



亿能电力

NEEQ : 837046

无锡亿能电力设备股份有限公司
Wuxi Yinow Electric Equipment Co., Ltd



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

1、2021年1月27日，公司召开2021年第一次临时股东大会，参会股东一致审议通过了《关于公司与申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署附生效条件的解除持续督导协议》《关于公司与东北证券股份有限公司签署附生效条件的持续督导协议》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更事宜》《关于变更公司会计师事务所的议案》等议案。

2、2021年3月12日，公司召开2021年第二次临时股东大会，参会股东一致审议通过了《公司章程修正案》《董事会制度修正案》《关联交易决策制度修正案》《承诺管理制度》《选举陈易平先生为公司独立董事》《选举钱美芳女士为公司独立董事》等议案。

3、2021年5月20日，公司召开2020年年度股东大会，参会股东一致审议通过了《2020年度董事会工作报告》《2020年度监事会工作报告》、《2020年年度报告及年度报告摘要》《2020年度财务决算报告》《2021年度财务预算报告》《2020年度权益分派》《预计2021年度日常性关联交易》《追认2019年度、2020年度关联交易》《续聘苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)》《选举第三届董事会董事》《选举第三届监事会监事》《前期会计差错更正》《更正2018年、2019年年度报告及其摘要》《变更部分募集资金用途》等议案。

4、2021年3月17日，公司向中国证券监督管理委员会江苏监管局报送了公开发行股票并在精选层挂牌的辅导备案材料，2021年4月1日，中国证券监督管理委员会江苏监管局官网受理了辅导申请并进行了公示，2021年6月15日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的议案》及相关议案，上述议案已在7月5日（期后）公司召开的2021年第三次临时股东大会上获得通过。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录	84

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄彩霞、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人（会计主管人员）张静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	至 2021 年 6 月 30 日，公司销售收入前五位的客户分别为中国铁路工程集团有限公司、国家能源投资集团有限责任公司、中国铁道建筑集团有限公司、国家电网有限公司及无锡市工业设备安装有限公司，五大客户的销售收入合计为 56,846,299.33 元，占营业收入的比例为 64.62%，其中，中国铁路工程集团有限公司、国家能源投资集团有限责任公司、中国铁道建筑集团有限公司、国家电网有限公司及无锡市工业设备安装有限公司，占销售收入的比例分别为 38.27%、8.20%、7.98%、5.34%及 4.83%。客户集中度比较高，可能会给公司的经营带来一定的风险。
公司房产和土地用于抵押对未来经营影响的风险	至 2021 年 6 月 30 日，公司短期借款金额为 46,000,000.00 元，一部分以房产和土地进行抵押，若公司发生资金链断裂，房产和土地或面临拍卖的风险，公司经营将受影响。
实际控制人不当控制及内部控制的风险	公司实际控制人为马锡中、黄彩霞夫妇及其女儿马晏琳，亿能合伙为一致行动人。黄彩霞、马晏琳合计直接持有公司 70.6952% 的股份，马锡中、黄彩霞通过亿能合伙间接控制公司 9.1091% 的股份。黄彩霞长期担任公司董事长，马锡中现任公司董事、总经理。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
公司享受税收优惠政策到期风险	自 2018 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，公司按照 15% 的高新技术企业优惠税率缴纳企业所得税。2022 年，公司需重新申

	请评定，公司存在不符合参与评定条件或未被评定为高新技术企业的可能，存在不能享受高新技术企业所得税税收优惠、影响税后利润的情形。
存在公开发行申请无法通过全国股转公司自律审查及中国证监会核准的风险	公司在6月15日召开的第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的议案》，并在7月5日（期后）召开的2021年第三次临时股东大会上获得通过。 公司符合《非上市公众公司监督管理办法》规定的公开发行的财务指标，公司不存在违规对外担保、资金占用或者其他权益被控股股东、实际控制人严重损害的情形。 公司股票公开发行并在精选层挂牌的申请，存在无法通过全国股转公司自律审查或中国证监会核准的风险，公司存在因公开发行失败而无法进入精选层的风险。
新冠肺炎疫情的影响	新冠肺炎疫情可能对2021年度的经营业绩产生影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期增加如下风险：公司享受税收优惠政策到期风险、存在公开发行申请无法通过全国股转公司自律审查及中国证监会核准的风险。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	无锡亿能电力设备股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《无锡亿能电力设备股份有限公司章程》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元	指	人民币元
亿能合伙	指	无锡亿能电力工程中心（有限合伙）<原无锡亿能电力投资中心（有限合伙）>
亿能机电	指	无锡亿能机电工程有限公司，为公司的全资子公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡亿能电力设备股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Yinow Electric Equipment Co., Ltd Yinow Electric
证券简称	亿能电力
证券代码	837046
法定代表人	黄彩霞

二、 联系方式

董事会秘书姓名	倪成标
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号
电话	0510-81151978
传真	0510-88554020
电子邮箱	ncb@wxenow.com
公司网址	www.wxenow.com
办公地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号
邮政编码	214112
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	无锡市新区梅村锡达路 219 号公司董事会办公室/财务部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 10 月 16 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-变压器、整流器和电感器制造（C3821）
主要产品与服务项目	变压器、变电站、成套设备的研发、生产、销售、服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	55,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（黄彩霞）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄彩霞、马锡中、马晏琳），一致行动人为（亿能合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913202006811293789	否
注册地址	江苏省无锡市新区梅村锡达路 219 号	否
注册资本（元）	55,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	东北证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	87,972,912.55	65,654,737.83	33.99%
毛利率%	28.83%	34.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,544,938.43	8,433,779.08	36.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,086,622.38	8,347,733.40	44.79%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.30%	9.63%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.78%	9.53%	-
基本每股收益	0.21	0.17	23.53%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	262,593,709.01	252,689,987.28	3.92%
负债总计	144,016,167.36	146,378,499.50	-1.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,577,541.65	106,311,487.78	11.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	1.93	11.92%
资产负债率%（母公司）	54.84%	57.93%	-
资产负债率%（合并）	54.84%	57.93%	-
流动比率	1.61	1.51	-
利息保障倍数	13.96	16.46	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,968,460.79	-43,718,888.30	157.11%
应收账款周转率	0.15	0.55	-
存货周转率	1.88	3.28	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.92%	28.66%	-
营业收入增长率%	33.99%	-18.70%	-
净利润增长率%	36.89%	-20.82%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,900.00
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、交易性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、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	34,643.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,264.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-721,115.44
非经常性损益合计	-637,307.00
减：所得税影响数	-95,623.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-541,683.95

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
一、会计政策变更-（2017年会计收入准则14号、首次执行新金融工具）				
应收账款			80,715,092.33	67,259,442.31
合同资产				8,937,375.60
其他非流动资产				4,518,274.42
预收款项			2,375,439.00	
合同负债				2,102,158.41
其他流动负债			14,903,681.02	15,176,961.61
交易性金融资产				

应收票据				
应收账款				
应收款项融资				
其他应收款				
其他流动资产				
递延所得税资产				
其他流动负债				
盈余公积				
未分配利润				
二、会计差错更正				
交易性金融资产				6,100,000.00
应收票据			7,018,479.00	20,793,346.88
应收账款	107,216,106.99	107,886,843.58	88,062,136.33	80,715,092.33
应付票据及应付账款				
应收票据及应收账款				
应收款项融资				1,000,000.00
预付款项			415,659.43	261,213.50
存货			36,616,670.91	41,246,543.16
其他流动资产			7,340,948.73	2,009,424.17
长期待摊费用			1,693,877.01	2,123,654.79
递延所得税资产	1,072,948.38	1,073,964.65	421,208.01	912,572.22
应付账款			30,635,866.59	31,329,339.95
预收款项			325,800.00	2,375,439.00
应付职工薪酬				
应交税费	2,344,548.75	2,478,293.40	70,558.53	87,577.61
其他应付款			794,518.54	1,044,926.46
其他流动负债				14,903,681.02
递延所得税负债				4,822.66
盈余公积	5,450,288.65	5,504,089.47	3,534,402.39	3,155,403.13
营业收入	166,949,450.42	167,588,612.41	162,106,953.87	165,081,772.15
营业成本	110,992,619.53	111,145,579.84	110,912,390.23	113,761,903.04
营业外收入			17,300.88	0.88
资产减值损失			-653,430.00	-45,183.20
所得税费用	3,097,520.06	3,191,898.72	2,794,826.45	2,695,639.79
营业利润	26,051,015.08	26,683,401.95	22,898,668.13	21,780,855.91
未分配利润	38,150,915.19	38,635,122.58	31,454,121.67	27,506,945.52
销售费用	6,198,689.73	6,045,729.42	10,271,579.76	9,258,638.56
净利润	22,948,855.19	23,486,863.40		
管理费用			8,423,953.70	7,834,889.20
研发费用			8,973,740.96	8,974,345.96
财务费用	2,406,802.23	1,940,302.23		
利息收入	177,617.54	644,117.54		
投资收益	574,230.72	107,730.72		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,222,662.07	-1,229,437.19	3,217,992.78	-234,772.41
销售商品、提供劳务收到的现金			132,555,469.83	125,791,575.73
收到其他与经营活动有关的现金	58,757,909.11	85,224,409.11	3,669,190.42	59,205,540.24
购买商品、接受劳务支付的现金	84,283,973.34	84,374,482.02	93,124,819.17	92,068,347.89
支付给职工以及为职工支付的现金			11,340,675.69	10,788,823.06
支付其他与经营活动有关的现金	95,609,466.97	121,518,958.29	18,465,576.63	68,139,894.35
收回投资收到的现金				66,700,000.00
取得投资收益收到的现金	574,230.72	107,730.72		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,702,752.87	3,408,912.80
投资支付的现金			4,100,000.00	70,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				26,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,353,858.00	2,139,136.77
支付其他与筹资活动有关的现金				26,595,023.21

