

公司代码：603933

公司简称：睿能科技

# 福建睿能科技股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨维坚、主管会计工作负责人张香玉及会计机构负责人（会计主管人员）卢秀琼声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”等有关章节详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理 .....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项 .....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况 .....	33
第十节	财务报告 .....	34

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内，在中国证监会指定报纸公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、睿能科技	指	福建睿能科技股份有限公司
睿能实业	指	睿能实业有限公司，公司控股股东
平潭捷润	指	平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
香港瑞捷	指	瑞捷投资有限公司，睿能实业的股东
健坤投资	指	健坤投资有限公司，公司实际控制人控制的企业，平潭捷润的股东
木星投资	指	木星投资有限公司，公司董事、副总经理赵健民控制的企业，平潭捷润的股东
福建海睿达	指	福建海睿达科技有限公司，公司全资子公司
上海睿能	指	上海睿能高齐自动化有限公司，公司全资子公司
江苏睿能	指	江苏睿能控制技术有限公司，公司全资子公司
奇电电气	指	上海奇电电气科技有限公司，公司全资子公司
深圳亿维	指	深圳市亿维自动化技术有限公司，公司控股子公司
香港睿能电子	指	睿能电子（香港）有限公司，公司全资子公司
琪利软件	指	福州琪利软件有限公司，公司全资子公司
睿虹控制	指	福州睿虹控制技术有限公司，公司控股子公司
中自机电	指	浙江中自机电控制技术有限公司，公司参股子公司
贝能国际	指	贝能国际有限公司，公司全资子公司
福建贝能	指	贝能电子（福建）有限公司，公司全资子公司
上海贝能	指	贝能电子（上海）有限公司，公司全资子公司
香港广泰	指	广泰实业有限公司，公司全资子公司
盈泰电气	指	福州盈泰电气科技有限公司，公司控股子公司
台湾霏昇	指	霏昇科技股份有限公司，公司全资子公司贝能国际的参股子公司
纺织机械	指	将天然/化学纤维加工成纺织品所需要的各种机械设备
针织机械	指	专用于生产针织面料以及毛衫、内衣、袜子等成形针织服装的纺织机械
织造机械	指	主要用于生产机织面料的纺织机械
缝制机械	指	专用于服装、家纺装饰、鞋帽、箱包等轻工业产品的剪裁、缝合、补缀的机械设备
伺服系统	指	是使物体的位置、方位、状态等输出被控量能够跟随输入目标值或给定量的任意变化而变化的自动控制系统
变频器	指	应用变频技术与微电子技术，通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机的电力控制设备
PLC	指	Programmable Logic Controller，可编程控制器
HMI	指	Human Machine Interface，人机界面
微芯科技	指	Microchip Technology Inc.；Microchip Technology Ireland，美国 IC 设计制造商
英飞凌	指	Infineon Technologies.Ltd.，德国 IC 设计制造商
力特	指	Littlefuse Inc.，美国 IC 设计制造商
罗姆	指	ROHM Co.,Ltd.，日本 IC 设计制造商
高新兴物联	指	高新兴物联科技有限公司
华大半导体	指	华大半导体有限公司
思瑞浦	指	思瑞浦微电子科技（苏州）股份有限公司（股票代码：688536.SH）
盛思锐	指	Sensirion AG，瑞士 IC 设计制造商
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年上半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建睿能科技股份有限公司
公司的中文简称	睿能科技
公司的外文名称	FUJIAN RAYNEN TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	RAYNEN
公司的法定代表人	杨维坚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝李春	苏宁谊
联系地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号
电话	0591-88267288	0591-88267288
传真	0591-87881220	0591-87881220
电子信箱	investor@raynen.cn	investor@raynen.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢三层
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢三层
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	www.raynen.cn
电子信箱	investor@raynen.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》/《上海证券报》/《证券时报》/《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	睿能科技	603933	无

注：经中国证券监督管理委员会核准，公司于2017年6月26日向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,567万股，并于2017年7月6日在上海证券交易所上市。

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,057,058,360.60	672,090,541.37	57.28
归属于上市公司股东的净利润	59,941,184.61	14,249,255.28	320.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,354,247.84	4,556,653.06	1,136.75
经营活动产生的现金流量净额	61,975,165.48	13,417,650.80	361.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,076,924,881.21	1,030,502,892.10	4.50
总资产	1,791,817,617.89	1,459,850,940.68	22.74

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2979	0.0708	320.76
稀释每股收益(元/股)	0.2979	0.0708	320.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2800	0.0226	1,138.94
加权平均净资产收益率(%)	5.66	1.37	4.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.32	0.44	4.88

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	377,277.56	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,203,557.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	312,801.36	
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	3,873,622.89	
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		
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	-1,862,111.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,725.85	
所得税影响额	-1,315,485.07	
合计	3,586,936.77	

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主要业务

公司主要从事工业自动化控制产品的研发、生产、销售和 IC 产品分销两大业务。在工业自动化领域，从针织、缝制设备等细分行业专用电脑控制系统向伺服系统、变频器等通用工业自动化产品延伸，为工业自动化行业提供核心部件及解决方案。在 IC 产品分销领域，不断扩充互补性强、相互协同的产品线，为客户提供综合的应用解决方案。

##### 1、针织、缝制设备电控系统业务

电脑控制系统是利用自动控制技术、微电脑技术和嵌入式软件，对针织、缝制机械设备实施智能控制的电子部件，并通过网络将机械设备与管理系统、云平台互联，实现工厂的智能制造。

公司生产的电控系统产品配套于电脑横机、袜机、手套机、电脑刺绣机、模板缝纫机等针织、缝制机械设备，是这些机械设备的核心控制部件，通过控制技术、驱动技术与工艺技术有机结合，为针织、缝制机械设备整机厂商，提供个性化的控制系统解决方案，体现公司产品的核心附加值。

针织设备电控系统主要产品有针织横机电控系统、针织袜机电控系统、手套机电控系统；缝制设备电控系统主要产品有刺绣机电控系统、模板缝纫机控制系统等。公司还通过参股中自机电，介入剑杆织机、喷气织机等织造机械设备电控系统业务。公司主导产品针织横机电控系统 2021 年上半年国内市场占有率仍占据优势地位。

##### 2、通用工业自动化业务

工业自动化控制系统产品按功能可大致划分为控制层产品、驱动层产品和执行层产品，控制层产品包括可编程控制器（PLC）、运动控制器、人机界面等，驱动层产品包括变频器、伺服驱动器、步进驱动器等，执行层产品包括伺服电机、步进电机、直驱电机等。这些产品是工业自动化控制系统的核心部分。

公司的通用工业自动化产品，已覆盖工业自动化控制系统“控制层、驱动层和执行层”，主要包括变频器、伺服驱动器、伺服电机、可编程控制器、人机界面、物联网网关等，主要下游行业涵盖：3C 电子、锂电、塑料机械、纺织机械、机床、印刷包装机械、物流设备、智能机械手、木工机械、激光加工设备、冶金、石油、化工等。

公司持续加大研发投入，丰富工业自动化控制系统产品的种类，加强营销体系建设，巩固及开拓渠道伙伴的合作关系，为下游客户提供高性价比的行业解决方案。

##### 3、IC 产品分销行业

公司以技术型分销为主、辅以供应链分销，是国内知名的 IC 产品授权分销商。公司以技术支持服务带动 IC 产品销售，为下游电子产品制造商提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务，从而使 IC 产品能被设计应用到客户产品中，进而实现 IC 产品的销售。因此，公司在客户产品概念阶段就介入客户的研发，有利于获得客户的批量订单需求，同时更容易与客户形成长期稳定的合作关系。

公司分销的 IC 产品为广义的半导体元器件，主要是集成电路芯片和其他电子元件，包括微控制器芯片、功率器件及模组、电源管理及驱动芯片、模拟及混合信号芯片等产品。

公司 IC 产品分销业务的主要供应商均为国内外知名 IC 设计制造商，主要有微芯科技、英飞凌、力特、罗姆和高新兴物联、华大半导体、思瑞浦等。

公司 IC 产品分销业务的下游为电子产品制造商，其行业分布广泛，主要集中在工业控制、消费电子、汽车电子等行业，工业控制的细分市场有智能电表、电机控制、电动工具、节能照明、安防监控、医疗电子和工业自动化等；消费电子的细分市场有变频家电、智能家电、可穿戴产品、消费级无人机和智能家居等；汽车电子的细分市场有汽车空调、汽车防盗系统、电子助力转向(EPS)和车载影音系统等。

## **(二) 经营模式**

### **1、针织、缝制设备电控系统及工业自动化业务**

#### **①研发模式**

公司以客户需求为导向，自主研发为基础，形成可持续的研发模式。公司一方面根据客户需求进行定制化研发，满足客户个性化要求，另一方面基于行业发展趋势进行新产品的研发、新技术的应用，确保可持续的技术领先优势。公司产品开发流程分为四个阶段：概念阶段、计划阶段、样机开发阶段、验证阶段，在产品开发流程中，坚持客户价值需求导向。

#### **②供应链管理模式**

公司建立了完善、严格的采购管理体系，从供应商选择、认定和考核等方面进行管理。按照产品质量、及时交付能力等核心指标，对供应商进行综合考评，确保原材料的质量、价格和交期符合公司的要求。公司根据原材料的供货周期，采用下单采购和供应商备货两种主要采购模式。

公司按照以销定产的原则安排生产。根据销售预测和客户订单，结合生产能力制定生产计划，合理调配资源，组织生产制造，确保按期交货。对于公司通用产品实施最低和最高安全库存管理，当库存低于最低安全库存时启动生产装配，补充库存。

#### **③销售与服务模式**

公司采用直销和经销相结合的销售模式，通过向客户提供专业、优质的产品，以及专业化的行业解决方案，实现产品销售。公司持续完善销售及服务网点的布局，搭建高素质营销和服务团队，打造全方位的产品推广、销售和技术服务体系。

### **2、IC 产品分销业务**

#### **①采购模式**

公司向供应商下达采购订单时，根据下订单当时公司各型号 IC 产品库存量、在途量、前期采购订单供应商计划出货量、客户采购订单量以及市场需求预测量等因素综合确定采购数量和交货日期。同时，为控制库存风险，对同一型号 IC 产品的采购，公司通常分多批次向供应商下单，以便公司根据客户与市场需求变动情况适时动态调整，从而确保公司可在较低的库存风险下，快速响应下游客户的 IC 产品采购需求，提升公司的市场竞争力及盈利能力。

#### **②销售与服务模式**

公司以“技术支持+分销”的业务模式，销售 IC 产品，在 IC 产品客户的产品概念、开发、样机、小批试制、量产等阶段，为客户提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务，从而使所分销的 IC 产品能被设计应用到客户产品中，进而实现 IC 产品的销售。

