



许昌智能

NEEQ : 831396

许昌智能继电器股份有限公司

XUCHANG INTELLIGENT RELAY CO., LTD



半年度报告

— 2021 —

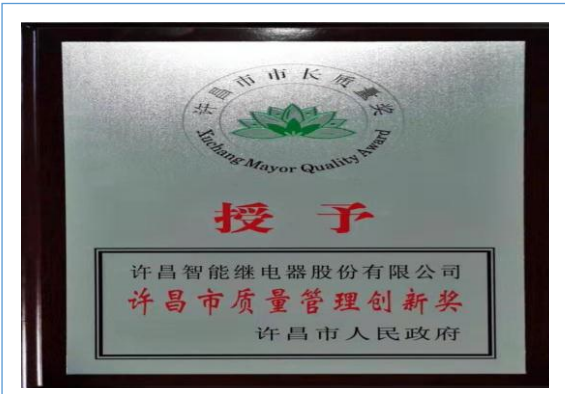
## 公司半年度大事记



2021年3月，公司中标绍兴市轨道交通1号线工程35kV GIS开关柜、1500V直流开关柜等产品，累计中标金额近亿元，实现公司在轨道交通行业又一重大突破。



2021年4月，公司荣获“河南省五一劳动奖状”荣誉表彰



2021年4月，公司荣获许昌市市长质量奖-质量管理创新奖



2021年6月，由中国中车承担研制的我国首列中国标准地铁列车在郑州下线，许昌智能为该项目提供的直流牵引供电成套开关设备，是为中国首列标准地铁列车供电的核心设备

# 目 录

|     |                             |     |
|-----|-----------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 7   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 17  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 19  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 22  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 25  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 103 |

## 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。

公司负责人张洪涛、主管会计工作负责人李晓华及会计机构负责人（会计主管人员）张明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   |
|----------------|--|
| 1、产品技术更新风险     | 结合国家双碳战略，公司 2020 年开始启动“光储充一体化”系统的研发和市场工作，研发投入大，上半年进入市场导入期，会影响公司现金流。目前公司正在研发新一代的配网自动化系统、区域（园区）能源综合监控系统、配网一二次融合产品，避免公司可能出现的业务发展瓶颈期。  |
| 2、实际控制人不当控制的风险 | 张洪涛先生为公司的主要创始人，张洪涛与信丽芳夫妇通过直接和间接持股合计控制公司 34.36%的表决权，是公司的实际控制人。张洪涛同时是本公司的董事长，在公司的决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若实际控制人利用其控制地位，对公司的经营事项如业务、人事和财务等的决策和监督过程进行不当控制，可能存在损害本公司中小股东利益的情况。  |
| 3、核心技术人员流失的风险  | 公司核心技术人员是公司市场竞争力的主要来源之一，核心技术人员流失可能对公司造成的风险主要体现在以下方面：一是核心技术人员流失会影响产品质量稳定性；二是核心技术人员的流失将导致技术开发停滞或中断、生产技术服务缺乏承继性；三是核心技术人员对行业发展趋势的把握更加准确，特别有助于公司对市场需求变化、产品更新换代、技术升级、行业整合等变化及时甚至提前做出反应，核心技术人员的流失会导致公司对行业发展趋势的敏感度下降，甚至可能造成公司定位不当、决策失误、错失市场良机。 |

|                 |   |
|-----------------|---|
| 4、市场竞争风险        | 公司目前所面向的市场区域集中在中、东部地区，随着智能配用电细分行业的发展，公司可能面临中、东部地区出现竞争对手、市场竞争加剧的风险，随着公司规模扩大，公司产品在电网、轨道、市政工程领域全面应用的同时，积极推进在新能源领域的大规模推广，必然面临竞争已经较为激烈的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化   |

## 释义

| 释义项目         | 指 | 释义                              |
|--------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司或许昌智能  | 指 | 许昌智能继电器股份有限公司                   |
| 主办券商、招商证券    | 指 | 招商证券股份有限公司                      |
| 会所、立信        | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 全国中小企业股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司              |
| 高级管理人员       | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书           |
| 管理层          | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                  |
| 三会           | 指 | 股东大会、董事会、监事会                    |
| 许都投资         | 指 | 投资管理合伙企业（有限合伙）                  |
| 许昌继电器        | 指 | 许昌智能继电器控制技术有限公司                 |
| 北京许都信息       | 指 | 北京许都信息技术有限责任公司                  |
| 继电器研究所       | 指 | 许昌继电器研究所有限公司                    |
| 能源公司         | 指 | 许昌能源公共服务有限公司                    |
| 国家电网         | 指 | 国家电网公司                          |
| 南方电网         | 指 | 南方电网公司                          |
| 《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审议通过的《许昌智能继电器股份有限公司章程》 |
| 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》  |
| 股东大会         | 指 | 许昌智能继电器股份有限公司股东大会               |
| 董事会          | 指 | 许昌智能继电器股份有限公司董事会                |
| 监事会          | 指 | 许昌智能继电器股份有限公司监事会                |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期、本期       | 指 | 2021年1月1日—2021年6月30日            |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                    |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称  | 许昌智能继电器股份有限公司                      |
| 英文名称及缩写 | XUCHANG INTELLIGENT RELAY CO., LTD |
| 证券简称    | 许昌智能                               |
| 证券代码    | 831396                             |
| 法定代表人   | 张洪涛                                |

### 二、 联系方式

|               |                                      |
|---------------|--------------------------------------|
| 董事会秘书         | 汪俊锋                                  |
| 联系地址          | 河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园                |
| 电话            | 0374-3212398                         |
| 传真            | 0374-3212398                         |
| 电子邮箱          | xjzngs@xjpmf.com                     |
| 公司网址          | www.xjpmf.com                        |
| 办公地址          | 河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园                |
| 邮政编码          | 461111                               |
| 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    | 河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园许继智能科技大厦-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            | 2009年5月14日  |
| 挂牌时间            | 2014年12月3日  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-专业设备制造业（35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（359）-其他专用设备制造（3599）   |
| 主要业务            | 光储充一体化系统等新能源产品解决方案、智能配用电产品和系统的研发、设计、组装、销售和服务，提供全面的配用电解决方案，并重点向配网一二次融合电力设备、环网柜、充电桩、地铁及轨道电力自动化产品、高端装备制造（KED型牵引供电直流成套开关及保护设备）、能效管理、能源互联网领域发展 |
| 主要产品与服务项目       | 智能变配电系统，配网自动化系统（智能型固体/SF6环网柜+DTU、柱上断路器+FTU、配电变台JP柜+TTU、故障指示器），  |

|              |   |
|--------------|---|
|              | 牵引供电直流成套开关及保护设备，能效管理系统，电气火灾监控系统，区域（园区）能源综合监控系统，高低压成套开关设备及智能开关元件，并提供与之相关的总包服务；售电；电力工程设计、安装、施工、运行维护、试验及总承包。 |
| 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）    | 101,000,000   |
| 优先股总股本（股）    | 0   |
| 做市商数量        | 0   |
| 控股股东         | 控股股东为（张洪涛）  |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（张洪涛），一致行动人为（信丽芳）   |

#### 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 | 91411000688199774R    | 否        |
| 注册地址     | 河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园 | 否        |
| 注册资本（元）  | 101,000,000 元         | 否        |
|          |                       |          |

#### 五、 中介机构

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 主办券商（报告期内）     | 招商证券               |
| 主办券商办公地址       | 深圳市福田区街道福华一路 111 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）    | 民生证券               |

#### 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                                      | 162,712,169.82 | 121,283,313.79 | 28.40%  |
| 毛利率%                                      | 25.82%         | 25.87%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                             | 14,026,681.35  | 6,193,248.97   | 126.48% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                   | 10,614,297.81  | 2,663,047.93   | 298.58% |
| 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)           | 4.82%          | 2.21%          | -       |
| 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) | 3.65%          | 0.95%          | -       |
| 基本每股收益                                    | 0.14           | 0.06           | 133.33% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 567,255,371.02 | 570,159,643.19 | -0.51% |
| 负债总计            | 253,337,152.21 | 268,004,418.04 | -5.47% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 305,482,535.76 | 294,644,975.14 | 3.68%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.02           | 2.92           | 3.42%  |
| 资产负债率% (母公司)    | 48.94%         | 51.80%         | -      |
| 资产负债率% (合并)     | 44.66%         | 47.01%         | -      |
| 流动比率            | 1.81           | 1.72           | -      |
| 利息保障倍数          | 19.02          | 56.64          | -      |

##### (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 | -46,161,133.93 | -20,351,403.71 | -126.82% |
| 应收账款周转率       | 0.72           | 0.68           | -        |
| 存货周转率         | 2.21           | 2.25           | -        |

##### (四) 成长情况

|  | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----|------|-------|
|--|----|------|-------|

|          |         |        |   |
|----------|---------|--------|---|
| 总资产增长率%  | -0.51%  | 5.33%  | - |
| 营业收入增长率% | 34.16%  | -1.00% | - |
| 净利润增长率%  | 175.38% | 42.71% | - |

## （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

1、公司所处的行业：按投资型分类属于新能源设备与服务行业，按管理型分类属于软件和信息技术服务业；

2、主营业务：新能源、配电网成套解决方案, 一二次融合配网系统解决方案, 城市轨道交通供用电解决方案, 高铁供用电解决方案, 数据中心解决方案, CDZ-8100 智能变配电系统, SEMS-8000 能效管理系统, ECLLOUD-8000 能源运维云平台方案, CLZ-8000 电气火灾监控系统, FPMS-8000 消防设备电源监控系统, 低压电能质量治理解决方案, 电动汽车充电解决方案, 储能系统构成, 新能源系统解决方案, 智慧小区解决方案, “一站式”电力总承包解决方案；

3、产品或服务：智能配用电、轨道交通、电力总承包三大核心业务，积极拓展综合能源服务、光储充一体化系统等新兴业务。具备提供新能源、配电网成套解决方案、一二次融合配网系统解决方案、城市轨道交通供用电解决方案、高铁供用电解决方案、数据中心解决方案、CDZ-8100 智能变配电系统、SEMS-8000 能效管理系统、ECLLOUD-8000 能源运维云平台方案、CLZ-8000 电气火灾监控系统、FPMS-8000 消防设备电源监控系统、低压电能质量治理解决方案、电动汽车充电解决方案、储能系统、新能源系统解决方案、智慧小区解决方案、“一站式”电力总承包解决方案等整体解决方案的能力；

4、应用领域：航空及交通、轨道交通、市政工程、工矿企业、储能、数据通讯、能源电力、房地产、工矿企业、医院、数据中心、县域光伏开发等；

5、关键资源：公司拥有开展智能配用电、系能源业务所需要的办公和生产场地、核心团队、专利技术、经营资质、营销队伍等；公司已具备为电力用户提供变配电站、开闭所成套设备及交钥匙工程、电力施工总承包的能力；提供用户侧的智能配用电系统、能效管理系统、电气火灾监控系统、城市轨道交通牵引供电直流成套开关及保护设备、地铁 35KV GIS 柜、低压环控柜、地铁电力监控系统，区域（园区）能源综合监控系统、高低压成套开关设备及智能开关元件等系统解决方案的能力；公司的产品和服务具有安全、可靠、智能化、高技术、低成本、便利性等特点；

6、销售渠道：公司采用渠道销售与业务员直销相结合模式，形成“电力公司、代理商及大客户、

行业营销（轨道交营销、综合能源营销）”三大支撑点，公司层面成立国网、南网、各行业、代理商（大客户）、四大板块；

7、收入来源：产品销售。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

## （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           |          | 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 | 51,381,894.63  | 9.06%    | 135,417,231.57 | 23.75%   | -62.06% |
| 应收票据 | 30,872,071.64  | 5.44%    | 32,280,280.43  | 5.66%    | -4.36%  |
| 应收账款 | 230,963,852.52 | 40.72%   | 207,428,316.18 | 36.38%   | 11.35%  |
| 预付账款 | 34,612,543.05  | 6.10%    | 12,472,972.25  | 2.19%    | 177.50% |
| 存货   | 64,587,326.84  | 11.39%   | 33,254,061.18  | 5.83%    | 94.22%  |
| 固定资产 | 93,257,167.56  | 16.44%   | 90,054,099.88  | 15.79%   | 3.56%   |
| 短期借款 | 33,035,524.99  | 5.82%    | 54,064,042.54  | 9.48%    | -38.90% |
| 应付票据 | 8,868,407.04   | 1.56%    | 19,587,243.1   | 3.44%    | -54.72% |
| 应付账款 | 126,505,843.26 | 22.30%   | 108,943,899.46 | 19.11%   | 16.12%  |

