

武汉联动设计股份有限公司

Wuhan Linkedo Engineering Design



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第七节	财务会计报告	18
第八节	备查文件目录	70

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。

公司负责人黄万良、主管会计工作负责人黄齐白及会计机构负责人（会计主管人员）赵成燕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。

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
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人为自然人黄万良先生，直接持有公司 56.35% 的股份，并通过衍新电力、武汉联英投资中心间接持有公司 14.66% 股份，合计持有公司股份 71.01%。黄万良先生为公司的董事长及总经理，若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，可能损害公司利益。
应收账款回收风险	2018、2019、2020 年底，公司应收账款净额为 41,475,343.54 元、25,633,688.94 元、12,010,723.14，占当年末资产总额的比例分别为 67.38%、46.33%、20.62%。公司应收账款客户主要是国家电网、国有大型发电集团及大型发电公司，这些企业的实力较强，信誉较好。但由于这些企业对于项目的核准、建设、付款等有着比较严格的审批程序，需要经过一段时间逐级审批，有时还采取集中支付的付款方式，因此公司应收账款回款速度可能受到影响。同时项目开展工作的时间周期较长，项目核准、可研、初设、施工、竣工、结算阶段中间出现的部分变化可能给应收账款回收造成一定影响。公司对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续加强和完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。
核心设计人员流失风险	公司所属行业是典型的人才密集型行业，公司的发展扩张和持续盈利取决于核心人员的尽职工作，也取决于在核心管理人员队伍中不断引入新的成员，提升核心管理人员的综合素质。因此，公司核心人员的流失或者公司不能培育发展新的核心人员

	会给公司经营带来较大的不确定性，进而在客户关系维护、项目管理和实施、业务拓展等诸多方面造成负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、联动设计有限公司、联动工程	指	武汉联动设计股份有限公司
衍新电力	指	上海衍新电力科技发展有限公司
联英投资	指	武汉联英投资中心（有限合伙）
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、总工程师
主办券商、申万宏源	指	申万宏源承销保荐责任有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《武汉联动设计股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
新能源	指	新能源又称非常规能源。是指传统能源之外、刚开始开发利用或正在积极研究、有待推广的各种能源形式，如太阳能、地热能、风能、海洋能、生物质能和核聚变能等
可再生能源	指	可再生能源是指在自然界中可以不断再生、永续利用的能源，主要包括太阳能、风能、水能、生物质能、地热能和海洋能等
报告期内	指	指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 06 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉联动设计股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Linkedo Engineering Design Co.Ltd
证券简称	联动设计
证券代码	430266
法定代表人	黄万良

二、 联系方式

董事会秘书	黄逸骅
联系地址	武汉市东湖新技术开发区软件园东路1号软件产业4.1期B3栋9层
电话	027-87617435
传真	027-87227455
电子邮箱	1034813677@qq.com
公司网址	http://www.wupdec.com/
办公地址	武汉市东湖新技术开发区软件园东路1号软件产业4.1期B3栋9层
邮政编码	430073
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	公司董事会办公室

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	2003年7月17日
挂牌时间	2013年7月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M科学研究和技术服务业-M74专业技术服务业-M748工程技术-M7482工程勘察设计
主要业务	电力工程勘察设计（含规划咨询）
主要产品与服务项目	新能源发电、输变电工程的咨询、勘测、设计服务
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）	59,175,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（黄万良）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为黄万良，一致行动人为武汉联英投资中心（有限合伙）、上海衍新电力科技发展有限公司

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	914201007518132486	否
注册地址	武汉市东湖新技术开发区软件园 东路1号软件产业4.1期B3栋9 层	否
注册资本（元）	5,917.5 万元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

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	97,640,706.31	5,194,572.57	1,779.67%
毛利率%	60.21%	66.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,361,966.94	-2,947,711.77	1,534.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,039,585.58	-3,170,223.06	1,426.08%
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)	79.51%	-6.91%	-
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)	78.90%	-7.42%	-
基本每股收益	0.72	-0.05	1,540.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	184,868,113.05	58,254,659.61	266.58%
负债总计	110,405,926.34	26,154,439.84	1,104.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,462,186.71	32,100,219.77	80.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	0.70	80.00%
资产负债率% (母公司)	56.00%	20.10%	-
资产负债率% (合并)	59.72%	18.18%	-
流动比率	1.39	5.16	-
利息保障倍数	487.08	-24.28	-

(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	39,083,012.02	-1,626,180.70	2,503.36%
应收账款周转率	1.97	0.10	-
存货周转率	1.98	0.34	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	217.34%	-8.71%	-
营业收入增长率%	1,779.67%	-0.98%	-
净利润增长率%	1,537.11%	59.15%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司属于专业技术服务类中的工程勘察设计行业，为中国领先的民营电力、新能源、环保项目开发、咨询、设计服务提供商。主要从事电力工程勘察设计（含规划咨询）等电力工程技术服务，其中电力工程勘察设计是公司的核心业务。

公司以电力工程勘察设计业务为主线，主要为电网公司、发电公司、能源集团等国有、民营企业及其下属公司提供送变电工程、风力发电、太阳能发电等电力工程项目的勘察设计服务，收入来源为相应的服务费用。同时，公司也在部分风资源优良的地区进行风力发电项目开发工作，并承接项目的EPC总承包业务。公司的关键资源为资质与人才，已在电力行业、环境工程、勘察测量等方面取得多项甲、乙级咨询、勘察、设计及测绘资质，并拥有由多位业内优秀的电源、电网、建筑以及环境工程的咨询、勘测设计领域专家和技术骨干人员组成的核心团队。

公司长期与电网公司、发电公司、能源集团等国有、民营企业及其下属公司合作，有着较强的资质、技术和客户积累。公司依托以上资质与人员，主要通过参与招投标和客户直接委托两种方式获取业务，在完成电力工程咨询及设计项目成果并交付客户验收后收取咨询及设计服务费，从而实现销售收入和利润。公司致力于以高质量的工程咨询、勘察与设计服务来满足客户的需求，为客户创造更多价值和收益，进一步加强与客户之间的黏度，并借助业内口碑进一步拓展客户群体。

