批23名大学生入职报到,卓越未来人才计划得以顺利推进,公司人才梯队得以继续加强。

(4) 无锡生产基地扩产:

报告期内,公司正式启动了募投项目高效智能型光伏逆变器、储能双向变流器及储能系统集成产业化和研发中心建设项目的开工建设。总建设面积21941平米,预计2021年5月完工,投入使用。

(5) 疫情防控工作:

新年伊始，新冠疫情形势严峻，公司积极响应政府在防疫抗疫方面的统一部署，多方准备防疫抗疫物资，制定疫情期间的各项卫生规范，对全体员工进行防疫抗疫知识教育培训，公司内部加强人员进出管理，有序、安全地组织复工复产工作。截至三月底，基本实现生产经营的正常化，公司上下高效工作，抢回因疫情耽搁的各项损失。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	252,045,306.29	374,660,139.56	-32.73%	主要是受疫情影响，上半年国内项目建设有所延后，海外印度等市场项目交货延至下半年所致
营业成本	178,902,898.65	263,121,800.93	-32.01%	主要是受疫情影响，上半年国内项目建设有所延后，海外印度等市场项目交货延至下半年所致
销售费用	21,589,573.29	32,076,910.95	-32.69%	主要是受疫情影响，项目建设延后，相应差旅、招待、宣传、运输等费用下降所致
管理费用	12,359,563.18	12,880,853.50	-4.05%	
财务费用	3,962,278.08	4,606,322.92	-13.98%	
所得税费用	1,002,268.77	1,288,965.33	-22.24%	
研发投入	26,283,360.54	26,706,522.18	-1.58%	
经营活动产生的现金流量净额	-176,196,645.68	34,890,735.77	-605.00%	主要是本期支付到期贷款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-214,699,837.49	-8,212,272.09	2,514.81%	主要是本期用暂时闲置资金购买银行结构性存款所致
筹资活动产生的现金流量净额	399,728,076.64	22,671,215.53	1,663.15%	主要是本期 IPO 发行股份募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	7,228,935.45	50,592,610.49	-85.71%	主要是经营活动和投资活动增加支出所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求：

1) 营业收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	252,045,306.29	100%	374,660,139.56	100%	-32.73%
分行业					
光伏行业	220,398,589.65	87.44%	346,893,103.13	92.59%	-36.46%
电能质量治理行业	12,186,539.67	4.84%	17,463,129.33	4.66%	-30.22%
储能行业	19,460,176.97	7.72%	10,303,907.10	2.75%	88.86%
分产品					
光伏逆变器	216,542,011.64	85.91%	340,876,667.97	90.98%	-36.47%
电能质量治理产品	12,186,539.67	4.84%	17,463,129.33	4.66%	-30.22%
储能双向变流器及储能系统集成产品	19,460,176.97	7.72%	10,303,907.10	2.75%	88.86%
备件及技术服务	3,856,578.01	1.53%	6,016,435.16	1.61%	-35.90%
分地区					
中国大陆	198,619,321.91	78.80%	164,661,411.12	43.95%	20.62%
海外（含港澳台）	53,425,984.38	21.20%	209,998,728.44	56.05%	-74.56%

2) 不同技术类别产销情况

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能	产量	在建产能	计划产能
------	-----	------	-----	----	----	------	------

3) 对主要收入来源国的销售情况

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
---------	-----	------	---

4) 光伏电站的相关情况

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	377,736,900.11	21.76%	316,230,699.73	27.34%	-5.58%	公司用暂时闲置资金购买结构性存款所致
应收账款	569,900,021.08	32.83%	443,172,000.39	38.32%	-5.49%	受疫情影响，上半年业务增速暂缓所致
存货	321,104,146.48	18.50%	219,495,746.29	18.98%	-0.48%	
固定资产	56,357,999.37	3.25%	55,181,225.04	4.77%	-1.52%	
在建工程	796,757.35	0.05%	169,276.41	0.01%	0.04%	
短期借款	151,000,000.00	8.70%	106,830,321.23	9.24%	-0.54%	
交易性金融资产	208,000,000.00	11.98%			11.98%	公司用暂时闲置资金购买银行结构性存款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				226,000,000.00	18,000,000.00		208,000,000.00
2.应收款项融资	0.00				67,843,975.83			67,843,975.83
金融资产小计	0.00				293,843,975.83	18,000,000.00		275,843,975.83
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	293,843,975.83	18,000,000.00	0.00	275,843,975.83

金融负债	0.00				0.00			0.00
------	------	--	--	--	------	--	--	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	77,954,938.66	汇票保证金存款、保函保证金、履约保证金
固定资产	23,754,071.57	用于银行借款抵押
无形资产	11,739,915.28	用于银行借款抵押
合计	113,448,925.51	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	226,000,000.00			226,000,000.00	18,000,000.00	35,335.51	208,000,000.00	IPO 募集+自有资金
应收款项融资	0			67,843,975.83			67,843,975.83	自有资金
合计	226,000,000.00	0.00	0.00	293,843,975.83	18,000,000.00	35,335.51	275,843,975.83	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,610.17
报告期投入募集资金总额	7,327.42
已累计投入募集资金总额	7,327.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准上能电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]370 号）核准，并经深圳证券交易所同意，上能电气股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）1,833.36 万股，募集资金总额为人民币 39,673.91 万元，扣除发行费用人民币 4,063.74 万元（不含税）后，募集资金净额为人民币 35,610.17 万元。募集资金已于 2020 年 4 月 7 日到账，由公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对该募集资金到位情况进行了审验确认，并出具了“苏公 W[2020]B021 号”《验资报告》。公司对募集资金进行了专户存储。截至 2020 年 6 月 30 日，直接投入募集资金项目 7,327.42 万元，使用募集资金购买结构性存款 20,800.00 万元，募集资金专户利息收入 17.34 万元，手续费 0.14 万元，募集资金专户余额合计为 7,499.94 万元。交通银行无锡惠山支行的募集资金专户已全部补充流动资金，并于 2020 年 7 月 14 日注销。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.高效智能型逆变器产业化项目	否	11,202.84	11,202.84	742.05	742.05	6.62%	2021 年 05 月 31 日			不适用	否

2.储能双向变流器及储能系统集成产业化项目	否	8,442.78	8,442.78	173	173	2.05%	2021年05月31日			不适用	否
3.研发中心建设项目	否	7,213.55	7,213.55	496.22	496.22	6.88%	2021年05月31日			不适用	否
4.营销网络建设项目	否	2,866.00	2,866.00	31.15	31.15	1.09%	2021年12月31日			不适用	否
5.补充营运资金	否	5,885.01	5,885.01	5,885.01	5,885.01	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,610.17	35,610.17	7,327.42	7,327.42	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	35,610.17	35,610.17	7,327.42	7,327.42	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司首次公开发行股票募集资金到位前，截至 2020 年 4 月 30 日，公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的金额为 1371.28 万元。募集资金到位后，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金置换先期投入的资产资金 1371.28 万元。（具体内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-007）										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	使用 20,800.00 万元闲置募集资金购买银行结构性存款（具体内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-017），其余资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	20,800	20,800	0
银行理财产品	自有资金	1,800	0	0
合计		22,600	20,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

光伏发电的快速发展得益于世界各国的政策支持与财政补贴，近年来，随着光伏发电成本越来越低，国家为促进我国光伏发电走向市场化，减少政策补贴，逐步出台了“平价上网”、“竞价上网”等政策，若国家的补贴政策下调过快，上网标杆电价的下降程度超过光伏发电成本下降速度，光伏发电行业的发展将受到不利影响，可能间接影响本公司。公司将从以下两个方面进行应对：一方面，进一步扩大国内市场的份额，并积极稳健地开拓海外市场，增加国际市场订单。另一方面，增加储能及系统集成产品、电能质量产品的市场占有率，分散产品集中的风险。

2、市场竞争风险

2017年以来，全球多个国家的光伏发电度电成本中标价格创出新高，且远低于火电成本。2018年我国“领跑者”基地项目也创出了光伏发电度电成本低于当地火电成本的情况。光伏发电行业开始逐步进入“平价上网”时代。

由于光伏发电的主要材料硅元素是地球上除氧之外第二多的元素，易取得且成本低，因此随着光伏发电“平价上网”，光伏发电将成为人类获取廉价能源的方式之一，且清洁无污染。这必将引起光伏发电行业新一轮的大发展，相应市场新进入者可能会增加。为此，公司采取以下应对措施：进一步加大研发投入，加快推出新产品以满足客户多样化的市场需求，同时持续优化升级产品，加强运营管理，降低产品成本，提高产品市场竞争优势，保持公司的核心竞争力。

3、技术研发风险

公司所处电力电子行业属于技术密集型行业。随着行业技术水平不断提高，对产品的要求不断提升，如果公司不能开发出适应市场发展的新产品，不能掌握领先的电力电子技术，或者不能实现研发成果转化，可能会对公司技术实力、核心竞争力和经营业绩产生不利影响。

公司自成立以来，始终坚持技术创新和技术突破，不断加大研发投入，形成了鼓励自主创新的技术研发体系，并掌握了具有完全自主知识产权的专利技术，在光伏逆变器等电力电子技术应用领域处于业界领先水平。目前公司正在推进集中式、组串式和集散式光伏逆变器、储能双向变流器、电能质量治理产品等项目的研发和技术升级工作，以不断保持公司在行业内的技术领先优势。