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

一、2020 年度更正事项说明：

为更准确反映 2020 年度的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况，经公司 2021 年 6 月 15 日第三届董事会第二次会议批准，对 2020 年度会计差错进行追溯调整，更正的主要事项如下：

1、跨期收入及成本调整：调增应收账款 677,511.71 元，调增营业收入 639,161.99 元，调增应交税费 38,349.72 元，调增营业成本 152,960.31 元，调减销售费用 152,960.31 元。

2、补提应收账款坏账准备：调减应收账款 6,775.12 元，调减信用减值损失 6,775.12 元。

3、结构性存款利息重分类：调减财务费用 466,500.00 元，调减投资收益 466,500.00 元。

4、上述 1-3 事项对所得税及盈余公积的影响：调增递延所得税资产 1,016.27 元，调增所得税费用 94,378.66 元，调增应交税费 95,394.93 元，调减未分配利润 53,800.82 元，调增盈余公积 53,800.82 元。

5、跨期收入及成本调整导致的现金流量变化：调增购买商品、接受劳务支付的现金 90,508.68 元，调减支付其他与经营活动有关的现金 90,508.68 元。

6、结构性存款调整导致的现金流量变化：调增收到其他与经营活动有关的现金 26,466,500.00 元，调

增支付其他与经营活动有关的现金 26,000,000.00 元, 调减取得投资收益收到的现金 466,500.00 元。

二、2019 年度更正事项说明:

(一)、本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》, 根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定, 公司 2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数, 调整期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。实施该修订后会计准则未导致公司收入确认方式发生重大变化, 对公司当期及前期净利润、总资产、净资产未产生重大影响。

(二)、为更准确反映各会计期间的经营成果, 如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况, 经公司 2021 年 4 月 23 日第二届董事会第十二次会议批准, 对 2019 年度会计差错进行追溯调整, 更正的主要事项如下:

1、跨期销售事项调整: 调增存货 3,728,197.20 元, 调增其他流动资产 332,477.28 元, 调减未分配利润 2,236,692.18 元, 调减信用减值损失 3,362,302.05 元, 调减应交税费 366,607.12 元, 调减应收账款 9,396,683.00 元, 调增营业成本 2,329,915.72 元, 调增营业收入 2,959,508.55 元。

2、废品收入调整至其他业务收入并调整对应销项税金: 调减未分配利润 2,137.97 元, 调增应交税费 4,128.24 元, 调增营业收入 15,309.73 元, 调减营业外收入 17,300.00 元。

3、产品工程服务费调至成本及对跨期的工程服务费调整: 调增存货 548,025.65 元, 调减未分配利润 441,749.79 元, 调减销售费用 351,748.28 元, 调增应付账款 847,919.38 元, 调增营业成本 209,892.22 元。

4、冲回存货跌价准备: 调增存货 353,649.40 元, 调减年初未分配利润 254,597.40 元, 调增资产减值损失 608,246.80 元。

5、跨期费用调整及重分类: 调减管理费用 159,286.72 元, 调增其他应付款 250,407.83 元, 调减年初未分配利润 777,596.68 元, 调减销售费用 661,192.92 元, 调减信用减值损失 90,463.14 元, 调增研发费用 605.00 元, 调增应交税费 17,019.08 元, 调减应收票据 90,463.14 元, 调增营业成本 309,704.87 元。

6、厂房、办公楼顶防水保养调整至长期待摊费用, 并补提摊销: 调减管理费用 429,777.78 元, 调增长期待摊费用 429,777.78 元。

7、对部分往来款项存在的串户、统计数据不完整等情况进行重新分类: 调增其他应付款 0.09 元, 调减应付账款 154,446.02 元, 调增应收账款 2,049,639.00 元, 调减预付款项 154,445.93 元, 调增预收款项 2,049,639.00 元。

8、理财产品重分类: 调增交易性金融资产 6,100,000.00 元, 调减其他流动资产-6,100,000.00 元。

9、将部分已终止确认的已背书或贴现但资产负债表日未到期的票据转回并对部分票据进行重分类: 调增其他流动负债 14,903,681.02 元, 调增应收款项融资 1,000,000.00 元, 调增应收票据 13,903,681.02 元。

10、重分类固定资产加速折旧形成的递延所得税: 调增递延所得税负债 4,822.66 元, 调增递延所得税资产 4,822.66 元。

11、应收票据补计提坏账: 调减应收票据 38,350.00 元, 调增递延所得税资产 5,752.50 元, 调减年初未分配利润 32,597.50 元。

12、上述 1-10 事项对所得税及盈余公积的影响: 调增递延所得税资产 480,789.05 元, 调增其他流动资产 435,998.16 元, 调减所得税费用 99,186.66 元, 调增年初未分配利润 730,528.37 元, 调增提取法定盈余公积 103,592.56 元, 调增应交税费 362,478.88 元, 调减盈余公积 378,999.26 元。

13、票据背书补计导致的现金流量变化: 调减销售商品、提供劳务收到的现金 6,763,894.10 元, 调减购买商品、接受劳务支付的现金 6,763,894.10 元。

14、招待费重分类导致的现金流量变化: 调减支付给职工以及为职工支付的现金 551,852.63 元, 调增

支付其他与经营活动有关的现金 551,852.63 元。

15、工程安装费、检测费重分类导致的现金流量变化：调增购买商品、接受劳务支付的现金 6,413,582.75 元，调减支付其他与经营活动有关的现金 6,413,582.75 元。

16、银行理财产品购买及赎回导致的现金流量变化：调增收回投资收到的现金 66,700,000.00 元，调增投资支付的现金 66,700,000.00 元。

17、购置固定资产、无形资产和其他长期资产进项税金重分类：调增购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 706,159.93 元，调减购买商品、接受劳务支付的现金 706,159.93 元。

18、补计股东借款现金流：调增收到其他与筹资活动有关的现金 26,380,000.00 元，调增支付其他与筹资活动有关的现金 26,380,000.00 元。

19、银行票据贴现利息重分类：调减分配股利、利润或偿付利息支付的现金 214,721.23 元，调减支付其他与经营活动有关的现金 301.98 元，调增支付其他与筹资活动有关的现金 215,023.21 元。

20、补计收到、支付其他与经营活动相关的现金：调增收到其他与经营活动有关的现金 55,536,349.82 元，调增支付其他与经营活动有关的现金 55,536,349.82 元。

三、《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》的适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司的主要业务为变压器、高低压成套设备、箱式变电站系列产品（包括箱式变电站、箱式电抗器等产品）、抗雷圈等电力设备的研发、生产和销售。主要产品为环氧树脂浇注的干式变压器、箱式变电站等，产品主要应用于铁路、轨道交通、电网公司、住宅、企事业单位等配电网络及终端用户。

公司主要采用直销模式，直接对客户进行销售，并在客户中形成良好口碑。在铁路、轨道交通及国家电网，公司通过投标方式取得订单；对于安装、承包商、或直接终端客户，公司通过与客户直接洽谈签订合同。公司以销定产，并按市场情况安排生产及采购计划。公司通过向客户销售干式变压器、箱式变电站、高低压成套设备等产品的方式获得收入及利润。

报告期内，及至报告披露日，公司的业务未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司业务有所增长，营业收入 87,972,912.55 元，同比增加 33.99%，实现净利润 11,544,938.43 元，同比增加 36.89%。

报告期内，经营业绩符合预期，公司业务、产品或服务没有重大变化。

（二） 行业情况

公司行业分类属于变压器、整流器和电感器制造，公司主要从事铁路、电力领域的变压器、变电站及开关设备，以及铁路专用设备等产品的研发、制造、销售及服务。

报告期内，行业、市场没有发生重大改变。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,841,833.13	3.37%	44,962,794.96	17.79%	-80.34%
应收票据	33,940,211.94	12.92%	14,698,035.32	5.82%	130.92%
应收账款	128,057,527.98	48.77%	107,886,843.58	42.70%	18.70%
存货	51,993,810.60	19.80%	39,692,939.62	15.71%	30.99%
固定资产	15,665,712.81	5.97%	16,013,518.69	6.34%	-2.17%
无形资产	5,397,416.36	2.06%	5,465,451.02	2.16%	-1.24%
短期借款	46,000,000.00	17.52%	44,000,000.00	17.41%	4.55%
应付票据	15,000,000.00	5.71%	47,200,000.00	18.68%	-68.22%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末货币资金 8,841,833.13 元，上年期末 44,962,794.96 元，比上年期末下降了 80.34%，主要原因是采购等日常经营性支付的增加。

报告期末应收票据 33,940,211.94 元，上年期末 14,698,035.32 元，比上年期末上浮了 130.92%，主要原因是公司在报告期内应收账款资金回收票据占比较大所致。

报告期末存货 51,993,810.60 元，上年期末 39,692,939.62 元，比上年期末上浮了 30.99%，主要原因是公司在报告期内收入增加导致生产采购增加。