现阶段投资者或建设单位在固定资产投资项目决策、工程建设、项目运营过程中，对综合性、跨阶段、一体化的技术服务需求日益增强，而这种需求与现行制度造成的单项服务供给模式之间的矛盾日益突出。公司意在通过提供能源、环保等行业的项目开发、规划、咨询、勘察设计获取咨询服务和设计服务收入，并对传统咨询、勘察、设计、施工、监理与造价等职能进行前置与延伸。最终，把公司建设成为符合国际潮流的工程公司，具有全过程工程咨询服务和工程项目交付能力的、以项目为中心的技术密集型工程咨询（顾问）集团；覆盖投资咨询、招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理以及工程总承包等核心业务，并形成核心优势。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	29,741,892.02	16.09%	10,956,655.07	21.73%	171.45%
应收账款	7,058,009.10	3.82%	12,010,723.14	23.82%	-41.24%
其他应收款	2,338,210.31	1.26%	7,255,889.47	14.39%	-67.78%
存货	24,069,913.55	13.02%	15,269,594.61	30.28%	57.63%
长期股权投资	17,257,497.08	9.34%	-	0.00%	100.00%
固定资产	9,031,327.79	4.89%	7,692,516.13	15.25%	17.40%
在建工程	65,000.00	0.04%	-	0.00%	100.00%
短期借款	1,000,000.00	0.54%	-	0.00%	100.00%
其他应付款	5,969,999.18	3.23%	15,054,783.11	29.85%	-60.34%

项目重大变动原因:

- 1、本期货币资金较期初增长 171.45%，主要原因为报告期内公司执行的风电 EPC 总承包工程已全面启动，相应合同履约结算导致货币资金余额较期初有大幅上升；
- 2、本期应收账款较期初减少 41.24%，主要原因为本报告期内，公司加大应收款催收力度，收款情况良好，故至应收账款期末余额大幅下降；
- 3、本期其他应收款较期初减少 67.78%，主要原因为收回期初时用于加速推动风电 EPC 工程总承包项目开工建设的相应款项；
- 4、本期存货较期初增长 57.63%，主要为公司尚未形成合同的传统勘察设计业务，尤其是配网项目的资源投入及尚未形成收入的 EPC 工程投入有所增加；
- 5、本期长期股权投资较期初增长 100.00%，主要原因为对江西联纳新能源有限公司的增资导致；
- 6、本期在建工程较期初增长 100.00%，主要原因为公司新能源项目开发的测风塔投入，因尚未竣工，其相关成本费用在“在建工程”科目内列示，待竣工验收后转入固定资产并计提折旧；
- 7、本期短期借款较期初增长 100.00%，主要原因为本报告期内为补充公司流动资金，在工商银行新增贷款 100 万元；
- 8、本期其他应付款较期初减少 60.34%，主要原因为报告期内在陆续退还投标单位投标保证金导致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	97,640,706.31	-	5,194,572.57	-	1,779.67%
营业成本	38,848,108.76	39.79%	1,720,206.44	33.12%	2,158.34%
毛利率	60.21%	-	66.88%	-	-
销售费用	3,351,550.67	3.43%	1,371,321.54	26.40%	144.40%
管理费用	7,150,407.47	7.32%	3,745,585.11	72.11%	90.90%
研发费用	2,025,004.60	2.07%	1,086,183.15	20.91%	86.43%
财务费用	89,217.90	0.09%	124,137.64	2.39%	-28.13%
信用减值损失	926,256.40	0.95%	-332,023.98	-6.39%	378.97%
其他收益	377,416.68	0.39%	254,780.07	4.90%	48.13%
投资收益	-7,955.83	-0.01%	-	-	-

资金处置收益			-104.93		100.00%
营业利润	46,795,606.38	47.93%	-3,003,714.88	-57.82%	1,657.92%
营业外收入	2,500.00	0.00%	6,673.50	0.13%	-62.54%
营业外支出	644.49	0.00%	536.56	0.01%	20.12%
净利润	42,361,966.94	43.39%	-2,947,711.77	-56.75%	1,537.11%
经营活动产生的现金流量净额	39,083,012.02	-	-1,626,180.70	-	2,503.36%
投资活动产生的现金流量净额	-17,711,499.31	-	-3,316,531.49	-	434.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,426,275.76	-	-226,796.24	-	969.80%

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上期增长 1779.67%，主要原因为报告期内公司执行的风电 EPC 总承包工程已全面启动并产生收入，故至本期营业收入较上期大幅增长；
- 2、本期营业成本较上期增长 2158.34%，主要原因为公司承建的风电 EPC 总承包工程并已启动，对应导致营业成本较上期大幅增长；
- 3、本期销售费用较上期增长 144.40%，主要原因为上年同期因疫情期间出行管控等原因，差旅、招待、出版、投标等费用较上期骤减，而本报告期受疫情影响因素减弱，且营销人员加大了对外拓展业务的力度，故销售费用较上期大幅增长；
- 4、本期管理费用较上期增长 90.90%，主要原因为：相比上期因受疫情影响的特殊情况，本期公司员工数量增加，薪酬、社保、房租水电等费用均有所上升；且为完成 EPC 总承包工程增加了相应管理费用；
- 5、本期研发费用较上期增长 86.43%，主要原因为基于对未来收益的信心和技术能力提升，公司针对各类技术重难点加大了研发投入；
- 6、本期信用减值损失较上期减少 378.97%，主要原因是公司加大了应收款的催收力度，回款状况良好，缩短了应收账款收账期；
- 7、本期其他收益较上期增长 48.13%，主要原因为本期新增政府补贴 19 万元，而上期报告期内无此项补贴；
- 8、本期资产处置收益较上期增长 100.00%，主要原因为本期未发生资产处理事宜；
- 9、本期营业利润较上期增长 1657.92%，主要原因为风电 EPC 总承包工程带来的营业收入规模大幅增加所致；
- 10、本期净利润较上期增长 1537.11%，主要原因为公司首次承建风电 EPC 总承包工程并已全面启动，本期营业收入出现较大增长，故营业利润和净利润增加；
- 11、本期经营活动产生的现金流量净额较上期增长 2503.36%，主要原因为本报告期内，公司首次承建 EPC 总承包工程并已全面启动并完成部分合同节点结算所致；
- 12、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增长 434.04%，主要原因为对未来新能源和综合能源发展抱有信心并追加对该类项目的开发投资，故投资活动现金流出增加；
- 13、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 969.80%，主要原因为公司在本期偿还了银行贷款，故筹资活动现金流出增加。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----

1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
2. 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)	377,416.68
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,855.51
非经常性损益合计	379,272.19
所得税影响数	56,890.83
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	322,381.36

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

(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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

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	净利润
北京联动新能源投资有限公司	子公司	新能源发电项目开发	10,800,000.00	19,716,055.01	6,280,743.76	0.00	-1,319,835.77

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

公司在生产经营活动中遵纪守法、诚实守信，始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念，在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督。公司主营业务为电力工程（包含新能源发电）的勘察设计，并进行新能源发电项目的开发及 EPC 总承包工作，一直以来，公司把节能减排、保护环境作为自己的使命。