#### 项目重大变动原因：

- 1、货币资金较2020年末减少62.06%，主要原因为公司2021年4月份偿还了一笔2000万的银行贷款后未续贷，另外上半年采购量增加，预付账款较2020年末增加177.50%；
- 2、应收账款较2020年末增加11.35%，主要原因为2021年上半年业务规模增加，营业收入较去年同期增加28.40%，另外上半年轨道交通及电力总承包业务收入占比增加，此类项目工期相对较长，回款周期慢，应收账款增加；
- 3、预付账款较2020年末增加177.50%，主要原因为2021年原材料价格上涨且供货周期变长，为保证生产正常运转以及稳定采购原材料价格，预付账款增加；
- 4、存货较2020年末增加94.22%，主要原因为2021年原材料价格上涨，特别是有色金属及芯片价格上涨较多，供货周期长，为保证公司生产高峰期原材料正常供应，适当增加备货；另外公司本年6月份达到生产高峰期，在产品增加；2021年开工的电力总承包项目验收周期一般在下半年，造成上半年发出商品增加；
- 5、短期借款较2020年末减少38.90%，主要原因为2021年4月份公司偿还了2000万的银行贷款后未续贷；
- 6、应付票据较2020年末减少54.72%，主要原因为2021年上半年的回款中承兑汇票增加，收到的承兑汇票直接背书转让至供应商，向供应商支付的承兑汇票中公司直接到银行办理的银行承兑汇票减少；
- 7、应付账款较2020年末增加16.12%，主要原因为2021年上半年订单增加，对应的采购业务量增加，应付账款随之增加；

## 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          | 162,712,169.82 | -         | 121,283,313.79 | -         | 34.16%    |
| 营业成本          | 120,695,500.84 | 74.18%    | 89,907,665.07  | 74.13%    | 34.24%    |
| 毛利率           | 25.82%         | -         | 25.87%         | -         | -         |
| 销售费用          | 8,288,822.14   | 5.09%     | 7,341,873.06   | 6.05%     | 12.90%    |
| 管理费用          | 11,896,821.77  | 7.31%     | 8,826,691.46   | 7.28%     | 34.78%    |
| 研发费用          | 7,436,109.52   | 4.57%     | 7,968,726.96   | 6.57%     | -6.68%    |
| 财务费用          | 467,958.64     | 0.29%     | -49,513.36     | -0.04%    | 1,045.12% |
| 其他收益          | 3,766,426.37   | 2.31%     | 4,416,734.57   | 3.64%     | -14.72%   |
| 投资收益          | 1,340,532.42   | 0.82%     | 362,507.61     | 0.30%     | 269.79%   |
| 营业利润          | 17,290,536.49  | 10.63%    | 6,429,120.48   | 5.30%     | 168.94%   |
| 营业外收入         | 130,126.09     | 0.08%     | 1,040,597.2    | 0.86%     | -87.50%   |
| 营业外支出         | 351,521.39     | 0.22%     | 112,299.15     | 0.09%     | 213.02%   |
| 净利润           | 15,839,181.22  | 9.73%     | 5,751,759.59   | 4.74%     | 175.38%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,161,133.93 | -         | -20,351,403.71 | -         | -126.82%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,747,181.73  | -         | -25,353,287.16 | -         | 89.16%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,986,608.34 | -         | 19,821,166.66  | -         | -205.88%  |

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增加 34.16%，主要原因为报告期内轨道交通及电力总承包项目收入增加；
- 2、营业成本较上年同期增加 34.24%，主要原因为营业收入较上年同期增加 34.16%，营业成本相应增加；
- 3、销售费用较上年同期增加 12.90%，主要原因为随着业务量的业务增加，市场拓展所需要的费用随之增加；
- 4、管理费用较上年同期增加 34.78%，主要原因为报告期内管理人员较去年同期增加，管理费用中工资薪金、办公费、业务招待费等相关费用相应增加；
- 5、财务费用较上年同期增加 1045.12%，主要原因为公司在 2020 年 4 月与 2020 年 12 月使用了两笔银行贷款，利息支出较上年同期大幅增加；
- 6、其他收益较上年同期减少 14.72%，主要原因为报告期内获得的政府补助和增值税退税较上年同期减少；
- 7、投资收益较上年同期增加 269.79%，主要原因为报告期内理财产品收益较上年同期增加 98 万；
- 8、营业利润较上年同期增加 168.94%，主要原因为报告期内营业收入较上年同期增加 28.40%；
- 9、净利润较上年同期增加 175.38%，主要原因为报告期内公司业务规模增加，上半年通过采购招标，增加原材料备货，控制产品成本及各项费用；
- 10、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 126.82%，主要原因为 2021 年上半年采购量增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加近 2145 万；

11、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 89.16%，主要原因为 2021 年上半年公司购买理财产品支出的现金较上年同期增加 2000 万，理财产品到期收回的现金较上年同期增加 4500 万；  
12、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 205.88%，主要原因为 2021 年上半年公司偿还了一笔 2000 万的银行借款后未续贷。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 金额                  |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益   | -                   |
| 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）   | 3,012,079.85        |
| 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 | 1,340,532.42        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -351,521.39         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 11,542.64           |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>4,012,633.52</b> |
| 所得税影响数  | 603,925.90          |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -3,675.92           |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>3,412,383.54</b> |

### 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<br>许都<br>信息<br>技术<br>有限<br>责任<br>公司 | 子<br>公<br>司 | 技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；软件开发；应用软件开发；基础软件服务；销售电子产品、机械设备、通讯设备；专业承包。   | 1000<br>万元 | 25,788,924.40 | 23,385,850.54 | 43,816.50     | -1,015,936.49 |
| 许昌<br>继电<br>器研<br>究所<br>有限<br>公司       | 子<br>公<br>司 | 电动汽车充电设施、交直流电源成套设备、电力监测设备、仪器仪表、电能质量治理设备、电力自动化保护设备以及其它电力电子产品的研发、设计、制造、销售、安装、维修；光伏、风力发电设备、储能设备、电力设备、电子设备、软件的研发、设计、制造、销售、安装、维修；新能源技术开发；分布式能源站、充电站和储能设施建设运营；售电；合同能源管理与节能改造服务。” | 5050<br>万元 | 51,379,431.96 | 20,728,579.23 | 23,436,415.06 | 4,739,584.37  |
| 许昌                                     | 子           | 技术推广服  | 20000      | 16,106,817.31 | 15,996,004.28 | 0.00          | -2,047,042.58 |

|   |             |  |            |              |              |            |           |
|---|-------------|--|------------|--------------|--------------|------------|-----------|
| 能源<br>公共<br>服务<br>有限<br>公司                  | 公<br>司      | 务及综合能<br>源服务;能源<br>利用一体化<br>解决方 案设<br>计、建设;智<br>慧能源园区<br>建设;微电网<br>建设及运营;<br>配电网建设<br>及运营;三表<br>(水、电、<br>气)合一运营<br>平台建设;售<br>电及电力运<br>维服务。”  | 万元         |              |              |            |           |
| 许昌<br>智能<br>继电<br>器控<br>制技<br>术有<br>限公<br>司 | 子<br>公<br>司 | 仪器仪表、谐<br>波治理产品、<br>电器火灾监<br>控设备、节能<br>装置、用配电<br>控制保护设<br>备、交直流<br>用配电元件<br>及用配电屏、<br>箱、楼宇自动<br>化产品、地铁<br>及轨道电气<br>产品、智能用<br>电终 端产<br>品、电力设备<br>自动化控制<br>系统及相关<br>软件的研发、<br>设计、购销、<br>安装、服务及<br>相关信息咨<br>询。” | 1000<br>万元 | 8,642,161.30 | 8,120,739.84 | 184,512.25 | 69,001.54 |

## (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



## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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

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

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

##### 2、 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) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型   | 临时公告索引   | 交易/投资/合并标的   | 对价金额  | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|--------|----------|--------------|---|----------|------------|
| 购买理财产品 | 2020-008 | 中植汽车安徽禾乾理财产品 | 购买金额: 10,000,000.00 元, 取得投资收益: 396,712.33 元 | 否        | 否          |

|        |          |              |   |   |   |
|--------|----------|--------------|---|---|---|
| 购买理财产品 | 2020-008 | 中植创信明融理财产品   | 购买金额: 20,000,000.00元, 取得投资收益: 533,041.10元 | 否 | 否 |
| 购买理财产品 | 2020-008 | 睿锦理财产品       | 购买金额: 20,000,000.00元, 取得投资收益: 325,479.45元 | 否 | 否 |
| 购买理财产品 | 2020-008 | 中植创信明融理财产品   | 购买金额: 15,000,000.00元, 取得投资收益: 399,780.82元 | 否 | 否 |
| 购买理财产品 | 2020-008 | 中植汽车安徽祥庆理财产品 | 购买金额 5,000,000.00元, 取得投资收益: 193,397.26元   | 否 | 否 |
| 购买理财产品 | 2020-008 | 中植国际铭富理财产品   | 购买金额 5,000,000.00元, 取得投资收益: 133,260.27元   | 否 | 否 |

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

为提高公司闲置资金的使用效率, 合理利用闲置自有资金, 在确保不影响公司正常经营和自有资金使用计划的情况下, 进行购买短期收益性理财产品, 具体明细如下如下:

- 1、许昌智能继电器股份有限公司 2021 年 1 月 5 日购买中植汽车安徽禾乾理财产品 10,000,000.00 元, 于 2021 年 7 月 5 日赎回, 取得投资收益 396,712.33 元;
- 2、许昌智能继电器股份有限公司 2021 年 1 月 6 日购买中植创信明融理财产品 20,000,000.00 元, 于 2021 年 5 月 14 日赎回, 取得投资收益 533,041.10 元;
- 3、许昌智能继电器股份有限公司 2021 年 1 月 6 日购买睿锦理财产品 20,000,000.00 元, 于 2021 年 4 月 7 日赎回, 取得投资收益 325,479.45 元;
- 4、许昌智能继电器股份有限公司 2021 年 1 月 27 日购买中植创信明融理财产品 15,000,000.00 元, 于 2021 年 6 月 7 日赎回, 取得投资收益 399,780.82 元;
- 5、许昌智能继电器股份有限公司 2020 年 9 月 3 日购买中植汽车安徽祥庆理财产品 5,000,000.00 元, 于 2021 年 3 月 3 日赎回, 取得投资收益 193,397.26 元。
- 6、许昌继电器研究所有限公司 2020 年 9 月 8 日购买中植国际铭富理财产品 5,000,000.00 元, 于 2021 年 1 月 15 日赎回, 取得投资收益 133,260.27 元。

#### (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 |
|---------------------|------------|--------|------------|--------|--------|
| 2014-11-25《公开转让说明书》 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2014年12月3日 | -      | 正在履行中  |
| 2014-11-25《公开转让说明书》 | 董监高        | 其他承诺   | 2014年12月3日 | -      | 正在履行中  |

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

#### (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                |
|-------|------|--------|---------------|----------|---------------------|
| 银行存款  | 货币资金 | 保证金    | 16,419,297.74 | 2.89%    | 开具银行保函、银行承兑汇票存入的保证金 |
| 房产    | 固定资产 | 抵押     | 29,454,499.08 | 5.19%    | 银行借款抵押              |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押     | 16,839,058.19 | 2.97%    | 银行借款抵押              |
| 总计    | -    | -      | 62,712,855.01 | 11.05%   | -                   |

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

开具保函、银行承兑存入银行保证金户的存款为公司日常业务所需，金额占比总资产较小，保函保证金到期后会自动退回，不会对公司经营产生重大影响。房产和土地使用权抵押于银行，是为公司取得银行贷款提供的担保，有利于公司资金运转，对公司的发展有积极作用。

## 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       | 79,243,645  | 78.46% | 0    | 79,243,645  | 78.46% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,495,320  | 19.30% | 0    | 19,495,320  | 19.30% |
|         | 董事、监事、高管      | 6,449,339   | 6.39%  | 0    | 6,449,339   | 6.39%  |
|         | 核心员工          | 0           | 0%     | 0    | 0           | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 21,756,355  | 21.54% | 0    | 21,756,355  | 21.54% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,297,140  | 16.14% | 0    | 16,297,140  | 16.14% |
|         | 董事、监事、高管      | 19,423,021  | 19.23% | 0    | 19,423,021  | 19.23% |
|         | 核心员工          | 0           | 0%     | 0    | 0           | 0%     |
| 总股本     |               | 101,000,000 | -      | 0    | 101,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               |             |        |      |             | 152    |