报告期末应付票据 15,000,000.00 元，上年期末 47,200,000.00 元，比上年期末下浮了 68.22%，主要原因是公司在报告期的应付票据到期减少了 28,000,000.00 元。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	87,972,912.55	-	65,654,737.83	-	33.99%
营业成本	62,606,263.40	71.17%	43,283,230.87	65.93%	44.64%
毛利率	28.83%	-	34.07%	-	-
税金及附加	416,249.79	0.47%	422,031.28	0.64%	-1.37%
销售费用	2,576,877.40	2.93%	1,976,567.29	3.01%	30.37%
管理费用	5,288,951.90	6.01%	2,967,634.37	4.52%	78.22%

研发费用	3,690,689.83	4.20%	6,447,116.54	9.82%	-42.75%
财务费用	180,698.89	0.21%	1,179,155.00	1.80%	-84.68%
信用减值损失	-197,921.60	-0.22%	-182,791.52	-0.28%	8.28%
资产减值损失	-42,906.55	-0.05%	-183,382.06	-0.28%	-76.60%
营业利润	13,027,377.01	14.81%	9,114,157.95	13.88%	42.94%
营业外收入	28,964.62	0.03%	100,000	0.15%	-71.04%
营业外支出	180	0.00%	100,120.00	0.15%	-99.82%
净利润	11,544,938.43	13.12%	8,433,779.09	12.85%	36.89%

项目重大变动原因:

报告期内营业收入 87,972,12.55 元,上年同期 65,654,737.83 元,比上年同期上浮 33.99%,公司加大市场投入取得显著成绩。

报告期内营业成本为 62,606,263.40 元,上年同期 43,283,230.87 元,比上年同期上浮 44.64%,是生产活动增加所致,另外有色金属材料价格上涨也导致了成本增加。

报告期内销售费用 2,576,877.40 元,上年同期 1,976,567.29 元,比上年同期上浮 30.37%,销售活动增加所致。

报告期内管理费用 5,288,951.90 元,上年同期 2,967,634.37 元,比上年同期上浮 78.22%,主要原因是营业收入比同期上浮了 33.99%,另外因精选层挂牌相关筹备事项增加中介费用 750,000 元、因股票转让形成股份支付 721,115.44 元,导致管理费用上浮较大。

报告期内研发费用 3,690,689.83 元,上年同期 6,447,116.54 元,比上年同期下降了 42.75%,主要原因是上年同期研发费用比较集中、今年投入相对减少所致。

报告期内财务费用 180,698.89 元,上年同期 1,179,155.00 元,比上年同期下降了 84.68%,主要原因是报告期利息收入 1,095,410.44 元,从而降低了财务费用。

报告期内资产减值损失-42,906.55 元,上年同期-183,382.06 元,比上年同期下降了 76.60%,主要原因是报告期公司降低了质保金回收余额。

报告期内净利润 11,544,938.43 元,上年同期 8,433,779.09 元,比上年同期上浮了 36.89%,主要原因是报告期公司营业收入上浮 33.99%,净利润相应比例上浮。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	86,663,579.40	65,597,394.37	32.11%
其他业务收入	1,309,333.15	57,343.46	2,183.32%
主营业务成本	62,361,875.46	43,275,207.53	44.11%
其他业务成本	244,387.94	8,023.34	2,945.96%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	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
-------	------	------	------	--------------	--------------	------------

变压器	54,626,721.17	38,208,726.98	30.05%	15.00%	27.56%	-6.89%
高低压成套设备	14,795,784.85	11,658,732.54	21.20%	28.33%	36.26%	-4.59%
抗雷圈	3,612,072.56	2,461,938.94	31.84%	95.38%	164.79%	-17.87%
其他	1,592,920.36	1,184,613.66	25.63%	3,757.69%	6,294.27%	-29.50%
箱式变电站系列	12,036,080.46	8,847,863.34	26.49%	157.39%	131.74%	8.14%
合计	86,663,579.40	62,361,875.45	28.04%	32.11%	44.11%	-5.99%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内高低压成套营业收入比同期上浮 28.33%，主要是因为报告期内增加了销售活动所致；同时营业成本也比同期上浮 36.26%。

报告期内抗雷圈营业收入比同期上浮 95.38%，主要是因为报告期山区、多雷地区市场需求所致，同时营业成本因为报告期有色金属的价格波动幅度较大比同期上浮了 164.79%，导致毛利比同期下降了 17.87%。

报告期内箱式变电站营业收入比同期上浮 157.39%，主要是因为报告期产品销售活动增加所致，同时营业成本也比同期上浮 131.74%。

报告期内其他毛利率 25.63%，营业收入比同期上浮 3757.69%、营业成本也比同期上浮了 6294.27%，主要是因报告期内有试制产品投入市场所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,968,460.79	-43,718,888.30	157.11%
投资活动产生的现金流量净额	-1,516,106.71	-583,483.38	-159.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,229,313.75	45,012,173.19	-160.49%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额变动，主要是因为销售额及回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动，主要是因为本期增加固定资产投入。

筹资活动产生的现金流量净额变动，主要是因为本期没有其他筹资活动及没有支付股利所致。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
无锡亿能机电工程	子公司	还未开展	-	计划从事电力工程承装承修	500万	0	0	0	0

有限公司		具体业务		业务等业务					
------	--	------	--	-------	--	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
无锡亿能机电工程有限公司	设立	短期内对公司业绩影响较小

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

公司在报告期内设立了子公司，第一次合并报表。但由于子公司没有开展业务，对公司经营及各项财务指标没有影响。

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(二) 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司在发展过程中，承担社会责任，始终把生产、销售优质产品、确保铁路运行安全、社会用电安全放在工作首要位置。公司依法诚信经营，重视环保、职业健康及安全生产工作，依法按时纳税，承担对公司股东、客户、员工、及其他利益相关方的法定责任。

十二、 评价持续经营能力

公司不断加强员工队伍及管理体的建设。公司业务、资产、人员、机构等完全独立，公司员工队伍稳定，公司高管及技术人员队伍稳定，为公司自主、持续发展奠定基础。

报告期内未发生对公司持续经营产生重大不利影响的事项。

十三、 公司面临的风险和应对措施

- 1、主要客户相对集中的风险：公司客户相对集中，业绩相对稳定，但对公司的经营具有一定的风险。公司通过拓展市场、开发新品、开展新业务等措施来抵御这种风险。
- 2、原材料价格波动引起的风险：最近两年，金属原材料价格波动较大，可能对公司盈利产生影响。为此，公司采取采购订单锁定价格、与客户协商合理交货时点、改善工作方法、提高工作效率等措施减少市场原材料波动带来的影响。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	12,000,000.00	2,548,270.69
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

4. 其他	0	0
-------	---	---

报告期内控股股东黄彩霞、马锡中无偿提供担保，担保金额 1000 万。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 4 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	1、不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、愿意承担因违反上述承诺而给股份有限公司造成的全部经济损失。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	银行承兑、保函保证金	6,980,049.58	2.66%	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	应收票据	质押	3,000,000.00	1.14%	提供承兑担保
自有房屋及建筑物	固定资产	抵押	12,492,707.56	4.76%	用于短期借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	5,397,416.36	2.06%	用于短期借款抵押
总计	-	-	27,870,173.50	10.62%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押的资产占公司总资产的比例较小，不会对公司经营产生太大影响

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	25,682,500	46.70%	0	25,682,500	46.70%
	其中：控股股东、实际控制人	18,888,750	34.34%	-432,655	18,456,095	33.56%
	董事、监事、高管	1,293,750	2.35%	220,000	1,513,750	2.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,317,500	53.30%	0	29,317,500	53.30%
	其中：控股股东、实际控制人	25,436,250	46.25%	0	25,436,250	46.25%
	董事、监事、高管	3,881,250	7.06%	0	3,881,250	7.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-
普通股股东人数		82				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

本期控股股东黄彩霞直接、间接出让部分股份。其中间接出让部分：通过亿能合伙转让给部分公司员工。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	黄彩霞	33,815,000	- 432,655	33,382,345	60.6952%	25,436,250	7,946,095	0	0
2	马晏琳	5,500,000	0	5,500,000	10.0000%	0	5,500,000	0	0
3	亿能合伙	5,010,000	0	5,010,000	9.1091%	0	5,010,000	0	0
4	马小中	2,200,000	0	2,200,000	4.0000%	0	2,200,000	0	0
5	杨海燕	1,567,500	0	1,567,500	2.8500%	1,175,625	391,875	0	0
6	仲挺	1,567,500	0	1,567,500	2.8500%	1,175,625	391,875	0	0

7	朱艳艳	1,100,000	0	1,100,000	2.0000%	825,000	275,000	0	0
8	邵敏敏	940,000	0	940,000	1.7091%	705,000	235,000	0	0
9	周铁钢	600,000	0	600,000	1.0909%	0	600,000	0	0
10	李明庆	550,000	0	550,000	1.0000%	0	550,000	0	0
合计		52,850,000	- 432,655	52,417,345	95.30%	29,317,500	23,099,845	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

马锡中与黄彩霞为夫妇，马晏琳为他们的女儿；亿能合伙为马锡中及黄彩霞投资并控制的企业；马锡中、黄彩霞、马晏琳分别是马小中的兄、嫂及侄女；仲挺与杨海燕为夫妻；其他股东之间无任何关系