报告期内，公司依法进行纳税申报和履行纳税义务，并带领全体员工积极响应防疫工作要求，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

2、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

以临时公告形式披露的重大诉讼、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

本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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	20,000,000.00	12,074,797.80
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013年7月12日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013年7月12日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1. 黄万良承诺不通过投资的衍新电力公司开展与股份公司相同或相似的业务，或通过衍新电力公司实施损害股份公司利益的行为。遵照执行。
2. 黄万良避免同业竞争的承诺。遵照执行。

(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	流动资产	冻结	502,000.00	0.27%	作为履约保函的保证金
江西分公司房产	固定资产	抵押	5,427,846.75	2.93%	作为中国邮政储蓄银行向公司提供的379万元两年期贷款的抵押物。贷款已在本期偿还。
总计	-	-	5,929,846.75	3.20%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无影响

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	34,471,313	58.25%	0	34,471,313	58.25%
	其中：控股股东、实际控制人	8,429,200	14.24%	209,806	8,639,006	14.60%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,703,687	41.75%	0	24,703,687	41.75%
	其中：控股股东、实际控制人	24,703,687	41.75%	0	24,703,687	41.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		59,175,000	-	0	59,175,000	-
普通股股东人数						151

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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	黄万良	33,132,887	209,806	33,342,693	56.35%	24,703,687	8,639,006	0	0
2	武汉联英投资中心（有限合伙）	6,562,500		6,562,500	11.09%	0	6,562,500	0	0
3	游蔚	5,899,438		5,899,438	9.97%	0	5,899,438	0	0

	华								
4	上海 衍新 电力 科技 发展 有限 公司	5,282,813		5,282,813	8.93%	0	5,282,813	0	0
5	朱桂 兰	1,818,280		1,818,280	3.07%	0	1,818,280	0	0
6	赖明 云	689,063		689,063	1.16%	0	689,063	0	0
7	武汉 留学 生创 业园 管理 中心	459,375		459,375	0.78%	0	459,375	0	0
8	尧繁 婷	371,000		371,000	0.63%	0	371,000	0	0
9	劳超 曹	250,000		250,000	0.42%	0	250,000	0	0
10	周钶 华	241,600		241,600	0.41%	0	241,600	0	0
	合计	54,706,956	209,806	54,916,762	92.81%	24,703,687	30,213,075	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1. 黄万良先生为武汉联英投资中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人。
2. 黄万良先生持有上海衍新电力科技发展有限公司 61.67%的股份。

除上述情况外，前十大股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

公司控股股东、实际控制人为自然人黄万良，直接持有公司 55.99%的股份，并通过衍新电力、武汉联英投资中心间接持有公司 14.66%股份，合计持有公司股份 70.65%。

黄万良先生，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984 年 7 月至 1998 年 2 月在江西省电力设计院发电室任设计总代表；1998 年 3 月至 2000 年 3 月于武汉凯迪动力化学有限公司任副总经理兼总工程师；2000 年 4 月至 2003 年 3 月于武汉凯迪电力股份有限公司历任物资部副经理；2003 年 7 月至 2013 年 1 月于有限公司历任董事、董事长、总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年。黄万良自有限公司成立至今一直为公司的控股股东，长期担任公司董事长，并同时担任总经理，对公司的经营发展方向具有决定作用。因此认定黄万良先生为公司实际控制人，公司实际控制人近两年未发生过变化。

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
黄万良	董事长兼总经理、董事	男	1963年5月	2019年2月18日	2022年2月17日
黄齐白	副总经理兼财务负责人、董事	男	1990年6月	2019年2月18日	2022年2月17日
陈春瑶	副总经理、董事	女	1981年2月	2019年2月18日	2022年2月17日
刘杰	董事	男	1986年4月	2019年2月18日	2022年2月17日
黄逸骅	董事会秘书、董事	男	1990年2月	2019年2月18日	2022年2月17日
许赛丽	监事、监事会主席	女	1979年10月	2019年2月18日	2022年2月17日
雷振华	监事	男	1989年7月	2019年2月18日	2022年2月17日
李院兵	监事	男	1965年7月	2019年2月18日	2022年2月17日
吴士标	职工代表监事	男	1987年7月	2019年2月18日	2022年2月17日
王胜国	职工代表监事	男	1977年3月	2019年8月28日	2022年1月27日

陈志林	副总经理	男	1979年10月	2019年3月5日	2022年3月4日
杨帆	总工程师	男	1986年8月	2020年11月18日	2023年11月18日
董事会人数:					5
监事会人数:					5
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

黄万良先生与黄齐白先生为父子关系；黄万良先生与刘杰先生为舅甥关系；黄万良先生与雷振华先生为舅甥关系。除此之外，其他董事、监事及高级管理人员之间没有任何关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	期末人数
行政管理人员	22	21
生产人员	75	79
销售人员	11	8
财务人员	4	5
员工总计	112	113

(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

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	29,741,892.02	10,956,655.07
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			
应收账款	五、（二）	7,058,009.10	12,010,723.14
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	90,739,686.56	108,592.78
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、（四）	2,338,210.31	7,255,889.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	24,069,913.55	15,269,594.61
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		153,947,711.54	45,601,455.07
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	五、（六）	17,257,497.08	-
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、（七）	9,031,327.79	7,692,516.13
在建工程	五、（八）	65,000.00	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、（九）	418,196.07	501,653.65
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、（十）	94,620.67	266,336.40
递延所得税资产	五、（十一）	4,053,759.90	4,192,698.36
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		30,920,401.51	12,653,204.54
资产总计		184,868,113.05	58,254,659.61
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	1,000,000.00	-
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		-	-
应付账款	五、（十三）	9,836,290.19	2,032,104.33
预收款项	五、（十四）	87,199,228.63	
合同负债		-	-
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、（十五）	541,978.65	2,645,725.28
应交税费	五、（十六）	5,858,208.95	2,931,606.38
其他应付款	五、（十七）	5,969,999.18	15,054,783.11
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	五、（十八）	-	3,490,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		110,405,705.60	26,154,219.10
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	五、（十九）	220.74	220.74
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		220.74	220.74
负债合计		110,405,926.34	26,154,439.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	59,175,000.00	59,175,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十一）	435,668.81	435,668.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十二）	2,349,753.77	2,349,753.77
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十三）	12,501,764.13	-29,860,202.81
归属于母公司所有者权益合计		74,462,186.71	32,100,219.77
少数股东权益	五、（一）	-	-
所有者权益（或股东权益）合计		74,462,186.71	32,100,219.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		184,868,113.05	58,254,659.61

