

# 上海柘中集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告



2021 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陆仁军、主管会计工作负责人陆嵩及会计机构负责人(会计主管人员)钱兵华声明：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。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在宏观经济环境变化、行业环境、公司产品因行业竞争带来毛利率下降、公司对外投资预期收益不确定等风险，敬请投资者注意。

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

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	16
第五节 环境和社会责任.....	17
第六节 重要事项.....	19
第七节 股份变动及股东情况.....	25
第八节 优先股相关情况.....	29
第九节 债券相关情况.....	30
第十节 财务报告.....	31

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有法定代表人签名的公司2021年半年度报告文本；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	上海柘中集团股份有限公司
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
管桩、PHC 管桩	指	高强度预应力混凝土管桩
成套开关设备	指	开关柜等成套配电设备
天捷	指	上海天捷建设工程有限公司
苏民投君信基金	指	苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	柘中股份	股票代码	002346
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海柘中集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	柘中集团		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Zhezhong Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHEZHONG		
公司的法定代表人	陆仁军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田怡	李立传
联系地址	上海市奉贤区苍工路 368 号	上海市奉贤区苍工路 368 号
电话	021-57403737	021-57403737
传真	021-67101395	021-67101395
电子信箱	tianyi@zhezhong.com	lilizhuan@zhezhong.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 2020 年年报。

#### 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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 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）	349,730,197.78	344,602,075.32	1.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	224,964,709.74	2,412,191.57	9,226.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,971,775.63	50,680,636.90	91.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	101,942,237.97	-53,990,799.88	288.81%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.0055	9,172.73%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.0055	9,172.73%
加权平均净资产收益率	10.45%	0.12%	10.33%
	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）	2,738,471,147.90	2,701,539,935.35	1.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,220,943,368.56	2,084,293,742.02	6.56%

#### 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）	-71,966.29	
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）	33,476.72	
委托他人投资或管理资产的损益	876,070.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性	172,093,820.06	

金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,999,999.95	
减：所得税影响额	42,938,467.38	
合计	127,992,934.11	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务为成套开关设备的生产和销售及投资业务，其中成套开关设备系35KV以下各类开关配电柜，属通用配电设备，广泛应用于各类工业和民用建筑、轨道交通、机场、国家电网、数据中心等。

#### 1、成套开关设备业务

公司成套开关设备业务一般均为定制产品，主要通过招投标方式完成销售，生产模式以“以销定产”为主，一般先由设计院根据用户的需求设计图纸，再由生产企业进行产品化设计并组织生产，产品经出厂检验后交付用户，并提供相应的售后服务；成套开关设备还需提供一定的安装调试配合和备品配件服务。公司该业务保持平稳增长，订单量较去年增长约10%。

#### 2、投资业务

公司报告期投资业务主要通过股权直投，参与私募股权基金等方式。股权直投模式是以公司自有资金投资于企业股权，私募基金模式是通过向私募基金出资方式，将自有资金间接投资于企业的股权，最终通过股权增值赚取投资收益。

公司期末通过直投、参与私募基金投资的总规模达16亿元，主要涉及投资项目31个，重点投资半导体、医疗、高科技等方向，其中2家公司已于今年6月上市。截至本报告披露日，浙江新中港热电股份有限公司已于今年7月上市，上海农村商业银行股份有限公司已进入上市申购阶段，2家通过交易所上市委审核，多家公司处于上市申报阶段，公司通过私募基金参与投资其他项目处于孵化过程中，预计上述公司上市后会对公司业绩产生正向影响。

公司通过保持适度规模的投资业务，有利于多元化经营，有助于公司拓宽行业视野，深入了解制造业发展的前沿领域，为公司产业结构转型升级寻求战略支点。

### 二、核心竞争力分析

公司本报告期核心竞争力未发生重要变化。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	349,730,197.78	344,602,075.32	1.49%	
营业成本	251,772,089.47	266,977,832.16	-5.70%	
销售费用	13,573,799.13	7,360,105.34	84.42%	主要系本期销售费用运输费及业务宣传费较上年同期增加。
管理费用	28,580,937.69	24,656,042.88	15.92%	
财务费用	-2,369,072.43	227,184.08	-1,142.80%	主要系本期银行外币汇兑损益减少。
所得税费用	7,958,374.54	-8,721,952.14	191.25%	主要系本期计提当期所得税费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	101,942,237.97	-53,990,799.88	288.81%	主要系本期收到的其他与经营活动有关的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额	150,139,386.05	350,916,209.57	-57.22%	主要系本期收回投资收到的现金及投资支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-215,687,450.26	-290,986,674.37	25.88%	主要系本期收到和支付其他与筹资活动有关的现金减少，偿还债务支付的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	36,379,402.34	6,773,797.79	437.06%	主要系本期银行短期理财到期收回。

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。

营业收入构成

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	349,730,197.78	100%	344,602,075.32	100%	1.49%
分行业					
(1) 工业	349,730,197.78	100.00%	344,602,075.32	100.00%	1.49%
分产品					
(1) 成套开关设备	339,030,276.87	96.94%	339,780,943.85	98.60%	-0.22%
(2) 备品备件等	10,699,920.91	3.06%	4,821,131.47	1.40%	121.94%
分地区					
上海地区	179,292,964.35	51.27%	158,938,600.77	46.12%	12.81%
长江三角地区（除上海）	75,321,955.82	21.54%	68,022,409.51	19.74%	10.73%
非长江三角地区	95,115,277.61	27.20%	117,641,065.04	34.14%	-19.15%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
(1) 工业	349,730,197.78	251,772,089.47	28.01%	1.49%	-5.70%	5.48%
分产品						
(1) 成套开关设备	339,030,276.87	250,338,561.22	26.16%	-0.22%	-5.60%	4.20%
分地区						
上海地区	179,292,964.35	115,625,428.82	35.51%	12.81%	-5.99%	12.89%
长江三角地区（除上海）	75,321,955.82	54,139,740.36	28.12%	10.73%	3.77%	4.82%

非长江三角地区	95,115,277.61	82,006,920.29	13.78%	-19.15%	-10.68%	-8.17%
---------	---------------	---------------	--------	---------	---------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	133,820,274.71	57.45%	主要是公司长期股权投资权益法核算的投资收益。	否
公允价值变动损益	44,399,626.81	19.06%	主要是公司其他非流动金融资产的公允价值变动损益。	否
营业外收入	0.05	0.00%		否
营业外支出	2,000,000.00	0.86%	主要是公司对慈善基金会的捐赠支出。	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 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	100,443,440.19	3.67%	64,064,037.85	2.37%	1.30%	
应收账款	404,605,188.00	14.77%	358,816,357.05	13.28%	1.49%	
合同资产	8,699,795.71	0.32%	8,699,795.71	0.32%	0.00%	
存货	65,861,867.40	2.41%	134,825,598.84	4.99%	-2.58%	
投资性房地产	79,983,051.33	2.92%			2.92%	
长期股权投资	659,606,368.28	24.09%	499,182,026.07	18.48%	5.61%	
固定资产	231,376,849.92	8.45%	278,806,279.03	10.32%	-1.87%	
在建工程	54,256,936.43	1.98%	54,255,926.29	2.01%	-0.03%	
短期借款	20,000,000.00	0.73%	149,697,119.78	5.54%	-4.81%	
合同负债	177,912,915.57	6.50%	124,320,767.65	4.60%	1.90%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、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）	89,056,098.00	-1,146,347.05			644,375,503.02	679,406,862.89		55,353,329.78
4.其他权益工具投资	1,046,794.257.22	45,545,973.86				137,939,589.88		947,994.701.70
金融资产小计	1,135,850.355.22	44,399,626.81			644,375,503.02	817,346,452.77		1,003,348,031.48
上述合计	1,135,850.355.22	44,399,626.81			644,375,503.02	817,346,452.77		1,003,348,031.48
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或被抵押等权利受限情况。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
222,962,060.00	177,012,600.00	25.96%

## 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、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002015	协鑫能科	6,998,042.00	公允价值计量	7,056,098.00	0.00		0.00	7,239,579.21	186,507.82	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	003037	三和管桩	5,757,860.00	公允价值计量	0.00	-1,322,040.80		9,737,060.00	8,090,170.44	1,011,312.93	2,632,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002352	顺丰控股	3,225,000.00	公允价值计量	0.00	175,693.75		3,225,000.00	0.00	175,693.75	3,385,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	-	私募基金	414,329.06	公允价值计量	460,294.25	45,545,973.86			137,939,589.88	45,545,973.86	361,494,701.70	其他非流动金融资产	自有资金
基金	-	私募基金	300,000.00	公允价值计量	327,663.63	0.00		30,000.00	0.00	125,174.33	482,837,969.70	其他	自有资金
其他	-	银行理财产品	82,000.00	公允价值计量	82,000.00	0.00		631,413,443.02	664,077,113.24	876,070.95	49,336,329.78	交易性金融资产	自有资金及募集资金