4、疫情防控风险

受新型冠状病毒影响，公司下游客户上半年整体建设速度放缓，目前国内疫情控制得当，下半年国内光伏电站建设速度加快，但国外风险仍然较高。对此，公司将严格加强疫情防控，及时制定和调整排产计划，加快生产速度，在稳固并逐步扩大国内市场的同时，稳健推进国际化市场布局，对国外高风险地区尽量采取远程沟通的方式对接业务，保持与客户的良好沟通及业务的积极开展。

5、海外市场风险

近年来公司海外业务逐步推进并取得突破，但各国的贸易政策会随着国际政治形势的变动和各自国家经济发展阶段而不断变动。地区贸易保护主义愈演愈烈，国际间贸易争端不断，这将影响公司在部分国家及地区的出口销售及业务发展。对此，公司将密切关注中美、中印及其他国际贸易间的相关事态发展状况，评估国际争端可能产生的影响，及时做好风险预案，保障国际业务顺利开展。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年06月05日	公司第二楼会议室	实地调研	机构	华创证券、广发基金、长信基金	详见2020年6月8日披露在互动易的《接待机构投资者调研活动的会议纪要》，编号：2020-001

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 03 月 01 日		
2020 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	74.13%	2020 年 06 月 01 日	2020 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2020-018

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴强、吴超	实际控制人无条件全额承担赔偿责任的承诺	若公司及其控股子公司、分公司因其产品侵害阳光电源拥有的专利号为 ZL201521083016.X 的一种开放式逆变设备的机柜	2020 年 02 月 06 日		公司与阳光电源达成和解，阳光电源已撤诉，详见：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2020-019

			结构及所述开放式逆变器设备’实用新型专利而需要支付任何赔偿金、相关诉讼费用,或上述诉讼导致公司及其控股子公司、分公司的生产经营遭受损失,由本人无条件全额承担赔偿责任,保证不因上述费用致使公司及其控股子公司、分公司和公司未来上市后的公众股东遭受任何损失。			
	上海日风	关联方	因上海日风曾于 2014 年与艾默生、艾默生软件签订《资产购买协议》。约定由上海日风承接艾默生退出中国境内光伏逆变器业务后的保证义务和产品责任,根据《客户合同》,上海日风承担的最后一笔合同免费维保在 2020 年 5 月到期,到期后上	2018 年 12 月 18 日		上海日风已启动注销程序,暂未完成。

			海日风将启动注销程序,直到注销完成。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
阳光电源股份有限公司(以下简称“阳光电源”)向合肥市中级人民法院提交《民事起诉状》,起诉公司侵犯其实用新型专利。公司于2020年1月6日收到合	9,080	否	法院撤诉裁定	不存在重大影响	-	2020年06月17日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告(公告编号:2020-019)。

肥市中级人民法院出具案号为“（2019）皖 01 民初 2541 号”的应诉通知书等诉讼文书。于 2020 年 5 月 19 日与阳光电源达成《和解协议》，2020 年 5 月 29 日，法院出具撤诉裁定。							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
云南宝旭新能源开发有限公司拖欠公司货款	400.03	否	已结案	已胜诉	执行中	2020 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中海阳能源集团股份有限公司商业承兑到期未支付	101.88	否	已结案	已结案	已撤诉	2020 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
安徽正荣太阳能科技有限公司拖欠公司货款	42.7	否	已结案	调解结案	部分已回款	2020 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
四川中恒融创投资集团有限公司拖欠公司投标保证金	40	否	已结案	已胜诉	执行中	2020 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
北京金易格新能源科技发展有限公司拖欠公司投标保证金	30	否	已结案	已胜诉	执行中	2020 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
海科工程股份有限公司拖欠公司货款	202.05	否	已结案	已胜诉	执行中	2020 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
上海孟弗斯新能源科技有限公司	103.5	否	已结案	已胜诉	执行中	2020 年 03 月 26 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

拖欠公司货款							//www.cninfo.com.cn)
江苏世洁能源科技有限公司拖欠公司货款	247.23	否	已结案	调解结案	部分已回款	2020年03月27日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
山西朔煤七环工业信息有限公司拖欠公司货款	606.12	否	已结案	已和解	部分已回款	2020年03月27日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
合肥聚能新能源科技有限公司拖欠公司货款	1,063.89	否	已结案	已胜诉	部分已回款	2020年03月27日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租单位	出租方	房屋坐落	租赁期限	租金	租赁面积 (平方米)	用途
1	深圳分公司	深圳市鹏荣通科技有限公司	深圳市南山区北环路第五工业区3栋1楼西	2019年4月1日至 2020年6月30日	123,840元/ 月	1,440.00	办公
2	公司	张曼睿	北京市海淀区高粱桥斜街59	2018年8月26日至2020	25,500元/月	166.15	办事处

			号院12号楼3层2单元301	年8月25日			
3	上能印度	LM INDUSTRIAL SOLUTIONS PRIVATE LIMITED	PlotNo.56&57,Bommasandra-Jigani Link Rd Industrial Area,Bangalore,Karnataka,India-560099	2017年7月1日至2026年6月30日	84,465元/月	8,100.00	厂房
4	公司	深圳市鹏荣通科技有限公司	深圳市南山区西丽街道高新科技园北区朗山二路15号新奥林大厦5楼522室	2020年1月1日至2022年10月31日	43,000元/月	620.00	办公
5	公司	无锡大唐物业管理 有限公司	无锡市惠山区前洲街道铁路桥村	2019年9月26日至2021年9月25日	18.33元/平方米/月	1,732.00	厂房

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

- (1) 精准扶贫规划
- (2) 半年度精准扶贫概要
- (3) 精准扶贫成效
- (4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,000,000	100.00%						55,000,000	75.00%
3、其他内资持股	55,000,000	100.00%						55,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	15,600,000	28.36%						15,600,000	21.27%
境内自然人持股	39,400,000	71.64%						39,400,000	53.73%
二、无限售条件股份			18,333,600				18,333,600	18,333,600	25.00%
1、人民币普通股			18,333,600				18,333,600	18,333,600	25.00%
三、股份总数	55,000,000		18,333,600				18,333,600	73,333,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成公开发行新股18,333,600.00股，总股本由55,000,000.00股增加至73,333,600.00股

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准上能电气股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]370号）核准，并经深圳证券交易所《关于上能电气股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]273号）同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,833.36万股，并于2020年4月10日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司证券简称“上能电气”，证券代码“300827”。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次股份变动后，由于新增18,333,600.00股，公司每股收益有所减少。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2020年03月31日	21.64	18,333,600	2020年04月10日	18,333,600		具体内容详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2020年04月09日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,569	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
吴强	境内自然人	21.34%	15,650,000		15,650,000			
段育鹤	境内自然人	13.64%	10,000,000		10,000,000			
无锡朔弘投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.86%	6,500,000		6,500,000			
陈敢峰	境内自然人	6.82%	5,000,000		500,000			
李建飞	境内自然人	3.41%	2,500,000		2,500,000			
无锡云峰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.41%	2,500,000		2,500,000			
无锡华峰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.07%	2,250,000		2,250,000			
赵龙	境内自然人	2.73%	2,000,000		2,000,000			
无锡大昕投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.52%	1,850,000		1,850,000			
苏民投资管理无锡有限公司—苏民无锡智能制造产业投资发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.52%	1,850,000		1,850,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人吴强、公司实际控制人吴超为父子关系。吴强持有朔弘投资 48.95% 的出资份额、云峰投资 33.00% 的出资份额、华峰投资 40.89% 的出资份额、大昕投资 62.65% 的出资份额，为云峰投资、华峰投资、大昕投资唯一执行事务合伙人。吴超亦持有朔弘投资 4.90% 出资份额，为朔弘投资唯一执行事务合伙人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	360,100	人民币普通股	360,100
交通银行股份有限公司—工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	228,000	人民币普通股	228,000
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金	158,030	人民币普通股	158,030
张珠娣	105,000	人民币普通股	105,000
朱琼	93,000	人民币普通股	93,000
赵秀峰	85,800	人民币普通股	
		人民币普通股	85,800
吕幸	85,700	人民币普通股	85,700
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信中小盘成长混合型证券投资基金	78,000	人民币普通股	78,000
徐以芳	75,300	人民币普通股	75,300
丁秋洪	75,000	人民币普通股	75,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人吴强、公司实际控制人吴超为父子关系。吴强持有朔弘投资 48.95% 的出资份额、云峰投资 33.00% 的出资份额、华峰投资 40.89% 的出资份额、大昕投资 62.65% 的出资份额，为云峰投资、华峰投资、大昕投资唯一执行事务合伙人。吴超亦持有朔弘投资 4.90% 出资份额，为朔弘投资唯一执行事务合伙人。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见招股说明书。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上能电气股份有限公司

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	377,736,900.11	321,007,730.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	208,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	16,981,179.70	68,658,192.67
应收账款	569,900,021.08	622,967,700.74
应收款项融资	67,843,975.83	
预付款项	21,744,430.75	12,000,899.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,959,897.68	18,659,953.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	321,104,146.48	258,623,604.74