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄彩霞	董事长	女	1969年2月	2021年5月20日	2024年5月19日
马锡中	董事、总经理	男	1967年11月	2021年5月20日	2024年5月19日
倪成标	董事、副总经理、董事会秘书	男	1964年7月	2021年5月20日	2024年5月19日
仲挺	董事	男	1969年6月	2021年5月20日	2024年5月19日
杨海燕	董事	女	1968年6月	2021年5月20日	2024年5月19日
陈易平	独立董事	男	1971年3月	2021年5月20日	2024年5月19日
钱美芳	独立董事	女	1969年1月	2021年5月20日	2024年5月19日
邵敏敏	监事会主席	女	1970年6月	2021年5月20日	2024年5月19日
朱丹丹	职工监事	女	1989年10月	2021年5月20日	2024年5月19日
朱艳艳	监事	女	1979年11月	2021年5月20日	2024年5月19日
张静	财务负责人	女	1978年3月	2021年5月20日	2024年5月19日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长黄彩霞与总经理马锡中为夫妻，黄彩霞为控股股东，马锡中、黄彩霞为实际控制人；董事仲挺与董事杨海燕为夫妻；其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间，无任何关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数
----	----	----------	------	----------	------------	------------	--------------

							量
黄彩霞	董事长	33,815,000	- 432,655	33,382,345	60.6952%	0	0
马锡中	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
倪成标	董事、副总经理、董事会秘书	0	220,000	220,000	0.4000%	0	0
仲挺	董事	1,567,500	0	1,567,500	2.8500%	0	0
杨海燕	董事	1,567,500	0	1,567,500	2.8500%	0	0
陈易平	独立董事	0	0	0	0%	0	0
钱美芳	独立董事	0	0	0	0%	0	0
邵敏敏	监事会主席	940,000	0	940,000	1.7101%	0	0
朱丹丹	职工监事	0	0	0	0%	0	0
朱艳艳	监事	1,100,000	0	1,100,000	2.0000%	0	0
张静	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	38,990,000	-	38,777,345	70.5053%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈易平	无	新任	独立董事	公司治理需要
钱美芳	无	新任	独立董事	公司治理需要
俞俊红	职工监事	离任	无	换届选举
朱艳艳	无	新任	职工监事	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1、陈易平简历：陈易平先生，男，1971年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年12月获得北京市高等教育自学考试（北京大学法律系）法律专业大专；2002年7月毕业于苏州大学，本科学历，法学学士；2005年12月毕业于南京大学，法律硕士；2008年1月毕业于美国 Dominican 大学，工商管理硕士（访问学者）。1995年4月~1996年12月任无锡东华律师事务所实习律师、律师，1997年1月~1997年12月任无锡天柱律师事务所律师；1998年1月~2002年3月任江苏英特尔律师事务所律师；2002年4月-2003年6月任江苏居和信律师事务所律师；2003年7月-2006年1月任江苏沁园春律师事务所律师，合伙人；2006年2月至今任江苏瑞莱律师事务所律师，管理合

伙人，主任；2007年12月陈易平在美国 Katten 律师事务所芝加哥总部实习；2015年10月在美国 FoxRothchild 律师事务所费城总部实习；2016年7月-2020年12月任无锡市律师协会涉外法律委员会主任；2016年9月至今任无锡市国际商会副会长。2020年12月至今任无锡市律师协会副会长。

2、钱美芳女士简历：钱美芳女士，1969年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，注册会计师。1988年9月至1997年12月，任宜兴市精细化工厂出纳、助理会计、财务科长；1997年12月至2002年3月，任宜兴万昌食品有限公司助理会计、财务科长；2002年3月至2005年3月，任江苏德威节能有限公司财务副总；2005年6月至2009年6月任舟山万昌食品有限公司财务副总；2010年1月至2016年11月任江苏雅克科技股份有限公司（002409）财务总监、董事会秘书、行政副总；2017年3月至今任江苏幕盛企业管理有限公司总经理；2017年5月至今任江苏智卓企业管理有限公司首席咨询顾问；2019年1月18日至今任鹏鹞环保股份有限公司独立董事。

3、朱丹丹女士简历：朱丹丹女士，女，1989年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年6月毕业于无锡南洋职业技术学院涉外会计专业，大专学历；2011年7月至2012年10月，任长城人寿保险股份有限公司培训助理；2012年11月至2014年4月，任无锡市顺聚餐饮有限公司出纳；2014年5月至2016年7月，自由职业；2016年8月至今，任无锡亿能电力设备股份有限公司采购科员。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	20	1		21
销售人员	18		1	17
生产人员	42	2	7	37
管理人员	17	2		19
财务人员	3			3
员工总计	100	5	8	97

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	24	26

专科	32	28
专科以下	44	43
员工总计	100	97

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

说明：依据上年度财务审计（审计报告：苏亚锡审[2021]115号），本半年度报告及其财务报表中涉及上年度中期的同比财务数据，对原2020年半年度报告进行了修正。

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	8,841,833.13	44,962,794.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	33,940,211.94	14,698,035.32
应收账款	五、3	128,057,527.98	107,886,843.58
应收款项融资	五、4	600,000.00	3,487,601.18
预付款项	五、5	764,984.38	648,006.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	2,009,410.60	2,117,652.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	51,993,810.60	39,692,939.62
合同资产	五、8	5,715,162.94	7,341,632.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9		772,218.80
流动资产合计		231,922,941.57	221,607,724.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	15,665,712.81	16,013,518.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	5,397,416.36	5,465,451.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	1,751,232.11	1,478,477.68
递延所得税资产	五、13	1,110,088.88	1,073,964.65
其他非流动资产	五、14	6,746,317.28	7,050,850.71
非流动资产合计		30,670,767.44	31,082,262.75
资产总计		262,593,709.01	252,689,987.28
流动负债：			
短期借款	五、15	46,000,000.00	44,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、16	15,000,000.00	47,200,000.00
应付账款	五、17	46,503,323.05	34,457,410.54
预收款项			
合同负债	五、18	4,946,489.92	1,707,474.88
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	五、19	869,999.99	2,534,511.77
应交税费	五、20	1,432,370.98	2,478,293.40
其他应付款	五、21	355,700.00	680,555.69
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	五、22	28,908,283.42	13,320,253.22
流动负债合计		144,016,167.36	146,378,499.50
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		144,016,167.36	146,378,499.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	7,893,391.17	7,172,275.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	5,504,089.47	5,504,089.47
一般风险准备			
未分配利润	五、26	50,180,061.01	38,635,122.58
归属于母公司所有者权益合计		118,577,541.65	106,311,487.78
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		118,577,541.65	106,311,487.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		262,593,709.01	252,689,987.28

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	8,841,833.13	44,962,794.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	33,940,211.94	14,698,035.32
应收账款	五、3	128,057,527.98	107,886,843.58
应收款项融资	五、4	600,000.00	3,487,601.18
预付款项	五、5	764,984.38	648,006.21

其他应收款	五、6	2,009,410.60	2,117,652.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	51,993,810.60	39,692,939.62
合同资产	五、8	5,715,162.94	7,341,632.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9		772,218.80
流动资产合计		231,922,941.57	221,607,724.53
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	15,665,712.81	16,013,518.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	5,397,416.36	5,465,451.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	1,751,232.11	1,478,477.68
递延所得税资产	五、13	1,110,088.88	1,073,964.65
其他非流动资产	五、14	6,746,317.28	7,050,850.71
非流动资产合计		30,670,767.44	31,082,262.75
资产总计		262,593,709.01	252,689,987.28
流动负债：			
短期借款	五、15	46,000,000.00	44,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、16	15,000,000.00	47,200,000.00
应付账款	五、17	46,503,323.05	34,457,410.54
预收款项			
合同负债	五、18	4,946,489.92	1,707,474.88
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、19	869,999.99	2,534,511.77
应交税费	五、20	1,432,370.98	2,478,293.40
其他应付款	五、21	355,700.00	680,555.69

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	五、22	28,908,283.42	13,320,253.22
流动负债合计		144,016,167.36	146,378,499.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		144,016,167.36	146,378,499.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	7,893,391.17	7,172,275.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	5,504,089.47	5,504,089.47
一般风险准备			
未分配利润	五、26	50,180,061.01	38,635,122.58
所有者权益（或股东权益）合计		118,577,541.65	106,311,487.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		262,593,709.01	252,689,987.28

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		87,972,912.55	65,654,737.83
其中：营业收入	五、27	87,972,912.55	65,654,737.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		74,759,731.21	56,275,735.35
其中：营业成本	五、27	62,606,263.40	43,283,230.87
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	五、28	416,249.79	422,031.28
销售费用	五、29	2,576,877.40	1,976,567.29
管理费用	五、30	5,288,951.90	2,967,634.37
研发费用	五、31	3,690,689.83	6,447,116.54
财务费用	五、32	180,698.89	1,179,155.00
其中：利息费用		1,007,069.08	1,197,225.38
利息收入		1,095,410.44	73,118.81
加：其他收益	五、33	20,380.35	16,827.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	34,643.47	84,502.04
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-197,921.60	-182,791.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-42,906.55	-183,382.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,027,377.01	9,114,157.94
加：营业外收入	五、37	28,964.62	100,000.00
减：营业外支出	五、38	180.00	100,120.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,056,161.63	9,114,037.94
减：所得税费用	五、39	1,511,223.20	680,258.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,544,938.43	8,433,779.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,544,938.43	8,433,779.08

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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,544,938.43	8,433,779.08
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		11,544,938.43	8,433,779.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）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（元/股）		0.21	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.16