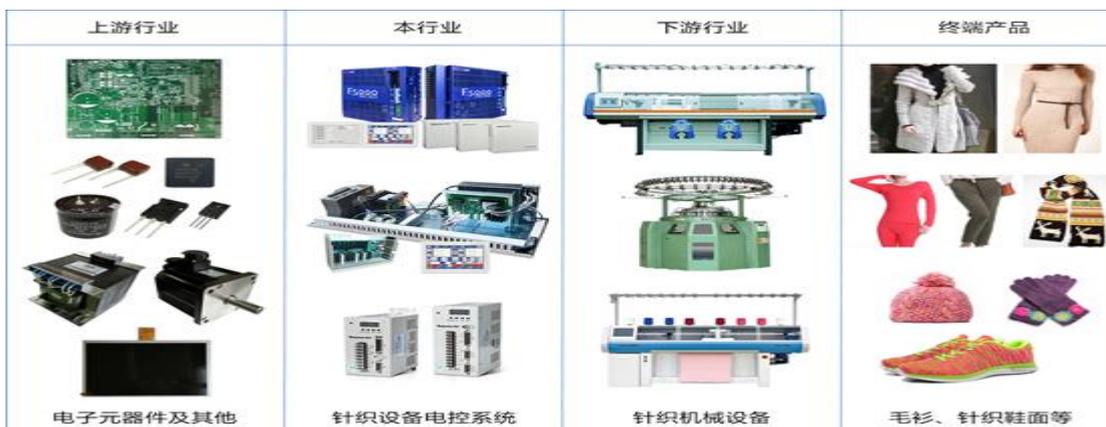
## **(三) 行业情况说明**

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类》，公司主要业务分属于“计算机、通信和其他电子设备制造业 C39”和“软件和信息技术服务业 I65”。

### 1、针织、缝制设备电控系统行业

公司针织、缝制设备等电脑控制系统行业的上游行业是半导体元器件、电子元器件、印刷电路板、五金结构件等原材料；下游行业是针织、缝制机械设备整机生产行业，包括电脑横机、袜机、手套机、圆纬机、电脑刺绣机、模板缝纫机等；终端产品是毛衫、针织服装、鞋袜、衣物服饰、工艺绣品等。

针织设备电控系统行业与上下游以及终端产品示意图



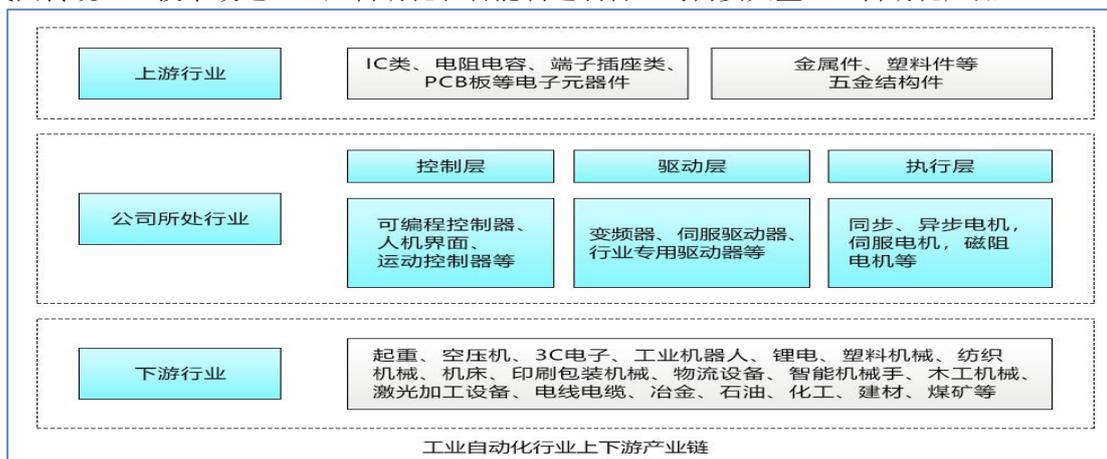
针织、缝制设备电脑控制系统是针织、缝制机械设备的核心控制部件，已发展成为提升国产针织、缝制机械设备竞争力的关键，针织、缝制机械设备数字化、网络化、智能化的发展离不开电脑控制系统的发展，两者相互依存、相互促进、协调发展。

针织、缝制机械设备制造业是为服装、鞋帽、箱包、家纺装饰等相关产业提供装备的重要行业，与提高人民生活水平，实现全面小康社会密切相关。

### 2、工业自动化行业

工业自动化产业链的上游行业是半导体元器件、电子元器件、印刷电路板、五金结构件等原材料；公司所属行业位于产业链的中游，是工业自动化升级改造的关键环节，是实现智能制造、工厂自动化的基础；产业链的下游分布广泛，几乎涵盖国民经济的各个领域，主要包括起重、空压机、3C 电子、工业机器人、锂电、塑料机械、纺织机械、机床、印刷包装机械、物流设备、智能机械手、木工机械、激光加工设备、电线电缆、冶金、石油、化工、建材、煤矿等。

工业自动化产品主要包括运动控制器、可编程控制器（PLC）、人机界面、变频器、伺服驱动器、伺服电机等，是智能制造装备的重要组成部分，实现工业自动化、数字化、网络化和智能化的关键，应用范围广泛，几乎涵盖国民经济的各个领域。在制造业转型升级和智能化的大背景下，我国传统工业技术改造、工厂自动化和智能制造装备，均需要大量工业自动化产品。



### 3、IC 产品分销行业

IC 产业链主要有三个环节，分别是居于产业上游的 IC 设计制造商、中游的 IC 分销商以及下游的电子产品制造商。

身处 IC 产业上游的 IC 设计制造商专注于技术发展、产品研发、高效生产，由于资源和运营成本等原因的限制，其一般集中力量服务于少数战略性大客户，难以直接为行业分布广泛、厂商数量众多且技术服务需求多样化的下游众多电子产品制造商，提供技术支持及供应链服务。

身处 IC 产业链中游的 IC 分销商在上游 IC 设计制造商和下游电子产品制造商之间起着产品、技术及信息的桥梁作用。伴随着全球电子产品制造业向中国的逐步转移，以及中国不断增长的电子产品市场需求，中国 IC 分销行业日益发展壮大。IC 授权分销商凭借较强的市场开发、技术支持能力，以及与上游 IC 设计制造商稳定的合作关系，更加容易与下游电子产品制造商建立和提升伙伴关系，在产业链中起着重要的桥梁作用。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、技术研发优势

制造业务方面，公司拥有多项行业领先的核心技术，掌握了自动控制、电机控制、伺服驱动、变频控制、数字电源系统、嵌入式系统软件、工业以太网、CAD 软件等软件开发、硬件设计技术，结合对行业工艺的深入研究，强化了技术领先优势。

IC 产品分销方面，公司一直坚持以技术支持服务带动 IC 产品销售的发展策略，持续保持技术投入，组建了一支富有经验的应用工程师团队，掌握了嵌入式设计、电源管理、电机控制和无线连接等 IC 应用技术，开发了更有前瞻性的 IC 应用解决方案，为满足客户未来的潜在需求打下良好基础。

公司历来重视自主创新，持续保持较高的研发投入，截至 2021 年 6 月 30 日，公司拥有有效专利证书 177 项，其中发明专利 83 项、实用新型专利 76 项、外观专利 18 项，另有计算机软件著作权 155 项。

### 2、行业经验优势

公司经多年的市场开拓，与众多客户建立了长期稳定的合作关系，积累了下游各种类型的机械设备的机械特点和性能参数，并总结出不同类型的机械设备对电控系统的技术要求，使得公司电控系统产品与客户机械设备有良好的匹配性。

公司保持对最新行业工艺技术的跟踪和研究，确保控制技术与工艺技术的发展相适应，使得工艺与控制技术完美结合，提高下游机械设备整机的稳定性、可靠性、先进性及生产效率。

### 3、品牌和客户群优势

凭借多年的市场开拓和沉淀，公司电控系统产品已经在客户中得到广泛的认可，形成了良好的市场声誉和品牌效应。借助多年积累的行业应用经验和技术研发实力，在产品性能、功能、可靠性和稳定性等方面不断提升，与下游机械设备整机厂商建立了长期稳定的关系。

IC 产品分销方面，经过多年来的市场开拓和积累，公司建立了广泛的客户基础，这些客户分布于全国各地的工业控制、消费电子、汽车电子等应用领域。在智能电表、电机控制、智能照明、安防监控、医疗电子、工业自动化、变频家电、消费级无人机、可穿戴设备和新能源汽车等细分市场形成了稳定的客户群。

#### 4、供应商资源优势

公司自成立以来合作的 IC 设计制造商在各自专业领域中具有领先优势，在业内享有良好的品牌知名度。微芯科技的微控制器芯片长期行业领先；英飞凌的功率器件及模组在全球持续拥有高市场占有率；力特为全球知名的保护元器件供应商。这些供应商的产品契合公司的经营方向、市场定位和发展重点，互补性强、相互协同的产品线组合有助于公司为下游客户提供综合的应用解决方案，提升公司在细分市场的竞争力，为公司发展优质客户、保持与客户的长期稳定的合作奠定了坚实的基础。

#### 5、人才优势

公司自成立以来一直重视专业人才的引进和培养，通过内部培养和外部引进的双重机制，积聚和培养了众多具备丰富行业经验的技术人才，汇集了一批熟悉技术、市场，并具备先进管理理念的管理人才，形成了一支高素质的人才队伍，为公司的持续发展提供了保障。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司在制造业务战略延伸中，坚持以“工业自动化”和“IC 产品分销”两大业务为主线，整合资源，协同发展，战略布局工业自动化控制系统领域。2021 年上半年，公司一方面拓宽思路，加快外延式发展；另一方面夯实根基，实现内生式增长。

报告期内，公司实现营业收入 105,705.84 万元，同比增加 38,496.78 万元，上升幅度 57.28%；归属于上市公司股东净利润为 5,994.12 万元，同比增加 4,569.19 万元，上升幅度 320.66%；扣除非经常性损益的净利润为 5,635.42 万元，同比增加 5,179.76 万元，上升幅度 1,136.75%。报告期内，公司的主要经营情况如下：

#### （一）针织、缝制设备电控系统业务

受益于国内鞋服消费市场的恢复性增长，以及叠加部分海外订单因疫情原因回流国内的影响，行业景气度提升，公司针织设备电控系统的销量和营业收入也随之取得较大增长，盈利能力较大提升。报告期内，公司针织设备电控系统业务实现主营业务收入 18,309.08 万元，同比增加 9,711.59 万元，上升幅度 112.96%。

针织横机行业在经历过去三年的低谷后，市场有所复苏。公司针织横机电控系统 2021 年上半年销量，同比上升 121.89%。报告期内，自跑式纱嘴系统实现批量交付，应用于嵌花、提花、局部提花、反向添纱、衬纬、镂空编织等花型，进一步巩固公司针织横机电控系统的行业领先地位。

公司持续推进针织袜机的研发和推广工作，以差异化产品和个性化服务，满足客户多元化需求，销量稳步增长。报告期内，公司针织袜机电控系统销量同比增长 119.25%。在产品开发方面，多款一体袜机电控系统进入小规模交付，已与行业规模客户建立战略合作关系。