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	27,630,728.70	3,830,433.91
流动资产合计	1,637,901,280.33	1,305,748,515.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,357,999.37	57,185,842.56
在建工程	796,757.35	326,446.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,769,379.41	15,988,209.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,417,763.89	1,161,525.41
递延所得税资产	14,634,170.43	15,444,855.02
其他非流动资产	98,000.00	150,000.00
非流动资产合计	98,074,070.45	90,256,878.36
资产总计	1,735,975,350.78	1,396,005,394.00
流动负债：		
短期借款	151,000,000.00	105,137,180.83
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	458,612,164.37	357,428,236.19

应付账款	278,489,696.46	440,685,904.08
预收款项		3,593,273.36
合同负债	18,370,834.50	
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	4,839,947.47	18,640,865.03
应交税费	289,959.70	7,648,433.06
其他应付款	720,279.42	1,618,599.90
其中：应付利息	173,578.50	411,923.44
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,160,928.99	10,263,070.00
流动负债合计	915,483,810.91	945,015,562.45
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	21,638,650.63	28,596,665.95
递延收益	1,200,000.00	11,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,838,650.63	39,796,665.95
负债合计	938,322,461.54	984,812,228.40
所有者权益：		

股本	73,333,600.00	55,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,411,587.26	116,643,504.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,356,861.84	26,356,861.84
一般风险准备		
未分配利润	243,550,840.14	213,192,798.99
归属于母公司所有者权益合计	797,652,889.24	411,193,165.60
少数股东权益		
所有者权益合计	797,652,889.24	411,193,165.60
负债和所有者权益总计	1,735,975,350.78	1,396,005,394.00

法定代表人：吴强

主管会计工作负责人：陈运萍

会计机构负责人：黄洁

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	367,983,720.76	278,239,888.53
交易性金融资产	208,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	16,981,179.70	68,658,192.67
应收账款	578,236,575.71	623,180,156.55
应收款项融资	67,843,975.83	
预付款项	20,766,679.43	11,911,611.63
其他应收款	48,786,933.70	42,592,915.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	338,479,858.74	254,670,462.38
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	22,088,965.56	499,720.38
流动资产合计	1,669,167,889.43	1,279,752,947.57
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	11,078,075.00	2,498,075.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	51,066,632.10	51,168,652.28
在建工程	796,757.35	326,446.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,769,379.41	15,988,209.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,417,763.89	1,161,525.41
递延所得税资产	14,634,170.43	15,444,855.02
其他非流动资产	98,000.00	150,000.00
非流动资产合计	103,860,778.18	86,737,763.08
资产总计	1,773,028,667.61	1,366,490,710.65
流动负债：		
短期借款	151,000,000.00	96,100,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	458,612,164.37	357,428,236.19
应付账款	334,612,760.84	440,732,510.75
预收款项		3,593,273.36
合同负债	18,370,834.50	
应付职工薪酬	4,125,075.47	16,299,795.67
应交税费	185,759.21	5,181,530.29

其他应付款	481,796.68	1,333,585.89
其中：应付利息	173,578.50	131,770.83
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,164,082.45	9,929,282.82
流动负债合计	970,552,473.52	930,598,214.97
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	21,638,650.63	28,596,665.95
递延收益	1,200,000.00	11,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,838,650.63	39,796,665.95
负债合计	993,391,124.15	970,394,880.92
所有者权益：		
股本	73,333,600.00	55,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,411,587.26	116,643,504.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,356,861.84	26,356,861.84
未分配利润	225,535,494.36	198,095,463.12
所有者权益合计	779,637,543.46	396,095,829.73
负债和所有者权益总计	1,773,028,667.61	1,366,490,710.65

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	252,045,306.29	374,660,139.56
其中：营业收入	252,045,306.29	374,660,139.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	244,951,018.09	340,533,000.76
其中：营业成本	178,902,898.65	263,121,800.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,853,344.35	1,140,590.28
销售费用	21,589,573.29	32,076,910.95
管理费用	12,359,563.18	12,880,853.50
研发费用	26,283,360.54	26,706,522.18
财务费用	3,962,278.08	4,606,322.92
其中：利息费用	3,489,661.14	5,530,040.48
利息收入	854,766.61	829,949.39
加：其他收益	19,878,162.11	4,725,126.87
投资收益（损失以“-”号填列）	35,335.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,462,216.02	-6,501,786.12
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	25,545,569.80	32,350,479.55
加: 营业外收入	6,011,987.84	
减: 营业外支出	197,247.72	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	31,360,309.92	32,350,479.55
减: 所得税费用	1,002,268.77	1,288,965.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30,358,041.15	31,061,514.22
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	30,358,041.15	31,061,514.22
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	30,358,041.15	31,061,514.22
2.少数股东损益		
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	30,358,041.15	31,061,514.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,358,041.15	31,061,514.22
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4731	0.5648
（二）稀释每股收益	0.4731	0.5648

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴强

主管会计工作负责人：陈运萍

会计机构负责人：黄洁

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	288,867,750.32	377,600,230.43
减：营业成本	223,618,761.02	274,486,370.15
税金及附加	893,331.95	967,759.13
销售费用	21,427,951.58	32,171,354.89
管理费用	9,796,219.54	10,389,401.10
研发费用	18,053,274.68	24,868,569.23
财务费用	2,907,829.22	4,662,356.17
其中：利息费用	3,484,012.90	5,457,743.03
利息收入	974,063.47	818,960.19

加：其他收益	12,004,253.93	4,103,111.63
投资收益（损失以“-”号填列）	35,335.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,579,878.04	-6,219,222.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,630,093.73	27,938,308.78
加：营业外收入	6,009,454.00	
减：营业外支出	197,247.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,442,300.01	27,938,308.78
减：所得税费用	1,002,268.77	1,070,097.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,440,031.24	26,868,210.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,440,031.24	26,868,210.91
（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	27,440,031.24	26,868,210.91
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	321,879,193.70	415,749,358.46
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	8,278,588.43	2,747,826.87
收到其他与经营活动有关的现金	160,788,233.29	67,134,405.75
经营活动现金流入小计	490,946,015.42	485,631,591.08
购买商品、接受劳务支付的现金	356,913,751.64	280,856,994.98
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	47,472,800.85	39,841,855.98
支付的各项税费	22,755,552.18	36,049,152.72
支付其他与经营活动有关的现金	240,000,556.43	93,992,851.63
经营活动现金流出小计	667,142,661.10	450,740,855.31
经营活动产生的现金流量净额	-176,196,645.68	34,890,735.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,335.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	18,000,000.00	
投资活动现金流入小计	18,035,335.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,735,173.00	8,212,272.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	226,000,000.00	
投资活动现金流出小计	232,735,173.00	8,212,272.09
投资活动产生的现金流量净额	-214,699,837.49	-8,212,272.09

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	396,739,104.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,800,000.00	116,063,851.23
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	617,539,104.00	116,063,851.23
偿还债务支付的现金	174,937,180.83	87,702,451.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,728,006.08	5,455,165.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	39,145,840.45	235,018.87
筹资活动现金流出小计	217,811,027.36	93,392,635.70
筹资活动产生的现金流量净额	399,728,076.64	22,671,215.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,602,658.02	1,242,931.28
五、现金及现金等价物净增加额	7,228,935.45	50,592,610.49
加：期初现金及现金等价物余额	292,553,026.00	197,813,759.58
六、期末现金及现金等价物余额	299,781,961.45	248,406,370.07

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	348,531,834.11	418,244,359.36
收到的税费返还	404,680.25	2,125,811.63
收到其他与经营活动有关的现金	160,155,224.39	67,123,416.55
经营活动现金流入小计	509,091,738.75	487,493,587.54
购买商品、接受劳务支付的现金	365,255,681.23	288,825,263.34
支付给职工以及为职工支付的现金	40,657,444.63	37,381,404.61
支付的各项税费	9,805,686.57	34,759,894.69
支付其他与经营活动有关的现金	237,534,778.81	95,378,416.33
经营活动现金流出小计	653,253,591.24	456,344,978.97

经营活动产生的现金流量净额	-144,161,852.49	31,148,608.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,335.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	18,000,000.00	
投资活动现金流入小计	18,035,335.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,735,173.00	7,547,713.55
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,580,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	226,000,000.00	
投资活动现金流出小计	241,315,173.00	7,547,713.55
投资活动产生的现金流量净额	-223,279,837.49	-7,547,713.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	396,739,104.00	
取得借款收到的现金	220,800,000.00	107,026,670.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	617,539,104.00	107,026,670.40
偿还债务支付的现金	165,900,000.00	87,702,451.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,442,205.23	5,455,165.26
支付其他与筹资活动有关的现金	39,145,840.45	235,018.87
筹资活动现金流出小计	208,488,045.68	93,392,635.70
筹资活动产生的现金流量净额	409,051,058.32	13,634,034.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,365,770.44	1,166,186.75
五、现金及现金等价物净增加额	40,243,597.90	38,401,116.47
加：期初现金及现金等价物余额	249,785,184.20	191,630,999.54
六、期末现金及现金等价物余额	290,028,782.10	230,032,116.01