合计	812,309.97 1.94	--	877,013.99 3.22	44,399,626.81	0.00	674,375,503.02	817,346,452.77	172,969,891.01	899,686,001.18	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2021 年 04 月 20 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期 (如有)	2021 年 05 月 12 日										

## (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。

## 七、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

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海柘中电气有限公司	子公司	输配电设备	364,000,000	1,149,086,399.47	764,627,388.09	339,752,902.06	54,241,163.88	44,357,244.74
上海柘中投资有限公司	子公司	投资管理	140,000,000	361,023,697.90	361,023,697.90		51,258,952.09	51,258,952.09
上海奉贤燃机发电有限公司	参股公司	燃气发电	610,744,083.59	994,088,022.22	883,841,992.92	150,885,830.30	34,845,443.85	26,250,052.53
苏民投君信(上海)产业升级与科技创新股权投资合伙企业(有限	参股公司	股权投资	1,161,000,000	2,864,399,437.89	2,565,513,959.89		807,505,937.92	807,505,937.92

合伙)								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司参与投资的苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）所投资的上海皓元医药股份有限公司、无锡力芯微电子股份有限公司于6月在上交所科创板上市，按照上述公司2021年6月30日收盘市值测算该部分股份价值，从而对苏民投君信基金及本公司的报告期业绩产生重大影响。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司存在宏观经济环境变化、原材料价格大幅波动、公司产品因行业竞争加剧等因素带来毛利率下降的风险。另外，公司目前对外投资金额较大，金融资产较多，存在投资回收期较长，流动性较低，可能导致对外投资无法达到预期收益的风险。

近年来公司在保持主营业务稳步发展的前提下，维持适度的投资业务规模，主要向科技含量高、应用前景广阔的行业进行前瞻性投资，并逐渐显现效益。公司通过股权直投涉及银行、发电、锂电池等行业，通过参与私募基金投资项目涵盖科技、医疗、半导体、消费、新能源、新材料、节能环保、高端装备、新能源汽车、TMT等领域。公司的投资业务有助于公司拓宽行业视野，深入了解制造业发展的前沿领域，探索适应公司产业结构转型升级的战略支点，以期减少单一业务的风险。公司将根据实际情况合理控制公司现金流及投资规模，加强投资业务管理和风险控制，同时积极关注投资标的的运营情况，维护公司投资资金的安全。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年年度 股东大会	年度股东大会	66.78%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	公告编号：2021-30 公告名称：《2020 年年度股东大会决议公告》 披露网站：巨潮资讯网

#### 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴琴伟	董事	被选举	2021 年 05 月 11 日	由公司股东上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）提名，经公司第四届董事会第十一次会议、公司 2020 年年度股东大会审议通过，选举吴琴伟女士为公司第四届董事会非独立董事。

### 三、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。

### 四、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。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海奉贤燃机发电有限公司	氮氧化物	烟囱排放	4	厂区	16mg/m <sup>3</sup>	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	2.65 吨	53.14 吨	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。
上海奉贤燃机发电有限公司	二氧化硫	烟囱排放	4	厂区	未检出	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	—	—	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。
上海奉贤燃机发电有限公司	烟尘	烟囱排放	4	厂区	未检出	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	—	—	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。
上海奉贤燃机发电有限公司	林格曼黑度	烟囱排放	4	厂区	未检出	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	—	—	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。

#### 防治污染设施的建设和运行情况

上海奉贤燃机发电有限公司建有4套燃机低氮燃烧器，随机组启动，设施运行正常，巡检正常，维护正常，投运率100%，确保达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上海奉贤燃机发电有限公司于2004年5月完成环境影响报告书编制，2004年10月21日国家环保总局以环审[2004]390号文对《上海奉贤燃机发电4×180兆瓦工程环境影响报告书》进行了批复，2005年2月18日国家电力规划总院以电规发电[2005]32号文完成了该工程可行性研究报告审核意见，2006年8月15日上海市环保局（沪环保许管[2006]1018号）批准工程试生产，试生产限期到2007年2月21日。2007年7月委托上海市环境监测总站进行建设项目竣工环境保护验收监测，根据上海市环境监测总站测试报告，上海市环保局出具了“关于上海奉贤燃机发电（4×180MW）工程环保设施竣工验收的审批意见（沪环保许管[2007]944号）”。2017年6月28日奉贤区环境保护局出具上海奉贤燃机发电有限公司排污许可证，2020年6月28日续办。

### 突发环境事件应急预案

上海奉贤燃机发电有限公司根据环保机构要求，编制突发环境应急预案，突发事件环境风险评估预案，上海市环境风险信息调查表，通过区环保局审核和备案。定期开展突发环境事件应急预案的培训和演练工作。

### 环境自行监测方案

上海奉贤燃机发电有限公司严格按照法律法规、相关规定及标准规范要求，制订自行监测方案，并按照方案要求，委托有资质第三方单位定期对公司废水、废气、噪声等各项指标监测。检测结论均为达标排放。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
上海奉贤燃机发电有限公司	无	无	无	无	无

### 其他应当公开的环境信息

无

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司从理念上敬畏市场、敬畏规则、敬畏专业、敬畏投资者，承担着向市场展现公司价值的责任。公司通过完善内部制度，增强公司治理的透明度，弘扬股东价值、强化公司的社会责任，坚持回馈股东、回馈社会。

公司历来重视股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东权益。公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。公司2018-2020年度现金分红总额26,494.52万元，现金分红总额与三个年度归属于上市公司股东的净利润总额之比超过85%，与社会公众股东共同分享公司经营收益。

公司注重员工权益保护，严格遵守《安全生产法》等相关法律法规及职业健康安全标准，保障员工良好的工作环境；公司全面贯彻《劳动法》等法律法规，遵循合法、公平、平等的原则与员工签订书面劳动合同，尊重和员工的个人权益。疫情防控期间，公司积极筹措防疫物资、生活用品，为员工提供基础生活保障，保护员工身心健康。

公司坚持可持续发展战略，合理利用能源、降低污染排放、实现绿色生产，追求企业与自然、社会的和谐发展。公司为推进资源节约型和环境友好型企业建设，加强内部环境管理，完善环境管理机制，努力降低产品生产和员工生活对自然环境造成的不利影响；公司根据《节能法》、《环境保护法》等国家有关节能减排法律法规，制定了与生产、工作密切相关的节水、节电、节纸、降噪、减少废弃物等低碳发展的经营评价体系。除此之外，公司积极开展“清洁办公室、爱护厂区环境、争做环保卫士”活动，把环保理念贯彻在日常点滴，养成员工绿色、节能、低碳的工作方式，积极响应《共同构建人与自然生命共同体》的号召，守护属地社区的蓝天碧海。

公司热心公益事业，曾向属地卫计委、红十字会积极捐款捐物，为抗击新冠肺炎疫情贡献一份力量；公司党组织深入社区了解群众因疫情造成的实际困难，为农村退休老人发放慰问品和慰问金，与身边群众共克时艰；公司出资改建社区现代化综合服务中心，为社区居民提供集健康服务、文体活动、教育培训、生产服务为一体的活动场所；出资修葺“四间堂”睦邻试点，让老人过上“不离乡土，不离乡邻，不离乡音，不离乡愁”的晚年养老方式，圆了社区老人居家幸福养老的梦想。

公司组织领导坚强，治理机制完备，思想教育深入，道德实践丰富，科学管理规范，内外关系和谐，践行社会责任，公众评价优良，连续多年受中共上海市委、上海市人民政府表彰，并被授予“上海市文明单位”先进称号。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中晶（嘉兴）半导体有限公司	关联法人	日常关联交易	销售商品、提供安装调试服务	市场公允价格定价	市场公允价格定价	1,600.08	4.58%	7,000	否	现金结算	不适用	2020年10月24日	2020-41号公告
合计				--	--	1,600.08	--	7,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司在报告期内发生的关联交易的总额未超过董事会审议批准的关联交易预计总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

### 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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、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。