延续上年度的良好态势，把握针织手套机更新换代的契机，市场总量上升。2021 年上半年，公司针织手套机电控系统销售已超万套，略超上一年度的全年销量，行业占有率进一步提升；在研发方面，针织手套机多功能高效提花控制系统已实现样机测试。

缝制设备电控系统业务方面，公司依托原有的营销服务网络优势，不断加大市场开发力度，在完善系列化的平绣刺绣机电控系统的同时，竭力提升市场份额；特种刺绣等刺绣机电控系统销量同比实现较大增长。报告期内，公司推出了 RM 系列多头毛巾混合绣电控系统，不断丰富缝制设备电控系统产品。

## （二）通用工业自动化业务

2021 年上半年，公司积极拓展通用自动化产品在 3C 电子、纺织机械、机床、印刷包装机械、物流设备、智能机械手、木工机械、激光加工设备、冶金、石油、化工等行业的应用，上半年实现营业收入 3,956.27 万元。

公司持续推进伺服驱动器的研发工作，报告期内，RS2 系列 EtherCAT 总线型伺服驱动器已顺利投产；RA1 系列脉冲型和 EtherCAT 总线型伺服驱动器功率均已扩展到 400V 级 3KW，并实现了批量销售。在伺服电机方面，采用新一代技术平台的 MC2 系列产品已正式发布，并在多个行业试机成功。公司正根据不同行业的技术需求，加快补充伺服系统产品规格，完善产品种类。

报告期内，公司进一步丰富了变频器产品系列，针对 OEM 市场，发布了精智型 RV12 系列、双显 RV32 系列、同步电机专用 RV51 系列、高性能闭环矢量型 RV71 系列等产品，为通用自动化业务的行业拓展，奠定了良好基础。针对项目型市场，公司对 QD200 系列变频器进行了外观和功能的全局升级，提升了产品的易用性；QD7000 系列变频器已实现小批量销售，正在进行功率段的补充及完善；与此同时，QDSN 系列高性能低压软起动器产品已顺利投产，公司将继续扩展该系列产品的功率段，不断优化控制性能，满足市场需求。

## （三）IC 产品分销业务

2021 年上半年，半导体行业景气度持续提升，市场需求增加，产能持续释放。根据美国半导体协会（SIA）数据显示，2021 年第一季度，全球半导体产品销量同比、环比双增长。得益于工业自动化、电动汽车、便携式储能和太阳能逆变器相关应用的需求增加，以及部分客户因半导体供应紧张而增加备货等因素，报告期内，公司实现 IC 产品分销业务主营业务收入 78,480.44 万元，同比增加 25,243.20 万元，上涨幅度 47.42%。

报告期内，IC 产品分销业务新增瑞士盛思锐等 IC 设计制造商，以助力后续业务增长；在稳定客户的基础上，积极开拓充电桩、储能、氢能源和太阳能等新的细分应用领域，发掘更多优质终端客户，保障业务平稳运行。

另外，公司持续加强对客户物料清单的分析，推荐客户选用更具性价比的产品做替换，以提升客户产品竞争力，推动客户产品占据更多市场份额；进一步加强与客户研发团队的支持配合，提供更具竞争力的解决方案，让更多的产品进入客户整体方案中，增强客户合作粘度，从而不断提高公司 IC 分销业务规模。

## （四）稳步推进公司战略

公司加大资源投入，加速布局工业自动化产业链，通过优化组织架构、增强产品研发力度、外延式扩张等措施，持续推进向伺服系统等通用自动化领域延伸。报告期内，公司分别收购奇电电气 100% 股权和深圳亿维 65% 股权，快速引入变频器、软启动器、可编程控制器、人机界面、物联网网关等产品，进一步完善公司在工业自动化控制系统业务的布局。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用  不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,057,058,360.60	672,090,541.37	57.28
营业成本	860,890,484.96	585,612,627.11	47.01
销售费用	49,790,880.42	27,769,985.78	79.30
管理费用	34,425,449.28	23,620,138.06	45.75
财务费用	3,375,281.25	4,709,425.02	-28.33
研发费用	33,260,804.45	22,106,883.54	50.45
经营活动产生的现金流量净额	61,975,165.48	13,417,650.80	361.89
投资活动产生的现金流量净额	-23,162,548.99	1,760,462.26	-1,415.71
筹资活动产生的现金流量净额	-39,221,689.67	-10,310,163.94	280.42
税金及附加	2,445,247.05	1,384,203.71	76.65
信用减值损失	-6,347,680.34	-3,788,049.25	67.57
资产减值损失	-6,264,762.61	-4,041,186.56	55.02
营业外支出	1,978,823.24	1,051,132.04	88.26
所得税费用	15,485,685.08	-1,577,655.09	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期制造业务、IC 分销业务销售增长及收购合并子公司奇电电气业务所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入增加，成本相应增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系本期业务增长带动薪酬等费用上升以及合并奇电电气所致；

管理费用变动原因说明：主要系人员薪酬、修缮费增加及子公司奇电电气无形资产评估增值摊销所致；

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑收益增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系本期加大研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系与上期相比，本期销售回款金额增加幅度大于付款增加幅度所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收购子公司奇电电气、深圳亿维支付的收购款所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期借款净减少额以及支付融资保证金净增加大于上期所致；

税金及附加变动原因说明：主要系营业收入增加，流转税增加，导致附加税增加所致；

信用减值损失变动原因说明：主要系本期销售额增长应收款项增加，计提金额相应增加所致；

资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货跌价准备金额增加所致；

营业外支出变动原因说明：主要系子公司江苏睿能厂房搬迁，原厂区装修费余额一次性转入支出所致；

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润增加，相应的所得税增加所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	133,836,427.76	7.47	126,680,420.88	8.68	5.65	
应收款项	470,748,464.53	26.27	354,991,714.79	24.32	32.61	注 1
存货	378,251,260.30	21.11	286,489,928.53	19.62	32.03	注 2
合同资产					不适用	
投资性房地产	11,665,700.86	0.65	12,058,119.89	0.83	-3.25	
长期股权投资	25,151,813.54	1.40	22,956,133.42	1.57	9.56	
固定资产	79,285,807.39	4.42	52,263,971.16	3.58	51.70	注 3
在建工程	29,149,934.55	1.63	26,811,745.28	1.84	8.72	
使用权资产	9,733,998.24	0.54			不适用	注 4
短期借款	165,860,753.56	9.26	171,945,250.65	11.78	-3.54	
合同负债	21,514,602.85	1.20	10,761,080.06	0.74	99.93	注 5
长期借款	10,660,500.17	0.59				注 6
租赁负债	2,917,386.38	0.16			不适用	注 7
应收票据	2,409,019.08	0.13	204,112.80	0.01	1,080.24	注 8
预付款项	9,640,172.88	0.54	24,191,897.14	1.66	-60.15	注 9
其他应收款	4,363,342.77	0.24	2,171,601.63	0.15	100.93	注 10
无形资产	53,457,873.30	2.98	29,023,977.62	1.99	84.19	注 11
商誉	100,207,841.94	5.59			不适用	注 12
其他非流动资产	11,267,257.95	0.63	8,000,186.37	0.55	40.84	注 13
应付票据	16,203,487.87	0.90	10,100,000.00	0.69	60.43	注 14
应付账款	282,703,024.65	15.78	170,908,189.67	11.71	65.41	注 15
应交税费	15,174,140.68	0.85	5,024,544.11	0.34	202.00	注 16
其他应付款	43,750,775.16	2.44	16,205,327.05	1.11	169.98	注 17
一年内到期的非流动负债	6,126,516.09	0.34			不适用	注 18
其他流动负债	1,528,241.56	0.09	585,822.34	0.04	160.87	注 19
长期应付款	90,214,197.01	5.03			不适用	注 20
递延所得税负债	3,593,400.63	0.20	2,122,523.70	0.15	69.30	注 21
其他综合收益	-6,182,966.04	-0.35	-3,937,093.48	-0.27	57.04	注 22
少数股东权益	22,100,250.13	1.23	6,699,936.36	0.46	229.86	注 23

## 其他说明

注 1: 应收款项本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收入增长, 应收款项相应增加所致;

注 2: 存货本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系业务增长、备货增加及本期收购奇电电气及深圳亿维股权, 从而合并报表增加奇电电气、深圳亿维存货所致;

注 3: 固定资产期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收购奇电电气及深圳亿维股权, 从而合并报表增加奇电电气、深圳亿维固定资产所致;

注 4: 使用权资产本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系执行新租赁准则重分类所致;

注 5: 合同负债期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期预收款项增加, 应确认的合同负债增加所致;

注 6: 长期借款本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收购深圳亿维股权, 从而合并报表增加深圳亿维长期借款所致;

注 7: 租赁负债本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系执行新租赁准则确认租赁负债所致;

注 8: 应收票据本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收到的商业承兑汇票增加所致;

注 9: 预付账款本期期末数较上年同期期末减少: 主要系预付 IC 采购款减少所致;

注 10: 其他应收款本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期新收购奇电电气、深圳亿维股权, 从而合并报表增加奇电电气、深圳亿维其他应收款所致;

注 11: 无形资产期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期新收购奇电电气、深圳亿维股权, 从而合并报表增加奇电电气、深圳亿维无形资产所致;

注 12: 商誉期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收购奇电电气、深圳亿维股权产生的商誉所致;

注 13: 其他非流动资产期末数较上年同期期末数增加: 主要系预付的设备款项增加所致;

注 14: 应付票据期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期开具银行承兑汇票金额增加所致;

注 15: 应付账款期末数较上年同期期末数增加: 主要系业务增长, 采购额增加所致;

注 16: 应交税费本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期业务增长导致应交增值税及所得税增加所致;

注 17: 其他应付款期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期应付深圳亿维股东股权转让款及本期宣告发放的现金股利尚未完全支付所致;

注 18: 一年内到期的非流动负债本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系期末将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致;

注 19: 其他流动负债本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期预收款项增加, 应确认的待转销项增加所致;

注 20: 长期应付款本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收购奇电电气 100% 股权, 根据协议规定后续支付的款项余额;

注 21: 递延所得税负债本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收购的子公司奇电电气可辨认资产评估增值确认递延所得税负债所致;

注 22: 其他综合收益本期期末数较上年同期期末数减少: 主要系境外子公司外币财务报表折算变动所致;

注 23: 少数股东权益本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收购深圳亿维 65% 股权导致少数股东权益增加所致。

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 475,272,364.16（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 26.52%。

**(2) 境外资产相关说明**

√适用 □不适用

境外资产为香港子公司贝能国际、香港广泰、香港睿能电子的资产。

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	受限原因
货币资金	22,830,558.51	质押存款、保函保证金、银行借款保证金、汇票保证金
投资性房地产	11,665,700.86	抵押借款
固定资产	37,149,825.83	抵押借款、金融车贷
合计	71,646,085.20	