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	五、27	87,972,912.55	65,654,737.83
减：营业成本	五、27	62,606,263.40	43,283,230.87
税金及附加	五、28	416,249.79	422,031.28
销售费用	五、29	2,576,877.40	1,976,567.29
管理费用	五、30	5,288,951.90	2,967,634.37
研发费用	五、31	3,690,689.83	6,447,116.54

财务费用	五、32	180,698.89	1,179,155.00
其中：利息费用		1,007,069.08	1,197,225.38
利息收入		1,095,410.44	73,118.81
加：其他收益	五、33	20,380.35	16,827.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	34,643.47	84,502.04
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-197,921.60	-182,791.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-42,906.55	-183,382.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,027,377.01	9,114,157.94
加：营业外收入	五、37	28,964.62	100,000.00
减：营业外支出	五、38	180.00	100,120.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,056,161.63	9,114,037.94
减：所得税费用	五、39	1,511,223.20	680,258.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,544,938.43	8,433,779.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,544,938.43	8,433,779.08
（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		11,544,938.43	8,433,779.08
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.21	0.17
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.21	0.16

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		52,482,942.87	61,574,297.64
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			
收到再保险业务现金净额			
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	五、40(1)	31,851,097.58	37,695,026.52
经营活动现金流入小计		84,334,040.45	99,269,324.16
购买商品、接受劳务支付的现金		39,942,362.99	29,033,701.87
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		7,425,023.83	6,169,343.73
支付的各项税费		5,287,916.09	2,984,361.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、40(2)	6,710,276.75	104,800,805.40
经营活动现金流出小计		59,365,579.66	142,988,212.46
经营活动产生的现金流量净额		24,968,460.79	-43,718,888.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		34,643.47	
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		18,334,643.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,550,750.18	583,483.38
投资支付的现金		18,300,000.00	
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		19,850,750.18	583,483.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,516,106.71	-583,483.38
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		8,000,000.00	34,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40(3)		63,200,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	97,700,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	33,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,007,069.08	11,247,778.38
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	五、40(4)	28,222,244.67	7,940,048.43
筹资活动现金流出小计		35,229,313.75	52,687,826.81
筹资活动产生的现金流量净额		-27,229,313.75	45,012,173.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,776,959.67	709,801.51
加：期初现金及现金等价物余额		5,638,743.22	2,042,158.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,861,783.55	2,751,959.79

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		52,482,942.87	61,574,297.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、40(1)	31,851,097.58	37,695,026.52
经营活动现金流入小计		84,334,040.45	99,269,324.16
购买商品、接受劳务支付的现金		39,942,362.99	29,033,701.87
支付给职工以及为职工支付的现金		7,425,023.83	6,169,343.73
支付的各项税费		5,287,916.09	2,984,361.46

支付其他与经营活动有关的现金	五、40(2)	6,710,276.75	104,800,805.40
经营活动现金流出小计		59,365,579.66	142,988,212.46
经营活动产生的现金流量净额		24,968,460.79	-43,718,888.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		34,643.47	
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		18,334,643.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,550,750.18	583,483.38
投资支付的现金		18,300,000.00	
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		19,850,750.18	583,483.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,516,106.71	-583,483.38
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		8,000,000.00	34,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40(3)		63,200,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	97,700,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	33,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,007,069.08	11,247,778.38
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41(4)	28,222,244.67	7,940,048.43
筹资活动现金流出小计		35,229,313.75	52,687,826.81
筹资活动产生的现金流量净额		-27,229,313.75	45,012,173.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,776,959.67	709,801.51
加：期初现金及现金等价物余额		5,638,743.22	2,042,158.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,861,783.55	2,751,959.79

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附注三、二十二 (一)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	√是 □否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

(对应上表事项编号)

3. 前期差错更正事项。

2021年4月23日,公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过了关于《前期会计差错更正》的议案,2021年5月20日召开2020年年度股东大会,审议通过了上述议案,该议案对2018年度、2019年度会计差错事项进行了更正。同时,公司相应更正了2018年、2019年年度报告及其摘要。详见《前期会计差错更正》的公告(公告编号:2021-034),第二届董事会第十二次会议决议公告(公告编号:021-026),2020年年度股东大会决议公告(公告编号:2021-051)。

2021年6月15日,公司召开第三届董事会第二次会议审议通过了关于《前期会计差错更正》的议案,2021年7月5日召开2021年第三次临时股东大会,审议通过了上述议案,该议案对2020年度会计差错事项进行了更正。同时,公司相应更正了2020年年度报告及其摘要。详见《前期会计差错更正》的公告(公告编号:2021-083),第三届董事会第二次会议决议公告(公告编号:021-080),2021年第三次临时股东大会决议公告(公告编号:2021-097)。

参见本报告正文第三节,四、《会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况》。

6. 合并报表范围

公司在报告期内设立了子公司,第一次合并报表。

子公司及其报表合并情况说明参见本报告正文第三节,八、《主要控股参股公司分析》。

(二) 财务报表项目附注

无锡亿能电力设备股份有限公司

2021年1-6月财务报表附注

附注一、公司基本情况

无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是无锡亿能电力设备有限公司2015年11月24日整体变更设立的股份有限公司，于2008年10月16日成立，取得无锡市行政审批局核发的统一社会信用代码为913202006811293789的营业执照。

公司2020年5月20日第一次股东大会会议决议定向增发股本490.00万股，增发价格为2.10元/股，由黄彩霞、马晏琳、马小中、仲挺、杨海燕、周铁钢、朱艳艳、曾金凤、李明庆、邵敏敏十位股东现金认购，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意并公告。本次定增公司股本增加490.00万元人民币，资本公积增加539.00万元人民币。

截至2021年6月30日，公司股本为5,500.00万元人民币。

公司注册地址：无锡市新区梅村锡达路219号。

公司的法定代表人：黄彩霞。

公司经营范围为：变压器、电抗器及其输配电设备成套装置的研发、制造、销售、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

五、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属

于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下

列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

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

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

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

（七）金融工具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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、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的基础上，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。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

1. 对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划

分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	对于划分为账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
租赁应收款	对于划分为组合的租赁应收款，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收押金及保证金、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项列为其他组合，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

六、存货

（一）存货的分类

公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等

（二）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用个别计价法核算。存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）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。

（3）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；公司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。

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

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 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

(三) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(四) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

七、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要为质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三之五（八）“金融资产减值”。

八、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公家具及其他	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

九、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（一）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

（三）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

十、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权

利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指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。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十一、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十二、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。

公司对使用寿命不确定的无形资产，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十三、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十四、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十五、租赁负债

（一）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1. 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2. 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、

合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（三）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

十六、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（三）可行权日之后的会计处理

1.对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2.对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

（四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

十七、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

1. 商品销售收入：销售收入以客户收到货并验收无误后确认收入。

2. 维保服务收入：根据客户需求在一定时间内使用公司的相关技术及相关人员，明确约定相应的服务期限，并明确约定每月的服务费用金额或者服务期限内服务费用总额。合同中未约定验收条款的，按合同约定的每月服务费用确认收入或者在合同约定的期限内采用直线法确认，合同中约定验收条款的，取得验收条款约定的依据确认服务收入。

十八、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

十九、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，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。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十一、租赁

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直接法，将短期租赁和低价值租赁资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

使用权资产和租赁负债的会计处理参见本节附注九“使用权资产”及十五“租赁负债”。

二十二、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

(三) 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

公司首次执行新租赁准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

二、税收优惠

2016年11月30日，公司被首次认定为高新技术企业。2019年11月7日，公司被再次认定为高新技术企业，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201932000203，有效期为三年，公司可连续三年（即2019年、2020年、2021年）享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
库存现金	79,849.30	321,676.36
银行存款	1,781,934.25	33,317,066.86
其他货币资金[注1]	6,980,049.58	11,324,051.74
合计	8,841,833.13	44,962,794.96

注1：其他货币资金系银行承兑汇票保证金6,002,431.82元，保函保证金977,617.76元。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
银行承兑票据	17,976,851.00	11,761,255.90
商业承兑票据	15,963,360.94	2,936,779.42

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
合计	33,940,211.94	14,698,035.32

(2) 2021年6月30日公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,000,000.00

(3) 2021年6月30日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021年6月30日终止确认金额	2021年6月30日未终止确认金额
银行承兑汇票		13,037,951.00
商业承兑汇票		15,227,288.73
合计		28,265,239.73

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	34,101,458.01	100.00	161,246.07	0.20	33,940,211.94
其中：银行承兑汇票	17,976,851.00	52.72			17,976,851.00
商业承兑汇票	16,124,607.01	47.28	161,246.07	1.00	15,963,360.94
合计	34,101,458.01	/	161,246.07	0.20	33,940,211.94

(续表)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	14,727,699.76	100.00	29,664.44	0.20	14,698,035.32
其中：银行承兑汇票	11,761,255.90	79.86			11,761,255.90
商业承兑汇票	2,966,443.86	20.14	29,664.44	1.00	2,936,779.42
合计	14,727,699.76	/	29,664.44	0.20	14,698,035.32

(5) 坏账准备的情况

类别	2020年12月31日	本期变动金额				2021年6月30日
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	29,664.44	161,246.07				190,910.51
合计	29,664.44	161,246.07				190,910.51

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内	119,527,241.91	95,462,818.90
1~2年	6,794,902.80	10,981,107.39
2~3年	3,288,391.97	5,159,287.71
3~4年	3,139,360.36	896,878.00
4~5年	238,177.00	113,580.00
5年以上	113,650.00	238,247.00
合计	133,101,724.04	112,851,919.00