## 十二、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

公司于2021年1月29日披露《关于公司对外出租房地产的公告》(公告编号:2021-05),公司将持有的暂时闲置房地产出租给上海昊蔚科技发展有限公司,房屋租赁期 5 年,租金每年 2,000 万元。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
上海柘中电气有限公司	2021年04月20日	15,000		4,431.85	连带责任担保			2019.12.16-2021.12.16	否	否
上海柘中电气有限公司	2021年04月20日	6,000		544.97	连带责任担保			2018.6.11-2021.6.10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			29,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,528.88				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,976.82				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
上海天捷建设工程有限公司	2021年04月20日	500		395	连带责任担保			2020.12.17-2023.12.16	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		395				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	395
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	30,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	7,923.88
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	30,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	5,371.82
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.42%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			0
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	17,100	4,033.63	0	0
银行理财产品	募集资金	900	900	0	0
合计		18,000	4,933.63	0	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

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、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。

### 十三、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。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司参与投资的苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）所投资的上海皓元医药股份有限公司、无锡力芯微电子股份有限公司于6月在上交所科创板上市，按照上述公司2021年6月30日收盘市值测算该部分股份价值，从而对苏民投君信基金及本公司的报告期业绩产生重大影响。



## 第七节 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	46,942,609	10.63%						46,942,609	10.63%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	46,942,609	10.63%						46,942,609	10.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	46,942,609	10.63%						46,942,609	10.63%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	394,632,807	89.37%						394,632,807	89.37%
1、人民币普通股	394,632,807	89.37%						394,632,807	89.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	441,575,416	100.00%						441,575,416	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

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

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

## 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	38,894		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
上海康峰投资管理有限公司	境内非国有法人	47.57%	210,046,710	-66,000,000	0	210,046,710	质押	139,230,000
陆仁军	境内自然人	13.11%	57,884,066	0	43,413,049	14,471,017		
上海国盛资本管理有限公司—上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	9.96%	44,000,000	44,000,000	0	44,000,000		
顾瑞兴	境内自然人	2.49%	11,000,000	11,000,000	0	11,000,000		
何耀忠	境内自然人	2.32%	10,245,800	5,643,600	0	10,245,800		
马瑜骅	境内自然人	1.03%	4,527,310	-175,770	3,527,310	1,000,000		
唐以波	境内自然人	0.87%	3,850,000	979,100	0	3,850,000		
仰欢贤	境内自然人	0.70%	3,075,000	282,000	0	3,075,000		
仰新贤	境内自然人	0.63%	2,774,180	-300,000	0	2,774,180		
许国园	境内自然人	0.62%	2,743,000	-1,657,000	0	2,743,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的	无							

情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	陆仁军先生持有上海康峰投资管理有限公司 60% 股权，且为本公司董事长，马瑜骅先生为本公司现任董事。除此之外，本公司未知其他上述股东之间的关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海康峰投资管理有限公司	210,046,710	人民币普通股	210,046,710
上海国盛资本管理有限公司—上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	44,000,000	人民币普通股	44,000,000
陆仁军	14,471,017	人民币普通股	14,471,017
顾瑞兴	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
何耀忠	10,245,800	人民币普通股	10,245,800
唐以波	3,850,000	人民币普通股	3,850,000
仰欢贤	3,075,000	人民币普通股	3,075,000
仰新贤	2,774,180	人民币普通股	2,774,180
许国园	2,743,000	人民币普通股	2,743,000
管金强	2,613,045	人民币普通股	2,613,045
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	陆仁军先生持有上海康峰投资管理有限公司 60% 股权，且为本公司董事长。除此之外，本公司未知其他上述股东之间的关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	无		

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陆仁军	董事长	现任	57,884,066	0	0	57,884,066	0	0	0
蒋陆峰	副董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
马瑜骅	董事	现任	4,703,080	0	175,770	4,527,310	0	0	0
马家洁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴琴伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张博华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金景波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶滕云	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆嵩	财务总监、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
田怡	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱梅红	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨海来	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐文花	监事	现任	3,000	0	0	3,000	0	0	0
合计	--	--	62,590,146	0	175,770	62,414,376	0	0	0

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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：上海柘中集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	100,443,440.19	64,064,037.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	55,353,329.78	89,056,098.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	404,605,188.00	358,816,357.05
应收款项融资	30,572,898.88	27,204,650.52
预付款项	4,614,057.00	3,270,451.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,854,766.31	1,866,665.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	65,861,867.40	134,825,598.84

合同资产	8,699,795.71	8,699,795.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,532,358.94	3,532,358.94
流动资产合计	676,537,702.21	691,336,013.85
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	659,606,368.28	499,182,026.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	947,994,701.70	1,046,794,257.22
投资性房地产	79,983,051.33	
固定资产	231,376,849.92	278,806,279.03
在建工程	54,256,936.43	54,255,926.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,609,775.86	84,059,670.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	47,105,762.17	47,105,762.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,061,933,445.69	2,010,203,921.50
资产总计	2,738,471,147.90	2,701,539,935.35
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	149,697,119.78
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		



应付账款	89,006,212.06	93,794,072.60
预收款项		
合同负债	177,912,915.57	124,320,767.65
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		4,217,395.49
应交税费	32,421,228.56	32,856,540.14
其他应付款	5,622,633.38	6,014,644.38
其中：应付利息		
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	39,170,006.05	52,950,869.57
流动负债合计	364,132,995.62	463,851,409.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	118,933,101.48	118,933,101.48
其他非流动负债	34,461,682.24	34,461,682.24
非流动负债合计	153,394,783.72	153,394,783.72
负债合计	517,527,779.34	617,246,193.33
所有者权益：		

股本	441,575,416.00	441,575,416.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,663,541.11	520,663,541.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,615,429.99	109,615,429.99
一般风险准备		
未分配利润	1,149,088,981.46	1,012,439,354.92
归属于母公司所有者权益合计	2,220,943,368.56	2,084,293,742.02
少数股东权益		
所有者权益合计	2,220,943,368.56	2,084,293,742.02
负债和所有者权益总计	2,738,471,147.90	2,701,539,935.35

法定代表人：陆仁军

主管会计工作负责人：陆嵩

会计机构负责人：钱兵华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	79,070,703.27	48,483,035.11
交易性金融资产	6,017,000.00	10,056,098.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	510,493.58	523,283.13
其他应收款	1,800.00	1,800.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	85,599,996.85	59,064,216.24
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	1,577,169,963.53	1,421,995,631.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	606,959,790.24	613,365,729.74
投资性房地产	79,983,051.33	
固定资产	6,425,934.67	46,958,208.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		41,946,446.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,342,346.23	34,342,346.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,304,881,086.00	2,158,608,362.57
资产总计	2,390,481,082.85	2,217,672,578.81
流动负债：		
短期借款		119,697,119.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,911,096.56	4,911,096.56
预收款项		
合同负债	89,553,675.84	29,866.32
应付职工薪酬		
应交税费	33,779.19	525,140.94

其他应付款	239,511,366.90	80,526,736.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	334,009,918.49	205,689,960.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	97,195,196.33	97,195,196.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,195,196.33	97,195,196.33
负债合计	431,205,114.82	302,885,156.53
所有者权益：		
股本	441,575,416.00	441,575,416.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,988,942.39	859,988,942.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,900,557.71	81,900,557.71
未分配利润	575,811,051.93	531,322,506.18
所有者权益合计	1,959,275,968.03	1,914,787,422.28
负债和所有者权益总计	2,390,481,082.85	2,217,672,578.81

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	349,730,197.78	344,602,075.32
其中：营业收入	349,730,197.78	344,602,075.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	292,988,525.50	299,683,295.76
其中：营业成本	251,772,089.47	266,977,832.16
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	1,430,771.64	462,131.30
销售费用	13,573,799.13	7,360,105.34
管理费用	28,580,937.69	24,656,042.88
研发费用		
财务费用	-2,369,072.43	227,184.08
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	33,476.72	307,406.84
投资收益（损失以“-”号填列）	133,820,274.71	-70,699,717.10
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)	44,399,626.81	13,354,372.92
信用减值损失(损失以“-”号填列)		5,969,197.73
资产减值损失(损失以“-”号填列)		1,413,125.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-71,966.29	-1,311,620.15
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	234,923,084.23	-6,048,455.20
加:营业外收入	0.05	0.91
减:营业外支出	2,000,000.00	261,306.28
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	232,923,084.28	-6,309,760.57
减:所得税费用	7,958,374.54	-8,721,952.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	224,964,709.74	2,412,191.57
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	224,964,709.74	2,412,191.57
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	224,964,709.74	2,412,191.57
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	224,964,709.74	2,412,191.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	224,964,709.74	2,412,191.57
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	0.51	0.0055
(二) 稀释每股收益	0.51	0.0055