注：具体内容详见附注所有权或使用权受到限制的资产。

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

被投资公司的名称	主要业务	注册资本(万元)	报告期投入的金额(万元)	占被投资公司的比例(%)
奇电电气	主要从事变频器、软起动器的研发、生产和销售。	2,534.80	6,000.00	100.00
深圳亿维	主要从事可编程逻辑控制器(PLC)、人机界面(HMI)、触控一体机以及工业物联网系统等产品的研发、生产和销售	2,000.00	2,937.50	65.00
琪利软件	主要从事针织设计软件开发	300.00	90.00	100.00

注 1：公司以募集资金人民币 15,000.00 万元收购奇电电气 100%股权；

注 2：公司以自有资金人民币 4,062.50 万元收购及增资深圳亿维，现持有深圳亿维 65%的股权；

注 3：公司以自有资金人民币 90.00 万元收购琪利软件 30%的股权。

截至目前，上述工商等相关手续已办理完成。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初金额	期末金额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	292,102,162.03	254,396,701.88	-37,705,460.15	3,490,632.27
应收款项融资	89,311,695.79	88,006,516.52	-1,305,179.27	
合计	381,413,857.82	342,403,218.40	-39,010,639.42	3,490,632.27

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	主营业务	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
控股子公司							
福建海睿达	人民币 30,545.75	首发募投项目针织设备电控系统研发、生产实施地	100%	36,498.00	33,084.93	3,531.89	565.70
香港睿能电子	港币 1.00	主要从事母公司生产所需部分进口元器件采购及部分产品外销	100%	3,605.85	1,613.91	8,023.74	171.96
上海睿能	人民币 10,000.00	主要从事智能科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业自动化设备的销售	100%	7,324.14	3,191.77	1,298.60	-1,127.99
江苏睿能	人民币 1,000.00	主要从事步进电机、伺服电机及驱动器的设计、生产、销售；工业自动化设备的制造、销售；智能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让；货物及技术的进出口业务	100%	2,613.25	-260.05	1,629.58	-289.26
奇电电气(合并)	人民币 2,534.80	主要从事变频器、软起动器的研发、生产和销售	100%	8,838.59	5,964.62	3,852.67	674.98
深圳亿维(合并)	人民币 2,000.00	主要从事可编程逻辑控制器(PLC)、人机界面(HMI)、触控一体机以及工业物联网系统等产品的研发、生产和销售	65%	8,221.91	5,383.22	2,351.58	-31.13
睿虹控制	人民币 3,600.00	主要从事刺绣机电控系统产品的研发、生产和销售	70%	2,427.53	1,181.76	945.67	-1,040.93
贝能国际(合并)	港币 3,000.00	主要从事中国香港地区交货的 IC 产品分销	100%	44,785.47	21,098.52	70,161.99	1,782.31
福建贝能	人民币 7,121.09	主要从事中国大陆地区交货的 IC 产品分销	100%	24,183.74	6,375.60	11,731.55	706.89
上海贝能(合并)	人民币 5,000.00	主要从事中国大陆地区交货的 IC 产品分销	100%	17,303.00	6,697.40	15,503.69	1,365.73
参股公司							
台湾鑫昇	新台币 2,000.00	主要从事电子材料批发业；电器零售业；计算机及事务性机器设备零售业；信息软件零售业；电子材料零售业	45%	3,220.77	909.67	2,225.27	100.18
中自机电	人民币 500.00	主要从事研发、生产和销售织造设备自动化控制系统	35%	6,667.95	3,242.75	3,096.50	511.50

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、宏观经济及政策风险**

公司的下游行业主要为纺织机械、缝制机械等行业，下游行业可能受到国家宏观经济形势、行业周期、固定资产投资规模变动、信贷调控、经济结构调整的影响，从而将间接影响公司的经营业绩。公司将在保持现有业务稳定增长的基础上，大力拓展通用自动化业务，积极布局 3C 电子、锂电、机床、印刷包装机械、物流设备等行业，加快新产品新业务成长速度，增强抗市场风险的能力。

公司分销的 IC 产品应用于工业控制、消费电子、汽车电子三大细分市场，如果宏观经济或市场行情发生不利变化，或公司 IC 产品分销业务较为集中的工业控制、消费电子、汽车电子领域出现较大不利变化，从而对公司的经营业绩造成不利影响。公司将积极拓展 IC 产品应用的新领域，以降低可能带来的影响。

**2、原材料价格波动风险**

公司制造业务原材料成本占其产品成本比例较高，该原材料主要有集成电路、功率器件、印刷电路板、电容、液晶屏、传输线缆等，若未来原材料价格大幅上涨，则公司利润将会受到产品成本上升而下降。

公司 IC 产品分销业务的成本主要为向上游 IC 设计制造商采购的商品成本。一般情况下，公司可将上游的价格波动传导至下游电子产品制造商，但如果上游 IC 设计制造商提高产品供应价格，而下游电子产品制造商不愿意相应提高购买价格，则公司 IC 产品分销业务利润空间将会被压缩。

**3、供应商集中度较高风险**

IC 产品分销业务的供应商为 IC 设计制造商，IC 设计制造商在全球范围内具有市场份额相对集中的特点。同时，以技术支持服务带动 IC 产品销售的授权分销商一般会深度掌握数家 IC 设计制造商的产品应用技术，并在此基础上为客户提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务，因此也具有供应商相对集中的特征。目前，公司主要供应商为微芯科技、英飞凌、力特、罗姆等国际知名 IC 设计制造商。若公司未来销售规模不理想和技术水平达不到上游 IC 设计制造商的要求，或上游 IC 设计制造商经营销售模式及经营状况发生重大变化从而终止与公司的合作，而公司又未能在短期内成为其他 IC 设计制造商的授权分销商以充分应对上述不利变化，则公司的经营业绩将会受此影响而下降。

**4、市场竞争风险**

近年来，我国工业装备的自动化、智能化水平不断提升，国内工业自动化市场的需求保持快速增长。随着国际品牌企业加大本土化经营力度并向中低端市场渗透，以及国内竞争对手发展壮大，市场竞争日益激烈，公司将面临国内外品牌的全面竞争。公司将继续加大核心技术的研发，推出符合行业发展趋势的产品，提升公司综合竞争力。

受益于国家政策扶持，中国电子元器件分销市场规模快速增长，但本土分销商普遍规模较小，处于高度分散的市场格局。未来随着市场规模的扩张，收购兼并将成为分销商快速拓展上游代理

权和下游客户资源、做大规模的最佳选择，随着行业整合的推进，行业集中度加快提升，公司将面临更加激烈的市场竞争，如果未来公司不能保持竞争优势，将对其经营造成不利影响。

#### 5、管理风险

公司通过推进内涵式发展和外延式收购相结合的业务模式，经营规模不断扩大，带动资产、业务及人员的迅速扩张，公司的组织架构、内部控制和管理体系趋于复杂，虽然，近几年不断推进组织变革，但随着经济规模扩大，仍然存在较大的管理风险。公司将根据业务发展需要，不断优化流程和组织架构，积极引进人才，以满足公司高速发展过程中的管理需要。

#### 6、汇率变动风险

公司外汇收支主要涉及公司 IC 产品的分销业务以及外币借款，汇率的变动会产生汇兑损益，进而影响公司的利润。由于汇率的变动受国内外政治经济金融政策等各种因素影响，具有一定的不确定性，因此，如果未来人民币汇率出现较大幅度波动或单边持续波动，将对公司经营成果造成一定影响。

#### 7、应收账款加大风险

随着公司业务的发展，应收账款余额相应增加，虽然公司已经建立了稳健的坏账准备计提政策和客户信用评审制度，但是如果社会经济环境恶化、客户经营不善、回款制度执行不彻底等情形出现从而导致大额应收账款不能如期收回，公司存在资金压力增大或经营业绩下降的风险。

#### 8、募投项目实施风险

公司募投项目是公司根据现有业务良好的发展态势，经过充分市场调研及可行性论证后提出的。如果项目实施过程中，施工环境、市场环境、技术、管理等方面出现重大不利变化，将会影响项目的实施结果，进而影响公司的预期收益。公司存在募投项目进度达不到预期或建成后所产生的经济效益、产品的市场接受程度、销售价格、生产成本等达不到预期的风险。

#### 9、新业务投入风险

公司将继续深化行业战略布局，持续投入变频器、伺服系统、可编程控制器、人机界面等通用自动化业务及缝制设备电控系统业务，但由于新业务开展过程中，面临诸多不确定性，公司存在由此导致的经营业绩下降风险。

#### 10、芯片市场行情波动与存货风险

目前半导体市场芯片供应紧张，如果主要供应商由于产能不足、芯片供应满足不了市场需求等原因影响公司 IC 产品及相关产品的正常交付，将对公司的经营业绩产生不利影响。而且，芯片供应短缺导致芯片备货周期延长、市场价格波动加剧，如公司的销售备货预测与实际情况差异较大，未能及时把握下游行业需求变化；或由于其他原因导致存货未能顺利实现销售，存货跌价风险可能上升，将对公司的经营产生不利影响。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 20 日	注 1
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn	2021 年 3 月 30 日	注 2
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 20 日	注 3

注 1：2021 年 2 月 19 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更已终止募投项目的部分募集资金投向的议案》、《关于使用已终止募投项目的部分募集资金收购奇电电气的议案》；

注 2：2021 年 3 月 29 日召开的公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司及其全资子公司向银行申请授信额度及担保的议案》；

注 3：2021 年 5 月 19 日召开的公司 2020 年年度股东大会审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》等年度相关议案。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
	不适用

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年8月18日,公司召开第三届董事会第九次会议,审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。本次限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量为1,000.00万股,其中,首次向247名激励对象授予950.00万股;预留50.00万股,预留激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定。	具体内容详见2021年8月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

睿能科技（母公司）主要从事针织设备电控系统的研发、生产和销售，生产过程中产生的危险废物较少，主要为少量的废电路板及沾染酒精和助焊剂等有机溶剂的容器。公司已经通过 ISO14001 环境管理体系认证，生产过程中产生的危险废物均依据环保部门相关管理办法交由持有《危险废物经营许可证》资质的企业回收处置。

报告期内，公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，并对上述污染废弃物采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。报告期内，公司没有发生过环境污染事故，没有环境违法行为，也没有因违反环保法律法规而受到处罚。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及其子公司积极推行绿色办公、倡导低碳生活，通过应用 SAP、OA 等软件，逐步建立起一套完整的无纸化办公系统，通过工作流程电子化大大减少纸张文件的印刷。同时，提倡单面废纸二次利用，倡导员工节约用水用电；此外，对办公设备的使用进行相应管理，避免机器设备损耗造成的资源浪费。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行股票相关的承诺	其他	注 1	注 1	注 1	是	是		
	其他	注 2	注 2	注 2	否	是		
	解决同业竞争	注 3	注 3	注 3	否	是		
	解决关联交易	注 4	注 4	注 4	否	是		
	分红	注 5	注 5	注 5	否	是		
	其他	注 6	注 6	注 6	否	是		

公司首次公开发行相关的承诺中关于公司股份锁定承诺及约束措施、公司上市后三年内的股价稳定措施及约束措施的承诺已于2020年7月5日届满。承诺期内，承诺人均严格履行了其作出的承诺，不存在相关承诺未履行情况。公司已于2020年6月30日对外披露了《公司首次公开发行股票上市流通公告》。