法定代表人：黄万良主管会计工作负责人：黄齐白会计机构负责人：赵成燕

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		27,739,413.64	4,010,413.81
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一、（一）	7,058,009.10	12,010,723.14
应收款项融资			
预付款项		90,389,986.56	108,592.78
其他应收款	十一、（二）	22,833,285.27	18,061,682.87
其中：应收利息		-	-

应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		22,751,285.68	11,112,309.91
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		170,771,980.25	45,303,722.51
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	十一、(三)	12,800,000.00	10,800,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		8,595,316.53	7,149,872.69
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		418,196.07	501,653.65
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	114,943.31
递延所得税资产		4,051,313.72	4,190,252.18
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		25,864,826.32	22,756,721.83
资产总计		196,636,806.57	68,060,444.34
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		9,239,290.19	1,279,432.47
预收款项		87,199,228.63	
合同负债			
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		541,978.65	2,645,725.28
应交税费		6,162,185.98	3,227,947.39
其他应付款		5,968,107.93	14,692,891.86
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		-	3,490,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		110,110,791.38	25,335,997.00
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		110,110,791.38	25,335,997.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本		59,175,000.00	59,175,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		435,668.81	435,668.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,349,753.77	2,349,753.77
一般风险准备		-	-
未分配利润		24,565,592.61	-19,235,975.24
所有者权益（或股东权益）合计		86,526,015.19	42,724,447.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		196,636,806.57	68,060,444.34

（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		97,640,706.31	5,194,572.57
其中：营业收入	五、（二十四）	97,640,706.31	5,194,572.57
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,140,817.18	8,120,938.61
其中：营业成本	五、（二十四）	38,848,108.76	1,720,206.44
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、（二十五）	676,527.78	73,504.73
销售费用	五、（二十六）	3,351,550.67	1,371,321.54
管理费用	五、（二十七）	7,150,407.47	3,745,585.11
研发费用	五、（二十八）	2,025,004.60	1,086,183.15
财务费用	五、（二十九）	89,217.90	124,137.64
其中：利息费用		96,275.76	118,796.24
利息收入		23,399.74	5,555.97
加：其他收益	五、（三十）	377,416.68	254,780.07
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	-7,955.83	
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、（三十二）	926,256.40	-332,023.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）		-104.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,795,606.38	-3,003,714.88
加：营业外收入	五、（三十四）	2,500.00	6,673.50
减：营业外支出	五、（三十五）	644.49	536.56

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,797,461.89	-2,997,577.94
减：所得税费用	五、（三十六）	4,435,494.95	-49,866.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,361,966.94	-2,947,711.77
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）		42,361,966.94	-2,947,711.77
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（净亏损以“-”号填列）		42,361,966.94	-2,947,711.77
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		42,361,966.94	-2,947,711.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		42,361,966.94	-2,947,711.77
（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）		0.72	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄万良主管会计工作负责人：黄齐白会计机构负责人：赵成燕

(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	十一、(四)	97,640,706.31	5,194,572.57
减：营业成本	十一、(四)	38,848,108.76	1,720,206.44
税金及附加		676,527.78	73,504.73
销售费用		3,230,702.63	1,256,195.71
管理费用		5,840,498.90	3,515,531.48
研发费用		2,025,004.60	1,086,183.15
财务费用		87,837.07	121,674.87
其中：利息费用		96,275.76	118,796.24
利息收入		23,199.82	4,779.26
加：其他收益		376,924.32	254,779.96
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		926,256.40	-331,398.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-104.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,235,207.29	-2,655,447.05
加：营业外收入		2,500.00	1,200.00
减：营业外支出		644.49	536.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,237,062.80	-2,654,783.61
减：所得税费用		4,435,494.95	-49,709.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,801,567.85	-2,605,073.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,801,567.85	-2,605,073.87
（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		43,801,567.85	-2,605,073.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.74	
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		196,966,473.39	10,963,190.57
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、（三十七）	816,880.22	1,864,618.68
经营活动现金流入小计		197,783,353.61	12,827,809.25
购买商品、接受劳务支付的现金		109,887,532.32	1,312,421.91
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		14,144,024.17	7,139,811.71
支付的各项税费		6,575,811.66	466,961.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	28,092,973.44	5,534,794.84
经营活动现金流出小计		158,700,341.59	14,453,989.95
经营活动产生的现金流量净额		39,083,012.02	-1,626,180.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,609,587.34	3,316,851.49
投资支付的现金		8,650,000.00	
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		6,451,911.97	
投资活动现金流出小计		17,711,499.31	3,316,851.49
投资活动产生的现金流量净额		-17,711,499.31	-3,316,531.49
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		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		160,000.00	192,000.00
筹资活动现金流入小计		4,160,000.00	192,000.00
偿还债务支付的现金		6,490,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,275.76	118,796.24
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			
筹资活动现金流出小计		6,586,275.76	418,796.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,426,275.76	-226,796.24
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		18,945,236.95	-5,169,508.43
加：期初现金及现金等价物余额		10,294,655.07	5,789,685.20
六、期末现金及现金等价物余额		29,239,892.02	620,176.77

法定代表人：黄万良 主管会计工作负责人：黄齐白 会计机构负责人：赵成燕

(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		196,966,473.39	10,963,190.57
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		12,365,450.11	4,223,596.38
经营活动现金流入小计		209,331,923.50	15,186,786.95
购买商品、接受劳务支付的现金		108,756,475.72	1,312,421.91
支付给职工以及为职工支付的现金		14,144,024.17	7,110,311.71
支付的各项税费		6,573,111.66	420,004.49
支付其他与经营活动有关的现金		48,998,449.02	2,767,271.45
经营活动现金流出小计		178,472,060.57	11,610,009.56
经营活动产生的现金流量净额		30,859,862.93	3,576,777.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,544,587.34	525,900.99
投资支付的现金		2,000,000	7,012,000.00
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		4,544,587.34	7,537,900.99
投资活动产生的现金流量净额		-4,544,587.34	-7,537,580.99
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		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		160,000.00	192,000.00
筹资活动现金流入小计		4,160,000.00	192,000.00
偿还债务支付的现金		6,490,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,275.76	118,796.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,586,275.76	418,796.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,426,275.76	-226,796.24
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		23,888,999.83	-4,187,599.84

加：期初现金及现金等价物余额		3,348,413.81	4,799,092.18
六、期末现金及现金等价物余额		27,237,413.64	611,492.34

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

一、企业的基本情况

(一) 武汉联动设计股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经武汉市工商行政管理局东湖分局批准设立的股份有限公司。

公司地址: 武汉市东湖新技术开发区软件园东路1号软件产业4.1期B3栋9层01室

法定代表人: 黄万良

注册资本: 5,917.5万元人民币

企业性质: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册号/统一社会信用代码: 914201007518132486