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、上年年末余额	55,000,000.00				116,643,504.77				26,356,861.84		213,192,798.99		411,193,165.60		411,193,165.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	55,000,000.00				116,643,504.77				26,356,861.84		213,192,798.99		411,193,165.60		411,193,165.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,333,600.00				337,768,082.49						30,358,041.15		386,459,723.64		386,459,723.64
（一）综合收益总额											30,358,041.15		30,358,041.15		30,358,041.15
（二）所有者投入和减少资本	18,333,600.00				337,768,082.49								356,101,682.49		356,101,682.49
1. 所有者投入的普通股	18,333,600.00				337,768,082.49								356,101,682.49		356,101,682.49
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	73,333,600.00			454,411,587.26				26,356,861.84		243,550,840.14		797,652,889.24		797,652,889.24	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	55,000,000.00				116,643,504.77					20,375,188.89		147,778,512.42	339,797,206.08		339,797,206.08
加：会计政策变更															
前期差错更正										-529,690.72		-4,767,216.46	-5,296,907.18		-5,296,907.18
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	55,000,000.00				116,643,504.77					19,845,498.17		143,011,295.96	334,500,298.90		334,500,298.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												23,911,514.22	23,911,514.22		23,911,514.22
（一）综合收益总额												31,061,514.22	31,061,514.22		31,061,514.22
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配												-7,150,000.00	-7,150,000.00		-7,150,000.00

1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的 分配										-7,150, 000.00		-7,150, 000.00		-7,150, 000.00
4. 其他														
（四）所有者 权益内部结转														
1. 资本公积转 增资本（或股 本）														
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
（五）专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末 余额	55,00 0,000 .00				116,64 3,504. 77				19,845 ,498.1 7		166,92 2,810. 18		358,41 1,813. 12	358,411 ,813.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	55,000,000.00				116,643,504.77				26,356,861.84	198,095,463.12		396,095,829.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				116,643,504.77				26,356,861.84	198,095,463.12		396,095,829.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,333,600.00				337,768,082.49					27,440,031.24		383,541,713.73
（一）综合收益总额										27,440,031.24		27,440,031.24
（二）所有者投入和减少资本	18,333,600.00				337,768,082.49							356,101,682.49
1. 所有者投入的普通股	18,333,600.00				337,768,082.49							356,101,682.49
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	73,333,600.00				454,411,587.26				26,356,861.84	225,535,494.36		779,637,543.46

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	55,000,000.00				116,643,504.77				20,375,188.89	151,410,406.58		343,429,100.24
加：会计政策变更												
前期差错更正									-529,690.72	-4,767,216.46		-5,296,907.18
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				116,643,504.77				19,845,498.17	146,643,190.12		338,132,193.06
三、本期增减变										19,718,210.00		19,718,210.00

动金额(减少以“—”号填列)									0.91		91
(一)综合收益总额									26,868,210.91		26,868,210.91
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-7,150,000.00		-7,150,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-7,150,000.00		-7,150,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	55,000,000.00				116,643,504.77				19,845,498.17	166,361,401.03		357,850,403.97

三、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司注册地、总部地址

上能电气股份有限公司注册地址及总部位于江苏省无锡市惠山区和惠路6号。公司前身上能有限成立于2012年3月30日。2015年11月5日，根据上能有限股东会决议，上能有限以截至2015年9月30日的净资产90,643,504.77元折合为股份公司股份5,000万股，整体变更为股份公司。并于2015年11月24日在无锡市工商行政管理局办妥并更登记，公司统一社会信用代码为91320200592583130B。

根据公司2017年12月16日临时股东大会决议和章程修正案规定，公司增加注册资本人民币500万元，并增加新股东无锡大昕投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“大昕投资”）、苏民无锡智能制造产业投资发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏民智能”）、融申投资管理（上海）有限公司（以下简称“融申投资”），由新老股东以溢价方式认缴（实际投入8,100万元，资本溢价7,600万元列资本公积）。变更后，公司注册资本变更为5,500万元，已于2017年12月27日办妥工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上能电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]370号）核准，并经深圳证券交易所《关于上能电气股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]273号）同意，公司公开发行人民币普通股（A股）1,833.36万股，已于2020年4月10日于深圳证券交易所创业板上市，公司证券简称“上能电气”，证券代码“300827”。发行完成后，公司注册资本从5,000万元变更为7,333.36万元，公司类型从“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。公司已于2020年6月4日在无锡市工商行政管理局办妥并更登记。

(2) 公司经营范围：

电气控制设备及配件、监控设备、成套电源、计算机软硬件的销售；太阳能、风能、储能及节能技术的研发、技术转让、技术服务；太阳能逆变器、风能变流器、电化学储能系统储能变流器、变频器及应急电源、光伏电站汇流箱、变电站测控装置、低压有源电力滤波装置、低压静止无功发生器、电能质量控制设备、电能质量监测装置研发、生产、销售；分布式光伏发电；电站监控系统集成服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业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）

(3) 财务报告批准报出日：本财务报告经公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

报告期内，纳入合并报表范围的子公司有4家，具体情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

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编制基础，并按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历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，并以该周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及上能香港、上能印度外的子公司以人民币为记账本位币。上能印度注册地在印度，以印度卢比为记账本位币。上能香港注册地在香港，以港币为记账本位币。

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

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并

范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有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下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

本公司管理此类金融资产（债务工具）的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期收益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，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的情形）之和。

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

（4）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，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。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。

11、应收票据

公司以预期损失为基础，将应收票据按类似信用风险特征划分若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	期末商业承兑汇票按照初次确认应收账款的时点持续计算账龄，并比照应收账款的坏账准备计提原则，相应计提坏账准备
信用证	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）当单项金融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划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失

性质组合	不计提
------	-----

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征账龄进行组合，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，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，信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失准备率(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项等显著无回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

本公司在日常资金管理中收到的银行承兑汇票、信用证，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，列报为应收款项融资，且由于该两类票据具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物、委托加工物资）、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货计价方法

原材料发出采用加权平均法，库存商品、发出商品结转销售成本采用个别认定法。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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。

（4）存货盘存制度

永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时一次摊销。

16、合同资产

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

本公司将已向客户转让商品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，在资产负债表中列示为合同资产。合同资产以预期信用损失为基础计提减值，与五、12 应收账款确定方法一致。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，其中净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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并且使用寿命超过一年、单位价值较高的有形资产。(1) 固定资产确认条件固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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	10—20 年	5%	4.75%—9.50%
机器设备	年限平均法	3—10 年	5%	9.50%—31.67%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	3—5 年	5%	19%—31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。公司采用

与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

25、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

26、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司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。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

33、合同负债

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

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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，在职工为其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

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司尚未制定设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最

佳估计数对账面价值进行调整。

37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(1) 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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

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

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。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，是指公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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的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。

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本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的商品。
3. 在公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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，并按照产出法或投入法确定恰当的履约进度。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司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或服务控制权时，公司考虑下列迹象：

1. 公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。
6. 其他表明客户已取得商品或服务控制权的迹象。

公司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，在资产负债表中列示为合同资产。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。公司拥有的无条件（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。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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
不适用

40、政府补助

（1）政府补助的类型及判断依据

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为，是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，应当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，应当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。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（一）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；

（二）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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司确认递延所得税资产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；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按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