#### 注1：本次发行前持股5%以上股东的持股和减持意向及约束措施

(1) 睿能实业承诺：本公司持有睿能科技股份在锁定期满后两年内，除本公司股东或有的投资、理财等财务安排需减持一定数量股票外，本公司无其他减持意向，且本公司每年减持睿能科技股票数量不超过睿能科技总股本的10%，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于睿能科技股票的发行价。

在锁定期满后两年内，如本公司拟减持所持有的睿能科技股份，本公司将根据相关法律法规的规定，通过证券交易所大宗交易平台、集中竞价交易系统或证券交易所允许的其他转让方式进行减持，并提前五个交易日通报睿能科技，由睿能科技提前三个交易日予以公告。此外，本公司还将遵守中国证监会、上海证券交易所制订的上市公司股东减持股份的相关规定。

(2) 平潭捷润承诺：锁定期满后两年内，本企业减持睿能科技股份最多不超过睿能科技总股本的5%，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于睿能科技股票的发行价。同时，如本企业拟减持所持有的睿能科技股份，本企业将根据相关法律法规的规定，通过证券交易所大宗交易平台、集中竞价交易系统或证券交易所允许的其他转让方式进行减持，并提前五个交易日通报睿能科技，由睿能科技提前三个交易日予以公告。此外，本企业还将遵守中国证监会、上海证券交易所制订的上市公司股东减持股份的相关规定。

**注2：董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：**

(1) 公司董事、高级管理人员承诺：a、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；b、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约

束；c、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；d、持续完善公司的薪酬制度，使之更符合摊薄即期回报填补的要求；积极支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会对相关议案进行表决时投赞成票；e、公司如推出股权激励方案，则股权激励行权条件应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会对相关议案进行表决时投赞成票；f、本人承诺切实履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。

(2) 公司控股股东、实际控制人承诺：a、本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动；b、本公司/本人承诺不侵占、不损害公司利益；c、本公司/本人承诺切实履行本公司/本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。

**注3：公司控股股东、实际控制人避免同业竞争向公司承诺如下：**

(1) 本公司/本人及所控制的其他公司或组织未以任何形式直接或间接从事与睿能科技及其控股子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务。

(2) 在本公司/本人作为睿能科技控股股东/实际控制人期间，本公司/本人及所控制的其他公司或组织将不以任何形式从事与睿能科技及其控股子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务。

(3) 在本公司/本人作为睿能科技控股股东/实际控制人期间，若睿能科技及其控股子公司今后从事新的业务，则本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织将不以控股或其他拥有实际控制权的方式从事与睿能科技及其控股子公司从事的新业务有直接竞争的业务。若本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织已有与睿能科技及其控股子公司所从事的新业务有直接竞争的经营业务时，本公司/本人将积极促成该经营业务由睿能科技或其控股子公司通过收购或受托经营等方式集中到睿能科技或其控股子公司经营，或本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或组织直接终止经营该业务。

**注4：公司控股股东、实际控制人减少并规范关联交易的承诺如下：**

本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织将尽量减少与睿能科技的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织与睿能科技就相互间关联交易所作出的任何约定和安排不妨碍睿能科技为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易。

**注5：公司分红的承诺**

公司重视对投资者的合理投资回报，将实行持续、稳定的股利分配政策，同时积极地实行现金分红。并承诺公司如无重大计划或者重大现金支出生，三年内以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的30%。根据公司制定的《福建睿能科技股份有限公司股票上市后未来分红回报规划》公司上市后三年内，以现金方式累计分配的利润不少于上市后三年实现的年均可分配利润的30%。

**注6：控股股东睿能实业、实际控制人杨维坚关于不占用公司资金的具体承诺如下：**

作为睿能科技的控股股东/实际控制人，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或组织将严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件、睿能科技《公司章程》等内部管理制度的规定，不得以任何理由、任何形式直接或间接占用睿能科技的资金、资产，不滥用控股股东/实际控制人的地位侵占睿能科技的资金、资产。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
台湾霏昇	参股子公司	购买商品	IC产品	市场定价	-	228,326.40	0.035	货币资金结算	-	-
台湾霏昇	参股子公司	销售商品	IC产品	市场定价	-	13,219.97	0.002	货币资金结算	-	-
中自机电	参股子公司	销售商品	通用伺服、变频器	市场定价	-	461,654.00	1.167	货币资金结算	-	-
合计				/	/	703,200.37	-	/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					参股子公司台湾霏昇与全资子公司贝能国际、参股子公司中自机电与全资子公司上海睿能发生的关联交易均为日常经营所需，销售定价按照同类产品市场价格确定。上述交易金额未达到审议标准，且未违反法律、法规的有关规定，不存在损害任何股东权益的情形。					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															198,770,165.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															121,051,250.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															121,051,250.00
担保总额占公司净资产的比例（%）															11.01
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															20,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															20,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 1、奇电电气

2021 年 1 月 27 日，公司与上海厉杉营销策划合伙企业（有限合伙）及刘国鹰先生等十二位自然人签署了《支付现金购买资产协议》，公司使用募集资金人民币 15,000 万元收购奇电电气 100% 股权。具体内容详见 2020 年 11 月 21 日及 2021 年 1 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。

截至目前，奇电电气完成了工商变更登记手续，并取得上海市青浦区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

#### 2、深圳亿维

2021 年 6 月 11 日，公司与深圳市亿维投资管理企业（有限合伙）及李继维先生等 5 位自然人签署了《股权转让及增资协议》，公司以自有资金人民币 2,812.50 万元受让深圳亿维 56.25% 股权；同时以自有资金人民币 1,250.00 万元向深圳亿维增资，本次股权转让及增资完成后，公司持有深圳亿维 65% 的股权。

截至目前，公司已完成对深圳亿维的股权收购及增资事项。

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,645
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
睿能实业有限公司	0	135,394,736	67.28	0	无	0	境外法人
平潭捷润股权投资管理 合伙企业（有限合伙）	0	15,525,264	7.72	0	无	0	其他
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	697,425	697,425	0.35	0	无	0	境外法人
汪冬梅	262,400	550,000	0.27	0	无	0	境内自然人
陈晓彬	90,596	450,296	0.22	0	无	0	境内自然人
王永杰	79,500	432,400	0.21	0	无	0	境内自然人
魏晓林	312,800	312,800	0.16	0	无	0	境内自然人
张树林	291,800	291,800	0.15	0	无	0	境内自然人
陈昊	127,200	255,800	0.13	0	无	0	境内自然人
杜清元	200,000	200,000	0.10	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
睿能实业有限公司	135,394,736	人民币普通股	135,394,736
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	15,525,264	人民币普通股	15,525,264
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	697,425	人民币普通股	697,425
汪冬梅	550,000	人民币普通股	550,000
陈晓彬	450,296	人民币普通股	450,296
王永杰	432,400	人民币普通股	432,400
魏晓林	312,800	人民币普通股	312,800
张树林	291,800	人民币普通股	291,800
陈昊	255,800	人民币普通股	255,800
杜清元	200,000	人民币普通股	200,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	①公司董事长杨维坚先生通过香港瑞捷间接持有睿能实业 100% 的股权，睿能实业持有公司 67.28% 的股权；②公司董事长杨维坚先生通过健坤投资间接持有平潭捷润 21.73% 的财产份额，平潭捷润持有公司 7.72% 的股权；③公司董事长杨维坚先生通过持有睿能实业和平潭捷润的股份间接持有公司股份合计 138,767,898 股，间接持有公司 68.96% 的股权；④公司部分董事、监事、高级管理人员、核心业务人员及公司实际控制人近亲属通过持有平潭捷润的股份间接持有公司股份合计 12,152,102 股；⑤除上述情形之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 福建睿能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		133,836,427.76	126,680,420.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		254,396,701.88	292,102,162.03
衍生金融资产			
应收票据		2,409,019.08	204,112.80
应收账款		470,748,464.53	354,991,714.79
应收款项融资		88,006,516.52	89,311,695.79
预付款项		9,640,172.88	24,191,897.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,363,342.77	2,171,601.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		378,251,260.30	286,489,928.53
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		87,270,052.77	89,312,560.30
流动资产合计		1,428,921,958.49	1,265,456,093.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		9,511,043.75	9,512,270.83
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		25,151,813.54	22,956,133.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,665,700.86	12,058,119.89
固定资产		79,285,807.39	52,263,971.16
在建工程		29,149,934.55	26,811,745.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,733,998.24	

无形资产		53,457,873.30	29,023,977.62
开发支出			
商誉		100,207,841.94	
长期待摊费用		6,521,952.82	7,619,690.75
递延所得税资产		26,942,435.06	26,148,751.47
其他非流动资产		11,267,257.95	8,000,186.37
非流动资产合计		362,895,659.40	194,394,846.79
资产总计		1,791,817,617.89	1,459,850,940.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		165,860,753.56	171,945,250.65
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		16,203,487.87	10,100,000.00
应付账款		282,703,024.65	170,908,189.67
预收款项			
合同负债		21,514,602.85	10,761,080.06
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		32,545,459.94	34,995,374.64
应交税费		15,174,140.68	5,024,544.11
其他应付款		43,750,775.16	16,205,327.05
其中：应付利息			
应付股利		7,546,000.00	
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		6,126,516.09	
其他流动负债		1,528,241.56	585,822.34
流动负债合计		585,407,002.36	420,525,588.52
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		10,660,500.17	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,917,386.38	
长期应付款		90,214,197.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,593,400.63	2,122,523.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,385,484.19	2,122,523.70
负债合计		692,792,486.55	422,648,112.22

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		201,233,200.00	201,233,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		398,313,595.45	399,525,258.39
减：库存股			
其他综合收益		-6,182,966.04	-3,937,093.48
专项储备			
盈余公积		38,041,928.51	38,041,928.51
一般风险准备			
未分配利润		445,519,123.29	395,639,598.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,076,924,881.21	1,030,502,892.10
少数股东权益		22,100,250.13	6,699,936.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,099,025,131.34	1,037,202,828.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,791,817,617.89	1,459,850,940.68

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：福建睿能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		51,179,914.33	54,602,482.31
交易性金融资产		110,490,104.78	110,832,747.48
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		188,520,177.44	119,999,067.21
应收款项融资		28,883,553.40	23,967,223.19
预付款项		3,316,021.83	894,350.22
其他应收款		33,267,418.01	19,266,789.87
其中：应收利息			
应收股利			
存货		126,721,588.87	72,237,534.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,482,775.91	79,731,283.08
流动资产合计		564,861,554.57	481,531,477.62
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		9,511,043.75	9,512,270.83
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		786,217,447.22	574,902,182.53
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		35,420,677.64	36,791,921.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,257,277.05	
无形资产		5,227,539.06	5,561,905.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,113,676.55	1,853,454.96
递延所得税资产		2,337,694.84	1,583,393.57
其他非流动资产		13,300.00	
非流动资产合计		841,098,656.11	630,205,128.42
资产总计		1,405,960,210.68	1,111,736,606.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		39,104,550.92	53,952,131.81
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,203,487.87	10,100,000.00
应付账款		133,911,303.66	66,614,026.56
预收款项			
合同负债		6,555,863.49	3,638,721.23
应付职工薪酬		8,917,891.22	11,297,878.87
应交税费		3,223,988.55	883,159.34
其他应付款		180,366,288.93	57,828,881.43
其中：应付利息			
应付股利		7,546,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		650,891.09	
其他流动负债		52,301.29	54,708.95
流动负债合计		387,986,567.02	204,369,508.19
<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		370,727.96	
长期应付款		90,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,370,727.96	
负债合计		478,357,294.98	204,369,508.19