(2) 按坏账计提方法披露

类别	2021年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,706,514.41	2.03	2,706,514.41	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	130,395,209.63	97.97	2,337,681.65	1.79	128,057,527.98
其中：账龄组合	130,395,209.63	97.97	2,337,681.65	1.79	128,057,527.98
合计	133,101,724.04		5,044,196.06		128,057,527.98

续上表

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,706,514.41	2.40	2,706,514.41	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	110,145,404.59	97.60	2,258,561.01	2.05	107,886,843.58
其中：账龄组合	110,145,404.59	97.60	2,258,561.01	2.05	107,886,843.58

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	112,851,919.00	100.00	4,965,075.42	4.40	107,886,843.58

按单项计提坏账准备:

应收账款(按单位)	2021年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南新开电气集团股份有限公司	113,580.00	113,580.00	100.00	预计无法收回
无锡朗阁新能源工程有限公司	115,200.00	115,200.00	100.00	预计无法收回
扬州光硕新能源有限公司	120,880.00	120,880.00	100.00	预计无法收回
宁夏江南集成科技有限公司	1,657,932.00	1,657,932.00	100.00	预计无法收回
无锡江南新润科技发展有限公司	698,922.41	698,922.41	100.00	预计无法收回
合计	2,706,514.41	2,706,514.41	100.00	

(续表)

应收账款(按单位)	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南新开电气集团股份有限公司	113,580.00	113,580.00	100.00	预计无法收回
无锡朗阁新能源工程有限公司	115,200.00	115,200.00	100.00	预计无法收回
扬州光硕新能源有限公司	120,880.00	120,880.00	100.00	预计无法收回
宁夏江南集成科技有限公司	1,657,932.00	1,657,932.00	100.00	预计无法收回
无锡江南新润科技发展有限公司	698,922.41	698,922.41	100.00	预计无法收回
合计	2,706,514.41	2,706,514.41	100.00	

组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021年6月30日			2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	119,527,241.91	1,195,272.42	1.00	95,462,818.90	954,628.19	1.00
1~2年	6,031,948.39	301,597.42	5.00	10,218,152.98	510,907.65	5.00
2~3年	3,288,391.97	328,839.20	10.00	3,565,387.71	356,538.77	10.00
3~4年	1,309,380.36	392,814.11	30.00	660,798.00	198,239.40	30.00
4~5年	238,177.00	119,088.50	50.00			50.00
5年以上	70.00	70.00	100.00	238,247.00	238,247.00	100.00

账龄	2021年6月30日			2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	130,395,209.63	2,337,681.65	1.79	110,145,404.59	2,258,561.01	2.05

(3) 坏账准备的情况

类别	2020年12月31日	本期变动额				2021年6月30日
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,965,075.42	79,120.64				5,044,196.06
合计	4,965,075.42	79,120.64				5,044,196.06

(4) 按欠款方归集的2021年6月30日余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2021年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司	29,329,855.85	1年以内	22.04	293,298.56
江苏世昌电力工程有限公司	9,142,444.00	1年以内	6.87	91,424.44
陕西神延煤炭有限责任公司	7,793,000.00	1年以内	5.85	77,930.00
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	7,016,442.00	1年以内	5.27	70,164.42
四川艾德瑞电气有限公司	5,240,934.75	1年以内	3.94	52,409.35
合计	58,522,676.60		43.97	585,226.77

4. 应收款项融资

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
银行承兑汇票	600,000.00	3,487,601.18
商业承兑汇票		
合计	600,000.00	3,487,601.18

(1) 2021年6月30日公司无质押的应收款项融资

(2) 2021年6月30日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	2021年6月30日终止确认金额	2021年6月30日未终止确认金额
银行承兑汇票	7,105,000.00	
商业承兑汇票		
合计	7,105,000.00	

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	704,236.87	92.06	611,606.21	94.38
1~2年	55,747.51	7.29	31,400.00	4.85
3年以上	5,000.00	0.65	5,000.00	0.77
合计	764,984.38	100.00	648,006.21	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年6月30日	占预付款项2021年6月30日余额合计数的比例(%)
中国石化(IC卡)	140,947.51	28.05
江苏朗顺电工电气有限公司	132,571.12	22.09
江苏昌昌电气有限公司	99,500.00	10.15
江苏省电力公司无锡供电公司	87,225.31	6.80
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	40,000.00	6.31
合计	500,243.94	73.40

6. 其他应收款

(1) 分类

项目	2021年6月30日余额	2020年12月31日余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,009,410.60	2,117,652.38
合计	2,009,410.60	2,117,652.38

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内	1,467,534.71	1,754,152.55
1~2年	496,324.40	87,735.79
2~3年	20,000.00	220,347.05
3~4年		42,646.17
4~5年		

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
5年以上	25,955.45	25,955.45
合计	2,009,814.56	2,130,837.01

②按款项性质分类情况

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
押金及保证金	1,655,867.40	1,593,124.40
备用金	312,846.00	264,935.79
代扣代缴款项	41,101.16	272,776.82
合计	2,009,814.56	2,130,837.01
减：坏账准备	403.96	13,184.63
净额	2,009,410.60	2,117,652.38

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年12月31日余额	13,184.63			13,184.63
2020年12月31日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	12,780.67			12,780.67
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	403.96			403.96

④坏账准备情况

类别	2020年12月31日	本期变动额				2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	13,184.63		12,780.67			403.96
合计	13,184.63		12,780.67			403.96

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,891,431.85	16,664.52	12,874,767.33	11,123,102.06	16,664.52	11,106,437.54
在产品	12,638,818.99		12,638,818.99	7,508,740.72		7,508,740.72
库存商品	8,049,909.57		8,049,909.57	6,460,842.53		6,460,842.53
发出商品	18,608,092.60	281,687.72	18,326,404.88	14,829,008.57	288,421.77	14,540,586.80
周转材料	103,909.83		103,909.83	76,332.03		76,332.03
合计	52,292,162.84	298,352.24	51,993,810.60	39,998,025.91	305,086.29	39,692,939.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	2020年12月31日	本期增加		本期减少		2021年6月30日
		计提	其他	转销	其他	
原材料	16,664.52					16,664.52
发出商品	288,421.77			6,734.05		281,687.72
合计	305,086.29			6,734.05		298,352.24

8. 合同资产

(1) 合同资产的分类

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	5,772,891.86	57,728.92	5,715,162.94	7,415,790.38	74,157.90	7,341,632.48
合计	5,772,891.86	57,728.92	5,715,162.94	7,415,790.38	74,157.90	7,341,632.48

(2) 合同资产减值准备

类别	2020年12月31日	本期变动额				2021年6月30日
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
合同资产减值准备	74,157.90		16,428.98			57,728.92
合计	74,157.90		16,428.98			57,728.92

9. 其他流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税留抵税额		666,273.35
预缴企业所得税		105,945.45
合计		772,218.80

10. 固定资产

(1) 分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
固定资产	15,665,712.81	16,013,518.69
固定资产清理		
合计	15,665,712.81	16,013,518.69

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 2020年12月31日余额	21,092,154.90	4,612,289.76	1,930,498.93	605,323.76	4,029,375.96	32,269,643.31
2. 本期增加金额		444,247.78		10,619.46	116,523.22	571,390.46
(1)购置		444,247.78		10,619.46	116,523.22	571,390.46
3. 本期减少金额						
(1)处置或报废						
4. 2021年6月30日余额	21,092,154.9	5,056,537.54	1,930,498.93	615,943.22	4,145,899.18	32,841,033.77
二、累计折旧						
1. 2020年12月31日余额	8,098,508.66	3,331,475.79	1,579,134.55	574,045.27	2,672,960.35	16,256,124.62
2. 本期增加金额	500,938.68	152,849.84	73,862.02	1,234.49	190,311.31	919,196.34
(1)计提	500,938.68	152,849.84	73,862.02	1,234.49	190,311.31	919,196.34
3. 本期减少金额						
(1)处置或报废						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
4. 2021年6月30日余额	8,599,447.34	3,484,325.63	1,652,996.57	575,279.76	2,863,271.66	17,175,320.96
三、减值准备						
1. 2020年12月31日余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2021年6月30日余额						
四、账面价值						
1. 2021年6月30日账面价值	12,492,707.56	1,572,211.91	277,502.36	40,663.46	1,282,627.52	15,665,712.81
2. 2020年12月31日账面价值	12,993,646.24	1,280,813.97	351,364.38	31,278.49	1,356,415.61	16,013,518.69

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2020年12月31日余额	6,803,466.00	6,803,466.00
2. 本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 2021年6月30日余额	6,803,466.00	6,803,466.00
二、累计摊销		
1. 2020年12月31日余额	1,338,014.98	1,338,014.98

项目	土地使用权	合计
2. 本期增加金额	68,034.66	68,034.66
(1)计提	68,034.66	68,034.66
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 2021年6月30日余额	1,406,049.64	1,406,049.64
三、减值准备		
1. 2020年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 2021年6月30日余额		
四、账面价值		
1. 2021年6月30日账面价值	5,397,416.36	5,397,416.36
2. 2020年12月31日账面价值	5,465,451.02	5,465,451.02