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会[2017]22 号)，根据相关规定，本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	第二届董事会第五次会议审议通过	本次会计政策变更的主要影响见：（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	321,007,730.33	321,007,730.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	68,658,192.67	68,658,192.67	
应收账款	622,967,700.74	622,967,700.74	
应收款项融资			
预付款项	12,000,899.41	12,000,899.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,659,953.84	18,659,953.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	258,623,604.74	258,623,604.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,830,433.91	3,830,433.91	
流动资产合计	1,305,748,515.64	1,305,748,515.64	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	57,185,842.56	57,185,842.56	
在建工程	326,446.22	326,446.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,988,209.15	15,988,209.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,161,525.41	1,161,525.41	
递延所得税资产	15,444,855.02	15,444,855.02	
其他非流动资产	150,000.00	150,000.00	
非流动资产合计	90,256,878.36	90,256,878.36	
资产总计	1,396,005,394.00	1,396,005,394.00	
流动负债：			
短期借款	105,137,180.83	105,137,180.83	
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	357,428,236.19	357,428,236.19	
应付账款	440,685,904.08	440,685,904.08	
预收款项	3,593,273.36		-3,593,273.36
合同负债		3,593,273.36	3,593,273.36
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	18,640,865.03	18,640,865.03	
应交税费	7,648,433.06	7,648,433.06	
其他应付款	1,618,599.90	1,618,599.90	
其中：应付利息	411,923.44	411,923.44	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	10,263,070.00	10,263,070.00	
流动负债合计	945,015,562.45	945,015,562.45	
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	28,596,665.95	28,596,665.95	
递延收益	11,200,000.00	11,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,796,665.95	39,796,665.95	
负债合计	984,812,228.40	984,812,228.40	
所有者权益：			
股本	55,000,000.00	55,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	116,643,504.77	116,643,504.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,356,861.84	26,356,861.84	
一般风险准备			
未分配利润	213,192,798.99	213,192,798.99	
归属于母公司所有者权益合计	411,193,165.60	411,193,165.60	
少数股东权益			
所有者权益合计	411,193,165.60	411,193,165.60	
负债和所有者权益总计	1,396,005,394.00	1,396,005,394.00	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	278,239,888.53	278,239,888.53	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	68,658,192.67	68,658,192.67	
应收账款	623,180,156.55	623,180,156.55	
应收款项融资			
预付款项	11,911,611.63	11,911,611.63	
其他应收款	42,592,915.43	42,592,915.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	254,670,462.38	254,670,462.38	
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	499,720.38	499,720.38	
流动资产合计	1,279,752,947.57	1,279,752,947.57	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,498,075.00	2,498,075.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	51,168,652.28	51,168,652.28	
在建工程	326,446.22	326,446.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,988,209.15	15,988,209.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,161,525.41	1,161,525.41	
递延所得税资产	15,444,855.02	15,444,855.02	
其他非流动资产	150,000.00	150,000.00	
非流动资产合计	86,737,763.08	86,737,763.08	
资产总计	1,366,490,710.65	1,366,490,710.65	
流动负债：			
短期借款	96,100,000.00	96,100,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	357,428,236.19	357,428,236.19	
应付账款	440,732,510.75	440,732,510.75	
预收款项	3,593,273.36		-3,593,273.36
合同负债		3,593,273.36	3,593,273.36
应付职工薪酬	16,299,795.67	16,299,795.67	
应交税费	5,181,530.29	5,181,530.29	
其他应付款	1,333,585.89	1,333,585.89	
其中：应付利息	131,770.83	131,770.83	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	9,929,282.82	9,929,282.82	
流动负债合计	930,598,214.97	930,598,214.97	
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	28,596,665.95	28,596,665.95	
递延收益	11,200,000.00	11,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,796,665.95	39,796,665.95	
负债合计	970,394,880.92	970,394,880.92	
所有者权益：			
股本	55,000,000.00	55,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	116,643,504.77	116,643,504.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,356,861.84	26,356,861.84	
未分配利润	198,095,463.12	198,095,463.12	
所有者权益合计	396,095,829.73	396,095,829.73	
负债和所有者权益总计	1,366,490,710.65	1,366,490,710.65	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	商品销售 13%、技术服务 6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
一级子公司：上能绿电	0%
一级子公司：上能香港	16.5%
一级子公司：思能科技	25%
二级子公司：上能印度	30%

2、税收优惠

（1）增值税

本公司、上能绿电均为增值税一般纳税人。根据国务院“进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策”（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局“关于软件产品增值税政策的通知”（财税[2011]100号）的规定，本公司、上能绿电销售自行开发生产的软件产品，按法定税率（根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，本公司、上能绿电发生的增值税应税销售行为所适用的税率，由原17%调整为16%；根据财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起，本公司、上能绿电发生的增值税应税销售行为所适用的税率，由原16%调整为13%）征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

（2）企业所得税

本公司于2014年被认定为高新技术企业，2017年11月17日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为GR201732001852的《高新技术企业证书》（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，经认定的高新技术企业可享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。根据国家税务总局“关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告”（国家税务总局公告2017年第24号）的规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款，故2020年1-6月本公司企业所得税暂按15%的税率计缴。

上能绿电于2019年被认定为软件企业，根据财政部、税务总局公告“关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告”（2019年第68号），依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。上能绿电自2019年度开始获利，享受“两免三减半”优惠，故上能绿电2019年度、2020年1-6月实际执行的企业所得税税率为0%和0%。

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	22,735.14	124,051.08
银行存款	243,991,259.66	176,586,511.99
其他货币资金	133,722,905.31	144,297,167.26
合计	377,736,900.11	321,007,730.33
其中：存放在境外的款项总额	8,923,244.69	2,232,010.34
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	77,954,938.66	28,454,704.33

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额明细：

项目	期末余额	期初余额
汇票保证金存款	55,028,774.29	5,207,576.99
保函保证金存款	22,326,164.37	23,247,127.34
履约保证金存款	600,000.00	
合计	77,954,938.66	28,454,704.33

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	208,000,000.00	
其中：		
其中：银行结构性存款	208,000,000.00	
其中：		
合计	208,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		47,668,512.74
商业承兑票据	16,981,179.70	6,181,649.00
信用证		14,808,030.93
合计	16,981,179.70	68,658,192.67

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	18,878,299.56	100.00%	1,897,119.86	10.05%	16,981,179.70	6,835,620.00	100.00%	653,971.00	9.57%	6,181,649.00
其中：										
合计	18,878,299.56	100.00%	1,897,119.86	10.05%	16,981,179.70	6,835,620.00	100.00%	653,971.00	9.57%	6,181,649.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

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	8,233,002.00	411,650.10	5.00%
1至2年	8,997,597.56	899,759.76	10.00%
2至3年	1,190,700.00	357,210.00	30.00%
3至4年	457,000.00	228,500.00	50.00%
4至5年			80.00%

5 年以上			100.00%
合计	18,878,299.56	1,897,119.86	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	653,971.00	1,448,458.86	205,310.00			1,897,119.86
合计	653,971.00	1,448,458.86	205,310.00			1,897,119.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,333.067.00	2.41%	15,333.067.00	100.00%		15,683.067.00	2.27%	15,683.067.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	620,689,063.31	97.59%	50,789,042.23	8.18%	569,900,021.08	674,138,030.40	97.73%	51,170,329.66	7.59%	622,967,700.74
其中：										
账龄组合	620,689,063.31	97.59%	50,789,042.23	8.18%	569,900,021.08	674,138,030.40	97.73%	51,170,329.66	7.59%	622,967,700.74
性质组合										
合计	636,022,130.31	100.00%	66,122,109.23		569,900,021.08	689,821,097.40	100.00%	66,853,396.66		622,967,700.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	4,222,560.00	4,222,560.00	100.00%	收回的可能性较低
客户二	3,070,142.00	3,070,142.00	100.00%	收回的可能性较低
客户三	2,092,325.00	2,092,325.00	100.00%	收回的可能性较低
客户四	2,020,500.00	2,020,500.00	100.00%	收回的可能性较低
客户五	1,960,400.00	1,960,400.00	100.00%	收回的可能性较低
客户六	1,476,640.00	1,476,640.00	100.00%	收回的可能性较低
客户七	413,500.00	413,500.00	100.00%	收回的可能性较低
客户八	77,000.00	77,000.00	100.00%	收回的可能性较低
合计	15,333,067.00	15,333,067.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	402,160,538.79	20,107,780.45	5.00%
1 至 2 年	181,237,625.10	18,038,220.23	10.00%
2 至 3 年	32,926,840.77	9,878,052.23	30.00%
3 至 4 年	2,984,938.65	1,492,469.33	50.00%
4 至 5 年	533,000.00	426,400.00	80.00%
5 年以上	846,120.00	846,120.00	100.00%
合计	620,689,063.31	50,789,042.23	--

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)	402,574,038.79
1 至 2 年	186,268,167.10
2 至 3 年	34,403,480.77
3 年以上	12,776,443.65
3 至 4 年	11,320,323.65
4 至 5 年	610,000.00
5 年以上	846,120.00
合计	636,022,130.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提	15,683,067.00		350,000.00			15,333,067.00
账龄组合	51,170,329.66	10,807,182.81	11,188,470.24			50,789,042.23
合计	66,853,396.66	10,807,182.81	11,538,470.24			66,122,109.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	35,025,000.00	5.51%	1,751,250.00
客户二	32,409,225.00	5.10%	1,620,461.25
客户三	29,107,802.00	4.58%	1,455,390.10
客户四	25,380,000.00	3.99%	1,269,000.00
客户五	23,208,152.17	3.65%	1,160,407.61
合计	145,130,179.17	22.83%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	61,476,857.76	
信用证	6,367,118.07	
合计	67,843,975.83	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,669,930.75	99.66%	10,439,784.25	86.99%
1至2年	74,500.00	0.34%	1,561,115.16	13.01%
合计	21,744,430.75	--	12,000,899.41	--

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

名称	金额（元）	占比
第一名	3,222,194.91	14.82%
第二名	2,203,766.81	10.13%
第三名	1,568,679.25	7.21%
第四名	1,100,000.00	5.06%
第五名	707,547.17	3.25%
合计：	8,802,188.14	40.48%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,959,897.68	18,659,953.84

合计	26,959,897.68	18,659,953.84
----	---------------	---------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	24,047,538.09	17,683,308.09
备用金	6,000,851.51	3,114,783.07
其他		
合计	30,048,389.60	20,798,091.16

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	1,038,137.32	1,100,000.00		2,138,137.32
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,487,572.67			1,487,572.67
本期转回	537,218.07			537,218.07
2020 年 6 月 30 日余额	1,988,491.92	1,100,000.00		3,088,491.92

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）	24,169,302.99
1 至 2 年	3,039,713.28
2 至 3 年	1,572,223.33
3 年以上	1,267,150.00
3 至 4 年	117,150.00
5 年以上	1,150,000.00
合计	30,048,389.60