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		201,233,200.00	201,233,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		471,460,832.72	471,460,832.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,041,928.51	38,041,928.51
未分配利润		216,866,954.47	196,631,136.62
所有者权益（或股东权益）合计		927,602,915.70	907,367,097.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,405,960,210.68	1,111,736,606.04

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,057,058,360.60	672,090,541.37
其中：营业收入		1,057,058,360.60	672,090,541.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		984,188,147.41	665,203,263.22
其中：营业成本		860,890,484.96	585,612,627.11
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		2,445,247.05	1,384,203.71
销售费用		49,790,880.42	27,769,985.78
管理费用		34,425,449.28	23,620,138.06
研发费用		33,260,804.45	22,106,883.54
财务费用		3,375,281.25	4,709,425.02
其中：利息费用		4,047,328.13	3,575,060.35
利息收入		852,814.33	454,025.13
加：其他收益		6,495,662.48	7,561,704.23
投资收益（损失以“-”号填列）		5,635,872.75	5,493,102.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,219,221.50	254,431.24
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)		769,773.00	1,000,837.41
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-6,347,680.34	-3,788,049.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,264,762.61	-4,041,186.56
资产处置收益(损失以“-”号填列)		378,361.66	94,786.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		73,537,440.13	13,208,473.39
加:营业外收入		115,627.89	22,632.50
减:营业外支出		1,978,823.24	1,051,132.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		71,674,244.78	12,179,973.85
减:所得税费用		15,485,685.08	-1,577,655.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		56,188,559.70	13,757,628.94
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		56,188,559.70	13,757,628.94
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		59,941,184.61	14,249,255.28
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-3,752,624.91	-491,626.34
六、其他综合收益的税后净额		-2,245,872.56	3,637,119.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,245,872.56	3,637,119.54
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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-2,245,872.56	3,637,119.54
(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		-2,245,872.56	3,637,119.54
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		53,942,687.14	17,394,748.48
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		57,695,312.05	17,886,374.82
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-3,752,624.91	-491,626.34
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.2979	0.0708
(二)稀释每股收益(元/股)		0.2979	0.0708

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:杨维坚

主管会计工作负责人:张香玉

会计机构负责人:卢秀琼

## 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		234,354,899.65	115,707,525.33
减：营业成本		167,802,594.51	81,269,243.46
税金及附加		977,231.85	648,751.47
销售费用		8,890,461.29	5,727,821.52
管理费用		13,050,948.32	10,588,319.46
研发费用		12,721,240.23	12,377,397.00
财务费用		1,240,940.77	812,911.76
其中：利息费用		1,882,954.68	993,151.54
利息收入		704,738.43	639,825.13
加：其他收益		3,982,695.91	6,323,917.06
投资收益（损失以“-”号填列）		3,765,741.35	2,216,819.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,790,264.69	-269,742.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-342,642.70	526,787.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,402,919.74	-3,287,243.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,520,275.40	-537,367.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		170.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,154,252.50	9,525,994.19
加：营业外收入			307.74
减：营业外支出		1,084.11	518,679.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,153,168.39	9,007,622.57
减：所得税费用		2,855,690.54	47,438.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,297,477.85	8,960,183.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,297,477.85	8,960,183.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		30,297,477.85	8,960,183.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		985,891,864.36	687,425,607.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,556,625.52	4,437,937.12
收到其他与经营活动有关的现金		2,828,331.05	7,141,141.90
经营活动现金流入小计		998,276,820.93	699,004,686.19
购买商品、接受劳务支付的现金		790,181,029.81	590,663,667.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		93,185,728.48	71,988,764.69
支付的各项税费		24,916,988.48	4,838,120.32
支付其他与经营活动有关的现金		28,017,908.68	18,096,482.56
经营活动现金流出小计		936,301,655.45	685,587,035.39
经营活动产生的现金流量净额		61,975,165.48	13,417,650.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		389,000,000.00	405,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,704,396.94	6,250,381.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,607.96	118,053.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		392,708,004.90	411,368,435.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,848,286.53	14,607,972.75
投资支付的现金		322,900,000.00	395,000,000.00
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		79,122,267.36	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		415,870,553.89	409,607,972.75
投资活动产生的现金流量净额		-23,162,548.99	1,760,462.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			900,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			900,000.00
取得借款收到的现金		242,470,165.00	326,598,112.70
收到其他与筹资活动有关的现金		13,546,216.80	12,737,767.97
筹资活动现金流入小计		256,016,381.80	340,235,880.67
偿还债务支付的现金		261,838,335.00	329,035,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,122,176.61	10,215,544.61
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		28,277,559.86	11,295,000.00
筹资活动现金流出小计		295,238,071.47	350,546,044.61
筹资活动产生的现金流量净额		-39,221,689.67	-10,310,163.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-562,441.12	115,405.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-971,514.30	4,983,354.97
加：期初现金及现金等价物余额		111,977,383.55	94,646,758.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		111,005,869.25	99,630,113.30

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

### 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		147,424,354.01	97,862,022.33
收到的税费返还		6,647,457.00	4,305,380.88
收到其他与经营活动有关的现金		1,880,199.62	5,921,310.01
经营活动现金流入小计		155,952,010.63	108,088,713.22
购买商品、接受劳务支付的现金		137,431,521.01	65,177,091.44
支付给职工及为职工支付的现金		27,690,452.32	26,869,738.65
支付的各项税费		7,465,890.24	2,711,416.84
支付其他与经营活动有关的现金		8,401,669.64	8,643,070.10
经营活动现金流出小计		180,989,533.21	103,401,317.03
经营活动产生的现金流量净额		-25,037,522.58	4,687,396.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		282,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,514,447.69	3,333,145.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900.00	5,804.13
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		19,300,000.00	45,850,000.00
投资活动现金流入小计		303,815,347.69	229,188,949.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,800.13	897,178.32
投资支付的现金		330,275,000.00	192,100,000.00
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		33,300,000.00	22,600,000.00
投资活动现金流出小计		363,929,800.13	215,597,178.32

投资活动产生的现金流量净额		-60,114,452.44	13,591,771.25
<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		173,300,000.00	47,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,416,216.80	4,881,000.00
筹资活动现金流入小计		179,716,216.80	52,681,000.00
偿还债务支付的现金		87,000,000.00	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,470,815.91	7,631,569.33
支付其他与筹资活动有关的现金		20,807,040.19	2,765,000.00
筹资活动现金流出小计		111,277,856.10	51,896,569.33
筹资活动产生的现金流量净额		68,438,360.70	784,430.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-0.03	0.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,713,614.35	19,063,598.16
加：期初现金及现金等价物余额		49,572,482.31	23,979,768.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,858,867.96	43,043,366.31

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	201,233,200.00				399,525,258.39		-3,937,093.48		38,041,928.51		395,639,598.68		1,030,502,892.10	6,699,936.36	1,037,202,828.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	201,233,200.00				399,525,258.39		-3,937,093.48		38,041,928.51		395,639,598.68		1,030,502,892.10	6,699,936.36	1,037,202,828.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,211,662.94		-2,245,872.56				49,879,524.61		46,421,989.11	15,400,313.77	61,822,302.88
（一）综合收益总额							-2,245,872.56				59,941,184.61		57,695,312.05	-3,752,624.91	53,942,687.14
（二）所有者投入和减少 资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入 资本															
3. 股份支付计入所有者权益的 金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-10,061,660.00		-10,061,660.00		-10,061,660.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的 分配											-10,061,660.00		-10,061,660.00		-10,061,660.00
4. 其他															



(二) 所有者投入和减少资本											900,000.00	900,000.00
1. 所有者投入的普通股											900,000.00	900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	201,233,200.00			399,525,258.39	13,955,804.23	35,936,513.48	386,825,208.96	1,037,475,985.06	6,299,967.22		1,043,775,952.28	

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	201,233,200.00				471,460,832.72				38,041,928.51	196,631,136.62	907,367,097.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,233,200.00				471,460,832.72				38,041,928.51	196,631,136.62	907,367,097.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										20,235,817.85	20,235,817.85
（一）综合收益总额										30,297,477.85	30,297,477.85
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,061,660.00	-10,061,660.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,061,660.00	-10,061,660.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	201,233,200.00				471,460,832.72				38,041,928.51	216,866,954.47	927,602,915.70

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	201,233,200.00				471,460,832.72				35,936,513.48	197,805,721.39	906,436,267.59
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,233,200.00				471,460,832.72				35,936,513.48	197,805,721.39	906,436,267.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-11,163,136.26	-11,163,136.26
(一) 综合收益总额										8,960,183.74	8,960,183.74
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-20,123,320.00	-20,123,320.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-20,123,320.00	-20,123,320.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	201,233,200.00				471,460,832.72				35,936,513.48	186,642,585.13	895,273,131.33

公司负责人: 杨维坚

主管会计工作负责人: 张香玉

会计机构负责人: 卢秀琼

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革及改制情况

福建睿能科技股份有限公司(以下简称公司、本公司或睿能科技)系由福建睿能电子有限公司整体变更设立。

福建睿能电子有限公司(以下简称睿能有限)原由睿能实业有限公司(RUINENGINDUSTRIALLIMITED)(以下简称睿能实业)出资组建的外商独资企业,2007年8月30日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外(2007)125号文《关于设立外资企业福建睿能电子有限公司的批复》批准设立,并于2007年8月31日取得福建省人民政府颁发的批准号为商外资闽榕外资字(2007)0081号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》,于2007年9月12日成立。

睿能有限成立时注册资本为1,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分两期缴纳。

2012年8月16日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外(2012)109号文《关于外资企业福建睿能电子有限公司增资事项的批复》批准增资,注册资本增加4,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分期缴足,变更后的注册资本为5,000.00万港元。新增注册资本已分四期全部缴纳。

2012年11月9日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外(2012)148号文《关于福建睿能电子有限公司增资事项的批复》批准增资,注册资本增加2,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分期缴足,变更后的注册资本为7,000.00万港元。新增注册资本已分九期全部缴纳。

2013年9月27日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外(2013)165号文《关于福建睿能电子有限公司增资及股权变更事项的批复》批准增资,注册资本增加600.00万港元,变更的注册资本为7,600.00万港元。新增注册资本已于2013年10月18日由福州捷润投资有限公司以溢价方式出资1,800.00万港元,其中600.00万港元入实收资本,溢价部分1,200.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任会计师事务所审验,并出具(2013)闽众会外验字023号验资报告予以验证。本次增资后,公司由外商独资企业变更为中外合资企业,投资各方出资额及出资比例为:

股东名称	出资额(港币万元)	出资比例
睿能实业有限公司	7,000.00	92.11%
福州捷润投资有限公司	600.00	7.89%
合计	7,600.00	100.00%

根据福建睿能电子有限公司2013年11月1日董事会决议及2013年11月22日发起人协议,2013年12月26日福建省对外贸易经济合作厅闽商务外资(2013)12号文《福建省商务厅关于同意福建睿能电子有限公司改制为福建睿能科技股份有限公司的批复》,2013年12月27日福建省人民政府颁发的批准号为商外资闽府股份字(2007)0007号的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,福建睿能电子有限公司依法整体变更设立为股份有限公司,同时更名为福建睿能科技股份有限公司。变更后注册资本及股本总额均为7,500.00万股(每股面值为壹元人民币),各发起人以其拥有的福建睿能电子有限公司截至2013年10月31日止经审计后净资产合计人民币167,400,582.26元折股,除股本7,500.00万元外,其余进入资本公积—股本溢价,变更后股份公司的股份由发起人睿能实业有限公司、福州捷润投资有限公司分别持有。此次整体变更验资业经福建华兴会计师事务所有限公司审验,并于2013年12月31日出具闽华兴所(2013)验字G-008号验资报告予以验证。

睿能科技于 2013 年 12 月 31 日取得福建省工商行政管理局核发的注册号为 350100400003092 的《企业法人营业执照》。变更后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	92.11%
福州捷润投资有限公司	5,921,053.00	7.89%
合计	75,000,000.00	100.00%

根据睿能科技 2014 年第三次临时股东大会决议、增资扩股协议、福建省商务厅闽商务外资（2014）255 号文《福建省商务厅关于福建睿能科技股份有限公司增资扩股的批复》，睿能科技增加注册资本（股本）人民币 200.00 万元，每股面值人民币 1 元，每股价格 3 元，由福州捷润投资有限公司以现金人民币 600.00 万元认购。此次增资业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 31 日出具闽华兴所（2014）验字 G-009 号验资报告予以验证。变更后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	89.71%
福州捷润投资有限公司	7,921,053.00	10.29%
合计	77,000,000.00	100.00%

2015 年 6 月，福州捷润投资有限公司与平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，福州捷润投资有限公司将其持有的睿能科技 10.29% 的股份（共计 7,921,053.00 股）转让予平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）。转让后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	89.71%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	7,921,053.00	10.29%
合计	77,000,000.00	100.00%

上述转让完成后，公司注册资本、实收资本均为人民币 7,700 万元。

2017 年 6 月 9 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准福建睿能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]889 号）核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,567.00 万股，每股发行价格为 20.20 元，募集资金总额为 518,534,000.00 元，扣除各项发行费用 47,329,603.78 元后，募集资金净额为 471,204,396.22 元，其中 25,670,000.00 元增加实收资本，剩余部分 445,534,396.22 元转入资本公积。福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 6 月 30 日对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了“闽华兴所（2017）验字 G-001 号”《验资报告》。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 10,267 万元，股本为人民币 10,267 万元。公开发行后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	67.28%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	7,921,053.00	7.72%
公众股	25,670,000.00	25.00%
合计	102,670,000.00	100.00%

2018 年 4 月 20 日，公司召开 2017 年度股东大会，会议决议，以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 102,670,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 41,068,000 股，每股面值 1 元，共计增加股本 41,068,000 元，变更后的股本总数为 143,738,000 股，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所（2018）验字 G-003 号验资报告。转增后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	96,710,526.00	67.28%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	11,089,474.00	7.72%
公众股	35,938,000.00	25.00%
合计	143,738,000.00	100.00%

2019年4月16日，公司召开2018年度股东大会会议决议，以截至2018年12月31日的总股本143,738,000股为基数向全体股东每10股转增4股，共计转增57,495,200股，每股面值1元，共计增加股本57,495,200元，变更后的股本总数为201,233,200股，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所(2019)验字G-002号验资报告。转增后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	135,394,736.00	67.28%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	15,525,264.00	7.72%
公众股	50,313,200.00	25.00%
合计	201,233,200.00	100.00%

公司统一社会信用代码：9135000066509091XF；注册地址及总部地址均为：福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢三层；公司法定代表人：杨维坚；公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市公司）；经营期限：2007年9月12日至长期。

公司的最终控制方为杨维坚。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

行业性质：公司主营业务分属于“计算机、通信和其他电子设备制造业C39”和“软件和信息技术服务业I65”。

公司经营范围：开发、生产、批发电子元器件，工业自动控制系统、各类电子智能控制器，照明设备用镇流器，照明器具，电源产品；软件产品开发、系统集成；电子及软件技术咨询服务（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期限内从事生产经营）。

公司及其子公司主要从事工业自动化控制产品的研发、生产、销售和IC产品分销两大业务。

## 3、公司的基本组织架构

公司的最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任了总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员。董事会中设立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会（下设审计部），公司设立了营销中心（市场营销部、客户服务部）、技术中心（研发部、技术部）、生产中心（计划部、采购部、制造部）、质量管理部、证券部、财务部、信息管理部、人事行政部等部门。

## 4、财务报告批准报出日

公司财务报表于2021年8月25日经第三届董事会第十次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期合并财务报表范围包括母公司及 22 家子公司，报告期内合并财务报表范围变化情况如下：

序号	子公司名称	简称	合并财务报表范围变化情况
1	贝能国际有限公司	贝能国际	报告期内未变化
2	贝能电子(福建)有限公司	福建贝能	报告期内未变化
3	广泰实业有限公司	香港广泰	报告期内未变化
4	睿能电子(香港)有限公司	香港睿能电子	报告期内未变化
5	福建海睿达科技有限公司	福建海睿达	报告期内未变化
6	福州琪利软件有限公司	琪利软件	收购少数股东 30%股权, 100%控股
7	福州盈泰电气科技有限公司	盈泰电气	报告期内未变化
8	上海睿能高齐自动化有限公司	上海睿能	报告期内未变化
9	贝能电子(上海)有限公司	上海贝能	报告期内未变化
10	福州睿虹控制技术有限公司	睿虹控制	报告期内未变化
11	江苏睿能控制技术有限公司	江苏睿能	报告期内未变化
12	贝能电子(青岛)有限公司	青岛贝能	报告期内未变化
13	贝能芯科技发展(北京)有限公司	北京贝能	报告期内未变化
14	贝能芯电子(成都)有限公司	成都贝能	报告期内未变化
15	贝能电子(深圳)有限公司	深圳贝能	报告期内未变化
16	上海奇电电气科技有限公司	奇电电气	报告期内收购新增
17	浙江奇智电机驱动技术有限公司	浙江奇智	报告期内收购新增
18	上海丹那赫电气科技有限公司	上海丹那赫	报告期内收购新增
19	嘉兴丹那赫电子科技有限公司	嘉兴丹那赫	报告期内收购新增
20	深圳市亿维自动化技术有限公司	深圳亿维	报告期内收购新增
21	广东亿维智能科技有限公司	广东亿维	报告期内收购新增
22	武汉亿维工业互联网技术有限公司	武汉亿维	报告期内收购新增

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3、企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方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

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对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或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## (2) 处置子公司以及业务

### A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

### B、分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率近似的汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用即期汇率近似的汇率折算。汇率折算差额对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的价格进行交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

## (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

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

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

## 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

## 金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产（确认新资产/负债）
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	
	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为金融负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计

额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5、金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2）公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

#### 6、金融资产减值

##### （1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

## （2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

A、发行方或债务人发生重大财务困难；

B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## （3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

## （4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## （5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，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。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

## 9、金融资产和金融负债的抵销

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

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
并表内关联方组合	并表内关联方
账龄组合	以应收账款的账龄作为信用风险特征

对于划分为并表内关联方组合的应收账款不计提坏账准备；对于划分为账龄组合的应收账款，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，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。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见重要会计政策及会计估计之第（十）项金融工具中划分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相关处理。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
并表内关联方组合	并表内关联方
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征

对于划分为对并表内关联方组合的其他应收款不计提坏账准备；对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、半成品、产成品（库存商品）等。

#### 2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：除特别说明外，均采用月末一次加权平均法核算。全资子公司贝能国际、福建贝能、上海贝能存货发出计价方法为批次移动加权平均法。

#### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

#### 5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见重要会计政策及会计估计之第（十）项金融工具的规定。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与

方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## 2、初始投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### 3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资：其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照重要会计政策及会计估计之第（二十三）项固定资产和第（二十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	0-5	4.75-2.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
生产设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

注：公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，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) 借款费用已发生；

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

## 2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

### 1、初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 发生的初始直接费用；

(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## 2、后续计量

(1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见重要会计政策及会计估计之第（三十）项长期资产减值。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见重要会计政策及会计估计之第（三十）项长期资产减值。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、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。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 35. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关

现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

在资产负债表日，公司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真实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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

**(2). 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**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

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

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

##### 1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

##### 2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3、所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

A、合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

B、承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

C、承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

A、承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

B、该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 作为承租人

##### A、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十二）项使用权资产。

##### B、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十八）项租赁负债。

##### C、租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

##### D. 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

(A) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(B) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### E. 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### (4) 作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### A、经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**B、融资租赁会计处理**

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见重要会计政策及会计估计之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**（5）售后租回交易**

本公司按照重要会计政策及会计估计之第（三十八）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

**A、作为承租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

**B、作为出租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。预计实施该准则不会对公司财务报表产生重大影响。公司于 2021 年 1 月 1 日起执行“新租赁准则”。	第三届董事会第八次会议	详见其他说明

其他说明：

根据财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号)要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，并根据“新租赁准则”对原会计政策进行相应变更。自 2021 年 1 月起按新租赁准则要求进行会计报表披露，对可比期间信息不予调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	126,680,420.88	126,680,420.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	292,102,162.03	292,102,162.03	
衍生金融资产			
应收票据	204,112.80	204,112.80	
应收账款	354,991,714.79	354,991,714.79	
应收款项融资	89,311,695.79	89,311,695.79	
预付款项	24,191,897.14	23,504,022.62	-687,874.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,171,601.63	2,171,601.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	286,489,928.53	286,489,928.53	
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	89,312,560.30	89,312,560.30	
流动资产合计	1,265,456,093.89	1,264,768,219.37	-687,874.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	9,512,270.83	9,512,270.83	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	22,956,133.42	22,956,133.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,058,119.89	12,058,119.89	