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  | 张洪涛                | 21,729,520 | 0    | 21,729,520 | 21.51%  | 16,297,140  | 5,432,380   | 0           | 0             |
| 2  | 上海许都投资管理合伙企业（有限合伙） | 17,949,668 | 0    | 17,949,668 | 17.77%  | 2,333,334   | 15,616,334  | 0           | 0             |
| 3  | 信丽芳                | 14,062,940 | 0    | 14,062,940 | 13.92%  | 0           | 14,062,940  | 0           | 0             |
| 4  | 徐宝丽                | 4,695,000  | 0    | 4,695,000  | 4.65%   | 0           | 4,695,000   | 0           | 0             |
| 5  | 北京基石创业投资基金（有限合伙）   | 4,600,000  | 0    | 4,600,000  | 4.55%   | 0           | 4,600,000   | 0           | 0             |
| 6  | 顾金凤                | 4,506,800  | 0    | 4,506,800  | 4.46%   | 0           | 4,506,800   | 0           | 0             |
| 7  | 张红伟                | 4,033,000  | 0    | 4,033,000  | 3.99%   | 0           | 4,033,000   | 0           | 0             |
| 8  | 于慧芳                | 3,876,000  | 0    | 3,876,000  | 3.84%   | 0           | 3,876,000   | 0           | 0             |
| 9  | 刘永祥                | 1,915,050  | 0    | 1,915,050  | 1.90%   | 1,436,288   | 478,762     | 0           | 0             |

|           |     |                   |          |                   |              |                   |                   |          |          |
|-----------|-----|-------------------|----------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 10        | 刘东秀 | 1,730,000         | 0        | 1,730,000         | 1.71%        | 0                 | 1,730,000         | 0        | 0        |
| <b>合计</b> |     | <b>79,097,978</b> | <b>0</b> | <b>79,097,978</b> | <b>78.3%</b> | <b>20,066,762</b> | <b>59,031,216</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

普通股前十名股东间相互关系说明：

张洪涛与信丽芳系夫妻关系，为公司的实际控制人；张洪涛与张红伟系兄弟关系；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 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       |
| 张洪涛       | 董事长兼总经理 | 男  | 1973年4月  | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 田振军       | 董事      | 男  | 1984年4月  | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 刘永祥       | 董事      | 男  | 1979年12月 | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 董磊涛       | 董事      | 男  | 1983年12月 | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 宋宽宽       | 董事      | 男  | 1987年12月 | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 曹国祥       | 监事会主席   | 男  | 1987年3月  | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 李绪勇       | 监事      | 男  | 1986年11月 | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 王西洋       | 监事      | 男  | 1980年1月  | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 李晓华       | 财务总监    | 女  | 1972年2月  | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 汪俊锋       | 董事会秘书   | 男  | 1987年4月  | 2021年5月20日 | 2024年5月19日 |
| 董事会人数:    |         |    |          |            | 5          |
| 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:

公司董事、监事、高级管理人员之间无任何关系，董事长张洪涛与股东信丽芳系夫妻关系，二者为公司的实际控制人，除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员互相间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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

| 姓名  | 期初职务     | 变动类型 | 期末职务        | 变动原因 |
|-----|----------|------|-------------|------|
| 董磊涛 | 工控事业部总经理 | 新任   | 工控事业部总经理、董事 | 换届   |

|     |          |    |                 |    |
|-----|----------|----|-----------------|----|
| 董青山 | 董事       | 离任 | -               | 换届 |
| 曹国祥 | 总包事业部总经理 | 新任 | 总包事业部总经理、<br>监事 | 换届 |
| 殷发旺 | 监事       | 离任 | -               | 换届 |

### （三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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 |
|-----|----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 董磊涛 | 董事 | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 曹国祥 | 监事 | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 合计  | -  | 0        | -    | 0        | 0%         | 0          | 0             |

#### 2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

董磊涛，男，38岁，中国国籍，无境外永久居留权；郑州大学毕业，本科学历，中级工程师；2007年7月至2013年3月，任职许继配电股份有限公司设计部设计师；2013年4月至2014年3月，任职许昌华汇变压器股份有限公司成套设计部主管；2014年4月至2019年10月，历任许昌智能继电器股份有限公司工程技术部、成套业务部经理；2019年11月至2020年6月，任职许昌智能继电器股份有限公司工控事业部副总经理；2020年7月至今任许昌智能继电器股份有限公司工控事业部总经理。

曹国祥，男，34岁，中国国籍，无境外永久居留权；郑州航空工业管理学院电气工程及其自动化专业；2010年入职许昌智能继电器股份有限公司，2010-2015年从事设计员工作；2016-2017年从事商务中心主任工作；2018年至今任工程总包事业部总经理。

### （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 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 52   | 65   |
| 生产人员    | 117  | 106  |
| 销售人员    | 82   | 66   |
| 技术人员    | 132  | 139  |
| 财务人员    | 8    | 8    |
| 员工总计    | 391  | 384  |

(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            | 2020年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | 五（一） | 51,381,894.63         | 135,417,231.57        |
| 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（二） | 30,872,071.64         | 32,280,280.43         |
| 应收账款          | 五（三） | 230,963,852.52        | 207,428,316.18        |
| 应收款项融资        | 五（四） | 264,500.00            | 653,200.00            |
| 预付款项          | 五（五） | 34,612,543.05         | 12,472,972.25         |
| 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（六） | 11,078,932.77         | 8,537,656.94          |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | 五（七） | 64,587,326.84         | 33,254,061.18         |
| 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        | 五（八） | 13,236,831.87         | 11,877,270.21         |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>436,997,953.32</b> | <b>441,920,988.76</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                       |                       |
| 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        | 五（九） | 5,561,318.50          | 5,706,935.45          |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产           | 五（十）   | 93,257,167.56  | 90,054,099.88  |
| 在建工程           | 五（十一）  | 3,163,382.37   | 3,140,382.37   |
| 生产性生物资产        |        |                |                |
| 油气资产           |        |                |                |
| 使用权资产          |        |                |                |
| 无形资产           | 五（十二）  | 20,169,643.27  | 20,427,498.31  |
| 开发支出           |        |                |                |
| 商誉             |        |                |                |
| 长期待摊费用         | 五（十三）  | 50,000.00      | 150,000.00     |
| 递延所得税资产        | 五（十四）  | 4,655,906.00   | 4,785,738.42   |
| 其他非流动资产        | 五（十五）  | 3,400,000.00   | 3,974,000.00   |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 130,257,417.70 | 128,238,654.43 |
| <b>资产总计</b>    |        | 567,255,371.02 | 570,159,643.19 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           | 五（十六）  | 33,035,524.99  | 54,064,042.54  |
| 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（十七）  | 8,868,407.04   | 19,587,243.10  |
| 应付账款           | 五（十八）  | 126,505,843.26 | 108,943,899.46 |
| 预收款项           |        |                |                |
| 合同负债           | 五（十九）  | 20,894,319.26  | 15,880,742.76  |
| 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（二十）  | 3,433,973.59   | 5,844,887.11   |
| 应交税费           | 五（二十一） | 18,936,226.50  | 18,369,421.07  |
| 其他应付款          | 五（二十二） | 29,648.93      | 1,679,149.66   |
| 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（二十三） | 30,105,033.14  | 31,934,776.99  |
| <b>流动负债合计</b>  |        | 241,808,976.71 | 256,304,162.69 |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                |                |
| 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                     | 五（二十四） | 11,528,175.50  | 11,700,255.35  |
| 递延所得税负债                  |        |                |                |
| 其他非流动负债                  |        |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>           |        | 11,528,175.50  | 11,700,255.35  |
| <b>负债合计</b>              |        | 253,337,152.21 | 268,004,418.04 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |        |                |                |
| 股本                       | 五（二十五） | 101,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 其他权益工具                   |        |                |                |
| 其中：优先股                   |        |                |                |
| 永续债                      |        |                |                |
| 资本公积                     | 五（二十六） | 105,848,417.13 | 105,848,417.13 |
| 减：库存股                    | 五（二十七） | 221,682.75     | 221,682.75     |
| 其他综合收益                   |        |                |                |
| 专项储备                     |        |                |                |
| 盈余公积                     | 五（二十八） | 10,757,169.50  | 10,757,169.50  |
| 一般风险准备                   |        |                |                |
| 未分配利润                    | 五（二十九） | 88,098,631.88  | 77,261,071.26  |
| 归属于母公司所有者权益合计            |        | 305,482,535.76 | 294,644,975.14 |
| 少数股东权益                   |        | 8,435,683.05   | 7,510,250.01   |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |        | 313,918,218.81 | 302,155,225.15 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |        | 567,255,371.02 | 570,159,643.19 |

法定代表人：张洪涛

主管会计工作负责人：李晓华

会计机构负责人：张明

## （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    |
|--------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                |                |
| 货币资金         |       | 46,452,850.06  | 121,209,077.75 |
| 交易性金融资产      |       |                |                |
| 衍生金融资产       |       |                |                |
| 应收票据         | 十三（一） | 29,209,530.64  | 31,980,280.43  |
| 应收账款         | 十三（二） | 236,931,964.95 | 219,876,573.79 |
| 应收款项融资       | 十三（三） | 264,500.00     | 653,200.00     |
| 预付款项         |       | 31,807,282.00  | 12,459,156.42  |
| 其他应收款        | 十三（四） | 10,671,020.53  | 8,456,571.68   |
| 其中：应收利息      |       |                |                |
| 应收股利         |       |                |                |

|                |       |                       |                       |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产       |       |                       |                       |
| 存货             |       | 52,967,744.40         | 33,100,045.22         |
| 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         |       | 10,000,000.00         | 5,126,782.65          |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>418,304,892.58</b> | <b>432,861,687.94</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 债权投资           |       |                       |                       |
| 其他债权投资         |       |                       |                       |
| 长期应收款          |       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十三（五） | 43,000,000.00         | 43,000,000.00         |
| 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           |       | 79,798,626.65         | 76,432,765.34         |
| 在建工程           |       | 719,335.15            | 696,335.15            |
| 生产性生物资产        |       |                       |                       |
| 油气资产           |       |                       |                       |
| 使用权资产          |       |                       |                       |
| 无形资产           |       | 20,090,716.28         | 20,364,943.00         |
| 开发支出           |       |                       |                       |
| 商誉             |       |                       |                       |
| 长期待摊费用         |       | 50,000.00             | 150,000.00            |
| 递延所得税资产        |       | 4,523,385.30          | 4,699,028.13          |
| 其他非流动资产        |       |                       | 574,000.00            |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>148,182,063.38</b> | <b>145,917,071.62</b> |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>566,486,955.96</b> | <b>578,778,759.56</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                       |                       |
| 短期借款           |       | 33,035,524.99         | 54,064,042.54         |
| 交易性金融负债        |       |                       |                       |
| 衍生金融负债         |       |                       |                       |
| 应付票据           |       | 8,868,407.04          | 19,587,243.10         |
| 应付账款           |       | 138,070,023.16        | 123,177,945.47        |
| 预收款项           |       |                       |                       |
| 合同负债           |       | 19,457,517.70         | 15,808,522.41         |
| 卖出回购金融资产款      |       |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |       | 3,408,255.09          | 4,652,800.65          |
| 应交税费           |       | 18,042,911.89         | 18,011,848.82         |
| 其他应付款          |       | 16,537,193.73         | 21,170,824.78         |
| 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                   |  | 28,303,207.94         | 31,625,388.34         |
| <b>流动负债合计</b>            |  | <b>265,723,041.54</b> | <b>288,098,616.11</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |  |                       |                       |
| 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                     |  | 11,528,175.50         | 11,700,255.35         |
| 递延所得税负债                  |  |                       |                       |
| 其他非流动负债                  |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | <b>11,528,175.50</b>  | <b>11,700,255.35</b>  |
| <b>负债合计</b>              |  | <b>277,251,217.04</b> | <b>299,798,871.46</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                       |  | 101,000,000.00        | 101,000,000.00        |
| 其他权益工具                   |  |                       |                       |
| 其中：优先股                   |  |                       |                       |
| 永续债                      |  |                       |                       |
| 资本公积                     |  | 105,759,708.11        | 105,759,708.11        |
| 减：库存股                    |  |                       |                       |
| 其他综合收益                   |  |                       |                       |
| 专项储备                     |  |                       |                       |
| 盈余公积                     |  | 10,757,169.50         | 10,757,169.50         |
| 一般风险准备                   |  |                       |                       |
| 未分配利润                    |  | 71,718,861.31         | 61,463,010.49         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>289,235,738.92</b> | <b>278,979,888.10</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |  | <b>566,486,955.96</b> | <b>578,778,759.56</b> |