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	

账龄组合计提坏账准备	1,038,137.32	1,487,572.67	537,218.07			1,988,491.92
按单项计提坏账准备	1,100,000.00					1,100,000.00
合计	2,138,137.32	1,487,572.67	537,218.07			3,088,491.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标保证金	3,241,500.00	1年以内	10.79%	162,075.00
第二名	投标保证金	2,875,000.00	1年以内	9.57%	143,750.00
第三名	投标保证金	2,280,126.00	1年以内	7.59%	114,006.30
第四名	投标保证金	1,354,000.00	1-2年	4.51%	135,400.00
第五名	投标保证金	1,100,000.00	1年以内	3.66%	55,000.00
合计	--	10,850,626.00	--	36.11%	610,231.30

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	158,304,018.63	3,297,296.79	155,006,721.84	142,833,974.66	3,323,723.42	139,510,251.24
在产品	99,602,963.44		99,602,963.44	64,722,638.49		64,722,638.49
库存商品	64,100,168.37		64,100,168.37	52,078,026.19		52,078,026.19
发出商品	2,394,292.83		2,394,292.83	2,312,688.82		2,312,688.82
合计	324,401,443.27	3,297,296.79	321,104,146.48	261,947,328.16	3,323,723.42	258,623,604.74

(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	3,323,723.42			26,426.63		3,297,296.79
合计	3,323,723.42			26,426.63		3,297,296.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	400,957.37	467,565.51
一年内到期的长期待摊费用	57,567.35	
预缴税款	27,172,203.98	3,330,713.53
待抵扣增值税进项税额		32,154.87
合计	27,630,728.70	3,830,433.91

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	56,357,999.37	57,185,842.56
合计	56,357,999.37	57,185,842.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	34,591,427.24	32,846,588.74	2,425,053.15	8,785,951.87	2,668,161.14	81,317,182.14
2.本期增加金额	297,008.36	2,404,240.66	3,097.35	291,276.23	107,803.53	3,103,426.13
(1) 购置	297,008.36	2,404,240.66	3,097.35	291,276.23	107,803.53	3,103,426.13
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		38,000.00		13,149.00		51,149.00
(1) 处置或报废		38,000.00		13,149.00		51,149.00
4.期末余额	34,888,435.60	35,212,829.40	2,428,150.50	9,064,079.10	2,775,964.67	84,369,459.27
二、累计折旧						
1.期初余额	6,424,103.18	7,487,836.25	1,768,867.54	5,248,222.50	1,101,312.56	22,030,342.03
2.本期增加金额	892,675.27	1,813,753.16	136,148.15	870,007.79	216,127.51	3,928,711.87
(1) 计提	892,675.27	1,813,753.16	136,148.15	870,007.79	216,127.51	3,928,711.87
3.本期减少金额		36,100.00		12,491.55		48,591.55
(1) 处置或报废		36,100.00		12,491.55		48,591.55
4.期末余额	7,316,778.45	9,265,489.41	1,905,015.69	6,105,738.74	1,317,440.07	25,910,462.35
三、减值准备						
1.期初余额		1,902,777.86	963.80	194,627.01	2,628.88	2,100,997.55
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		1,902,777.86	963.80	194,627.01	2,628.88	2,100,997.55
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	27,571,657.15	24,044,562.13	522,171.01	2,763,713.35	1,455,895.72	56,357,999.37
2. 期初账面价 值	28,167,324.06	23,455,974.63	655,221.81	3,343,102.36	1,564,219.70	57,185,842.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	796,757.35	326,446.22
合计	796,757.35	326,446.22

(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
高效智能型逆变器产业化项目、储能双向变流器及储能系统集成产业化项目、研发中心建设项目	796,757.35		796,757.35	326,446.22		326,446.22
合计	796,757.35		796,757.35	326,446.22		326,446.22

(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
高效智能型逆变器产业化项目、储能双向变流器及储能系统集成产业化项目、研发中心建设项目	45,000,000.00	326,446.22	470,311.13			796,757.35	1.77%	5.00%				募股资金

合计	45,000,000.00	326,446.22	470,311.13			796,757.35	--	--				--
----	---------------	------------	------------	--	--	------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术许可	软件	合计
----	-------	-----	-------	------	----	----

一、账面原值						
1.期初余额	13,315,594.00			5,575,200.00	6,784,875.33	25,675,669.33
2.本期增加金额				9,433,962.26	541,062.77	9,975,025.03
(1) 购置				9,433,962.26	541,062.77	9,975,025.03
(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	13,315,594.00			15,009,162.26	7,325,938.10	35,650,694.36
二、累计摊销						
1.期初余额	1,442,522.78			5,575,200.00	2,669,737.40	9,687,460.18
2.本期增加金额	133,155.94			314,465.40	746,233.43	1,193,854.77
(1) 计提	133,155.94			314,465.40	746,233.43	1,193,854.77
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,575,678.72			5,889,665.40	3,415,970.83	10,881,314.95
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	11,739,915.28			9,119,496.86	3,909,967.27	24,769,379.41
2.期初账面价值	11,873,071.22				4,115,137.93	15,988,209.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	231,843.61	623,489.75	137,770.00	32,067.35	685,496.01
房屋租金	178,500.00		153,000.00	25,500.00	
咨询费	751,181.80	60,000.00	78,913.92		732,267.88
合计	1,161,525.41	683,489.75	369,683.92	57,567.35	1,417,763.89

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	70,524,191.27	10,578,628.69	68,944,313.23	10,341,646.99
存货跌价准备	3,297,296.79	494,594.52	3,323,723.42	498,558.51
固定资产减值准备	2,100,997.55	315,149.63	2,100,997.55	315,149.63
售后服务费	21,638,650.63	3,245,797.59	28,596,665.95	4,289,499.89
合计	97,561,136.24	14,634,170.43	102,965,700.15	15,444,855.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,634,170.43		15,444,855.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	12,337,502.14	9,097,828.62
应收款项坏账准备	583,529.74	701,191.75
合计	12,921,031.88	9,799,020.37

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程性质款项	98,000.00		98,000.00	150,000.00		150,000.00
合计	98,000.00		98,000.00	150,000.00		150,000.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	29,037,180.83
保证借款	131,000,000.00	58,000,000.00

票据贴现借款		8,100,000.00
合计	151,000,000.00	105,137,180.83

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	177,947,113.34	40,619,139.37
银行承兑汇票	280,665,051.03	316,809,096.82
合计	458,612,164.37	357,428,236.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	276,985,776.07	435,071,526.61
1 至 2 年	1,116,906.03	5,066,382.21

2至3年	82,563.07	96,543.97
3至4年	298,655.29	445,655.29
4至5年		
5年以上	5,796.00	5,796.00
合计	278,489,696.46	440,685,904.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	18,370,834.50	3,416,363.21
1至2年		64,710.15
2至3年		112,200.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	18,370,834.50	3,593,273.36

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,401,891.38	39,503,791.12	53,065,735.03	4,839,947.47
二、离职后福利-设定提存计划	238,973.65	220,768.02	459,741.67	
合计	18,640,865.03	39,724,559.14	53,525,476.70	4,839,947.47

(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	18,242,709.01	38,287,547.44	51,813,265.18	4,716,991.27
3、社会保险费	106,208.37	460,153.88	498,486.05	67,876.20
其中：医疗保险费	90,843.92	386,436.41	420,263.25	57,017.08
工伤保险费	8,551.96	8,784.97	17,336.93	
生育保险费	6,812.49	64,932.50	60,885.87	10,859.12
4、住房公积金	52,974.00	756,089.80	753,983.80	55,080.00
合计	18,401,891.38	39,503,791.12	53,065,735.03	4,839,947.47

(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	229,027.11	214,078.08	443,105.19	
2、失业保险费	9,946.54	6,689.94	16,636.48	
合计	238,973.65	220,768.02	459,741.67	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		6,496,607.60

企业所得税		28,589.44
个人所得税	75,018.64	176,001.10
城市维护建设税		454,762.53
教育费附加		324,830.38
土地使用税	18,417.06	36,834.15
房产税	91,724.36	91,724.36
印花税	39,158.90	39,083.50
其他	65,640.74	
合计	289,959.70	7,648,433.06

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	173,578.50	411,923.44
其他应付款	546,700.92	1,206,676.46
合计	720,279.42	1,618,599.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	173,578.50	411,923.44
合计	173,578.50	411,923.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	528,476.07	1,172,861.40
应付个人款	18,224.85	33,815.06
往来单位款		
合计	546,700.92	1,206,676.46

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,160,928.99	10,263,070.00
合计	3,160,928.99	10,263,070.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	21,638,650.63	28,596,665.95	
合计	21,638,650.63	28,596,665.95	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,200,000.00		10,000,000.00	1,200,000.00	
合计	11,200,000.00		10,000,000.00	1,200,000.00	--

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
大功率模块化 T 型三电平双向储能光伏逆变器的研发专项资金	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
高效型光伏并网逆变器建设项目	10,000,000.00			10,000,000.00				与收益相关
合计	11,200,000.00			10,000,000.00			1,200,000.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,000,000.00	18,333,600.00				18,333,600.00	73,333,600.00

其他说明：

上能电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年3月5日取得中国证券监督管理委员会《关于核准上能电气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]370号），首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,833.36万股，并于2020年4月10日在深圳证券交易所创业板上市。鉴于此，公司注册资本由人民币5,500万元增至7,333.36万元，公司类型变更为“股份有限公司（上市）”