12. 长期待摊费用

项目	2020年12月 31日	本期增加	本期减少		2021年6月 30日
			摊销额	其他减少	
办公楼维修	75,333.41		75,333.41		
雨棚搭建	74,757.19		40,776.72		33,980.47
车间简易平台	117,010.81		41,297.94		75,712.87
办公改造	98,082.64		30,973.44		67,109.20
仓库改造	139,861.13		44,166.66		95,694.47
厂房、办公楼顶防水保养	268,611.05		80,583.36		188,027.69
车间仓库改造	71,246.03		20,355.96		50,890.07
车间外墙防水	347,111.10		94,666.71		252,444.39
污水改造费	104,616.16		26,154.06		78,462.10

项目	2020年12月 31日	本期增加	本期减少		2021年6月 30日
			摊销额	其他减少	
办公楼改造(五楼)	181,848.16		37,623.78		144,224.38
施耐德授权费用		600,000.00	200,000.00		400,000.00
品保办公室改造		386,138.61	21,452.14		364,686.47
合计	1,478,477.68	986,138.61	713,384.18		1,751,232.11

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	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	7,400,592.50	1,110,088.88	7,159,764.35	1,073,964.65
合计	7,400,592.50	1,110,088.88	7,159,764.35	1,073,964.65

14. 其他非流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预付软件款	272,566.38	261,061.96
应收质保金	6,473,750.90	6,789,788.75
合计	6,746,317.28	7,050,850.71

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	26,000,000.00	24,000,000.00
合计	46,000,000.00	44,000,000.00

16. 应付票据

票据类别	2021年6月30日	2020年12月31日
银行承兑汇票	15,000,000.00	47,200,000.00
商业承兑汇票		
合计	15,000,000.00	47,200,000.00

2021年6月30日无已到期未支付的应付票据。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付货款	42,893,890.16	32,823,046.22
应付设备款	105,416.38	22,035.39
应付服务费	3,504,016.51	1,612,328.93
合计	46,503,323.05	34,457,410.54

18. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预收销货款	4,946,489.92	1,707,474.88

应

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月31日
一、短期薪酬	2,534,511.77	5,505,810.73	7,170,322.51	869,999.99
二、离职后福利—设定提存计划		246,401.76	246,401.76	
合计	2,534,511.77	5,752,212.49	7,416,724.27	869,999.99

(2) 短期薪酬

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,511,049.37	4,754,137.83	6,395,187.21	869,999.99
二、职工福利费		532,529.94	532,529.94	
三、社会保险费	23,462.40	135,874.96	159,337.36	
其中：1. 医疗保险费	21,116.50	113,501.74	134,618.24	
2. 工伤保险费		10,455.14	10,455.14	
3. 生育保险费	2,345.90	11,918.08	14,263.98	
四、住房公积金		83,268.00	83,268.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、劳动保护费				
合计	2,534,511.77	5,505,810.73	7,170,322.51	869,999.99

(3) 设定提存计划列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
1、基本养老保险费		238,935.04	238,935.04	
2、失业保险费		7,466.72	7,466.72	
3、企业年金				
合计		246,401.76	246,401.76	

20. 应交税费

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税	747,470.79	1,536,620.08
企业所得税	535,933.04	662,770.20
个人所得税	18,323.68	26,623.24
房产税	58,580.80	58,580.80
土地使用税	4,371.26	8,742.53
印花税	4,540.50	5,164.10
城市维护建设税	36,838.03	104,878.93
教育费附加	15,787.73	44,948.11
地方教育费附加	10,525.15	29,965.41
合计	1,432,370.98	2,478,293.40

21. 其他应付款

(1) 分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	355,700.00	680,555.69
合计	355,700.00	680,555.69

(2) 其他应付款

① 款项性质列示的其他应付款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预提费用	24,000.00	48,000.00
押金及保证金	300,000.00	200,000.00
已报销未付款	31,700.00	432,555.69

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
合计	355,700.00	680,555.69

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款

22. 其他流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
待转销项税额	643,043.69	221,971.74
已背书未到期且未终止确认的应收票据	28,265,239.73	13,098,281.48
合计	28,908,283.42	13,320,253.22

23. 股本

股东名称	2020年12月31日	本期增减变动（+、-）		2021年6月30日
		本期增加	本期减少	
股本总数	55,000,000.00			55,000,000.00
合计	55,000,000.00			55,000,000.00

24. 资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
股本溢价	7,172,275.73	721,115.44		7,893,391.17
其他资本公积				
合计	7,172,275.73	721,115.44		7,893,391.17

注：本期资本公积（其他资本公积）增加系本公司股权支付形成，详见附注八、股份支付。

25. 盈余公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
法定盈余公积	5,504,089.47			5,504,089.47
合计	5,504,089.47			5,504,089.47

26. 未分配利润

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
调整前上期末未分配利润	38,635,122.58	27,506,945.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	38,635,122.58	27,506,945.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,544,938.43	8,433,779.08
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		10,010,000.00
其他（同一控制合并产生）		

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
其他（未分配利润转增股本）		
期末未分配利润	50,180,061.01	25,930,724.60

27. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	2021年1-6月发生额		2020年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	86,663,579.40	62,361,875.46	65,597,394.37	43,275,207.53
其他业务收入	1,309,333.15	244,387.94	57,343.46	8,023.34
合计	87,972,912.55	62,606,263.40	65,654,737.83	43,283,230.87

（2）合同产生的收入情况（分产品）

合同分类-销售区域	变压器	高低压成套设备	抗雷圈	其他	箱式变电站系列	合计
境外						
境内	54,626,721.17	14,795,784.85	3,612,072.56	1,592,920.36	12,036,080.46	86,663,579.40
合计	54,626,721.17	14,795,784.85	3,612,072.56	1,592,920.36	12,036,080.46	86,663,579.40

（续）

合同分类-收入确认时点	变压器	高低压成套设备	抗雷圈	其他	箱式变电站系列	合计
公司托运送达并验收	54,626,721.17	14,795,784.85	3,612,072.56	1,592,920.36	12,036,080.46	86,663,579.40
合计	54,626,721.17	14,795,784.85	3,612,072.56	1,592,920.36	12,036,080.46	86,663,579.40

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国铁路工程集团有限公司	非关联方	33,670,091.95	38.27
国家能源投资集团有限责任公司	非关联方	7,210,586.91	8.20
中国铁道建筑集团有限公司	非关联方	7,018,995.71	7.98
国家电网有限公司	非关联方	4,698,681.42	5.34
无锡市工业设备安装有限公司	非关联方	4,247,943.34	4.83
合计	/	56,846,299.33	64.62

（4）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 53,068,999.46元，其中，53,068,999.46元预计将于2021年度确认收入。

28. 税金及附加

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
房产税	117,161.60	117,161.60
土地使用税	8,742.52	17,485.06
印花税	25,172.30	13,632.30
城市维护建设税	154,684.46	159,688.85
教育费附加	66,293.35	68,438.08
地方教育费附加	44,195.56	45,625.39
合计	416,249.79	422,031.28

29. 销售费用

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
职工薪酬	775,935.62	752,947.26
业务招待费	341,618.05	202,402.60
办公费	58,638.31	45,577.38
差旅费	135,323.04	70,152.27
招投标费	306,034.41	250,096.97
售后服务费	906,827.97	416,881.97
其他	52,500.00	238,508.84
合计	2,576,877.40	1,976,567.29

30. 管理费用

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
职工薪酬	1,762,527.15	994,599.31
折旧费	253,970.64	232,171.54
无形资产摊销	68,034.66	68,034.66
长期待摊费用摊销	563,384.18	491,974.79
股份支付	721,115.44	
业务招待费	469,111.98	282,193.70
办公费	126,754.31	65,698.74
差旅费	194,272.54	94,462.76
车辆费	81,363.25	103,112.90
中介机构服务费	830,265.08	80,000.00

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
其他	218,152.67	555,385.96
合计	5,288,951.90	2,967,634.36

31. 研发费用

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
职工薪酬	1,251,966.78	1,288,194.28
材料	2,406,458.90	4,581,641.93
其他	32,264.15	577,280.33
合计	3,690,689.83	6,447,116.54

32. 财务费用

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
利息支出	1,007,069.08	1,064,579.53
减：利息收入	1,095,410.44	73,118.81
承兑汇票贴息	222,244.67	132,645.85
手续费	46,795.58	55,048.43
合计	180,698.89	1,179,155.00

33. 其他收益

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,900.00	16,827.00	14,900.00
代扣个人所得税手续费返还	5,480.35		5,480.35
合计	20,380.35	16,827.00	20,380.35

34. 投资收益（损失以“-”号填列）

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	34,643.47	84,502.04
合计	34,643.47	84,502.04

35. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
应收票据坏账损失	-131,581.63	8,462.04
应收账款坏账损失	-79,120.64	-174,411.72
其他应收款坏账损失	12,780.67	-16,841.84
合计	-197,921.60	-182,791.52

36. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
(1)存货跌价损失及合同履约成本减值损失	6,734.05	
(2)合同资产减值损失	-49,640.60	-183,382.06
合计	-42,906.55	-183,382.06

37. 营业外收入

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔款收入	28,964.09		28,964.09
其他	0.53		0.53
各种奖励款收入		100,000.00	
合计	28,964.62	100,000.00	28,964.62

38. 营业外支出

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出		100,000.00	
罚款支出	180.00	120.00	180.00
合计	180.00	100,120.00	180.00

39. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
当期所得税费用	1,547,347.43	737,596.23
递延所得税费用	-36,124.23	-57,337.37
合计	1,511,223.20	680,258.86

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2021年1-6月发生额
利润总额	13,056,161.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,958,424.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,928.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	2021年1-6月发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-523,129.90
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
所得税费用	1,511,223.20