### （三） 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注    | 2021年1-6月      | 2020年1-6月      |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> |       | 162,712,169.82 | 121,283,313.79 |
| 其中：营业收入        | 五（三十） | 162,712,169.82 | 121,283,313.79 |
| 利息收入           |       |                |                |
| 已赚保费           |       |                |                |

|                               |        |                |                |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入                      |        |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 150,683,323.96 | 115,862,319.42 |
| 其中：营业成本                       | 五（三十）  | 120,695,500.84 | 89,907,665.07  |
| 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（三十一） | 1,898,111.05   | 1,866,876.23   |
| 销售费用                          | 五（三十二） | 8,288,822.14   | 7,341,873.06   |
| 管理费用                          | 五（三十三） | 11,896,821.77  | 8,826,691.46   |
| 研发费用                          | 五（三十四） | 7,436,109.52   | 7,968,726.96   |
| 财务费用                          | 五（三十五） | 467,958.64     | -49,513.36     |
| 其中：利息费用                       |        | 947,145.02     | 178,833.34     |
| 利息收入                          |        | 506,072.79     | 302,053.75     |
| 加：其他收益                        | 五（三十六） | 3,766,426.37   | 4,416,734.57   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五（三十七） | 1,340,532.42   | 362,507.61     |
| 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（三十八） | 507,075.03     | -3,801,324.30  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -352,343.19    |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五（三十九） |                | 30,208.23      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 17,290,536.49  | 6,429,120.48   |
| 加：营业外收入                       | 五（四十）  | 130,126.09     | 1,040,597.20   |
| 减：营业外支出                       | 五（四十一） | 351,521.39     | 112,299.15     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 17,069,141.19  | 7,357,418.53   |
| 减：所得税费用                       | 五（四十二） | 1,229,959.97   | 1,605,658.94   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | 15,839,181.22  | 5,751,759.59   |
| 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）        |        | 15,839,181.22  | 5,751,759.59   |
| 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）         |        | 1,812,499.87   | -441,489.38    |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |        | 14,026,681.35  | 6,193,248.97   |

|                          |        |               |              |
|--------------------------|--------|---------------|--------------|
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |        |               |              |
| （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   |        |               |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |        | 15,839,181.22 | 5,751,759.59 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |        | 14,026,681.35 | 6,193,248.97 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |        | 1,812,499.87  | -441,489.38  |
| <b>八、每股收益：</b>           |        |               |              |
| （一）基本每股收益（元/股）           | 五（四十三） | 0.14          | 0.06         |
| （二）稀释每股收益（元/股）           | 五（四十三） | 0.14          | 0.06         |

法定代表人：张洪涛

主管会计工作负责人：李晓华

会计机构负责人：张明

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2021年1-6月      | 2020年1-6月      |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十三（六） | 161,506,207.23 | 121,234,247.79 |
| 减：营业成本        | 十三（六） | 128,821,467.72 | 89,710,818.35  |
| 税金及附加         |       | 1,706,128.02   | 1,799,310.87   |
| 销售费用          |       | 8,191,306.00   | 7,038,083.27   |
| 管理费用          |       | 9,439,759.58   | 7,532,087.77   |
| 研发费用          |       | 5,512,960.21   | 6,596,274.78   |
| 财务费用          |       | 488,568.70     | -40,720.16     |
| 其中：利息费用       |       | 941,290.79     | 178,833.34     |
| 利息收入          |       | 478,674.20     | 288,286.39     |
| 加：其他收益        |       | 3,751,160.34   | 4,396,734.57   |

|                               |       |               |               |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十三（七） | 1,324,915.98  | 362,507.61    |
| 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）             |       | 659,172.52    | -3,838,963.01 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -369,220.49   |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |               | 30,208.23     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | 12,712,045.35 | 9,548,880.31  |
| 加：营业外收入                       |       | 129,844.13    | 953,300.00    |
| 减：营业外支出                       |       | 301,802.21    | 112,299.15    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | 12,540,087.27 | 10,389,881.16 |
| 减：所得税费用                       |       | 1,260,685.31  | 1,605,658.94  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | 11,279,401.96 | 8,784,222.22  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 11,279,401.96 | 8,784,222.22  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |       |               |               |
| （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                         |       |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>               |       | 11,279,401.96 | 8,784,222.22  |
| <b>七、每股收益：</b>                |       |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                |       | 0.11          | 0.09          |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |       | 0.11          | 0.09          |



(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             |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 115,572,215.09        | 122,337,531.26        |
| 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                   |    |                       | 1,543,627.63          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 34,722,298.01         | 4,219,238.15          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>150,294,513.10</b> | <b>128,100,397.04</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 134,313,545.27        | 112,863,197.87        |
| 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           |    | 22,065,852.78         | 17,380,400.09         |
| 支付的各项税费                   |    | 9,527,130.25          | 6,129,367.95          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 30,549,118.73         | 12,078,834.84         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>196,455,647.03</b> | <b>148,451,800.75</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-46,161,133.93</b> | <b>-20,351,403.71</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 65,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,584,958.90          | 362,507.61            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                       | 35,398.23             |
| 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            |    |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>66,584,958.90</b>  | <b>20,397,905.84</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 4,332,140.63          | 751,193.00            |
| 投资支付的现金                   |    | 65,000,000.00         | 45,000,000.00         |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 69,332,140.63  | 45,751,193.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -2,747,181.73  | -25,353,287.16 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                | 20,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                | 20,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 20,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 969,808.34     | 178,833.34     |
| 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            |  | 16,800.00      |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 20,986,608.34  | 178,833.34     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -20,986,608.34 | 19,821,166.66  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -69,894,924.00 | -25,883,524.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 104,857,520.89 | 60,386,690.49  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 34,962,596.89  | 34,503,166.28  |

法定代表人：张洪涛

主管会计工作负责人：李晓华

会计机构负责人：张明

#### （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      |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 118,518,322.53 | 121,974,850.07 |
| 收到的税费返还               |    |                | 1,548,684.72   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 34,660,054.43  | 5,631,557.14   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 153,178,376.96 | 129,155,091.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 125,972,641.69 | 129,403,133.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 18,067,091.05  | 16,439,572.26  |
| 支付的各项税费               |    | 9,439,599.85   | 5,996,903.62   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 28,826,568.78  | 10,424,165.77  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 182,305,901.37 | 162,263,775.24 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | -29,127,524.41 | -33,108,683.31 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 收回投资收到的现金             |    | 60,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 1,451,698.63   | 362,507.61     |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                | 35,398.23      |
| 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            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 61,451,698.63  | 20,397,905.84  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 3,903,380.63   | 751,193.00     |
| 投资支付的现金                   |  | 68,050,000.00  | 45,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 71,953,380.63  | 45,751,193.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -10,501,682.00 | -25,353,287.16 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                | 20,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                | 20,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 20,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 969,808.34     | 178,833.34     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 16,800.00      |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 20,986,608.34  | 178,833.34     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -20,986,608.34 | 19,821,166.66  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -60,615,814.75 | -38,640,803.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 90,649,367.07  | 51,224,208.68  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 30,033,552.32  | 12,583,404.87  |

### 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

## 许昌智能继电器股份有限公司 二〇二一年一至六月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

许昌智能继电器股份有限公司(以下简称“许昌智能”、“公司”或“本公司”)系2014年7月2日由张洪涛、张红伟、上海许都投资管理合伙企业(有限合伙)、李娜、刘永祥、董青山、孙卫东、张卫东、程艳博、田振军、邢晓磊、栗汝晓、成印沙、崔晓芳、张庆、王西洋、王世宽、王少华、张学大、杨金花、殷发旺、邱兴燕、吕江波、宁荣君、杨志钢共同发起设立的股份有限公司。公司原名河南许继智能控制技术有限公司,成立于2009年5月14日;2014年7月2日,公司整体变更为股

份公司，更名为河南许继智能科技股份有限公司；2017年5月8日，公司更为现名。公司2014年12月3日在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌。所属行业为电工机械专用设备制造业。截至2014年12月31日，公司股本32,500,000.00股，注册资本32,500,000.00元。

根据公司2015年第二次临时股东大会决议及股票发行认购公告规定，向上海许都投资管理合伙企业（有限合伙）发行股票6,500,000股，发行价格为每股人民币2.50元，募集资金总额为人民币16,250,000.00元，变更后的注册资本为人民币39,000,000.00元。2015年6月5日，经由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的中喜验字[2015]第0250号《验资报告》验证，同日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议及股票发行认购公告规定，向中国银河证券股份有限公司等发行股票11,500,000股，发行价格为每股人民币12.00元，募集资金总额为人民币138,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币50,500,000.00元。2015年7月20日，经由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的中喜验字[2015]第0312号《验资报告》验证，2015年8月13日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

根据公司2015年年度股东大会决议及权益分派实施公告规定，公司以现有总股本50,500,000.00股为基数，向2016年5月27日在册的全体股东每10股转增10股，共计转增50,500,000.00股，变更后的注册资本101,000,000.00元，2016年6月7日，依法取得许昌市工商行政管理局颁发的营业执照。

截至2020年12月31日，公司股本为101,000,000股，注册资本为101,000,000.00元，注册地：许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园。本公司主要经营活动为：仪器仪表，智能变配用电控制保护设备，电气火灾监控设备，谐波治理及电能质量产品，节能、储能及电力电子设备，变配用电屏、台、柜、箱，楼宇自动化产品，交直流开关设备及不间断电源、防雷产品，地铁及轨道电气产品，输变配用电设备，变压器，开关，自动化控制系统及相关软件的研发、设计、生产、安装、销售及技术服务；计算机信息系统集成和服务；设备租赁及相关技术服务；售电；机电工程、建筑机电安装工程设计、施工及技术服务；电力工程设计、安装、施工、运行维护、试验及总承包；施工劳务承包；消防工程领域内的技术开发、咨询及服务；消防产品的开发及销售；巡检机器人；视频监控系统；轨道交通综合监控系统；电动汽车充电设施；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定禁止经营的项目和技术除外）。本公司的实际控制人为张洪涛和信丽芳夫妇。公司的统一社会信用代码：91411000688199774R。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月25日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称           |
|-----------------|
| 许昌智能继电器控制技术有限公司 |
| 北京许都信息技术有限责任公司  |
| 许昌继电器研究所有限公司    |
| 许昌能源公共服务有限公司    |
| 许昌售电有限公司        |

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、 合并范围**

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

##### **2、 合并程序**

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

#### (2) 处置子公司

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

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期



损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，

计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **4、 金融负债终止确认**

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

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

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

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

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### (1) 概述

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### (2) 按组合评估预期信用风险并计量预期信用损失的金融工具

| 应收票据  |            |  |
|-------|------------|--|
| 组合 1  | 银行承兑汇票     | 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。          |
| 组合 2  | 商业承兑汇票     | 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  |            |  |
| 组合 1  | 应收一般客户     | 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。          |
| 组合 2  | 应收合并范围内关联方 | 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        |
| 其他应收款 |            |  |
| 组合 1  | 押金及保证金     | 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 |
| 组合 2  | 备用金及借款     |  |
| 组合 3  | 员工购房借款     |  |
| 组合 4  | 应收合并范围内关联方 |  |
| 组合 5  | 应收其他组合     |  |

本公司对银行承兑汇票、商业承兑汇票、应收一般客户按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，确定的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄           | 应收账款预期信用损失率(%) |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00           |
| 1—2 年（含 2 年） | 10.00          |
| 2—3 年（含 3 年） | 30.00          |
| 3—4 年（含 4 年） | 50.00          |
| 4—5 年（含 5 年） | 80.00          |
| 5 年以上        | 100.00         |

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

## 2、 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品发出时按个别计价法计价，其他存货发出时按全月一次加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## (十) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

### 1、 合同资产的确认方法及标准

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

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## （十一）长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

## (十二) 投资性房地产

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

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

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



无形资产相同的摊销政策执行。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别              | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物          | 年限平均法 | 20      | 5.00   | 4.75    |
| 机器设备            | 年限平均法 | 10      | 5.00   | 9.50    |
| 运输设备            | 年限平均法 | 4       | 5.00   | 23.75   |
| 电子设备            | 年限平均法 | 3       | 5.00   | 31.67   |
| 其他设备（器具、工具、家具等） | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |

#### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

权平均实际利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目      | 预计使用寿命 | 摊销方法  | 依据             |
|---------|--------|-------|----------------|
| 土地使用权   | 50     | 年限平均法 | 土地使用权期限 50 年   |
| 专利及专有技术 | 10     | 年限平均法 | 合同约定或带来经济利益的期限 |
| 软件      | 10     | 年限平均法 | 预计使用年限         |