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	116,643,504.77	337,768,082.49		454,411,587.26
合计	116,643,504.77	337,768,082.49		454,411,587.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年度资本公积增加337768082.49元，系公司向社会公开发行人民币普通股（A股）18333600股，每股发行价格21.64元，扣除发行费用后，新增资本公积337768082.49元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,356,861.84			26,356,861.84
合计	26,356,861.84			26,356,861.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	213,192,798.99	147,778,512.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,767,216.46
调整后期初未分配利润	213,192,798.99	143,011,295.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,358,041.15	83,842,866.70
减：提取法定盈余公积		6,511,363.67
应付普通股股利		7,150,000.00
期末未分配利润	243,550,840.14	213,192,798.99

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,908,441.09	178,895,737.65	374,592,007.54	263,108,435.80
其他业务	136,865.20	7,161.00	68,132.02	13,365.13
合计	252,045,306.29	178,902,898.65	374,660,139.56	263,121,800.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型：			
光伏逆变器	216,542,011.64		216,542,011.64
储能双向变流器及储能系统集成产品	19,460,176.97		19,460,176.97
电能质量治理产品	12,186,539.67		12,186,539.67
备件及技术服务	3,719,712.81		3,719,712.81
其他	136,865.20		136,865.20
按经营地区分类：			
东北	27,152,765.70		27,152,765.70
海外	53,425,984.38		53,425,984.38
华北	1,002,756.36		1,002,756.36
华东	69,198,483.27		69,198,483.27
华南	9,131,880.19		9,131,880.19
华中	3,316,660.36		3,316,660.36
西北	79,516,501.83		79,516,501.83
西南	9,163,409.00		9,163,409.00
其他	136,865.20		136,865.20
市场或客户类型：			
EPC 承包商	135,137,289.16		135,137,289.16
安装商	688,219.04		688,219.04
品牌商	521,592.97		521,592.97

投资业主	103,906,570.21			103,906,570.21
系统集成商	11,654,769.71			11,654,769.71
其他	136,865.20			136,865.20
按销售渠道：				
经销	3,107,905.38			3,107,905.38
直营	248,800,535.71			248,800,535.71
其他	136,865.20			136,865.20
合计	252,045,306.29			252,045,306.29

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 201,531,774.00 元，其中，201,531,774.00 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	897,741.47	427,250.15
教育费附加	641,243.92	305,178.65
房产税	183,448.72	183,448.72
土地使用税	36,834.14	73,668.30
印花税	94,076.10	78,305.95
其他规费		72,738.51
合计	1,853,344.35	1,140,590.28

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,019,920.71	6,502,395.72
差旅费	1,341,124.42	3,785,972.31
广告宣传费	1,724,414.31	2,236,902.94
投标服务费	187,003.86	377,885.86
业务招待费	2,909,478.79	4,637,558.16

运输装卸费	1,673,068.41	2,897,614.10
售后服务费	6,327,580.77	9,574,808.90
其他	1,406,982.02	2,063,772.96
合计	21,589,573.29	32,076,910.95

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,971,563.39	5,882,100.16
固定资产折旧	1,428,860.77	1,223,406.90
无形资产摊销	407,614.17	323,638.58
房租及物业费	689,079.41	659,498.79
差旅费	762,369.68	1,706,387.66
业务招待费	672,981.89	1,099,168.57
专业机构费	912,771.17	967,603.18
其他	1,514,322.70	1,019,049.66
合计	12,359,563.18	12,880,853.50

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	9,709,242.08	9,766,680.10
人员人工	14,666,461.82	15,346,522.46
折旧费用与长期费用摊销	1,907,656.64	1,593,319.62
合计	26,283,360.54	26,706,522.18

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,489,661.14	5,530,040.48
减：利息收入	854,766.61	829,949.39

汇兑净损失	373,804.05	-1,382,828.55
金融机构手续费	953,579.50	1,289,060.38
合计	3,962,278.08	4,606,322.92

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税退税	8,278,588.43	2,747,826.87
与企业日常活动相关的政府补助	11,599,573.68	1,977,300.00
合计	19,878,162.11	4,725,126.87

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	35,335.51	
合计	35,335.51	

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-950,354.60	-453,004.57
应收账款坏账损失	731,287.44	-6,783,998.56

应收票据坏账损失	-1,243,148.86	735,217.01
合计	-1,462,216.02	-6,501,786.12

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

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

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	6,000,000.00		6,000,000.00
其他	11,987.84		11,987.84
合计	6,011,987.84		6,011,987.84

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
无锡市惠山区企业上市挂牌扶持资金	无锡市惠山区地方金融监督管理局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是		6,000,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	194,690.27		194,690.27

非流动资产报废损失合计	2,557.45		2,557.45
其中：固定资产报废损失	2,557.45		2,557.45
合计	197,247.72		197,247.72

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	191,584.18	2,247,368.38
递延所得税费用	810,684.59	-958,403.05
合计	1,002,268.77	1,288,965.33

(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	31,360,309.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,693,865.08
子公司适用不同税率的影响	2,195,074.82
调整以前期间所得税的影响	-623,736.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	331,617.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,460,655.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	860,512.71
研究开发费加计扣除影响	-7,800,810.13
税收优惠的影响	-193,599.32
所得税费用	1,002,268.77

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	7,599,573.68	1,977,300.00
利息收入	854,766.61	829,949.39
受限资金减少	65,323,184.29	63,262,823.81
收到其他往来款项	86,998,720.87	1,064,332.55
其他营业外收入	11,987.84	
合计	160,788,233.29	67,134,405.75

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
付现的管理费用和销售费用	44,072,685.45	35,329,864.88
支付其他往来款项	79,956,182.59	2,068,778.61
受限资金增加	114,823,418.62	55,305,147.76
捐赠支出	194,690.27	
银行手续费支出	953,579.50	1,289,060.38
合计	240,000,556.43	93,992,851.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买理财产品	226,000,000.00	
合计	226,000,000.00	

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

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
支付与发行相关费用	39,145,840.45	235,018.87
合计	39,145,840.45	235,018.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,358,041.15	31,061,514.22
加：资产减值准备	1,462,216.02	6,501,786.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,928,711.87	3,334,332.43
无形资产摊销	1,193,854.77	760,686.54
长期待摊费用摊销	369,683.92	304,664.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,557.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,690,105.70	4,168,860.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,335.51	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	810,684.59	-958,403.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,480,541.74	-10,141,627.23

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,114,498.64	26,198,680.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-98,881,890.93	-34,297,435.26
其他	-49,500,234.33	7,957,676.05
经营活动产生的现金流量净额	-176,196,645.68	34,890,735.77
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	299,781,961.45	248,406,370.07
减：现金的期初余额	292,553,026.00	197,813,759.58
现金及现金等价物净增加额	7,228,935.45	50,592,610.49

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	299,781,961.45	292,553,026.00
其中：库存现金	22,735.14	124,051.08
可随时用于支付的银行存款	243,991,259.66	176,586,511.99
可随时用于支付的其他货币资金	55,767,966.65	115,842,462.93
三、期末现金及现金等价物余额	299,781,961.45	292,553,026.00
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	0.00	0.00

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,954,938.66	汇票保证金存款、保函保证金、履约保证金
固定资产	23,754,071.57	用于银行借款抵押
无形资产	11,739,915.28	用于银行借款抵押
合计	113,448,925.51	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,855,393.94	7.0795	27,294,261.40
欧元			
港币	4,501.74	0.9134	4,112.07
卢比	92,929,046.28	0.0938	8,713,213.47
应收账款	--	--	
其中：美元	3,267,157.01	7.0795	23,129,838.06
欧元			
港币			
卢比	2,269,085.28	0.0938	212,753.98
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收款项融资			
其中：美元	144,000.00	7.0795	1,019,448.00

预付款项			
其中：卢比	602,172.74	0.0938	56,460.92
港币	26,144.20	0.9134	23,881.16
其他应收款			
其中：卢比	11,116,556.00	0.0938	1,042,310.55
应付账款			
其中：美元	25,190.00	7.0795	178,332.61
卢比	3,441,495.22	0.0938	322,681.48
合同负债			
其中：美元	125,273.44	7.0795	886,873.32

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

上能香港为本公司全资子公司，其主要经营地为香港，记账本位币为港币。

上能印度为上能香港全资子公司，其主要经营地为印度，记账本位币为卢比。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年度江苏省光伏产业协会光伏科学技术奖奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
2019 年度省切块商务发展资金（第二批）	767,300.00	其他收益	767,300.00
2019 年度外经贸发展扶持资金	230,000.00	其他收益	230,000.00
2019 年度质量强省专项经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年市区参保企业“以工代训”培训补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
2019 年无锡市惠山区优化现	200,000.00	其他收益	200,000.00

代产业发展扶持资金			
2020 年度省级商务发展资金 (第一批)	157,700.00	其他收益	157,700.00
博士后科研工作站资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
高效型光伏并网逆变器建设 项目	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
惠山经济开发区 2019 年度优 秀企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	74,973.68	其他收益	74,973.68
疫情防控期间企业新录用员 工岗前培训补贴	9,600.00	其他收益	9,600.00
无锡市惠山区企业上市挂牌 扶持资金	6,000,000.00	营业外收入	6,000,000.00
合计:	17,599,573.68		17,599,573.68