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专业技术服务业, 经营范围: 送电、变电工程, 新能源发电、风力发电、火力发电工程,

环境工程设计、咨询、成套、承包；建筑工程设计、咨询、承包；化工工程咨询；岩土工程、水文地质和工程测量。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本期财务报表合并范围，具体情况详见本财务报表附注“六、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

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

变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

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

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：(1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分)，以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方组合

应收账款组合 2：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方组合

其他应收款组合 3：账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况

的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、未结算项目成本工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用个别计价法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二） 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已

计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成

本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	50	3	1.94
机器设备	5	3	19.40
运输设备	10	3	9.70
其他设备	5	3	19.40

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十五） 在建工程

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

（十六） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

用的资本化。

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

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-5	直线法摊销

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资

产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工

教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1. 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

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，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品。

2. 具体方法

勘测设计类、咨询类以及资源评估类业务：

本公司与客户之间的提供服务合同通常为送电、变电工程、新能源发电、风力发电、火力发电以及环境工程工程等勘测设计类业务，在合同签订后，根据合同要求完成约定的阶段性履约义务，在履约义务完成时按对应履约阶段金额确认收入。

（二十三） 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

（二十四） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更的说明

本报告期内无需披露的主要会计政策变更。

2. 主要会计估计变更的说明

本报告期内无需披露的主要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税服务（营改增）	6%
增值税	建设安装服务	9%
增值税	货物销售	13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

纳税主体名称	所得税税率
武汉联动设计股份有限公司	15%
北京联动新能投资有限公司	20%
湖北联能天净环境工程有限公司	20%
武汉伦纳新能源开发有限公司	20%
建始恒久风力发电有限公司	20%
湖北聚联风能风力发电有限公司	20%
江西好纳新能源科技有限公司	20%
南城县城东好纳风力发电有限公司	20%
宜都好纳风力发电有限公司	20%
南城县联江综合能源服务有限公司	20%
江西联利新能源开发有限公司	20%
江西联可新能源开发有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，经高新技术企业认定管理机构批准，2020年12月公司被重新认定为高新技术企业，证书编号：GR202042000851，本公司2020年至2022年公司继续享受15%的企业所得税税率。

2. 根据财政部、国家税务总局、科技部联合发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，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，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6号）规定，该税收优惠政策执行期限延长至2023年12月31日。

3. 北京联动新能投资有限公司、湖北联能天净环境工程有限公司、武汉伦纳新能源开发有限公司、建始恒久风力发电有限公司、湖北聚联风能风力发电有限公司、江西好纳新能源科技有限公司、宜都好纳风力发电有限公司、南城县城东好纳风力发电有限公司、南城县联江综合能源服务有限公司、江西联利新能源开发有限公司、江西联可新能源开发有限公司符合小型微利企业标准。根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据国家税务总局、海关总署与财政部联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（〔2019〕39号）规定，自2019年4月01日至2021年12月31日，允许邮政服务、电信服务、现代服

务、生活服务纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	41,415.33	63,823.33
银行存款	29,198,476.69	10,230,831.74
其他货币资金	502,000.00	662,000.00
合计	29,741,892.02	10,956,655.07

注：其他货币资金系履约保函保证金。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,613,293.77	100	20,555,284.67	74.44
其中：账龄组合	27,613,293.77	100	20,555,284.67	74.44
合计	27,613,293.77	100	20,555,284.67	74.44

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	33,288,804.57	100.00	21,278,081.43	63.92
其中：账龄组合	33,288,804.57	100.00	21,278,081.43	63.92
合计	33,288,804.57	100.00	21,278,081.43	63.92

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,155,246.82	15	323,287.02	6,949,070.68	15.00	1,042,360.60
1 至 2 年	5,707,238.36	30	1,712,171.51	5,756,678.31	30.00	1,727,003.49

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年	886,187.25	50	443,093.63	1,911,659.74	50.00	955,829.87
3至4年	1,331,191.01	80	1,064,952.81	2,785,893.79	80.00	2,228,715.03
4至5年	5,216,506.28	90	4,694,855.65	5,613,296.05	90.00	5,051,966.44
5年以上	12,316,924.05	100	12,316,924.05	10,272,206.00	100.00	10,272,206.00
合计	27,613,293.77	-	20,555,284.67	33,288,804.57	-	21,278,081.43

2. 本期计提坏账准备金额为 722,796.76 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国大唐集团公司云南分公司	3,901,072.66	14.13	3,740,919.18
大唐左权清洁能源有限公司	1,422,700.00	5.15	1,264,653.80
国网江西省电力有限公司于都县供电分公司	1,087,016.71	3.94	326,105.01
云南英利光伏电力投资有限公司	994,427.85	3.6	994,427.85
亚洲新能源科技工程有限公司	872,540.26	3.16	872,540.26
合计	8,277,757.48	29.98	7,198,646.10

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	90,739,186.31	100.00	106,092.78	97.70
1至2年	0.25	0.00	2,000.00	1.84
2至3年	500	0.00	500.00	0.46
合计	90,739,686.56	100.00	108,592.78	100.00

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,691,661.56	7,822,800.36
减：坏账准备	363,451.25	566,910.89
合计	2,328,210.31	7,255,889.47

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金、押金	430,514.12	490,262.12
咨询服务费	-	3,200,000.00
林业用地协调费	-	4,000,000.00
征地补偿款	2,075,226.86	-
其他	185,920.58	132,538.24
减：坏账准备	363,451.25	566,910.89
合计	2,328,210.31	7,255,889.47

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,339,150.45	86.90	7,503,872.68	95.93
1 至 2 年	40,659.34	1.51	83,939.18	1.07
2 至 3 年	16,755.15	0.62	879.88	0.01
3 至 4 年	99,672.5	3.70	69,602.50	0.89
4 至 5 年	30,918.00	1.15	80,800.00	1.03
5 年以上	164,506.12	6.11	83,706.12	1.07
合计	2,691,661.56	100	7,822,800.36	100.00

(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)	
期初余额	566,910.89			566,910.89
本期计提	-203,459.64			-203,459.64
期末余额	363,451.25			363,451.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
南城县上唐联纳风力发电有限公司	征地补偿款	2,075,226.86	1 年以内	77.1	103,761.34
任子行网络技术股份有限公司	投标保证金、押金	108,432.00	5 年以内	4.03	76,956.60
北京国电工程招标有限公司	投标保证金、押金	60,928.00	3-4 年	2.26	39,739.40
孟俊	投标保证金、押金	53,043.00	5 年以内	1.97	10,920.90
河北冀电电力工程设计咨询有限公司	投标保证金、押金	50,030.00	5 年以上	1.86	50,030.00
合计		2,347,659.86		87.22	281,408.24