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。其他长期待摊费用摊销年限按合同约定为准。

## (十九) 合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

**3、 辞退福利的会计处理方法**

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

**4、 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司无其他长期职工福利。

**(二十一) 预计负债**

**1、 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

**2、 各类预计负债的计量方法**

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**(二十二) 股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权

益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **以权益结算的股份支付及权益工具**

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## **(二十三) 收入**

### **自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

#### **1、 收入确认和计量所采用的会计政策**

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

## 2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

结合各类产品控制权的转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：根据销售合同的具体约定，对于不需要负责安装调试的商品，公司取得客户收货的签收单，已将商品控制权转移给购买方，确认商品销售收入实现；对于需要负责安装调试的商品，公司在负责安装调试达标后，取得客户收货的签收单及验收记录，已将商品控制权转移给购买方，确认商品销售收入实现。

## 2020年1月1日前的会计政策

### 1、 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的



成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。

已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 3、确认让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、收入确认的具体方法

公司商品销售收入确认原则为：对于不需要负责安装调试的商品，公司取得客户收货的签收单，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认商品销售收入实现；对于需要负责安装调试的商品，公司在负责安装调试达标后，取得客户收货的签收单及验收记录，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认商品销售收入实现。

## (二十四) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊

销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

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

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

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

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

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其

他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## (二十七) 租赁

### 经营租赁会计处理

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

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

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

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

#### 四、税项

##### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据  | 税率      |
|---------|---|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、13%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 许昌智能继电器股份有限公司   | 15%   |
| 许昌智能继电器控制技术有限公司 | 20%   |
| 许昌继电器研究所有限公司    | 0%    |
| 北京许都信息技术有限责任公司  | 20%   |
| 许昌能源公共服务有限公司    | 25%   |
| 许昌售电有限公司        | 25%   |

##### (二) 税收优惠

本公司于 2018 年 9 月 12 日取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201841000248，有效期三年，享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，2018-2020 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局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),本公司子公司许昌智能继电器控制技术有限公司、北京许都信息技术有限公司满足小型微利企业的条件,对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。

根据《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第68号),本公司子公司许昌继电器研究所有限公司符合《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)和《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)规定的条件,在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止,本年度享受免税优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额          | 上年年末余额         |
|---------------|---------------|----------------|
| 库存现金          | 172,240.93    | 47,534.37      |
| 银行存款          | 34,773,523.03 | 104,793,153.59 |
| 其他货币资金        | 16,436,130.67 | 30,576,543.61  |
| 合计            | 51,381,894.63 | 135,417,231.57 |
| 其中:存放在境外的款项总额 |               |                |

其中受到限制的货币资金明细如下:

| 项目        | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,968,407.04  | 18,652,062.10 |
| 履约保证金     | 7,450,890.70  | 11,907,648.58 |
| 合计        | 16,419,297.74 | 30,559,710.68 |

截至2021年06月30日,其他货币资金中人民币8,968,407.04元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款;人民币7,450,890.70元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 26,407,071.64 | 31,120,280.43 |
| 商业承兑汇票 | 4,465,000.00  | 1,160,000.00  |
| 合计     | 30,872,071.64 | 32,280,280.43 |

2、 期末公司已质押的应收票据：无

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额     |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 9,887,253.85 | 23,673,730.64 |
| 商业承兑汇票 |              | 4,465,000.00  |
| 合计     | 9,887,253.85 | 28,138,730.64 |

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 224,269,906.48 | 179,041,020.87 |
| 1 至 2 年 | 10,211,458.39  | 29,397,107.67  |
| 2 至 3 年 | 10,803,016.93  | 13,848,846.43  |
| 3 至 4 年 | 1,960,430.74   | 1,985,910.75   |
| 4 至 5 年 | 874,007.92     | 974,007.92     |
| 5 年以上   | 1,512,380.24   | 1,728,880.40   |
| 小计      | 249,631,200.70 | 226,975,774.04 |
| 减：坏账准备  | 18,667,348.18  | 19,547,457.86  |
| 合计      | 230,963,852.52 | 207,428,316.18 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |        |               |         |                | 上年年末余额         |        |               |         |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 249,631,200.70 | 100.00 | 18,667,348.18 | 7.48    | 230,963,852.52 | 226,975,774.04 | 100.00 | 19,547,457.86 | 8.61    | 207,428,316.18 |
| 其中：       |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 组合 1      | 249,631,200.70 | 100.00 | 18,667,348.18 | 7.48    | 230,963,852.52 | 226,975,774.04 | 100.00 | 19,547,457.86 | 8.61    | 207,428,316.18 |
| 合计        | 249,631,200.70 | 100.00 | 18,667,348.18 |         | 230,963,852.52 | 226,975,774.04 | 100.00 | 19,547,457.86 |         | 207,428,316.18 |

按组合计提坏账准备：

应收一般客户组合计提项目：

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 224,269,906.48 | 11,213,495.32 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 10,211,458.39  | 1,021,145.83  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 10,803,016.93  | 3,240,905.08  | 30.00   |
| 3 至 4 年 | 1,960,430.74   | 980,215.37    | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 874,007.92     | 699,206.34    | 80.00   |
| 5 年以上   | 1,512,380.24   | 1,512,380.24  | 100.00  |
| 合计      | 249,631,200.70 | 18,667,348.18 |         |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别    | 上年年末余额        | 年初余额          | 本期变动金额      |       |       | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|-------------|-------|-------|---------------|
|       |               |               | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 信用期组合 | 19,547,457.86 | 19,547,457.86 | -434,988.96 |       |       | 18,667,348.18 |
| 合计    | 19,547,457.86 | 19,547,457.86 | -434,988.96 |       |       | 18,667,348.18 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### 4、 本期实际核销的应收账款情况：无

### 5、 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          |                |            |
|-----------------------------------|---------------|----------------|------------|
|                                   | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 中铁武汉电气化局集团有限公司绍兴市轨道交通 1 号线供电系统项目部 | 19,831,907.00 | 7.94           | 991,595.35 |
| 中铁建电气化局集团第一工程有限公司                 | 17,113,011.01 | 6.86           | 855,650.55 |
| 中铁十六局集团物资贸易有限公司                   | 17,066,899.48 | 6.84           | 853,344.97 |



| 单位名称           | 期末余额          |                |              |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 浙江分公司          |               |                |              |
| 许昌市昱恒房地产开发有限公司 | 11,949,739.49 | 4.79           | 597,486.97   |
| 石家庄市轨道交通有限责任公司 | 9,991,003.70  | 4.00           | 1,836,140.79 |
| 合计             | 75,952,560.68 | 30.43          | 5,134,218.64 |

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目   | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------|------------|------------|
| 应收票据 | 264,500.00 | 653,200.00 |
| 合计   | 264,500.00 | 653,200.00 |

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 上年年末余额     | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额       | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|------------|---------------|---------------|------|------------|-------------------|
| 银行承兑票据 | 653,200.00 | 10,151,753.85 | 10,540,453.85 |      | 264,500.00 |                   |
| 合计     | 653,200.00 | 10,151,753.85 | 10,540,453.85 |      | 264,500.00 |                   |

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额          |        | 上年年末余额        |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 28,276,549.78 | 81.69  | 11,134,311.53 | 89.27  |
| 1至2年 | 6,018,729.87  | 17.39  | 1,050,543.92  | 8.42   |
| 2至3年 | 29,146.60     | 0.08   | 61,908.71     | 0.50   |
| 3年以上 | 288,116.80    | 0.84   | 226,208.09    | 1.81   |
| 合计   | 34,612,543.05 | 100.00 | 12,472,972.25 | 100.00 |

账龄超过一年且金额重大的预付款项：无

(六) 其他应收款

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 应收利息   |               |              |
| 应收股利   |               |              |
| 其他应收款项 | 11,078,932.77 | 8,537,656.94 |
| 合计     | 11,078,932.77 | 8,537,656.94 |

其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额       |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内   | 5,060,909.68  | 6,903,846.50 |
| 1 至 2 年 | 5,001,506.50  | 1,027,411.19 |
| 2 至 3 年 | 796,961.19    | 735,410.00   |
| 3 至 4 年 | 427,420.00    | 106,137.08   |
| 4 至 5 年 | 161,137.08    | 201,500.00   |
| 5 年以上   | 166,500.00    | 20,000.00    |
| 小计      | 11,614,434.45 | 8,994,304.77 |
| 减：坏账准备  | 535,501.68    | 456,647.83   |
| 合计      | 11,078,932.77 | 8,537,656.94 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |        |            |          |               | 上年年末余额       |        |            |          |              |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 194,057.08    | 1.67   | 194,057.08 | 100.00   |               | 194,057.08   | 2.16   | 194,057.08 | 100.00   |              |
| 按组合计提坏账准备 | 11,420,377.37 | 98.33  | 341,444.60 | 2.99     | 11,078,932.77 | 8,800,247.69 | 97.84  | 262,590.75 | 2.98     | 8,537,656.94 |
| 合计        | 11,614,434.45 | 100.00 | 535,501.68 |          | 11,078,932.77 | 8,994,304.77 | 100.00 | 456,647.83 |          | 8,537,656.94 |

## 按单项计提坏账准备:

| 名称                   | 期末余额       |            |          |        |
|----------------------|------------|------------|----------|--------|
|                      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 北京奇泰桥工程技术咨询有限公司河南分公司 | 20,000.00  | 20,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川西星电力科技咨询有限公司       | 8,100.00   | 8,100.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 郑州德彰电气设备有限公司         | 106,137.08 | 106,137.08 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 江苏兴力工程建设监理咨询有限公司     | 3,000.00   | 3,000.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 内蒙古招标有限责任公司          | 1,820.00   | 1,820.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 河南民航商贸有限公司           | 55,000.00  | 55,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计                   | 194,057.08 | 194,057.08 |          |        |

## 按组合计提坏账准备:

## 组合计提项目:

| 名称   | 期末余额          |            |          |
|------|---------------|------------|----------|
|      | 其他应收款项        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 组合 1 | 3,981,495.18  | 91,333.35  | 2.29     |
| 组合 2 | 58,336.00     | 583.36     | 1.00     |
| 组合 3 | 7,209,446.17  | 244,394.89 | 3.39     |
| 组合 5 | 171,100.02    | 5,133.00   | 3.00     |
| 合计   | 11,420,377.37 | 341,444.60 |          |

## (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) |            |
| 上年年末余额    | 456,647.83     |                      |                      | 456,647.83 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |            |

| 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) |            |
| --转入第三阶段 |                |                      |                      |            |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      |            |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      |            |
| 本期计提     | 78,853.85      |                      |                      | 78,853.85  |
| 本期转回     |                |                      |                      |            |
| 本期转销     |                |                      |                      |            |
| 本期核销     |                |                      |                      |            |
| 其他变动     |                |                      |                      |            |
| 期末余额     | 535,501.68     |                      |                      | 535,501.68 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 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) |               |
| 上年年末余额    | 8,994,304.77   |                      | 194,057.08           | 9,188,361.85  |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段  |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段  |                |                      |                      |               |
| 本期新增      | 8,447,932.98   |                      |                      | 8,447,932.98  |
| 本期终止确认    | 5,827,803.30   |                      |                      | 5,827,803.30  |
| 其他变动      |                |                      |                      |               |
| 期末余额      | 11,614,434.45  |                      | 194,057.08           | 11,808,491.53 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款项账面余额显著变动的情况说明：无显著变动。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：通常逾期超过 30 日，本公司即认为信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别     | 上年年末余额     | 本期变动金额    |       |       | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|-------|-------|------------|
|        |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 预期信用损失 | 456,647.83 | 78,853.85 |       |       | 535,501.68 |
| 合计     | 456,647.83 | 78,853.85 |       |       | 535,501.68 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况：无

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末账面余额        | 上年年末账面余额     |
|------------|---------------|--------------|
| 押金、保证金     | 4,069,415.18  | 3,153,642.00 |
| 员工购房及备用金借款 | 7,209,446.17  | 5,492,591.67 |
| 往来款        | 277,237.10    | 277,237.10   |
| 其他         | 58,336.00     | 70,834.00    |
| 合计         | 11,614,434.45 | 8,994,304.77 |