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：陆仁军

主管会计工作负责人：陆嵩

会计机构负责人：钱兵华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	9,523,809.48	0.00
减：营业成本	1,045,178.76	0.00
税金及附加	224,444.65	161,489.25
销售费用	117,913.94	118,594.43
管理费用	4,598,054.94	5,563,133.84

研发费用		
财务费用	-2,758,274.73	-265,926.66
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	16,924.49	179,601.29
投资收益（损失以“－”号填列）	127,767,185.06	-76,906,166.90
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（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）	-1,146,347.05	4,903,438.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,469,197.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,413,125.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,311,620.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	132,934,254.42	-66,829,715.59
加：营业外收入		
减：营业外支出		210,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,934,254.42	-67,039,715.59
减：所得税费用	130,625.47	-13,984,135.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,803,628.95	-53,055,580.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	132,803,628.95	-53,055,580.28
（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	132,803,628.95	-53,055,580.28
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.30	-0.12
(二) 稀释每股收益	0.30	-0.12

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	252,865,624.21	204,151,604.67
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		
收到其他与经营活动有关的现金	105,567,794.57	7,570,258.44
经营活动现金流入小计	358,433,418.78	211,721,863.11
购买商品、接受劳务支付的现金	155,512,940.62	192,255,026.24
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	26,392,157.00	22,133,315.99
支付的各项税费	36,830,776.02	23,516,408.77
支付其他与经营活动有关的现金	37,755,307.17	27,807,911.99
经营活动现金流出小计	256,491,180.81	265,712,662.99
经营活动产生的现金流量净额	101,942,237.97	-53,990,799.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	809,828,833.54	502,378,433.64
取得投资收益收到的现金	1,469,049.51	32,282,459.93

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		
投资活动现金流入小计	811,297,883.05	534,660,893.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,497.00	6,744,684.00
投资支付的现金	661,000,000.00	177,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	661,158,497.00	183,744,684.00
投资活动产生的现金流量净额	150,139,386.05	350,916,209.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		214,638,518.39
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	264,638,518.39
偿还债务支付的现金	146,902,955.95	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,784,494.31	89,505,192.76
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		466,120,000.00
筹资活动现金流出小计	235,687,450.26	555,625,192.76
筹资活动产生的现金流量净额	-215,687,450.26	-290,986,674.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,771.42	835,062.47
五、现金及现金等价物净增加额	36,379,402.34	6,773,797.79

加：期初现金及现金等价物余额	64,064,037.85	142,231,538.21
六、期末现金及现金等价物余额	100,443,440.19	149,005,336.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		115,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	261,028,687.40	68,876,530.71
经营活动现金流入小计	261,028,687.40	68,991,530.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,320,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,129,732.36	1,257,456.25
支付的各项税费	2,167,868.68	774,389.89
支付其他与经营活动有关的现金	3,802,151.44	30,732,426.63
经营活动现金流出小计	7,099,752.48	34,084,272.77
经营活动产生的现金流量净额	253,928,934.92	34,907,257.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	173,889,243.66	426,378,433.64
取得投资收益收到的现金	1,002,300.15	11,767,639.38
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		
投资活动现金流入小计	174,891,543.81	438,146,073.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,980.00
投资支付的现金	193,000,000.00	127,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	193,000,000.00	127,052,980.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,108,456.19	311,093,093.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		214,638,518.39
筹资活动现金流入小计		214,638,518.39
偿还债务支付的现金	116,902,955.95	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,315,083.20	89,032,130.26
支付其他与筹资活动有关的现金		466,120,000.00
筹资活动现金流出小计	205,218,039.15	555,152,130.26
筹资活动产生的现金流量净额	-205,218,039.15	-340,513,611.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,771.42	835,062.47
五、现金及现金等价物净增加额	30,587,668.16	6,321,801.56
加：期初现金及现金等价物余额	48,483,035.11	122,555,986.84
六、期末现金及现金等价物余额	79,070,703.27	128,877,788.40

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末	441,57				520,				109,		1,01		2,08		2,08	

余额	5,416.00				663,541.11				615,429.99		2,439,354.92		4,293,742.02		4,293,742.02
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	441,575,416.00				520,663,541.11				109,615,429.99		1,012,439,354.92		2,084,293,742.02		2,084,293,742.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											136,649,626.54		136,649,626.54		136,649,626.54
(一)综合收益总额											224,964,709.74		224,964,709.74		224,964,709.74
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配											-88,315,083.20		-88,315,083.20		-88,315,083.20
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											-88,315,083.20		-88,315,083.20	-88,315,083.20
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	441,575,416.00				520,663,541.11				109,615,429.99		1,149,088,981.46		2,220,943,368.56	2,220,943,368.56

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度				
	归属于母公司所有者权益			少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	441,575,416.00				520,663,541.11				109,615,429.99		958,592,415.23		2,030,446,680.233		2,030,446,802.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	441,575,416.00				520,663,541.11				109,615,429.99		958,592,415.23		2,030,446,680.233		2,030,446,802.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-85,902,891.63		-85,902,891.63		-85,902,891.63
（一）综合收益总额											2,412,191.57		2,412,191.57		2,412,191.57
（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											-88,315.		-88,315.		-88,315.08



										083. 20		083. 20		3.20
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										-88, 315, 083. 20		-88, 315, 083. 20		-88,3 15,08 3.20
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	441 ,57 5,4 16. 00			520, 663, 541. 11				109, 615, 429. 99		872, 689, 523. 60		1,94 4,54 3,91 0.70		1,944 ,543, 910.7 0

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	441,575,416.00				859,988,942.39				81,900,557.71	531,322,506.18		1,914,787,422.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	441,575,416.00				859,988,942.39				81,900,557.71	531,322,506.18		1,914,787,422.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										44,488.55		44,488.55
（一）综合收益总额										132,803.628.95		132,803,628.95
（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										-88,315.00		-88,315.00

										15,083.20		083.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,315,083.20		-88,315,083.20
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	441,575,416.00				859,988,942.39				81,900,557.71	575,811,051.93		1,959,275,968.03

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	441,575,416.00				859,988,942.39				81,900,557.71	645,378,130.78		2,028,843,046.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	441,575,416.00				859,988,942.39				81,900,557.71	645,378,130.78		2,028,843,046.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-141,370,663.48		-141,370,663.48
（一）综合收益总额										-53,055,580.28		-53,055,580.28
（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										-88,315,083.20		-88,315,083.20
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-88,315,083.20		-88,315,083.20
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	441,575,416.00				859,988,942.39				81,900,557.71	504,007,467.30		1,887,472,383.40

### 三、公司基本情况

上海柘中集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为上海柘中建设股份有限公司，系原上海柘中大型管桩有限公司整体改制而设立的股份有限公司。注册资本为人民币441,575,416元，并于2007年8月1日取得上海市工商行政管理局批准成立。公司统一社会信用代码91310000739768376E；企业地址：上海市奉贤区联合北路215号第5幢2501室；企业法定代表人：陆仁军。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]18号文核准，公司于2010年1月28日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,500万股。发行后公司注册资本人民币13,500万元，股份总数13,500万股（每股面值1元）。

2014年5月15日，根据公司2014年第一次董事会临时会议决议通过了资本公积转增股本议案，以2013年12月31日的总股本13,500万普通股股份为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本13,500万股，转增后公司总股本变更为27,000万股。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于发行股份购买资产及吸收合并上海柘中（集团）有限公司暨关联交易方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1080号《关于核准上海柘中建设股份有限公司向上海康峰投资管理有限公司等发行股份购买资产及吸收合并上海柘中（集团）有限公司的批复》核准，向陆仁军、计吉平、何耀忠、仰欢贤、管金强、许国园、唐以波、仰新贤、马瑜骅及上海康峰投资管理有限公司（以下简称“康峰投资”）非公开发行人民币普通股（A股）361,775,416股，用于购买其持有的上海柘中电气有限公司（以下简称“柘中电气”）100%股权及吸收合并上海柘中（集团）有限公司（以下简称“原柘中集团”），鉴于本次交易后原柘中集团持有的公司70.44%比例的股份部分，即190,200,000股将注销，本次交易实际新增股份171,575,416股，增加注册资本171,575,416元，变更后注册资本为441,575,416元，股本为441,575,416元。