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
利息收入	1,095,410.44	73,118.81
政府补助	14,900.00	116,827.00
往来及其他	30,740,787.14	37,505,080.71
合计	31,851,097.58	37,695,026.52

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
费用类支出	4,060,172.01	11,208,231.30
银行手续费	46,795.58	55,048.43
付现的营业外支出	180.00	120.00
往来及其他	2,603,129.16	93,537,405.67
合计	6,710,276.75	104,800,805.40

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
股东借款		9,700,000.00
其他往来		53,500,000.00
合计		63,200,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
股东借款		7,700,000.00
票据贴现利息	222,244.67	140,048.43
其他往来	28,000,000.00	100,000.00
合计	28,222,244.67	7,940,048.43

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,544,938.43	8,433,779.08
加：信用损失准备	197,921.60	182,791.52
资产减值准备	42,906.55	183,382.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	919,196.34	872,308.32
无形资产摊销	68,034.66	68,034.66
长期待摊费用摊销	713,384.18	385,237.38
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)		
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,229,313.75	1,219,708.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,643.47	-84,502.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-36,124.23	14,237.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,294,136.93	1,416,101.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,066,832.24	-44,552,986.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	56,684,502.15	-11,856,979.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,968,460.79	-43,718,888.30
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	1,861,783.55	2,751,959.79
减：现金的期初余额	5,638,743.22	2,042,158.28
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	-3,776,959.67	709,801.51

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2021年6月30日余额	2020年6月30日余额
一、现金		
其中：库存现金	79,849.30	26,956.09
可随时用于支付的银行存款	1,781,934.25	2,725,003.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,861,783.55	2,751,959.79
其中：母公司或集团子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 公司2021年1-6月销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为17,490,951.00元，商业承兑汇票背书转让的金额为7,989,153.73元。

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	6,980,049.58	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	3,000,000.00	质押用于开具小额票据
固定资产	12,492,707.56	抵押用于短期借款
无形资产	5,397,416.36	抵押用于短期借款
合计	27,870,173.50	/

附注六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动，而导致本公司发生损失的风险。

本公司的经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险的影响程度不重大。

(2) 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。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。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。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

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

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
马锡中	4.55	4.55
黄彩霞	63.80	63.80
马晏琳	10.00	10.00

注：黄彩霞、马晏琳分别直接持有本公司60.70%、10.00%的股权，通过无锡亿能电力工程中心（有限合伙），马锡中、黄彩霞分别间接持有4.55%、3.10%股权，马锡中、黄彩霞、马晏琳合计持有本公司78.35%股权。马锡中与黄彩霞系夫妻关系，马晏琳系黄彩霞及马锡中之女儿。

2. 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
无锡亿能电气有限公司	马小中控制的公司
无锡亿硕电力设备有限公司	黄国峰控制的公司
无锡亿电电力设备科技有限公司	黄国峰控制的公司

3. 关联交易情况

(1) 2021年1-6月本公司未发生购销商品和提供劳务的关联交易情况

(2) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
无锡亿能电气有限公司	采购商品	1,193,861.96	105,031.00
无锡亿硕电力设备有限公司	采购商品		2,455,883.77
无锡亿电电力设备科技有限公司	采购商品	1,354,408.73	
合计		2,548,270.69	2,560,914.77

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄彩霞、马锡中	700万元	2020年10月23日	2022年10月22日	否
黄彩霞、马锡中、马晏琳	3000万元	2019年3月18日	2024年1月2日	否
黄彩霞、马锡中	1000万元	2020年3月13日	2023年2月24日	否
黄彩霞、马锡中	500万元	2020年9月28日	2021年9月27日	否
黄彩霞、马锡中	600万元	2020年8月13日	2021年8月13日	否
黄彩霞、马锡中	8000万元	2020年7月14日	2021年7月13日	否
黄彩霞、马锡中	1000万元	2021年4月16日	2026年12月31日	否

(4) 本期无关联方资金拆借。

4. 关联方往来款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	2021年6月30日账面余额	2020年12月31日账面余额
应付账款	无锡亿电电力设备科技有限公司	932,787.14	1,949,320.04
应付账款	无锡亿能电气有限公司	812,215.63	668,074.01
应付票据	无锡亿硕电力设备有限公司		700,000.00
应付票据	无锡亿能电气有限公司	700,000.00	500,000.00
应付票据	无锡亿电电力设备科技有限公司		500,000.00
合计		2,445,002.77	4,317,394.05

附注八、股份支付

1. 股份支付总体情况

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	800,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	800,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2. 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	以全国中小企业股份转让系统本公司近期交易价格为基础确定授予日权益工具公允价值
对可行权权益工具数量的确定依据	根据 2021 年 3 月 17 日无锡亿能电力工程中心（有限合伙）及其合伙人与本公司 13 名员工签订的《财产份额转让协议》确认可行权权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	721,115.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	721,115.44

股份支付情况的说明：

股份支付的具体操作方式为间接持股，即股份转让对象通过其持有的无锡亿能电力工程中心（有限合伙）的合伙股份间接持有本公司的股份。2021年3月17日，无锡亿能电力工程中心（有限合伙）与本公司13名员工签订的《财产份额转让协议》，普通合伙人黄彩霞将其持有的15.968%的合伙股份转让给本公司13名员工，该13名员工间接持有本公司股份800,000.00股，本次股份转让价格2.10元/股。授予日权益工具公允价值根据本公司近期交易价格为基础确定。本公司近两个月的股份交易数量432,655.00股，交易额1,298,568.25元，交易价格均值确认为3.0014元/股。

上述事项已构成股份支付，根据企业会计准则规定，在股份转让与授予日时点确认资本公积721,115.44元。

附注九、重大承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

资产负债表日不存在需要披露的重要承诺。

2. 或有事项

（1）诉讼

① 2015年至2016年，公司与河南新开电气集团股份有限公司（以下简称“河南新开”）签订多份购

销合同，公司根据合同约定将干式变压器供应给河南新开，河南新开支付了部分货款，剩余货款259,760.00元未按照合同约定支付。经多次催要无果，公司于2017年11月2日向河南省开封市金明区人民法院提起诉讼，经法院调解，2017年12月11日法院出具（2017）豫0211民初3762号民事调解书一份，调解内容为河南新开于2018年2月13日前应支付公司货款259,760.00元。2018年8月20日，开封市中级人民法院作出2018豫02破申64号民事裁定书，裁定受理河南新开的重整申请。2018年8月29日法院出具（2018）豫0211民初468号，因河南新开已立案破产重整，终结案件的执行。2018年11月6日开封市中级人民法院将案件移交开封市金明区人民法院审理，金明区人民法院于2018年11月12日作出（2018）豫0211破1号民事裁定书，裁定受理河南新开的重整申请。河南新开破产重整案第二次债权人会议于2020年12月11日召开。截至2021年6月30日仍有余款259,760.00元尚未执行。

② 2018年3月26日，公司与宁夏江南集成科技有限公司（以下简称“宁夏江南”）签订采购合同，约定宁夏江南向公司购买价值33,000.00元的电缆分支箱。2018年10月29日，公司与宁夏江南签订技术服务合同，约定公司为宁夏江南提供电气设备调试及预验收等技术服务，宁夏江南需支付服务价款64,032.00元。上述合同签订后，公司均按约履行了合同义务，但宁夏江南未能按约支付上述97,032元在内的所有欠款。公司于2019年9月起诉至江苏省无锡市新吴区人民法院，经法院判决后，2020年4月23日法院出具（2020）苏0214民初1342号民事判决书一份，判决内容为宁夏江南应于判决生效后10日内支付公司货款97,032.00元。截至2021年6月30日该判决尚未执行。

③ 2017年12月7日，公司与宁夏江南集成科技有限公司（以下简称“宁夏江南”）签订采购合同，合同金额2,401,000.00元，公司已按约交付货物，宁夏江南只支付了600,000.00元，仍有1,801,000.00元未支付。公司于2019年9月起诉至宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人民法院，经法院判决后，2020年5月4日法院出具（2020）宁0502民初1509号民事判决书一份，判决内容为宁夏江南应于判决生效后30日内支付公司合同余款1,801,000.00元。截至2021年6月30日该判决尚未执行。

④ 2018年3月1日，公司与无锡江南新润科技发展有限公司（以下简称“无锡江南”）签订设备采购合同一份，约定由无锡江南向公司采购35KV美式箱式变电站，合同总价6,670,000.00元，公司已按约交付货物，无锡江南尚欠1,361,913.79元货款未支付。公司于2019年9月起诉至江苏省无锡市滨湖区人民法院，经法院判决后，2020年5月25日法院出具（2020）苏0211民初1009号民事判决书一份，判决内容为无锡江南应于判决生效之日立即支付公司货款1,361,913.79元，宁夏江南集成科技有限公司对上述货款1,361,913.79元承担连带清偿责任。截至2021年6月30日该判决尚未执行。

附注十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十二、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	2021年1-6月发生额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	34,643.47
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,264.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-721,115.44
非经常性损益合计（影响利润总额）	-637,307.00
减：所得税影响数	-95,623.05
非经常性损益净额（影响净利润）	
其中：影响少数股东损益	

项目	2021年1-6月发生额
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	-541,683.95

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(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.30	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.78	0.22	0.22

无锡亿能电力设备股份有限公司

2021年8月10日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏省无锡市新吴区梅村锡达路 219 号无锡亿能电力股份有限公司财务部