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目     | 期末余额          |                   |               | 上年年末余额        |        |               |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|--------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 18,686,275.28 |                   | 18,686,275.28 | 11,101,813.53 |        | 11,101,813.53 |
| 委托加工物资 | 1,000.51      |                   | 1,000.51      | 928,170.85    |        | 928,170.85    |

| 项目   | 期末余额          |                   |               | 上年年末余额        |            |               |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备     | 账面价值          |
| 在产品  | 23,804,754.77 |                   | 23,804,754.77 | 9,022,775.61  |            | 9,022,775.61  |
| 库存商品 | 12,917,709.36 | 318,913.36        | 12,598,796.00 | 9,188,427.60  | 433,429.23 | 8,754,998.37  |
| 发出商品 | 9,496,500.28  |                   | 9,496,500.28  | 3,446,302.82  |            | 3,446,302.82  |
| 合计   | 64,906,240.20 | 318,913.36        | 64,587,326.84 | 33,687,490.41 | 433,429.23 | 33,254,061.18 |

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目     | 上年年末余额     | 年初余额 | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额       |
|--------|------------|------|------------|----|------------|----|------------|
|        |            |      | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |            |
| 原材料    |            |      |            |    |            |    |            |
| 委托加工物资 |            |      |            |    |            |    |            |
| 在产品    |            |      |            |    |            |    |            |
| 库存商品   | 433,429.23 |      | 352,343.19 |    | 466,859.06 |    | 318,913.36 |
| 发出商品   |            |      |            |    |            |    |            |
| 合计     | 433,429.23 |      | 352,343.19 |    | 466,859.06 |    | 318,913.36 |

## (八) 其他流动资产

| 项目         | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 待认证进项税     | 3,179,354.86  | 1,177,811.79  |
| 待抵扣进项税     | 57,477.01     | 455,031.94    |
| 预缴所得税      | 0             |               |
| 1年内到期的债权投资 | 10,000,000.00 | 10,244,426.48 |
| 合计         | 13,236,831.87 | 11,877,270.21 |

## (九) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目         | 房屋、建筑物       | 合计           |
|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |              |
| (1) 上年年末余额 | 6,131,169.52 | 6,131,169.52 |

| 项目           | 房屋、建筑物       | 合计           |
|--------------|--------------|--------------|
| (2) 本期增加金额   |              |              |
| —外购          |              |              |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| —处置          |              |              |
| (4) 期末余额     | 6,131,169.52 | 6,131,169.52 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 |              |              |
| (1) 上年年末余额   | 424,234.07   | 424,234.07   |
| (2) 本期增加金额   | 145,616.95   | 145,616.95   |
| —计提或摊销       | 145,616.95   | 145,616.95   |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| —处置          |              |              |
| (4) 期末余额     | 569,851.02   | 569,851.02   |
| 3. 减值准备      |              |              |
| (1) 上年年末余额   |              |              |
| (2) 本期增加金额   |              |              |
| —计提          |              |              |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| —处置          |              |              |
| (4) 期末余额     |              |              |
| 4. 账面价值      |              |              |
| (1) 期末账面价值   | 5,561,318.50 | 5,561,318.50 |
| (2) 上年年末账面价值 | 5,706,935.45 | 5,706,935.45 |

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 93,257,167.56 | 90,054,099.88 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 93,257,167.56 | 90,054,099.88 |



## 2、 固定资产情况

| 项目           | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备         | 其他设备         | 合计             |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值      |               |               |              |              |              |                |
| (1) 上年年末余额   | 98,704,542.76 | 11,614,453.00 | 2,665,379.38 | 5,827,486.59 | 5,245,524.91 | 124,057,386.64 |
| (2) 本期增加金额   |               | 5,144,738.88  | 84,577.97    | 1,097,345.14 | 66,387.35    | 6,393,049.34   |
| —购置          |               | 5,144,738.88  | 84,577.97    | 1,097,345.14 | 66,387.35    | 6,393,049.34   |
| —在建工程转入      |               |               |              |              |              |                |
| —企业合并增加      |               |               |              |              |              |                |
| (3) 本期减少金额   |               |               |              |              |              |                |
| —处置或报废       |               |               |              |              |              |                |
| (4) 期末余额     | 98,704,542.76 | 16,759,191.88 | 2,749,957.35 | 6,924,831.73 | 5,311,912.26 | 130,450,435.98 |
| 2. 累计折旧      |               |               |              |              |              |                |
| (1) 上年年末余额   | 18,845,338.91 | 3,922,384.04  | 2,184,780.59 | 4,504,159.93 | 4,546,623.29 | 34,003,286.76  |
| (2) 本期增加金额   | 2,173,319.50  | 518,988.05    | 135,898.24   | 268,714.82   | 93,061.05    | 3,189,981.66   |
| —计提          | 2,173,319.50  | 518,988.05    | 135,898.24   | 268,714.82   | 93,061.05    | 3,189,981.66   |
| (3) 本期减少金额   |               |               |              |              |              |                |
| —处置或报废       |               |               |              |              |              |                |
| (4) 期末余额     | 21,018,658.41 | 4,441,372.09  | 2,320,678.83 | 4,772,874.75 | 4,639,684.34 | 37,193,268.42  |
| 3. 减值准备      |               |               |              |              |              |                |
| (1) 上年年末余额   |               |               |              |              |              |                |
| (2) 本期增加金额   |               |               |              |              |              |                |
| —计提          |               |               |              |              |              |                |
| (3) 本期减少金额   |               |               |              |              |              |                |
| —处置或报废       |               |               |              |              |              |                |
| (4) 期末余额     |               |               |              |              |              |                |
| 4. 账面价值      |               |               |              |              |              |                |
| (1) 期末账面价值   | 77,685,884.35 | 12,317,819.79 | 429,278.52   | 2,151,956.98 | 672,227.92   | 93,257,167.56  |
| (2) 上年年末账面价值 | 79,859,203.85 | 7,692,068.96  | 480,598.79   | 1,323,326.66 | 698,901.62   | 90,054,099.88  |

其他说明：报告期末，已抵押的房屋建筑物账面原值为 35,538,475.25 元，账面净值为 29,454,499.08 元。

3、 暂时闲置的固定资产：无

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目   | 期末账面价值       |
|------|--------------|
| 生产车间 | 6,822,951.31 |
| 合计   | 6,822,951.31 |

6、 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 3,163,382.37 | 3,140,382.37 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 3,163,382.37 | 3,140,382.37 |

2、 在建工程情况

| 项目               | 期末余额         |      |              | 上年年末余额       |      |              |
|------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|                  | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 能源互联网产业园         | 543,188.13   |      | 543,188.13   | 543,188.13   |      | 543,188.13   |
| 能源互联网产业园<br>公共设施 | 153,147.02   |      | 153,147.02   | 153,147.02   |      | 153,147.02   |
| 许继智能软件园工<br>程    | 2,467,047.22 |      | 2,467,047.22 | 2,444,047.22 |      | 2,444,047.22 |
| 合计               | 3,163,382.37 |      | 3,163,382.37 | 3,140,382.37 |      | 3,140,382.37 |

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目           | 土地使用权         | 财务软件和电子软件  | 专利及专有技术      | 合计            |
|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值      |               |            |              |               |
| (1) 上年年末余额   | 21,825,685.20 | 817,357.16 | 5,530,598.29 | 28,173,640.65 |
| (2) 本期增加金额   |               | 34,762.45  |              | 34,762.45     |
| —购置          |               | 34,762.45  |              | 34,762.45     |
| (3) 本期减少金额   |               |            |              |               |
| —处置          |               |            |              |               |
| (4) 期末余额     | 21,825,685.20 | 852,119.61 | 5,530,598.29 | 28,208,403.10 |
| 2. 累计摊销      |               |            |              |               |
| (1) 上年年末余额   | 2,179,213.75  | 108,330.00 | 5,458,598.59 | 7,746,142.34  |
| (2) 本期增加金额   | 218,256.85    | 41,762.72  | 32,597.92    | 292,617.49    |
| —计提          | 218,256.85    | 41,762.72  | 32,597.92    | 292,617.49    |
| (3) 本期减少金额   |               |            |              |               |
| —处置          |               |            |              |               |
| (4) 期末余额     | 2,397,470.60  | 150,092.72 | 5,491,196.51 | 8,038,759.83  |
| 3. 减值准备      |               |            |              |               |
| (1) 上年年末余额   |               |            |              |               |
| (2) 本期增加金额   |               |            |              |               |
| —计提          |               |            |              |               |
| (3) 本期减少金额   |               |            |              |               |
| —处置          |               |            |              |               |
| (4) 期末余额     |               |            |              |               |
| 4. 账面价值      |               |            |              |               |
| (1) 期末账面价值   | 19,428,214.60 | 702,026.89 | 39,401.78    | 20,169,643.27 |
| (2) 上年年末账面价值 | 19,646,471.45 | 709,027.16 | 71,999.70    | 20,427,498.31 |

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

其他说明：报告期末，已抵押的土地使用权账面原值为 18,779,618.80 元，账

面净值为 16,839,058.19 元。

(十三) 长期待摊费用

| 项目               | 上年年末余额     | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额      |
|------------------|------------|--------|------------|--------|-----------|
| BLOKSET 开关柜技术许可费 | 150,000.00 |        | 100,000.00 |        | 50,000.00 |
| 合计               | 150,000.00 |        | 100,000.00 |        | 50,000.00 |

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额          |              | 上年年末余额        |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 19,159,865.40 | 2,926,679.67 | 19,973,440.06 | 3,030,700.12 |
| 可抵扣亏损  |               |              |               |              |
| 递延收益   | 11,528,175.50 | 1,729,226.33 | 11,700,255.35 | 1,755,038.30 |
| 合计     | 30,688,040.90 | 4,655,906.00 | 31,673,695.41 | 4,785,738.42 |

(十五) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额         |      |              | 上年年末余额       |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付土地款 | 3,400,000.00 |      | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |      | 3,400,000.00 |
| 预付设备款 |              |      |              | 574,000.00   |      | 574,000.00   |
| 合计    | 3,400,000.00 |      | 3,400,000.00 | 3,974,000.00 |      | 3,974,000.00 |

(十六) 短期借款

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 33,035,524.99 | 53,064,042.54 |
| 票据贴现 |               | 1,000,000.00  |
| 合计   | 33,035,524.99 | 54,064,042.54 |

短期借款分类的说明：

2020 年 12 月 3 日，许昌智能继电器股份有限公司以账面原值 35,538,475.25

元的固定资产与账面原值 18,779,618.80 元的无形资产为抵押，与中国光大银行许昌智慧大道支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：光郑许分营 DK2020074），借款金额 33,000,000.00 元人民币，借款期限从 2020 年 12 月 3 日至 2021 年 11 月 19 日，借款利率 4.3500%。截至 2021 年 6 月 30 日，该笔借款余额为本金 33,000,000.00 元，利息 35,524.99 元。

**(十七) 应付票据**

| 种类     | 期末余额         | 上年年末余额        |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,868,407.04 | 19,587,243.10 |
| 商业承兑汇票 |              |               |
| 合计     | 8,868,407.04 | 19,587,243.10 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(十八) 应付账款**

**1、 应付账款列示**

| 项目    | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 98,341,041.80  | 89,912,165.36  |
| 1 年以上 | 28,164,801.46  | 19,031,734.10  |
| 合计    | 126,505,843.26 | 108,943,899.46 |

**(十九) 合同负债**

**1、 合同负债情况**

| 项目   | 期末余额          |
|------|---------------|
| 预收货款 | 20,894,319.26 |
| 合计   | 20,894,319.26 |

## (二十) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 5,844,887.11 | 18,066,009.36 | 20,476,922.88 | 3,433,973.59 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 1,258,012.06  | 1,258,012.06  |              |
| 合计           | 5,844,887.11 | 19,324,021.42 | 21,734,934.94 | 3,433,973.59 |

### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,844,887.11 | 15,267,110.99 | 17,678,024.51 | 3,433,973.59 |
| (2) 职工福利费       |              | 876,444.92    | 876,444.92    |              |
| (3) 社会保险费       |              | 546,185.00    | 546,185.00    |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 475,795.14    | 475,795.14    |              |
| 工伤保险费           |              | 33,310.46     | 33,310.46     |              |
| 生育保险费           |              | 37,079.40     | 37,079.40     |              |
| (4) 住房公积金       |              | 552,970.00    | 552,970.00    |              |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              | 822,188.45    | 822,188.45    |              |
| (6) 短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| (7) 短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| (8) 其他          |              | 1,110.00      | 1,110.00      |              |
| 合计              | 5,844,887.11 | 18,066,009.36 | 20,476,922.88 | 3,433,973.59 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|--------|--------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 |        | 1,205,214.36 | 1,205,214.36 |      |
| 失业保险费  |        | 52,797.70    | 52,797.70    |      |
| 合计     |        | 1,258,012.06 | 1,258,012.06 |      |