2015年3月公司名称由上海柘中建设股份有限公司变更为上海柘中集团股份有限公司。

公司经营范围：销售钢筋混凝土管桩、方桩、管片、企口管、建筑钢结构件、声屏障、商品混凝土、建材批发、零售、地基与基础工程施工、港口与航道工程施工、实业投资、国内贸易（除专项规定）、资产管理、投资管理、投资咨询、从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司的母公司为康峰投资，本公司的实际控制人为陆仁军、蒋陆峰。

本财务报表已经公司董事会于2021年8月7日批准报出。

#### 合并财务报表范围

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海柘中投资有限公司
上海柘中电气有限公司
上海天捷建设工程有限公司
上海万郅数据科技有限公司
上海达甄资产管理中心（有限合伙）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司对自报告期末起 12个月的持续经营能力进行评估，评价结果表明本公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“金融工具”、“存货”、“固定资产”、“收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金

流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；



- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 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

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、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）

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）包括应收款项融资、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，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，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。

#### (5) 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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 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、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。

### 3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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，与原直接计入所有者权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.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 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.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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

## 11、存货

### 存货的分类和成本

存货分类为：原材料（包括低值易耗品和包装物）、库存商品、在产品、发出商品、工程施工等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 发出存货的计价方法

原材料时按加权平均法计价，库存商品、在产品、发出商品按个别认定法计价。

### 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 12、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

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

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

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 15、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益



期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	600个月	按土地使用权的可使用期限
软件及专利权	60个月	按预计使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，每年末对其寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，

先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

根据实际使用年限进行摊销。

## 23、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。

## 24、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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

#### 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 27、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

#### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

管桩业务：公司销售收入的实现确认时间是以客户收到管桩，客户施工验收后，取得客户进度结算单，确认销售收入的实现。

成套开关设备业务：根据客户要求将产品发到指定地点，取得对方签收记录后，即获得收取货款的权利，确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 28、政府补助

### 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 确认时点

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

### 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 31、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

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

(2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号,以下简称“解释第13号”)。

##### ①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

##### ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自2020年1月1日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),自2020年6月19日起施行,允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币0.00元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币0.00元,不足冲减的部分计入投资收益人民币0.00元。

(5) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	64,064,037.85	64,064,037.85	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	89,056,098.00	89,056,098.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	358,816,357.05	358,816,357.05	
应收款项融资	27,204,650.52	27,204,650.52	
预付款项	3,270,451.32	3,270,451.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,866,665.62	1,866,665.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	134,825,598.84	134,825,598.84	
合同资产	8,699,795.71	8,699,795.71	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,532,358.94	3,532,358.94	
流动资产合计	691,336,013.85	691,336,013.85	
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	499,182,026.07	499,182,026.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,046,794,257.22	1,046,794,257.22	
投资性房地产		82,299,910.53	82,299,910.53
固定资产	278,806,279.03	238,452,814.50	-40,353,464.53
在建工程	54,255,926.29	54,255,926.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,059,670.72	42,113,224.72	-41,946,446.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	47,105,762.17	47,105,762.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,010,203,921.50	2,010,203,921.50	
资产总计	2,701,539,935.35	2,701,539,935.35	
流动负债：			
短期借款	149,697,119.78	149,697,119.78	
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			
应付账款	93,794,072.60	93,794,072.60	
预收款项			
合同负债	124,320,767.65	124,320,767.65	
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	4,217,395.49	4,217,395.49	
应交税费	32,856,540.14	32,856,540.14	

其他应付款	6,014,644.38	6,014,644.38	
其中：应付利息			
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	52,950,869.57	52,950,869.57	
流动负债合计	463,851,409.61	463,851,409.61	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	118,933,101.48	118,933,101.48	
其他非流动负债	34,461,682.24	34,461,682.24	
非流动负债合计	153,394,783.72	153,394,783.72	
负债合计	617,246,193.33	617,246,193.33	
所有者权益：			
股本	441,575,416.00	441,575,416.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	520,663,541.11	520,663,541.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	109,615,429.99	109,615,429.99	
一般风险准备			
未分配利润	1,012,439,354.92	1,012,439,354.92	
归属于母公司所有者权益合计	2,084,293,742.02	2,084,293,742.02	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,084,293,742.02	2,084,293,742.02	
负债和所有者权益总计	2,701,539,935.35	2,701,539,935.35	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	48,483,035.11	48,483,035.11	
交易性金融资产	10,056,098.00	10,056,098.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	523,283.13	523,283.13	
其他应收款	1,800.00	1,800.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	59,064,216.24	59,064,216.24	
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	1,421,995,631.83	1,421,995,631.83	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	613,365,729.74	613,365,729.74	
投资性房地产		82,299,910.53	82,299,910.53
固定资产	46,958,208.77	6,604,744.24	-40,353,464.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,946,446.00		-41,946,446.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	34,342,346.23	34,342,346.23	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,158,608,362.57	2,158,608,362.57	
资产总计	2,217,672,578.81	2,217,672,578.81	
流动负债：			
短期借款	119,697,119.78	119,697,119.78	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,911,096.56	4,911,096.56	
预收款项			
合同负债	29,866.32	29,866.32	
应付职工薪酬			
应交税费	525,140.94	525,140.94	
其他应付款	80,526,736.60	80,526,736.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	205,689,960.20	205,689,960.20	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	97,195,196.33	97,195,196.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,195,196.33	97,195,196.33	
负债合计	302,885,156.53	302,885,156.53	
所有者权益：			
股本	441,575,416.00	441,575,416.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	859,988,942.39	859,988,942.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,900,557.71	81,900,557.71	
未分配利润	531,322,506.18	531,322,506.18	
所有者权益合计	1,914,787,422.28	1,914,787,422.28	
负债和所有者权益总计	2,217,672,578.81	2,217,672,578.81	

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

## 32、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%、2%

## 2、税收优惠

2020年11月12日，公司全资子公司上海柘中电气有限公司通过高新技术企业认证，高新技术企业证书编号GR202031000221，有效期为三年，自2020年1月至2022年12月企业所得税减按15%税率计征。

## 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	78,471.53	58,100.86
银行存款	97,952,137.70	63,685,981.73
其他货币资金	2,412,830.96	319,955.26
合计	100,443,440.19	64,064,037.85

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,353,329.78	89,056,098.00

其中：		
权益工具投资	6,017,000.00	7,056,098.00
其他	49,336,329.78	82,000,000.00
其中：		
合计	55,353,329.78	89,056,098.00

其他说明：

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	495,552,302.85	100.00%	90,947,114.85	18.35%	404,605,188.00	449,763,471.90	100.00%	90,947,114.85	20.22%	358,816,357.05
其中：										
账龄组合	495,552,302.85	100.00%	90,947,114.85	18.35%	404,605,188.00	449,763,471.90	100.00%	90,947,114.85	20.22%	358,816,357.05
合计	495,552,302.85	100.00%	90,947,114.85	18.35%	404,605,188.00	449,763,471.90	100.00%	90,947,114.85	20.22%	358,816,357.05

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
账龄组合	495,552,302.85	90,947,114.85	18.35%

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）	310,175,719.11
1 至 2 年	80,019,435.01
2 至 3 年	36,942,738.71
3 年以上	68,414,410.02
3 至 4 年	22,963,179.70
4 至 5 年	45,451,230.32
合计	495,552,302.85

**(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	
账龄组合	90,947,114.85					90,947,114.85
合计	90,947,114.85					90,947,114.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	25,470,926.19	5.14%	1,304,315.54
第二名	22,846,392.96	4.61%	1,142,319.65
第三名	16,614,380.61	3.35%	830,719.03



第四名	13,857,836.07	2.80%	692,891.80
第五名	13,740,972.62	2.77%	954,905.63
合计	92,530,508.45	18.67%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,848,248.48	20,793,748.92
应收账款	1,724,650.40	6,410,901.60
合计	30,572,898.88	27,204,650.52

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：

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,028,345.44	87.31%	2,684,739.76	82.09%
1 至 2 年	406,270.42	8.81%	406,270.42	12.42%
2 至 3 年	29,748.71	0.64%	29,748.71	0.91%
3 年以上	149,692.43	3.24%	149,692.43	4.58%
合计	4,614,057.00	--	3,270,451.32	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,203,461.40	26.08%
第二名	373,132.75	8.09%
第三名		7.33%

	338,051.70	
第四名	222,000.00	4.81%
第五名	200,000.00	4.33%
合计	2,336,645.85	50.64%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,854,766.31	1,866,665.62
合计	2,854,766.31	1,866,665.62