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
合同资产	16,196,648.54		16,196,648.54	13,610,256.13		13,610,256.13
工程施工	7,873,265.01		7,873,265.01	1,659,338.48		1,659,338.48
合计	24,069,913.55		24,069,913.55	15,269,594.61		15,269,594.61

(六) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
二、联营企业											
江西联纳新能源科技有限公司	8,800,000.00	6,650,000.00		-192,502.92						17,257,497.08	
小计	8,800,000.00	6,650,000.00		-192,502.92						17,257,497.08	
合计	8,800,000.00	6,650,000.00		-192,502.92						17,257,497.08	

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	9,031,327.79	7,692,516.13
减：减值准备		
合计	9,031,327.79	7,692,516.13

1. 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	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,894,814.29	758,011.27	3,663,578.11	2,941,599.14	13,258,002.81
2. 本期增加金额		30,670.07	180,480.72	13,294.54	1,848,805.33

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 购置		30,670.07	1804840.72	13294.54	1,848,805.33
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
4. 期末余额	5,894,814.29	788,681.34	5,468,418.83	2,954,893.68	15,106,808.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	466,968.17	596,588.05	2,473,104.11	2,028,826.35	5,565,486.68
2. 本期增加金额	57,179.70	58,929.90	216,812.46	177,071.61	509,993.67
(1) 计提	57,179.70	58,929.90	216,812.46	177,071.61	509,993.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	524,147.87	655,517.95	2,689,916.57	2,205,897.96	6,075,480.35
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,370,666.42	133,163.39	2,778,502.26	748,995.72	9,031,327.79
2. 期初账面价值	5,427,846.12	161,423.22	1,190,474.00	912,772.79	7,692,516.13

注 1: 期末固定资产抵押受限账面原值 5,894,814.29 元, 累计折旧 524,147.25 元, 账面净值 5,370,667.04 元;

注 2: 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,148,802.83 元, 累计折旧 2,084,338.72 元, 账面净值 64,464.11 元。

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	65,000.00	-
减: 减值准备	-	-
合计	65,000.00	-

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
南城县测风塔	65,000.00	-	65,000.00	-	-	-
合计	65,000.00	-	65,000.00	-	-	-

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,773,324.41	1,773,324.41
2. 本期增加金额	34,397.62	34,397.62
(1) 购置	34,397.62	34,397.62
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	1,807,722.03	1,807,722.03
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,271,670.76	1,271,670.76
2. 本期增加金额	117,855.20	117,855.20
(1) 计提	117,855.20	117,855.20
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	1,389,525.96	1,389,525.96
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	418,196.07	418,196.07
2. 期初账面价值	501,653.65	501,653.65

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	266,336.4		171,715.73		94,620.67
合计	266,336.4		171,715.73		94,620.67

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,138,788.87	20,918,735.92	3,277,727.33	21,844,992.32
可抵扣亏损	914,971.03	6,099,806.88	914,971.03	6,099,806.88
小计	4,053,759.90	27,018,542.80	4,192,698.36	27,944,799.20

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	12,550,386.82	1,009,308.55
合计	12,550,386.82	1,009,308.55

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年		26,352.86	
2021 年	61,405.96	61,405.96	
2022 年	423,010.47	423,010.47	
2023 年	311,579.99	311,579.99	
2024 年	186,959.27	186,959.27	
2025 年	11,567,431.13		
合计	12,550,386.82	1,009,308.55	

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,372,340.80	830,166.22
1 年以上	1,463,949.39	1,201,938.11
合计	9,836,290.19	2,032,104.33

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	87,199,228.63	
合计	87,199,228.63	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,645,725.28	15,034,854.21	13,356,851.99	541,978.65
离职后福利-设定提存计划		325,558.59	325,558.59	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
辞退福利		3,920.00	3,920.00	
合计	2,645,725.28	15,364,332.80	13,686,330.58	541,978.65

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,645,725.28	14,564,428.48	12,460,681.85	541,978.65
职工福利费		31,949.64	200,774.06	
社会保险费		182,851.43	261,228.10	
其中：医疗保险费		164,974.98	235,140.84	
工伤保险费		6,040.09	902.87	
生育保险费		11,836.36	25,184.39	
住房公积金		225,394.64	383,797.32	
工会经费和职工教育经费		30,230.02	50,370.66	
合计	2,645,725.28	15,034,854.21	13,356,851.99	541,978.65

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		312,642.61	312,642.61	
失业保险费		12,915.98	12,915.98	
合计		325,558.59	325,558.59	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	436,214.80	1,451,147.37
企业所得税	4,218,027.65	445,287.15
城市维护建设税	36,465.84	36,465.84
个人所得税	1,162,532.11	990,612.47
其他税费	4,968.55	8,093.55
合计	5,858,208.95	2,931,606.38

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	5,969,999.18	15,054,783.11
合计	5,969,999.18	15,054,783.11

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	4,750,000.00	13,900,000.00
股东借款		780,000.00
员工垫付款	354,609.35	154,406.05
其他	756,774.12	186,984.07
代扣个人承担社保、公积金部分	108,615.71	33,392.99
合计	5,969,999.18	15,054,783.11

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		3,490,000.00
合计		3,490,000.00

(十九) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
其他	220.74			220.74	
合计	220.74			220.74	

(二十) 股本

项目	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	59,175,000.00						59,175,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	435,668.81			435,668.81
合计	435,668.81			435,668.81

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,349,753.77			2,349,753.77
合计	2,349,753.77			2,349,753.77

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-29,860,202.81	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	192,502.92	
调整后期初未分配利润	-29,667,699.89	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,361,966.94	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	12,694,267.05	

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	97,640,706.31	38,848,108.76	5,194,572.57	1,720,206.44
工程设计业务	4,714,598.38	2,853,480.80	4,720,184.67	1,606,384.17
咨询类业务	1,767,924.54	594,526.28	474,387.90	113,822.27
EPC 业务	91,158,183.39	35,400,101.68		
合计	97,640,706.31	38,848,108.76	5,194,572.57	1,720,206.44

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入
在某一时段确认	94,282,664.54
在某一时点确认	3,358,041.77
合计	97,640,706.31

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	374,687.25	35,965.84
教育费附加	160,580.25	15,413.93
地方教育发展费	105,907.58	7,706.96
车船使用税	2,216.30	5,940.00
印花税	33,136.40	8,478.00
合计	676,527.78	73,504.73

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,469,255.60	1,065,123.89
咨询服务费	29,406.04	-
差旅交通费	497,666.92	134,166.64
业务招待费	260.00	-
邮寄标书费	260,815.07	59,707.06
折旧	92,147.04	107,839.50
办公费及其他	2,000.00	4,484.45
合计	3,351,550.67	1,371,321.54