(二十一) 应交税费

| 税费项目  | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 10,947,280.57 | 9,788,568.48  |
| 城建税   | 2,911,534.77  | 5,451,350.66  |
| 企业所得税 | 2,717,576.80  | 17,859.13     |
| 个人所得税 | 4,317.34      | 1,655,189.53  |
| 教育费附加 | 2,081,103.20  | 1,182,278.25  |
| 房产税   | 171,606.23    | 171,626.02    |
| 土地使用税 | 102,522.00    |               |
| 印花税   |               | 102,522.00    |
| 河道管理费 | 285.59        | 27.00         |
| 合计    | 18,936,226.50 | 18,369,421.07 |

(二十二) 其他应付款

| 项目     | 期末余额      | 上年年末余额       |
|--------|-----------|--------------|
| 应付利息   |           |              |
| 应付股利   |           |              |
| 其他应付款项 | 29,648.93 | 1,679,149.66 |
| 合计     | 29,648.93 | 1,679,149.66 |

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目     | 期末余额      | 上年年末余额       |
|--------|-----------|--------------|
| 押金、保证金 |           | 11,580.00    |
| 应付报销款  |           | 1,665,347.47 |
| 其他     | 29,648.93 | 2,222.19     |
| 合计     | 29,648.93 | 1,679,149.66 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项：无

(二十三) 其他流动负债

| 项目           | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 承兑汇票未终止的背书转让 | 27,388,771.64 | 29,870,280.43 |
| 待转销项税        | 2,716,261.50  | 2,064,496.56  |
| 合计           | 30,105,033.14 | 31,934,776.99 |

#### (二十四) 递延收益

| 项目   | 上年年末余额        | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 11,700,255.35 |      | 172,079.85 | 11,528,175.50 | 政府补助 |
| 合计   | 11,700,255.35 |      | 172,079.85 | 11,528,175.50 |      |

#### 涉及政府补助的项目:

| 负债项目                         | 上年年末余额        | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|---------------|----------|------------|------|---------------|-------------|
| 轨道交通智能供电及安全设备产业化项目           | 1,963,968.84  |          | 84,308.86  |      | 1,879,659.98  | 与资产/收益相关    |
| 基于物联网技术的智能变电系统及楼宇自动化系统研究及产业化 | 830,339.81    |          | 42,690.84  |      | 787,648.97    | 与资产/收益相关    |
| 年产 80000 台电力智能终端设备项目         | 576,261.71    |          | 35,215.52  |      | 541,046.19    | 与资产/收益相关    |
| 基础设施配套费支持资金                  | 295,938.86    |          | 9,864.63   |      | 286,074.23    | 与资产相关       |
| 电力能源装备技术产业研究院项目              | 5,238,390.09  |          |            |      | 5,238,390.09  | 与资产/收益相关    |
| 智能型电力巡检机器人的研制及产业化            | 2,047,678.02  |          |            |      | 2,047,678.02  | 与资产/收益相关    |
| 智能型地铁直流牵引供电开关及保护设备关键技术研发及产业化 | 747,678.02    |          |            |      | 747,678.02    | 与资产/收益相关    |
| 合计                           | 11,700,255.35 |          | 172,079.85 |      | 11,528,175.50 |             |

#### (二十五) 股本

| 项目   | 上年年末余额         | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 101,000,000.00 |                 |    |       |    |    | 101,000,000.00 |



**(二十六) 资本公积**

| 项目         | 上年年末余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 105,848,417.13 |      |      | 105,848,417.13 |
| 合计         | 105,848,417.13 |      |      | 105,848,417.13 |

**(二十七) 库存股**

| 项目        | 上年年末余额     | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|-----------|------------|------|------|------------|
| 子公司持有公司股票 | 221,682.75 |      |      | 221,682.75 |
| 合计        | 221,682.75 |      |      | 221,682.75 |

**(二十八) 盈余公积**

| 项目     | 上年年末余额        | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 10,757,169.50 | 10,757,169.50 |      |      | 10,757,169.50 |
| 合计     | 10,757,169.50 | 10,757,169.50 |      |      | 10,757,169.50 |

**(二十九) 未分配利润**

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 77,261,071.26 | 63,422,161.49 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | 77,261,071.26 | 63,422,161.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 10,837,560.62 | 37,702,182.40 |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 3,663,272.63  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               | 20,200,000.00 |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 期末未分配利润               | 88,098,631.88 | 77,261,071.26 |

**(三十) 营业收入和营业成本**

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 162,518,083.55 | 120,549,883.89 | 121,230,018.79 | 89,766,253.72 |
| 其他业务 | 194,086.27     | 145,616.95     | 53,295.00      | 141,411.35    |
| 合计   | 162,712,169.82 | 120,695,500.84 | 121,283,313.79 | 89,907,665.07 |

(三十一) 税金及附加

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 城建税      | 711,180.77   | 704,963.92   |
| 教育费附加    | 507,754.18   | 503,545.66   |
| 房产税      | 415,672.73   | 413,546.42   |
| 土地使用税    | 205,398.65   | 205,044.00   |
| 印花税      | 47,942.60    | 39,493.90    |
| 车船税      | 9,950.19     |              |
| 地方水利建设基金 | 211.93       | 282.33       |
| 合计       | 1,898,111.05 | 1,866,876.23 |

(三十二) 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪金  | 4,245,102.86 | 2,616,839.98 |
| 差旅费用  | 1,004,328.86 | 385,973.28   |
| 运输费用  |              | 1,310,409.59 |
| 租赁费用  | 266,075.00   | 548,510.00   |
| 广告宣传费 | 413,489.33   | 1,090,630.00 |
| 业务招待费 | 1,254,412.84 | 567,041.60   |
| 折旧摊销  | 137,582.26   | 99,888.17    |
| 其他费用  | 967,830.99   | 722,580.44   |
| 合计    | 8,288,822.14 | 7,341,873.06 |

(三十三) 管理费用

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 工资薪金     | 6,436,946.92 | 4,660,556.93 |
| 折旧摊销     | 1,612,207.82 | 1,817,221.49 |
| 办公费用     | 1,473,396.32 | 91,958.64    |
| 业务招待费    | 1,187,057.90 | 672,035.85   |
| 差旅费用     | 238,519.15   | 263,325.21   |
| 咨询服务费    |              | 488,009.17   |
| 聘请中介机构费用 | 792,987.91   | 417,209.03   |
| 其他费用     | 155,705.75   | 416,375.14   |

| 项目 | 本期金额          | 上期金额         |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 11,896,821.77 | 8,826,691.46 |

**(三十四) 研发费用**

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         |
|------|--------------|--------------|
| 工资薪金 | 5,220,324.68 | 5,589,064.28 |
| 试验费用 | 824,512.24   | 911,782.11   |
| 折旧摊销 | 403,415.20   | 654,115.75   |
| 差旅费用 | 725,308.87   | 170,186.56   |
| 其他   | 262,548.53   | 643,578.26   |
| 合计   | 7,436,109.52 | 7,968,726.96 |

**(三十五) 财务费用**

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 利息费用   | 947,145.02 | 178,833.34 |
| 减：利息收入 | 506,072.79 | 302,053.75 |
| 汇兑损益   |            |            |
| 其他     | 26,886.41  | 73,707.05  |
| 合计     | 467,958.64 | -49,513.36 |

**(三十六) 其他收益**

| 项目    | 本期金额       | 上期金额         |
|-------|------------|--------------|
| 政府补助  | 244,815.19 | 2,868,049.85 |
| 增值税退税 | 7,819.96   | 1,543,627.63 |
| 其他    |            | 5,057.09     |
| 合计    | 252,635.15 | 4,416,734.57 |

**(三十七) 投资收益**

| 项目            | 本期金额         | 上期金额       |
|---------------|--------------|------------|
| 理财产品到期取得的投资收益 | 1,340,532.42 | 362,507.61 |
| 合计            | 1,340,532.42 | 362,507.61 |

**(三十八) 信用减值损失**

| 项目        | 本期金额         | 上期金额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | -740,202.86  |               |
| 应收账款坏账损失  | 1,419,723.70 | -3,750,670.30 |
| 其他应收款坏账损失 | -172,445.81  | -50,654.00    |
| 合计        | 507,075.03   | -3,801,324.30 |

**(三十九) 资产处置收益**

| 项目     | 本期金额 | 上期金额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------|-----------|---------------|
| 固定资产转卖 |      | 30,208.23 | 30,208.23     |
| 合计     |      | 30,208.23 | 30,208.23     |

**(四十) 营业外收入**

| 项目   | 本期金额       | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 100,000.00 | 1,039,500.00 | 100,000.00    |
| 其他   | 30,126.09  | 1,097.20     | 30,126.09     |
| 合计   | 130,126.09 | 1,040,597.20 | 130,126.09    |

**(四十一) 营业外支出**

| 项目   | 本期金额       | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 300,000.00 | 100,000.00 | 300,000.00    |
| 其他   | 51,521.39  | 12,299.15  | 51,521.39     |
| 合计   | 351,521.39 | 112,299.15 | 351,521.39    |

**(四十二) 所得税费用****1、 所得税费用表**

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,008,421.39 | 2,181,503.39 |
| 递延所得税费用 | 221,538.58   | -575,844.45  |

| 项目 | 本期金额         | 上期金额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,229,959.97 | 1,605,658.94 |

#### (四十三) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 14,026,681.35  | 6,193,248.97   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 101,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 基本每股收益            | 0.14           | 0.06           |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 0.14           | 0.06           |
| 终止经营基本每股收益        |                |                |

##### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 14,026,681.35  | 6,193,248.97   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 101,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 稀释每股收益                | 0.14           | 0.06           |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 0.14           | 0.06           |
| 终止经营稀释每股收益            |                |                |

#### (四十四) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料              | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |               |              |
| 净利润               | 15,839,181.22 | 5,751,759.59 |
| 加：资产减值损失          | 352,343.19    | 3,801,324.30 |
| 信用减值准备            | -507,075.03   |              |
| 固定资产折旧            | 3,509,574.47  | 3,440,802.54 |

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 使用权资产折旧                              | 39,012.60      |                |
| 无形资产摊销                               | 355,216.15     | 512,184.95     |
| 长期待摊费用摊销                             | 112,500.00     | 100,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) |                |                |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  |                | -30,208.23     |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  |                |                |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                      | 947,145.02     | 178,833.34     |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -1,340,532.42  | -362,507.61    |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 | 221,538.58     | -575,844.45    |
| 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)                     | -27,399,452.83 | -3,441,606.90  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -53,898,343.01 | -37,533,372.17 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | 1,467,345.19   | 7,807,230.93   |
| 其他                                   | 14,140,412.94  |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -46,161,133.93 | -20,351,403.71 |
| 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                              | 34,962,596.89  | 34,503,166.28  |
| 减：现金的期初余额                            | 104,857,520.89 | 60,386,690.49  |
| 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                         | -69,894,924.00 | -25,883,524.21 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额          | 上年年末余额         |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 34,773,523.03 | 104,857,520.89 |
| 其中：库存现金        |               | 47,534.37      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 34,773,523.03 | 104,793,153.59 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               | 16,832.93      |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |                |

| 项目                          | 期末余额          | 上年年末余额         |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 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              | 34,773,523.03 | 104,857,520.89 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |                |

#### (四十五) 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 | 16,419,297.74 | 开具保函保证金、银行承兑汇票存入保证金 |
| 固定资产 | 29,454,499.08 | 银行借款抵押              |
| 无形资产 | 16,839,058.19 | 银行借款抵押              |
| 合计   | 62,712,855.01 |                     |

#### 六、 合并范围的变更

本公司本报告期未发生合并范围的变更。

#### 七、 在其他主体中的权益

##### 在子公司中的权益

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|-----------------|-------|------|------|---------|--------|------|
|                 |       |      |      | 直接      | 间接     |      |
| 许昌智能继电器控制技术有限公司 | 河南许昌  | 河南许昌 | 电气制造 | 60.00   |        | 新设   |
| 许昌继电器研究所有限公司    | 河南许昌  | 河南许昌 | 电气制造 | 70.00   |        | 新设   |
| 北京许都信息技术有限责任公司  | 北京市   | 北京市  | 技术服务 | 100.00  |        | 新设   |
| 许昌能源公共服务有限公司    | 河南许昌  | 河南许昌 | 能源服务 | 36.00   | 38.40  | 新设   |
| 许昌售电有限公司        | 河南许昌  | 河南许昌 | 能源服务 |         | 69.216 | 新设   |