### (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
往来款	2,500,231.66	2,306,516.83
押金及保证金	1,543,613.30	1,303,675.43
备用金	856,727.00	302,279.01
长期资产处理款	735,085.15	735,085.15
合计	5,635,657.11	4,647,556.42

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,850,569.76
1 至 2 年	75,000.00
2 至 3 年	42,600.00

3 年以上	2,667,487.35
4 至 5 年	2,667,487.35
合计	5,635,657.11

### 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	2,780,890.80					2,780,890.80
合计	2,780,890.80					2,780,890.80

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
上海永钱物流有限公司	长期资产处理款	735,085.15	4 年以上	13.04%	735,085.15
上海双登房产经纪事务所	往来款	590,000.00	4 年以上	10.47%	590,000.00
信息产业第十一设计研究院科技工程股份有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.87%	25,000.00

上海奉贤燃机发电有限公司	往来款	383,737.20	4 年以上	6.81%	383,737.20
上海同科互联电力技术有限公司	往来款	336,000.00	4 年以上	5.96%	336,000.00
合计	--	2,544,822.35	--	45.16%	2,069,822.35

#### 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：

### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,350,942.56		25,350,942.56	17,020,148.12		17,020,148.12
在产品	16,340,578.14		16,340,578.14	9,180,147.86		9,180,147.86
库存商品	15,869,728.92		15,869,728.92	12,866,467.56		12,866,467.56
合同履约成本	3,644,220.71		3,644,220.71	3,486,239.06		3,486,239.06
发出商品	11,256,417.94	6,600,020.87	4,656,397.07	98,872,617.11	6,600,020.87	92,272,596.24
合计	72,461,888.27	6,600,020.87	65,861,867.40	141,425,619.71	6,600,020.87	134,825,598.84

#### (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	
发出商品	6,600,020.87					6,600,020.87
合计	6,600,020.87					6,600,020.87

(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

8、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	9,236,258.89	536,463.18	8,699,795.71	9,236,258.89	536,463.18	8,699,795.71
合计	9,236,258.89	536,463.18	8,699,795.71	9,236,258.89	536,463.18	8,699,795.71

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：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	3,532,358.94	3,532,358.94
合计	3,532,358.94	3,532,358.94

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余	减值准

	(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海奉贤燃机发电有限公司	171,518,388.07			5,250,010.51						176,768,398.58	
太原中晋交能数据科技有限公司											5,000,000.00
苏民投君信(上海)产业升级与科技创新股权投资合伙企业(有限合伙)	327,663,638.00	30,000,000.00		125,174,331.70						482,837,969.70	
小计	499,182,026.07	30,000,000.00		130,424,342.21						659,606,368.28	5,000,000.00
合计	499,182,026.07	30,000,000.00		130,424,342.21						659,606,368.28	5,000,000.00

其他说明

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	947,994,701.70	1,046,794,257.22
合计	947,994,701.70	1,046,794,257.22

其他说明：

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	158,549,451.73	57,761,993.70		216,311,445.43
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\ 在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	158,549,451.73	57,761,993.70		216,311,445.43
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	86,339,523.82	15,815,547.70		102,155,071.52
2.本期增加金额	1,746,680.04	570,179.16		2,316,859.20
（1）计提或摊销	1,746,680.04	570,179.16		2,316,859.20
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	88,086,203.86	16,385,726.86		104,471,930.72
三、减值准备				
1.期初余额	31,856,463.38			31,856,463.38
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	31,856,463.38			31,856,463.38



四、账面价值				
1.期末账面价值	38,606,784.49	41,376,266.84		79,983,051.33
2.期初账面价值	40,353,464.53	41,946,446.00		82,299,910.53

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	231,376,849.92	238,452,814.50
合计	231,376,849.92	238,452,814.50

## (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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	278,579,760.44	128,998,217.89	8,446,555.32	7,680,472.06	423,705,005.71
2.本期增加金额		1,285,840.71	368,849.56	83,537.17	1,738,227.44
(1) 购置		1,285,840.71	368,849.56	83,537.17	1,738,227.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		226,495.73			226,495.73
(1) 处置或报废		226,495.73			226,495.73
4.期末余额	278,579,760.44	130,057,562.87	8,815,404.88	7,764,009.23	425,216,737.42
二、累计折旧					
1.期初余额	66,128,019.05	84,945,070.95	5,836,030.16	6,204,690.70	163,113,810.86
2.本期增加金额	6,616,263.78	1,534,548.00	454,343.68	114,946.38	8,720,101.84

额					
(1) 计提	6,616,263.78	1,534,548.00	454,343.68	114,946.38	8,720,101.84
3.本期减少金额		132,405.55			132,405.55
(1) 处置或报废		132,405.55			132,405.55
4.期末余额	72,744,282.83	86,347,213.40	6,290,373.84	6,319,637.08	171,701,507.15
三、减值准备					
1.期初余额		21,381,541.44		756,838.91	22,138,380.35
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		21,381,541.44		756,838.91	22,138,380.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	205,835,477.61	22,328,808.03	2,525,031.04	687,533.24	231,376,849.92
2.期初账面价值	212,451,741.39	22,671,605.50	2,610,525.16	718,942.45	238,452,814.50

## (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
专用设备	96,816,912.09	70,885,249.06	21,381,541.44	4,550,121.59	
电子及其他设备	3,075,683.95	2,156,029.00	756,838.91	162,816.04	
合计	99,892,596.04	73,041,278.06	22,138,380.35	4,712,937.63	

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,256,936.43	54,255,926.29
合计	54,256,936.43	54,255,926.29

**(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
大直径 PHC 管桩的改扩建及配套码头及研发楼	2,668,784.85	2,668,784.85		2,668,784.85	2,668,784.85	
大管桩 1-2 车间改造	7,424,973.75	7,424,973.75		7,424,973.75	7,424,973.75	
天捷厂房	53,583,184.03		53,583,184.03	53,582,173.89		53,582,173.89
其他	673,752.40		673,752.40	673,752.40		673,752.40
合计	64,350,695.03	10,093,758.60	54,256,936.43	64,349,684.89	10,093,758.60	54,255,926.29

**(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
天捷厂房		53,582,173.89	1,010.14			53,583,184.03						募股资金
合计		53,582,173.89	1,010.14			53,583,184.03	--	--				--

**(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

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,986,204.20			1,541,716.81	55,527,921.01
2.本期增加 金额				70,796.46	70,796.46
(1) 购置				70,796.46	70,796.46
(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	53,986,204.20			1,612,513.27	55,598,717.47
二、累计摊销					
1.期初余额	12,072,731.70			1,341,964.59	13,414,696.29
2.本期增加 金额	550,858.92			23,386.40	574,245.32
(1) 计提	550,858.92			23,386.40	574,245.32
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,623,590.62			1,365,350.99	13,988,941.61
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	41,362,613.58			247,162.28	41,609,775.86
2.期初账面 价值	41,913,472.50			199,752.22	42,113,224.72

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：

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	135,285,511.74	25,603,368.47	135,285,511.74	25,603,368.47
未弥补亏损	84,090,331.08	21,022,582.77	84,090,331.08	21,022,582.77
未实现内部损益	3,198,739.52	479,810.93	3,198,739.52	479,810.93
合计	222,574,582.34	47,105,762.17	222,574,582.34	47,105,762.17

### (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
权益工具投资公允价 值变动	475,674,349.88	118,918,587.48	475,674,349.88	118,918,587.48

交易性金融资产	58,056.00	14,514.00	58,056.00	14,514.00
合计	475,732,405.88	118,933,101.48	475,732,405.88	118,933,101.48

(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		47,105,762.17		47,105,762.17
递延所得税负债		118,933,101.48		118,933,101.48

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		149,492,250.00
信用借款	20,000,000.00	
短期借款应付利息		204,869.78
合计	20,000,000.00	149,697,119.78

短期借款分类的说明：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

1 年以内（含 1 年）	78,576,646.91	79,553,091.73
1 年以上	10,429,565.15	14,240,980.87
合计	89,006,212.06	93,794,072.60

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	129,753,369.78	76,161,221.86
1 年以上	48,159,545.79	48,159,545.79
合计	177,912,915.57	124,320,767.65

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

## 20、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	4,217,395.49	18,831,568.82	23,048,964.31	
二、离职后福利-设定提存计划		3,530,107.15	3,530,107.15	
三、辞退福利		30,000.00	30,000.00	
合计	4,217,395.49	22,391,675.97	26,609,071.46	