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,800,401.80	1,956,926.54
房租、水电费	1,238,155.40	665,124.24
折旧、摊销	706,925.08	543,298.50
中介服务费	1,921,992.06	55,989.42
差旅交通费	281,808.23	323,814.49
业务招待费	-	2,653.25
办公	174,385.13	140,886.36
其他	26,739.77	56,892.31
合计	7,150,407.47	3,745,585.11

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	1,994,323.44	1,044,525.89
折旧	492.48	34,664.36
其他费用	30,188.68	6,992.90
合计	2,025,004.60	1,086,183.15

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	96,275.76	118,796.24
减：利息收入	-23,399.74	-5,555.97
手续费支出	16,341.88	10,897.37
合计	89,217.90	124,137.64

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发投入补贴		190,000.00	与收益相关
进项税加计抵扣	258,443.57	18,163.17	与收益相关
其他补贴	118,480.75	46,616.90	与收益相关
合计	376,924.32	254,780.07	

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,955.83	-220.74
合计	-7,955.83	-220.74

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	722,796.76	-271,262.68
其他应收款信用减值损失	203,459.64	-60,761.3
合计	926,256.40	-332,023.98

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	-104.93
合计	-	-104.93

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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	2500.00	1,200.00	2500.00
合计	2500.00	1,200.00	2500.00

(三十五) 营业外支出

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

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
税收滞纳金		18.12	
其他	644.49	518.44	644.49
合计	644.49	536.56	644.49

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,296,556.49	
递延所得税费用	138,938.46	-49,866.17
合计	4,435,494.95	-49,866.17

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	46,797,461.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,296,556.49
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	138,938.46
研发费用加计扣除	
所得税费用	4,435,494.95

(三十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	816,880.22	1,864,618.68
其中：银行利息收入、政府补助款	400,816.42	242,172.87
往来款及其他	416,063.80	1,622,445.81
支付其他与经营活动有关的现金	28,092,973.44	5,534,794.84
其中：付现销售费用和管理费用	5,568,923.54	2,859,362.30
往来款及其他	22,524,049.90	2,675,432.54

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	160,000.00	192,000.00
其中：收到的股东与单位款项		

项目	本期发生额	上期发生额
收到的履约保函保证金	160,000.00	192,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：支付的履约保函保证金		

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,361,966.94	-2,953,185.27
加：信用减值损失	-926,256.40	332,023.98
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	509,993.67	421,130.29
无形资产摊销	117,855.20	92,257.03
长期待摊费用摊销	171,715.73	172,415.04
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）		104.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	96,275.76	118,796.24
投资损失（收益以“-”号填列）	7955.83	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	138,938.46	-49,866.17
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）	-11,850,468.77	-3,222,461.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	71,967,288.25	1,858,671.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,512,252.65	1,795,933.11
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	39,083,012.02	-1,434,180.70
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	29,239,892.02	620,176.77
减：现金的期初余额	10,294,655.07	5,789,685.20
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	18,945,236.95	-5,169,508.43

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,079,892.02	10,294,655.07
其中：库存现金	41,415.33	63,823.33
可随时用于支付的银行存款	29,038,476.69	10,230,831.74
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	29,079,892.02	10,294,655.07

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	502,000.00	履约保函保证金
固定资产	5,427,846.75	用于抵押借款
合计	5,929,846.75	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京联动新能投资有限公司	北京	北京	项目投资	100.00		投资设立
湖北联能天净环境工程有限公司	湖北·武汉	湖北	环境工程	100.00		投资设立
武汉伦纳新能源开发有限公司	湖北·武汉	湖北	咨询、服务		100.00	投资设立
湖北聚联风能风力发电有限公司	湖北·武汉	湖北	风力、光伏发电		100.00	投资设立
江西好纳新能源科技有限公司	江西·南昌	江西	风力、光伏发电		100.00	投资设立
建始恒久风力发电有限公司	湖北·恩施建始县	湖北	项目开发、建设、维护、经营管理及技术服务		100.00	投资设立
宜都好纳风力发电有限公司	湖北·宜昌宜都市	湖北	风力、光伏发电		100.00	投资设立
南城县城东好纳风力发电有限公司	江西·南城	江西	风力、光伏发电		90.00	投资设立
南城县联江综合能源服务有限公司	江西·南城	江西	咨询、服务		100.00	投资设立
江西联利新能源开发有限公司	江西·南昌	江西	风力、光伏发电		100.00	投资设立
江西联可新能源开发有限公司	江西·南昌	江西	风力、光伏发电		100.00	投资设立

(二) 在合联营企业中的权益

1. 联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北点网售电有限公司	湖北·武汉	湖北	售电服务；电力技术开发、技术咨询、技术转让；合同能源管理		30.00	权益法核算
江西联纳新能源科技有限公司	江西·南昌	江西	风力、光伏发电		30.00	权益法核算
江西福旦生态环境工程有限公司	江西·南昌	江西	设工程勘察、设计，生态保护服务、环保咨询服		38.00	权益法核算

注：1. 湖北点网售电有限公司注册资本 2,018.00 万元，北京联动新能投资有限公司占注册资本的比例 30%，未实际出资。

2. 江西联纳新能源科技有限公司注册资本 2,933.33 万元，北京联动新能投资有限公司占注册资本的比例 30%，已实际出资。

3. 江西福旦生态环境工程有限公司注册资本 1,200.00 万元，湖北联能天净环境工程有限公司占注册资本的比例 38%，已实际出资 200 万元。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

本公司的实际控制方为第一大股东黄万良，持股比例为 55.99%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西中泓工贸有限公司	关联法人
黄齐白	公司董事、财务负责人
陈春瑶	公司董事、副总经理
黄逸骅	公司董事、董事会秘书
刘杰	公司董事
雷振华、李院兵	公司监事
许赛丽	监事会主席
吴士标、王胜国	公司职工监事
陈志林	副总经理
杨帆	总工程师

(四) 关联交易情况

1. 本期公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄万良、配偶唐晓庆（注1）	武汉联动设计股份有限公司	3,790,000.00	2019/3/28	2023/3/27	否

注：2019年3月实际控制人黄万良及配偶唐晓庆与中国邮政储蓄银行股份有限公司武汉市分行签署《小企业最高额保证合同》，中国邮政储蓄银行向公司提供的379万元债权额度提供担保。