##### 1、 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东<br>持股比例 | 本期归属于少数<br>股东的损益 | 本期向少数<br>股东宣告分<br>派的股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|--------------|--------------|------------------|------------------------|----------------|
| 许昌继电器研究所有限公司 | 30.00%       | 1,376,664.35     | 0.00                   | 1,626,193.77   |



## 八、与金融工具相关的风险

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

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。

### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司超过一年期的金融资产及金融负债金额很小，未面临重大流动性风险。

### （三）市场风险

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

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本公司融资需求。通过控制借款规模、约定提前还款条款等，合理降低利率波动风险。

本公司其他价格风险来源于报告日列报为交易性金融资产的理财投资等，证券价格风险指由于单位基金份额价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的，并指定成员密切监控投资产品之价格变动。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司控股股东和最终控制方是：张洪涛和信丽芳夫妇。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况：无

### (四) 其他关联方情况

本公司无需要披露的其他关联方。

### (五) 关联交易情况

- 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- 3、 关联租赁情况：无
- 4、 关联担保情况：无
- 5、 关联方资金拆借：无

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 资产负债表日存在的重要承诺：

2020年12月3日，许昌智能继电器股份有限公司以账面原值35,538,475.25元的固定资产与账面原值18,779,618.80元的无形资产为抵押，与中国光大银行许昌智慧大道支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：光郑许分营DK2020074），借款金额33,000,000.00元人民币，借款期限从2020年12月3日至2021年11月19日，借款利率4.3500%。截至2021年6月30日，该笔抵押借款余额33,000,000.00元，利息35,524.99元。

### (二) 或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日公司没有需要披露的或有事项

## 十一、资产负债表日后事项

截止 2021 年 6 月 30 日公司没有需要披露的资产负债表日后事项

## 十二、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 其他

本报告期未发生采用其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 24,744,530.64 | 30,820,280.43 |
| 商业承兑汇票 | 4,465,000.00  | 1,160,000.00  |
| 合计     | 29,209,530.64 | 31,980,280.43 |

#### 2、 期末公司已质押的应收票据：无

#### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额     |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 9,887,253.85 | 23,673,730.64 |
| 商业承兑汇票 |              |               |
| 合计     | 9,887,253.85 | 23,673,730.64 |

#### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 230,396,255.85 | 191,888,921.23 |
| 1 至 2 年 | 10,129,458.39  | 29,298,983.67  |
| 2 至 3 年 | 10,716,647.73  | 13,729,117.23  |
| 3 至 4 年 | 1,467,455.74   | 1,487,455.75   |
| 4 至 5 年 | 874,007.91     | 974,007.92     |
| 5 年以上   | 1,511,880.43   | 1,728,880.40   |
| 小计      | 255,095,706.05 | 239,107,366.20 |
| 减：坏账准备  | 18,163,741.10  | 19,230,792.41  |
| 合计      | 236,931,964.95 | 219,876,573.79 |

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 上年年末余额         |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 255,095,706.05 | 100.00 | 18,163,741.10 | 7.12     | 236,931,964.95 | 239,107,366.20 | 100.00 | 19,230,792.41 | 8.04     | 219,876,573.79 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 组合 1      | 244,519,176.21 | 95.85  | 18,163,741.10 | 7.43     | 226,355,435.11 | 225,825,330.04 | 94.45  | 19,230,792.41 | 8.52     | 206,594,537.63 |
| 组合 2      | 10,576,529.84  | 4.15   |               |          | 10,576,529.84  | 13,282,036.16  | 5.55   |               |          | 13,282,036.16  |
| 合计        | 255,095,706.05 | 100.00 | 18,163,741.10 |          | 236,931,964.95 | 239,107,366.20 | 100.00 | 19,230,792.41 |          | 219,876,573.79 |

按组合计提坏账准备:

应收一般客户组合计提项目:

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 219,819,726.01 | 10,990,986.30 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 10,129,458.39  | 1,012,945.84  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 10,716,647.73  | 3,214,994.32  | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 1,467,455.74   | 733,727.87    | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 874,007.91     | 699,206.34    | 80.00    |
| 5 年以上   | 1,511,880.43   | 1,511,880.43  | 100.00   |
| 合计      | 244,519,176.21 | 18,163,741.10 |          |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别      | 上年年末余额        | 年初余额          | 本期变动金额        |       |       | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
|         |               |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账 | 19,230,792.41 | 19,230,792.41 | -1,067,051.31 |       |       | 18,163,741.10 |
| 合计      | 19,230,792.41 | 19,230,792.41 | -1,067,051.31 |       |       | 18,163,741.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

### 4、 本期实际核销的应收账款情况: 无

### 5、 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          |                |            |
|-----------------------------------|---------------|----------------|------------|
|                                   | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 中铁武汉电气化局集团有限公司绍兴市轨道交通 1 号线供电系统项目部 | 14,141,670.29 | 5.54           | 707,083.51 |
| 中铁建电气化局集团第一工程有限公司                 | 13,280,027.67 | 5.21           | 664,001.38 |
| 中铁十六局集团物资贸易有限公司浙江分公司              | 12,448,800.00 | 4.88           | 622,440.00 |
| 许昌市昱恒房地产开发有限公司                    | 10,252,333.76 | 4.02           | 512,616.69 |

| 单位名称         | 期末余额          |                    |              |
|--------------|---------------|--------------------|--------------|
|              | 应收账款          | 占应收账款合<br>计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 许昌继电器研究所有限公司 | 10,338,065.84 | 4.05               | 0.00         |
| 合计           | 60,460,897.56 | 23.70              | 2,506,141.59 |

### (三) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

| 项目   | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------|------------|------------|
| 应收票据 | 264,500.00 | 653,200.00 |
| 合计   | 264,500.00 | 653,200.00 |

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 上年年末余额     | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额       | 累计在其他综合<br>收益中确认的损<br>失准备 |
|--------|------------|---------------|---------------|------|------------|---------------------------|
| 银行承兑票据 | 653,200.00 | 10,151,753.85 | 10,540,453.85 |      | 264,500.00 |                           |
| 合计     | 653,200.00 | 10,151,753.85 | 10,540,453.85 |      | 264,500.00 |                           |

### (四) 其他应收款

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 应收利息   |               |              |
| 应收股利   |               |              |
| 其他应收款项 | 10,671,020.53 | 8,456,571.68 |
| 合计     | 10,671,020.53 | 8,456,571.68 |

#### 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

| 账龄   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,491,473.68 | 6,816,919.90 |

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额       |
|---------|---------------|--------------|
| 1 至 2 年 | 5,146,513.90  | 1,027,411.19 |
| 2 至 3 年 | 796,961.19    | 735,410.00   |
| 3 至 4 年 | 427,420.00    | 106,137.08   |
| 4 至 5 年 | 106,137.08    | 146,500.00   |
| 5 年以上   | 166,500.00    | 20,000.00    |
| 小计      | 11,135,005.85 | 8,852,378.17 |
| 减：坏账准备  | 463,985.32    | 395,806.49   |
| 合计      | 10,671,020.53 | 8,456,571.68 |



## (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |        |            |          |               | 上年年末余额       |        |            |          |              |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 139,057.08    | 1.25   | 139,057.08 | 100.00   |               | 139,057.08   | 1.57   | 139,057.08 | 100.00   |              |
| 按组合计提坏账准备 | 10,995,948.77 | 98.75  | 324,928.24 | 2.95     | 10,671,020.53 | 8,713,321.09 | 98.43  | 256,749.41 | 2.95     | 8,456,571.68 |
| 合计        | 11,135,005.85 | 100.00 | 463,985.32 |          | 10,671,020.53 | 8,852,378.17 | 100.00 | 395,806.49 |          | 8,456,571.68 |

按单项计提坏账准备:

| 名称                   | 期末余额       |            |          |        |
|----------------------|------------|------------|----------|--------|
|                      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 北京奇泰桥工程技术咨询有限公司河南分公司 | 20,000.00  | 20,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 四川西星电力科技咨询有限公司       | 8,100.00   | 8,100.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 郑州德彰电气设备有限公司         | 106,137.08 | 106,137.08 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 江苏兴力工程建设监理咨询有限公司     | 3,000.00   | 3,000.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 内蒙古招标有限责任公司          | 1,820.00   | 1,820.00   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计                   | 139,057.08 | 139,057.08 |          |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称   | 期末余额          |            |          |
|------|---------------|------------|----------|
|      | 其他应收款项        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 组合 1 | 3,981,495.18  | 91,333.36  | 2.29     |
| 组合 3 | 6,849,446.17  | 233,594.88 | 3.00     |
| 组合 4 | 0.02          |            |          |
| 组合 5 | 165,007.40    |            |          |
| 合计   | 10,995,948.77 | 324,928.24 |          |

(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) |            |
| 上年年末余额    | 395,806.49     |                      |                      | 395,806.49 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |            |
| --转入第三阶段  |                |                      |                      |            |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |            |

| 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<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |            |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |            |
| 本期计提     | 68,178.83          |                              |                              | 68,178.83  |
| 本期转回     |                    |                              |                              |            |
| 本期转销     |                    |                              |                              |            |
| 本期核销     |                    |                              |                              |            |
| 其他变动     |                    |                              |                              |            |
| 期末余额     | 463,985.32         |                              |                              | 463,985.32 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|-----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|           | 未来 12 个月预期<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |               |
| 上年年末余额    | 8,852,378.17       |                              |                              | 8,852,378.17  |
| 上年年末余额在本期 |                    |                              |                              |               |
| --转入第二阶段  |                    |                              |                              |               |
| --转入第三阶段  |                    |                              |                              |               |
| --转回第二阶段  |                    |                              |                              |               |
| --转回第一阶段  |                    |                              |                              |               |
| 本期新增      | 8,081,120.98       |                              |                              | 8,081,120.98  |
| 本期终止确认    | 5,798,493.30       |                              |                              | 5,798,493.30  |
| 其他变动      |                    |                              |                              |               |
| 期末余额      | 11,135,005.85      |                              |                              | 11,135,005.85 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款项账面余额显著变动的情况说明：无显著变动。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：通常逾期超过 30 日，本公司即认为信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|--------|--------|------|
|----|--------|--------|------|

|        |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
|--------|------------|-----------|-------|-------|------------|
| 预期信用损失 | 395,806.49 | 68,178.83 |       |       | 463,985.32 |
| 合计     | 395,806.49 | 68,178.83 |       |       | 463,985.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况：无

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末账面余额        | 上年年末账面余额     |
|------------|---------------|--------------|
| 押金、保证金     | 4,014,415.18  | 3,098,642.00 |
| 员工购房及备用金借款 | 6,849,446.17  | 5,492,591.67 |
| 往来款        | 271,144.50    | 261,144.50   |
| 其他         |               |              |
| 合计         | 11,135,005.85 | 8,852,378.17 |

## (五) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 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     | 43,000,000.00 |      | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 |      | 43,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 43,000,000.00 |      | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 |      | 43,000,000.00 |

### 对子公司投资

| 被投资单位           | 上年年末余额        | 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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 许昌智能继电器控制技术有限公司 | 6,000,000.00  |      |      | 6,000,000.00  |          |          |
| 北京许都信息技术有限责任公司  | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |          |
| 许昌能源公共服务有限公司    | 20,000,000.00 |      |      | 20,000,000.00 |          |          |
| 许昌继电器研究所有限公司    | 7,000,000.00  |      |      | 7,000,000.00  |          |          |
| 合计              | 43,000,000.00 |      |      | 43,000,000.00 |          |          |

(六) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 161,117,473.46 | 128,821,467.72 | 121,234,247.79 | 89,710,818.35 |
| 合计   | 161,117,473.46 | 128,821,467.72 | 121,234,247.79 | 89,710,818.35 |

(七) 投资收益

| 项目       | 本期金额         | 上期金额       |
|----------|--------------|------------|
| 理财产品投资收益 | 1,324,915.98 | 362,507.61 |
| 合计       | 1,324,915.98 | 362,507.61 |

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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）   | 3,012,079.85 |    |
| 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 | 1,340,532.42 |    |

| 项目                                   | 金额           | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             |              |    |
| 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                   | -351,521.39  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | 11,542.64    |    |
| 小计                                   | 4,012,633.52 |    |
| 所得税影响额                               | -603,925.90  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 3,675.92     |    |
| 合计                                   | 3,412,383.54 |    |

(二) 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） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | 4.82          | 0.11    | 0.11   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.65          | 0.08    | 0.08   |

许昌智能继电器股份有限公司

二〇二一年八月二十五日

## 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：

河南省许昌市中原电气谷许继集团新能源产业园许继智能科技大厦-董事会办公室