### (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	3,942,960.79	14,041,969.77	17,984,930.56	
2、职工福利费		579,203.66	579,203.66	
3、社会保险费	274,434.70	1,883,409.39	2,157,844.09	
其中：医疗保险费	274,434.70	1,798,010.50	2,072,445.20	
工伤保险费		85,398.89	85,398.89	
4、住房公积金		2,326,986.00	2,326,986.00	

合计	4,217,395.49	18,831,568.82	23,048,964.31	
----	--------------	---------------	---------------	--

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,389,614.11	3,389,614.11	
2、失业保险费		140,493.04	140,493.04	
合计		3,530,107.15	3,530,107.15	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,147,131.39	16,863,582.31
企业所得税	11,224,825.46	14,618,375.37
城市维护建设税	130,242.15	168,551.45
土地使用税	113,191.36	195,126.69
代扣代缴个人所得税	11,436.05	15,055.67
教育费附加	409,968.94	524,896.84
印花税	38,100.00	48,000.00
河道管理费	73,021.60	73,021.60
地方教育费附加	273,311.61	349,930.21
合计	32,421,228.56	32,856,540.14

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,622,633.38	6,014,644.38
合计	5,622,633.38	6,014,644.38



**(1) 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
1 年以内	1,404,987.78	1,796,998.78
1 年以上	4,217,645.60	4,217,645.60
合计	5,622,633.38	6,014,644.38

**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

**23、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据（注 1）	11,528,787.00	25,309,650.52
合同负债对应的增值税（注 2）	27,641,219.05	27,641,219.05
合计	39,170,006.05	52,950,869.57

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：

注1：应收票据期末已背书未到期的承兑汇票，因未终止确认而形成的负债。

注2：公司2020年1月1日开始执行财政部于2017年度修订的《企业会计准则第14号——收入》，将不符合合同负债定义的增值税部分计入其他流动负债。

**24、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合伙企业其他合伙人出资份额	34,461,682.24	34,461,682.24

合计	34,461,682.24	34,461,682.24
----	---------------	---------------

其他说明：

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》相关规定，对上海达甄资产管理中心（有限合伙）其他合伙人出资列为负债，其享有的利益均计入当期损益。

## 25、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	441,575,416.00						441,575,416.00

其他说明：

## 26、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）	440,663,541.11			440,663,541.11
其他资本公积	80,000,000.00			80,000,000.00
合计	520,663,541.11			520,663,541.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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	109,615,429.99			109,615,429.99
合计	109,615,429.99			109,615,429.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、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	1,012,439,354.92	958,592,415.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-13,486,927.93
调整后期初未分配利润	1,012,439,354.92	945,105,487.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	224,964,709.74	155,648,950.82

应付普通股股利	88,315,083.20	88,315,083.20
期末未分配利润	1,149,088,981.46	1,012,439,354.92

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。

## 29、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	339,483,763.11	250,726,910.71	343,756,166.78	266,576,134.69
其他业务	10,246,434.67	1,045,178.76	845,908.54	401,697.47
合计	349,730,197.78	251,772,089.47	344,602,075.32	266,977,832.16

收入相关信息:

单位:元

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

与履约义务相关的信息:

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 423,171,037.17 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

**30、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	191,763.75	35,288.57
教育费附加	575,291.20	105,865.70
土地使用税	230,528.42	234,674.10
车船使用税	11,560.80	11,670.80
印花税	38,100.00	4,055.00
地方教育费附加	383,527.47	70,577.13
合计	1,430,771.64	462,131.30

其他说明：

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,493,394.54	1,214,919.73
职工薪酬	435,434.30	545,636.27
差旅费	3,998,321.86	2,916,523.82
办公费	291,067.58	111,622.25
招待费	2,901,870.42	2,510,700.64
保险费	60,641.14	60,702.63
宣传费	1,393,069.29	
合计	13,573,799.13	7,360,105.34

其他说明：

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬福利费	5,647,729.62	4,800,432.25
业务招待费	1,978,807.61	1,588,247.40
折旧费	3,701,937.36	4,467,023.45
研发费用	6,649,590.43	3,810,666.83
差旅费	629,267.30	398,114.61
其他支出	33,157.65	948,121.58

咨询服务费	6,014,449.00	5,048,814.23
无形资产摊销	574,245.32	1,121,038.06
办公费	482,048.91	368,899.12
职工培训费	17,021.88	14,620.00
会务费	38,490.75	35,000.00
社保公积金等	1,640,770.10	705,595.70
水电费	586,536.86	688,265.75
港码头管理费	3,180.00	19,708.09
保安费	265,964.67	455,939.40
检测费	200,756.76	162,471.62
燃料费	116,983.47	23,084.79
合计	28,580,937.69	24,656,042.88

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	763,432.97	1,190,109.56
减：利息收入	163,040.11	133,843.02
汇兑损益	-3,073,414.27	-835,062.47
其他	103,948.98	5,980.01
合计	-2,369,072.43	227,184.08

其他说明：

### 34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,103.86	139,933.04
代扣个人所得税手续费	21,372.86	167,473.80
合计	33,476.72	307,406.84

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	130,424,342.21	5,795,190.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,519,861.55	-222,747.72
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		11,336,272.74
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-88,439,708.35
其他投资收益	876,070.95	831,275.34
合计	133,820,274.71	-70,699,717.10

其他说明：

### 36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,146,347.05	4,903,438.30
其他非流动金融资产的公允价值变动收益	45,545,973.86	8,450,934.62
合计	44,399,626.81	13,354,372.92

其他说明：

### 37、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		4,354,197.73
应收账款坏账损失		1,615,000.00
合计		5,969,197.73

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失		1,413,125.00
合计		1,413,125.00

其他说明：

### 39、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
非流动资产处置收益	-71,966.29	-1,311,620.15

#### 40、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
其他	0.05	0.91	
合计	0.05	0.91	

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
财政社保补助	上海市财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	12,103.86	139,933.04	与收益相关
代扣个人所得税手续费	奉贤区税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,372.86	167,473.80	与收益相关
合计						33,476.72	307,406.84	与收益相关

其他说明：

#### 41、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	2,000,000.00	260,000.00	
其他		1,306.28	
合计	2,000,000.00	261,306.28	

其他说明：

## 42、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	7,958,374.54	6,762,183.17
递延所得税费用		-15,484,135.31
合计	7,958,374.54	-8,721,952.14

### (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	232,923,084.28
所得税费用	7,958,374.54

其他说明

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	162,865.99	132,620.92
其他营业外收入	100,001,720.05	1,639,373.11
政府补助	72,908.72	321,013.31
单位及个人往来	1,631,743.63	666,029.00
保函保证金解冻	3,698,556.18	4,811,222.10
合计	105,567,794.57	7,570,258.44

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
财务费用	105,711.38	117,776.79
销售费用	8,967,625.62	3,525,872.58



管理费用	15,554,222.49	14,533,960.62
支付其他往来款	8,274,140.68	5,614,352.00
支付保函保证金	4,853,607.00	4,015,950.00
合计	37,755,307.17	27,807,911.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到大股东借款		157,000,000.00
收到中国国际金融股份有限公司		57,638,518.39
合计		214,638,518.39

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
支付中国国际金融股份有限公司		189,120,000.00
归还大股东借款		277,000,000.00
合计		466,120,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 44、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	224,964,709.74	2,412,191.57
加：资产减值准备		-7,382,322.73
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	8,720,101.84	10,744,966.53
使用权资产折旧		
无形资产摊销	574,245.32	1,121,038.06
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（收益以“-”号填 列）	71,966.29	1,311,620.15
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	-44,399,626.81	-13,354,372.92
财务费用（收益以“-”号填 列）	-2,369,072.43	227,184.08
投资损失（收益以“-”号填 列）	-133,820,274.71	70,699,717.10
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）		3,245,642.56
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		-18,729,777.87
存货的减少（增加以“-”号 填列）	68,963,731.44	51,311,097.69
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-51,488,785.68	55,794,197.84
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	30,725,242.97	-211,391,981.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,942,237.97	-53,990,799.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	100,443,440.19	149,005,336.00
减：现金的期初余额	64,064,037.85	142,231,538.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	36,379,402.34	6,773,797.79

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	100,443,440.19	64,064,037.85
其中：库存现金	78,471.53	58,100.86
可随时用于支付的银行存款	97,952,137.70	63,685,981.73
可随时用于支付的其他货币资金	2,412,830.96	319,955.26

三、期末现金及现金等价物余额	100,443,440.19	64,064,037.85
----------------	----------------	---------------