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

无锡思能智慧科技有限公司，报告期内新设全资子公司

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	
上能绿电	无锡	无锡	软件	100.00%		设立
思能科技	无锡	无锡	工程	100.00%		设立
上能香港	香港	香港	商业	100.00%		设立
上能印度	印度	印度	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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	

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响****3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	--	--	275,843,975.83	275,843,975.83
1、交易性金融资产			208,000,000.00	208,000,000.00
（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			208,000,000.00	208,000,000.00
其中：银行结构性存款			208,000,000.00	208,000,000.00
2、应收款项融资			67,843,975.83	67,843,975.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

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
丁峰	为吴强配偶
蒋正	为吴超配偶
孙莉	为段育鹤配偶

江苏龙达	吴强、丁峰持股 100%
龙达集佳	吴超、丁峰持股 100%
上海日风	吴强之妻丁峰持股 66.67%，段育鹤持股 33.3%
朔弘投资	吴超担任唯一执行事务合伙人
云峰投资	吴强担任唯一执行事务合伙人
华峰投资	吴强担任唯一执行事务合伙人
大昕投资	吴强担任唯一执行事务合伙人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏龙达	45,600,000.00	2018年10月21日	2021年10月20日	否
江苏龙达、龙达集佳、华峰投资、朔弘投资、云峰投资、上海日风、吴强、丁峰、吴超、蒋正	60,000,000.00	2019年03月25日	2020年03月24日	是
吴强、丁峰	100,000,000.00	2019年08月08日	2020年08月01日	否
江苏龙达、吴强、丁峰、段育鹤	50,000,000.00	2019年09月18日	2020年09月18日	否
江苏龙达、龙达集佳	64,280,000.00	2019年07月05日	2020年07月04日	否
江苏龙达、吴强、丁峰、吴超、蒋正、段育鹤、孙莉	60,000,000.00	2019年10月23日	2020年10月22日	否
江苏龙达、吴强、丁峰、吴超、蒋正、段育鹤、孙莉	120,000,000.00	2019年12月01日	2020年12月01日	否
吴强、丁峰、吴超、蒋正、段育鹤、孙莉	5,000,000.00	2019年09月18日	2020年09月16日	否
江苏龙达、吴强、丁峰、吴超、蒋正、段育鹤、孙莉	30,000,000.00	2019年12月04日	2022年12月04日	否
江苏龙达、吴强、丁峰、吴超、蒋正	300,000,000.00	2020年03月12日	2022年03月11日	否
江苏龙达、吴强、丁峰、吴超、蒋正、段育鹤	150,000,000.00	2020年05月22日	2021年04月29日	否
江苏龙达、龙达集佳	30,000,000.00	2020年01月08日	2021年01月07日	否

吴强、段育鹤	80,000,000.00	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 17 日	否
吴强、丁峰、吴超、蒋正	30,000,000.00	2020 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 27 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,863,550.00	1,835,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,333.06	2.38%	15,333.06	100.00%		15,683.06	2.28%	15,683.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	628,442,088.20	97.62%	50,205,512.49	7.99%	578,236,575.71	673,649,294.46	97.72%	50,469,137.91	7.49%	623,180,156.55
其中：										
账龄组合	613,899,317.59	95.36%	50,205,512.49	8.18%	563,693,805.10	660,114,195.41	95.76%	50,469,137.91	7.65%	609,645,057.50
性质组合	14,542,770.61	2.26%			14,542,770.61	13,535,099.05	1.96%			13,535,099.05
合计	643,775,155.20	100.00%	65,538,579.49		578,236,575.71	689,332,361.46	100.00%	66,152,204.91		623,180,156.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	4,222,560.00	4,222,560.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
客户二	3,070,142.00	3,070,142.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
客户三	2,092,325.00	2,092,325.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
客户四	2,020,500.00	2,020,500.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
客户五	1,960,400.00	1,960,400.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
客户六	1,476,640.00	1,476,640.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
客户七	413,500.00	413,500.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
客户八	77,000.00	77,000.00	100.00%	诉讼案件收回的可能性较低
合计	15,333,067.00	15,333,067.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

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	401,967,416.17	20,098,370.74	5.00%
1 至 2 年	174,641,002.00	17,464,100.20	10.00%
2 至 3 年	32,926,840.77	9,878,052.23	30.00%
3 至 4 年	2,984,938.65	1,492,469.33	50.00%
4 至 5 年	533,000.00	426,400.00	80.00%
5 年以上	846,120.00	846,120.00	100.00%
合计	613,899,317.59	50,205,512.49	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	411,438,649.53
1 至 2 年	185,156,581.25
2 至 3 年	34,403,480.77
3 年以上	12,776,443.65
3 至 4 年	11,320,323.65
4 至 5 年	610,000.00
5 年以上	846,120.00
合计	643,775,155.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	15,683,067.00		350,000.00			15,333,067.00
账龄组合	50,469,137.91	10,519,092.21	10,782,717.63			50,205,512.49
合计	66,152,204.91	10,519,092.21	11,132,717.63			65,538,579.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	35,025,000.00	5.44%	1,751,250.00
第二名	32,409,225.00	5.03%	1,620,461.25
第三名	29,107,802.00	4.52%	1,455,390.10
第四名	25,380,000.00	3.94%	1,269,000.00
第五名	23,208,152.17	3.61%	1,160,407.61
合计	145,130,179.17	22.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,786,933.70	42,592,915.43
合计	48,786,933.70	42,592,915.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	20,285,059.16	16,595,942.16
备用金	5,950,851.51	3,114,783.07
应收单位款	25,639,514.95	25,020,327.52
合计	51,875,425.62	44,731,052.75

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	1,038,137.32	1,100,000.00		2,138,137.32
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,487,572.67			1,487,572.67
本期转回	537,218.07			537,218.07
2020年6月30日余额	1,988,491.92	1,100,000.00		3,088,491.92

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）	47,038,649.56
1至2年	3,010,647.06
2至3年	558,979.00
3年以上	1,267,150.00
3至4年	117,150.00
5年以上	1,150,000.00
合计	51,875,425.62

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	
账龄组合计提坏账准备	1,038,137.32	1,487,572.67	537,218.07			1,988,491.92
按单项计提坏账准备	1,100,000.00					1,100,000.00
合计	2,138,137.32	1,487,572.67	537,218.07			3,088,491.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标保证金	3,241,500.00	1 年以内	6.25%	162,075.00
第二名	投标保证金	2,875,000.00	1 年以内	5.54%	143,750.00
第三名	投标保证金	2,280,126.00	1 年以内	4.40%	114,006.30
第四名	投标保证金	1,354,000.00	1-2 年	2.61%	135,400.00
第五名	投标保证金	1,100,000.00	1 年以内	2.12%	55,000.00
合计	--	10,850,626.00	--	20.92%	610,231.30

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,078,075.00		11,078,075.00	2,498,075.00		2,498,075.00
合计	11,078,075.00		11,078,075.00	2,498,075.00		2,498,075.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上能绿电	2,410,000.00	8,090,000.00				10,500,000.00	
上能香港	88,075.00					88,075.00	
思能科技		490,000.00				490,000.00	
合计	2,498,075.00	8,580,000.00				11,078,075.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,148,766.42	220,029,481.32	377,532,098.41	274,473,005.02
其他业务	3,718,983.90	3,589,279.70	68,132.02	13,365.13
合计	288,867,750.32	223,618,761.02	377,600,230.43	274,486,370.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型：			
光伏逆变器	213,355,818.69		213,355,818.69
备件及技术服务	40,146,231.09		40,146,231.09
储能双向变流器及储能系统集成产品	19,460,176.97		19,460,176.97

电能质量治理产品	12,186,539.67			12,186,539.67
其他	3,718,983.90			3,718,983.90
按经营地区分类:				
东北	27,152,765.80			27,152,765.80
海外	52,704,045.23			52,704,045.23
华北	1,002,756.36			1,002,756.36
华东	106,879,731.45			106,879,731.45
华南	9,131,880.19			9,131,880.19
华中	3,316,660.36			3,316,660.36
西北	79,516,501.93			79,516,501.93
西南	9,163,409.00			9,163,409.00
市场或客户类型:				
EPC 承包商	131,777,357.72			131,777,357.72
安装商	3,326,211.43			3,326,211.43
品牌商	521,592.97			521,592.97
其他	37,681,248.18			37,681,248.18
投资业主	103,906,570.31			103,906,570.31
系统集成商	11,654,769.71			11,654,769.71
按销售渠道:				
经销	3,107,905.38			3,107,905.38
其他	3,718,983.90			3,718,983.90
直营	282,040,861.04			282,040,861.04
合计	288,867,750.32			288,867,750.32

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 201,531,774.00 元,其中,201,531,774.00 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	35,335.51	
合计	35,335.51	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,557.45	
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）	17,599,573.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-182,702.43	
减：所得税影响额	1,112,147.07	
合计	16,302,166.73	--

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	5.02%	0.4731	0.4731
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33%	0.2191	0.2191

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

四、其他相关文件

以上文件的置备地点：公司证券部办公室