3. 关联方资金拆借情况

项目名称	关联方	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
其他应收款	黄逸骅	-	115,732.22	115,355.06	377.16
其他应收款	刘杰	-	49,158.00	49,146.95	11.05
其他应收款	雷振华	-	126,557.00	126,495.39	61.61
其他应收款	吴士标	-	183,000.00	180,943.81	2,056.19
其他应收款	陈志林	-	8,250.00	7,763.00	487.00
其他应收款	王胜国	1,400.00	-	120.00	1,280.00
	小计	1,400.00	482,697.22	479,824.21	4,273.01
其他应付款	黄万良	780,000.00	780,000.00	-	-
其他应付款	黄齐白	-	36,840.71	38,999.82	2,159.11
其他应付款	陈春瑶	-	227,434.61	227,866.54	431.93
其他应付款	陈志林	1,907.50	1,907.50	-	-
其他应付款	李院兵	503.50	503.50	2,489.50	2,489.50
	小计	782,411.00	1,046,686.32	269,355.86	5,080.54

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,164,780.46	875,201.85

5. 其他关联方资金往来情况

项目名称	关联方	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
其他应收款	湖北点网售电有限公司	3,200,000.00		3,200,000.00	-
其他应收款	江西中泓工贸有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	-
	小计	7,200,000.00		7,200,000.00	-

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	湖北点网售电有限公司	-	-	3,200,000.00	160,000.00
其他应收款	江西中泓工贸有限公司	-	-	4,000,000.00	200,000.00
合计		-	-	7,200,000.00	360,000.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	黄万良	-	780,000.00
其他应付款	黄齐白	2,159.11	-
其他应付款	陈春瑶	431.93	-
其他应付款	陈志林	-	1,907.50
其他应付款	李院兵	2,489.50	503.50
合计		5,080.54	782,411.00

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日止，公司对外银行履约保函保证金 502,000.00 元，具体情况如下：

单位名称	保函类别	开证银行	承诺期限	保函金额	保函条件
国电电力广西风电开发有限公司	履约保函	招商银行股份有限公司武汉南湖支行	2019 年 07 月 08 日	232,000.00	保证
国电长源广水风电有限公司	履约保函	招商银行股份有限公司武汉南湖支行	2020 年 04 月 10 日	115,000.00	保证
国电河南电力有限公司三门峡新能源分公司	履约保函	招商银行股份有限公司武汉南湖支行	2020 年 4 月 10 日	155,000.00	保证
合计				502,000.00	

九、 资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

截至报告日止，公司无重大需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,613,293.77	100	20,555,284.67	74.44
其中：账龄组合	27,613,293.77	100	20,555,284.67	74.44
合计	27,613,293.77	100	20,555,284.67	74.44

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	33,288,804.57	100.00	21,278,081.43	63.92
其中：账龄组合	33,288,804.57	100.00	21,278,081.43	63.92
合计	33,288,804.57	100.00	21,278,081.43	63.92

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,155,246.82	15	323,287.02	6,949,070.68	15.00	1,042,360.60
1至2年	5,707,238.36	30	1,712,171.51	5,756,678.31	30.00	1,727,003.49
2至3年	886,187.25	50	443,093.63	1,911,659.74	50.00	955,829.87
3至4年	1,331,191.01	80	1,064,952.81	2,785,893.79	80.00	2,228,715.03
4至5年	5,216,506.28	90	4,694,855.65	5,613,296.05	90.00	5,051,966.44
5年以上	12,316,924.05	100	12,316,924.05	10,272,206.00	100.00	10,272,206.00
合计	27,613,293.77	-	20,555,284.67	33,288,804.57	-	21,278,081.43

2. 本期计提坏账准备金额为 722,796.76 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国大唐集团公司云南分公司	3,901,072.66	14.13	3,740,919.18
大唐左权清洁能源有限公司	1,422,700.00	5.15	1,264,653.80
国网江西省电力有限公司于都县供电分公司	1,087,016.71	3.94	326,105.01
云南英利光伏电力投资有限公司	994,427.85	3.6	994,427.85
亚洲新能源科技工程有限公司	872,540.26	3.16	872,540.26
合计	8,277,757.48	29.98	7,198,646.10

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	23,186,951.87	18,618,809.11
减：坏账准备	353,666.60	557,126.24
合计	22,833,285.27	18,061,682.87

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	20,515,151.07	10,815,869.51
咨询服务费		3,200,000.00
林业用地协调费		4,000,000.00
征地补偿款	2,075,226.86	
投标保证金、押金	412,139.12	471,887.12
其他	184,434.82	131,052.48
减：坏账准备	353,666.60	557,126.24
合计	22,833,285.27	18,061,682.87

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	13,748,000.28	59.29	9,213,440.95	49.49
1 至 2 年	1,247,542.08	5.38	8,545,700.02	45.9
2 至 3 年	7,805,495.06	33.66	534,741.69	2.87
3 至 4 年	190,490.33	0.82	160,420.33	0.86
4 至 5 年	30,918.00	0.13	80,800.00	0.43
5 年以上	164,506.12	0.72	83,706.12	0.45
合计	23,186,951.87	100	18,618,809.11	100

(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)	
期初余额	557,126.24			557,126.24
本期计提	-203,459.64			-203,459.64
期末余额	353,666.60			353,666.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京联动新能投资有限公司	关联方往来	12,982,831.50	5 年以内	55.99	
建始恒久风力发电有限公司	关联方往来	7,385,558.72	1-2 年	31.85	
南城县上唐联纳风力发电有限公司	征地补偿款	2,075,226.86	1 年以内	8.95	103,761.34
武汉伦纳新能源开发有限公司	关联方往来	108,432.00	1 年以内	0.47	
任子行网络技术股份有限公司	押金	108,432.00	5 年以内	0.47	76,956.60
合计		22,660,481.08		97.73	180,717.94

(三) 长期股权投资

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	12,800,000.00		12,800,000.00			
合计	12,800,000.00		12,800,000.00			

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京联动新能投资有限公司		10,800,000.00		10,800,000.00		
湖北联能天净环境工程有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计		12,800,000.00		12,800,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	97,640,706.31	38,848,108.76	5,194,572.57	1,720,206.44
工程设计业务	4,714,598.38	2,853,480.80	4,720,184.67	1,606,384.17

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
咨询类业务	1,767,924.54	594,526.28	474,387.90	113,822.27
EPC 业务	91,158,183.39	35,400,101.68		
合计	97,640,706.31	38,848,108.76	5,194,572.57	1,720,206.44

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入
在某一时段确认	94,282,664.54
在某一时点确认	3,358,041.77
合计	97,640,706.31

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	377,416.68	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,855.51	
合计	379,272.19	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	79.51	-6.91	0.72	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	78.9	-7.42	0.71	-0.05

武汉联动设计股份有限公司

二〇二一年八月二十七日

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：

公司董事会办公室