其他说明：

#### 45、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：

#### 46、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
----	--------	------

其他说明：

#### 47、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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

#### 48、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政社保补助	12,103.86	其他收益	12,103.86
代扣个人所得税手续费	21,372.86	其他收益	21,372.86
合计	33,476.72	其他收益	33,476.72

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

#### 49、其他

### 八、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	
上海柘中投资有限公司	上海	上海	投资	100.00%		收购
上海柘中电气有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		收购
上海天捷建设工程有限公司	上海	上海	施工		100.00%	收购
上海万郢数据科技有限公司	上海	上海	制造业		100.00%	设立
上海达甄资产管理中心（有限合伙）	上海	上海	投资	88.57%		收购

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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位:元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海奉贤燃机发电有限公司	上海	上海	燃机发电		20.00%	权益法
苏民投君信(上海)产业升级与科技创新股权投资合伙企业(有限合伙)	上海	上海	投资	25.84%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海奉贤燃机发电有限公司	苏民投君信(上海)产业升级与科技创新股权投资合伙企业(有限合伙)	上海奉贤燃机发电有限公司	苏民投君信(上海)产业升级与科技创新股权投资合伙企业(有限合伙)

流动资产	60,942,328.14	2,864,399,437.89	37,252,593.84	1,875,650,250.97
非流动资产	933,145,694.08		977,780,986.21	
资产合计	994,088,022.22	2,864,399,437.89	1,015,033,580.05	1,875,650,250.97
流动负债	110,246,029.30	30,000.00	157,441,639.66	350,500.00
非流动负债		298,855,478.00		117,291,729.00
负债合计	110,246,029.30	298,885,478.00	157,441,639.66	117,642,229.00
归属于母公司股东权益	883,841,992.92	2,565,513,959.89	857,591,940.39	1,758,008,021.97
按持股比例计算的净资产份额	176,768,398.58	662,928,807.24	171,518,388.07	454,269,272.88
营业收入	150,885,830.30		149,236,619.74	
净利润	26,250,052.53	807,505,937.92	28,975,954.45	-10,089,481.25
综合收益总额	26,250,052.53	807,505,937.92	28,975,954.45	-10,089,481.25

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基

于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司流动负债包括短期借款、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款均预计在1年内到期偿付。

### 市场风险

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

### 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

### 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 十、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	--	--	--	--
◆交易性金融资产	6,017,000.00	49,336,329.78		55,353,329.78



1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,017,000.00	49,336,329.78		55,353,329.78
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	6,017,000.00			6,017,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		49,336,329.78		49,336,329.78
◆其他非流动金融资产			947,994,701.70	947,994,701.70
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			947,994,701.70	947,994,701.70
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			947,994,701.70	947,994,701.70
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	6,017,000.00	49,336,329.78	947,994,701.70	1,003,348,031.48
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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
其他	49336329.78	收益法	收益率	

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	947994701.70	成本法		
		上市公司比较法	控制权溢价	

- 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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十一、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
上海康峰投资管理有限公司	上海奉贤	实业投资，资产管理等	80,000,000 元	47.57%	47.57%

本企业的母公司情况的说明

2020 年 12 月 31 日上海康峰投资管理有限公司（以下简称“康峰投资”）与上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议书》，康峰投资将其持有公司 4,400 万股无限售流通股协议转让给上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）。2021 年 1 月 19 日，公司完成上述股权过户变更登记手续，变更后康峰投资对公司持股比例为 52.55%。

2021 年 5 月 10 日康峰投资分别与何耀忠、顾瑞兴及海通证券签订了《股权转让协议》，康峰投资通过协议转让方式向何耀忠、顾瑞兴分别转让柘中股份 1,100 万股无限售流通股，合计转让 2,200 万股，本次协议转让完成后，康峰投资持有公司 210,046,710 股股份，2021 年 6 月 22 日，公司完成上述股权过户变更登记手续，变更后康峰投资对公司持股比例为 47.57%。

本企业最终控制方是陆仁军、蒋陆峰。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”。

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
上海柘杰电器有限公司	受同一控制人控制的公司
上海凯尔乐通用电器有限公司	受同一控制人控制的公司
上海创业接力科技金融集团有限公司	本公司董监高担任其董事的其他公司
中晶（嘉兴）半导体有限公司	受同一控制人控制的公司

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

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
中晶（嘉兴）半导体有限公司	销售商品、提供安装调试服务	31,914,924.60	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，公司向中晶（嘉兴）半导体有限公司销售商品、提供安装调试服务，确认收入31,914,924.60元。

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海奉贤燃机发电有限公司	383,737.20	383,737.20	383,737.20	383,737.20

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	15,353,212.47	100.00%	15,353,212.47	100.00%		15,353,212.47	100.00%	15,353,212.47	100.00%	
其中：										
合计	15,353,212.47	100.00%	15,353,212.47	100.00%		15,353,212.47	100.00%	15,353,212.47	100.00%	

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
账龄组合	15,353,212.47	15,353,212.47	100.00%
合计	15,353,212.47	15,353,212.47	--

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
3 年以上	15,353,212.47
4 至 5 年	15,353,212.47
合计	15,353,212.47

**(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	
账龄组合	15,353,212.47					15,353,212.47
合计	15,353,212.47					15,353,212.47

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	2,697,139.54	17.57%	2,697,139.54
第二名	1,507,577.20	9.82%	1,507,577.20
第三名	1,421,786.00	9.26%	1,421,786.00
第四名	1,216,130.00	7.92%	1,216,130.00
第五名	1,096,285.90	7.14%	1,096,285.90

合计	7,938,918.64	51.71%	
----	--------------	--------	--

(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	1,800.00	1,800.00
合计	1,800.00	1,800.00

(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
押金及保证金	195,500.00	195,500.00
长期资产处理款	735,085.15	735,085.15
往来款	1,324,402.20	1,324,402.20
合计	2,254,987.35	2,254,987.35

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 至 2 年	2,000.00
3 年以上	2,252,987.35
4 至 5 年	2,252,987.35
合计	2,254,987.35

##### 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	2,253,187.35					2,253,187.35
合计	2,253,187.35					2,253,187.35

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
上海永钱物流有限公司	长期资产处理款	735,085.15	4 年以上	32.60%	735,085.15
上海双登房产经纪事务所	往来款	590,000.00	4 年以上	26.16%	590,000.00
上海奉贤燃机发电有限公司	往来款	383,737.20	4 年以上	17.02%	383,737.20
中铁一局集团有限公司沪通铁路工程站前 VI 标项目部	押金及保证金	188,500.00	4 年以上	8.36%	188,500.00
上海市建设工程交易中心奉贤劳务交易分中心	往来款	150,000.00	4 年以上	6.65%	150,000.00
合计	--	2,047,322.35	--	90.79%	2,047,322.35



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	1,094,331,993.83		1,094,331,993.83	1,094,331,993.83		1,094,331,993.83
对联营、合营企业投资	482,837,969.70		482,837,969.70	327,663,638.00		327,663,638.00
合计	1,577,169,963.53		1,577,169,963.53	1,421,995,631.83		1,421,995,631.83

(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		
上海柘中电气有限公司	686,512,005.84					686,512,005.84	
上海柘中投资有限公司	217,841,437.99					217,841,437.99	
上海达甄资产管理中心(有限合伙)	189,978,550.00					189,978,550.00	
合计	1,094,331,993.83					1,094,331,993.83	

(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												
苏民投君信(上海)产业升级与科技创新股权投资合伙企业(有限合伙)	327,663,638.00	30,000,000.00		125,174,331.70							482,837,969.70	
小计	327,663,638.00	30,000,000.00		125,174,331.70							482,837,969.70	
合计	327,663,638.00	30,000,000.00		125,174,331.70							482,837,969.70	

### (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
其他业务	9,523,809.48	1,045,178.76		
合计	9,523,809.48	1,045,178.76		

收入相关信息：

单位：元

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

其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,523,809.48 元，其中，9,523,809.48 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	125,174,331.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,519,861.55	-222,747.72
非流动金融资产在持有期间的投资收益		11,336,272.74
处置非流动金融资产取得的投资收益		-88,439,708.35
其他投资收益	72,991.81	420,016.43
合计	127,767,185.06	-76,906,166.90

## 十三、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	-71,966.29	
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）	33,476.72	
委托他人投资或管理资产的损益	876,070.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	172,093,820.06	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,999,999.95	
减：所得税影响额	42,938,467.38	
合计	127,992,934.11	--

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	10.45%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50%	0.22	0.22

## 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

上海柘中集团股份有限公司

法定代表人：陆仁军

二〇二一年八月六日