固定资产	52,263,971.16	52,263,971.16	
在建工程	26,811,745.28	26,811,745.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,657,588.02	10,657,588.02
无形资产	29,023,977.62	29,023,977.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,619,690.75	7,619,690.75	
递延所得税资产	26,148,751.47	26,148,751.47	
其他非流动资产	8,000,186.37	8,000,186.37	
非流动资产合计	194,394,846.79	205,052,434.81	10,657,588.02
资产总计	1,459,850,940.68	1,469,820,654.18	9,969,713.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	171,945,250.65	171,945,250.65	
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	10,100,000.00	10,100,000.00	
应付账款	170,908,189.67	170,908,189.67	
预收款项			
合同负债	10,761,080.06	10,761,080.06	
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	34,995,374.64	34,995,374.64	
应交税费	5,024,544.11	5,024,544.11	
其他应付款	16,205,327.05	15,925,913.54	-279,413.51
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		5,124,365.97	5,124,365.97
其他流动负债	585,822.34	585,822.34	
流动负债合计	420,525,588.52	425,370,540.98	4,844,952.46
<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			
递延所得税负债	2,122,523.70	2,122,523.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,122,523.70	7,247,284.74	5,124,761.04
负债合计	422,648,112.22	432,617,825.72	9,969,713.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	201,233,200.00	201,233,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	399,525,258.39	399,525,258.39	
减：库存股			
其他综合收益	-3,937,093.48	-3,937,093.48	
专项储备			
盈余公积	38,041,928.51	38,041,928.51	
一般风险准备			
未分配利润	395,639,598.68	395,639,598.68	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,030,502,892.10	1,030,502,892.10	
少数股东权益	6,699,936.36	6,699,936.36	
所有者权益（或股东权益）合计	1,037,202,828.46	1,037,202,828.46	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,459,850,940.68	1,469,820,654.18	9,969,713.50

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

首次执行新租赁准则，调增使用权资产 10,657,588.02 元，调减预付款项 687,874.52 元，调减其他应付款 279,413.51 元，调增一年内到期的非流动负债 5,124,365.97 元，调增租赁负债 5,124,761.04 元。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	54,602,482.31	54,602,482.31	
交易性金融资产	110,832,747.48	110,832,747.48	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	119,999,067.21	119,999,067.21	
应收款项融资	23,967,223.19	23,967,223.19	

预付款项	894,350.22	721,595.56	-172,754.66
其他应收款	19,266,789.87	19,266,789.87	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	72,237,534.26	72,237,534.26	
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	79,731,283.08	79,731,283.08	
流动资产合计	481,531,477.62	481,358,722.96	-172,754.66
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	9,512,270.83	9,512,270.83	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	574,902,182.53	574,902,182.53	
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	36,791,921.23	36,791,921.23	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,729,654.51	1,729,654.51
无形资产	5,561,905.30	5,561,905.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,853,454.96	1,853,454.96	
递延所得税资产	1,583,393.57	1,583,393.57	
其他非流动资产			
非流动资产合计	630,205,128.42	631,934,782.93	1,729,654.51
资产总计	1,111,736,606.04	1,113,293,505.89	1,556,899.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	53,952,131.81	53,952,131.81	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,100,000.00	10,100,000.00	
应付账款	66,614,026.56	66,614,026.56	
预收款项			
合同负债	3,638,721.23	3,638,721.23	
应付职工薪酬	11,297,878.87	11,297,878.87	
应交税费	883,159.34	883,159.34	
其他应付款	57,828,881.43	57,821,216.28	-7,665.15
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		920,682.58	920,682.58
其他流动负债	54,708.95	54,708.95	
流动负债合计	204,369,508.19	205,282,525.62	913,017.43
<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		643,882.42	643,882.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		643,882.42	643,882.42
负债合计	204,369,508.19	205,926,408.04	1,556,899.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	201,233,200.00	201,233,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	471,460,832.72	471,460,832.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,041,928.51	38,041,928.51	
未分配利润	196,631,136.62	196,631,136.62	
所有者权益（或股东权益）合计	907,367,097.85	907,367,097.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,111,736,606.04	1,113,293,505.89	1,556,899.85

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

首次执行新租赁准则，调增使用权资产 1,729,654.51 元，调减预付款项 172,754.66 元，调减其他应付款 7,665.15 元，调增一年内到期的非流动负债 920,682.58 元，调增租赁负债 643,882.42 元。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育费附加	应交增值税额	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房产余值	1.2%

## 1、增值税

公司名称	报告期税率	备注
睿能科技、广东亿维、福建贝能	13%、9%、6%	注 1
香港睿能电子、贝能国际、香港广泰		注 2
福建海睿达、琪利软件、睿虹控制、上海贝能、深圳亿维	13%、6%	
盈泰电气、上海睿能、江苏睿能、青岛贝能、北京贝能、成都贝能、深圳贝能、奇电电气、嘉兴丹那赫、上海丹那赫、浙江奇智	13%	
武汉亿维	3%	注 3

注 1：母公司睿能科技销售业务增值税税率为 13%，并根据《出口货物退（免）税管理办法》对于享受出口退税产品按国家规定的出口退税率执行“免、抵、退”政策，服务费及利息收入增值税税率为 6%，租赁收入增值税税率为 9%；广东亿维、福建贝能销售业务增值税税率为 13%、服务费及利息收入增值税税率为 6%，租赁收入增值税税率为 9%。

注 2：子公司香港睿能电子、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，无增值税。

注 3：子公司武汉亿维为小规模纳税人企业，增值税税率为 3%，并根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。其中，自 2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

## 2. 城市维护建设税及教育费附加

公司名称	城市维护建设税税率	教育费附加率	地方教育费附加率	备注
睿能科技、福建贝能、琪利软件、盈泰电气、上海睿能、上海贝能、江苏睿能、青岛贝能、北京贝能、成都贝能、深圳贝能、深圳亿维、武汉亿维、	7%	3%	2%	
香港睿能电子、贝能国际、香港广泰				
福建海睿达、睿虹控制、奇电电气、嘉兴丹那赫、上海丹那赫、浙江奇智、广东亿维	5%	3%	2%	

注：子公司香港睿能电子、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，无城市维护建设税及教育费附加。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
睿能科技、奇电电气、嘉兴丹那赫、深圳亿维、武汉亿维	15.00
香港睿能电子、贝能国际、香港广泰	16.50
福建海睿达、福建贝能、琪利软件、盈泰电气、上海睿能、上海贝能、睿虹控制、江苏睿能、上海丹那赫，浙江奇智、广东亿维	25.00
青岛贝能、北京贝能、成都贝能、深圳贝能	20.00

注 1：睿能科技、奇电电气、嘉兴丹那赫、深圳亿维、武汉亿维为高新技术企业，所得税实际执行税率为 15%。

注 2：子公司香港睿能电子、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，利得税率为 16.50%。

注 3：根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)，规定对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”基础上，再减半征收所得税。报告期内北京贝能、成都贝能、青岛贝能、深圳贝能适用此政策。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、所得税

(1) 睿能科技被福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局认定为高新技术企业，发证日期 2018 年 11 月 30 日，证书编号 GR201835000502，有效期三年。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。母公司 2021 年度高新技术企业的复审工作正在进行中，故 2021 年度暂按 15% 的企业所得税税率计算企业所得税。

(2) 深圳亿维被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务局深圳市税务局认定为高新技术企业，发证日期 2019 年 12 月 09 日，证书编号 GR201944200913，有效期三年，报告期内按 15% 的企业所得税税率计算企业所得税。

(3) 武汉亿维被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务局湖北省税务局认定为高新技术企业，发证日期 2019 年 11 月 15 日，证书编号 GR201942001211，有效期三年，报告期内按 15% 的企业所得税税率计算企业所得税。

(4) 嘉兴丹娜赫被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务局浙江省税务局认定为高新技术企业，发证日期 2020 年 12 月 01 日，证书编号 GR202033008160，有效期三年，报告期内按 15% 的企业所得税税率计算企业所得税。

(5) 奇电电气被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局上海市税务局认定为高新技术企业，发证日期 2018 年 11 月 27 日，证书编号 GR201831002522，有效期三年。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。奇电电气 2021 年度高新技术企业的复审工作正在进行中，故 2021 年度暂按 15% 的企业所得税税率计算企业所得税。

(6) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号), 规定对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在现行优惠政策“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税”基础上, 再减半征收所得税报告期。内北京贝能、成都贝能、青岛贝能、深圳贝能适用此政策。

## 2、增值税

根据财政部《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号文的规定, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 13% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内睿能科技、福建海睿达、琪利软件及睿虹控制、奇电电气、深圳亿维、嘉兴丹娜赫适用此政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,695.90	8,230.10
银行存款	110,977,173.35	111,969,153.45
其他货币资金	22,830,558.51	14,703,037.33
合计	133,836,427.76	126,680,420.88
其中: 存放在境外的款项总额	51,594,744.72	31,088,296.36

其他说明:

1、除其他货币资金余额为质押存款、保函保证金及银行承兑汇票保证金外, 公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、存放在境外的款项总额为香港子公司货币资金期末余额合计。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	254,396,701.88	292,102,162.03
其中:		
银行理财产品	254,396,701.88	292,102,162.03
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计	254,396,701.88	292,102,162.03

其他说明:

适用  不适用

**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,409,019.08	204,112.80
合计	2,409,019.08	204,112.80

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(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**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	37,914.15	1.47	37,914.15	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	2,535,809.56	98.53	126,790.48	5.00	2,409,019.08	213,663.56	100.00	9,550.76	4.47	204,112.80
其中：										
商业承兑票据	2,535,809.56	98.53	126,790.48	5.00	2,409,019.08	213,663.56	100.00	9,550.76	4.47	204,112.80
合计	2,573,723.71	/	164,704.63	/	2,409,019.08	213,663.56	/	9,550.76	/	204,112.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	9,550.76	127,642.00	9,550.76		164,704.63
合计	9,550.76	127,642.00	9,550.76		164,704.63

注: 本期合并增加金额为 37,062.63 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	478,318,873.17
1 至 2 年	15,963,771.20
2 至 3 年	5,427,364.91
3 年以上	4,741,682.78
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	504,451,692.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,863,884.95	0.57	2,787,022.45	97.32	76,862.50	2,751,875.19	0.73	2,167,300.26	78.76	584,574.93
其中：										
按组合计提坏账准备	501,587,807.11	99.43	30,916,205.08	6.16	470,671,602.03	376,755,319.72	99.27	22,348,179.86	5.93	354,407,139.86
其中：										
账龄组合	501,587,807.11	99.43	30,916,205.08	6.16	470,671,602.03	376,755,319.72	99.27	22,348,179.86	5.93	354,407,139.86
合计	504,451,692.06	/	33,703,227.53	/	470,748,464.53	379,507,194.91	/	24,515,480.12	/	354,991,714.79

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
信通科研(香港)有限公司	622,107.63	622,107.63	100.00	预计无法回收
零度智控(北京)智能科技有限公司	546,960.00	546,960.00	100.00	预计无法回收
惠州侨兴电讯工业有限公司	115,130.00	115,130.00	100.00	预计无法回收
福州联盛大方电气设备有限公司	1,461,437.32	1,461,437.32	100.00	预计无法回收
深圳亿坦智能技术有限公司	118,250.00	41,387.50	35.00	预计有一定损失
合计	2,863,884.95	2,787,022.45	97.32	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	478,200,553.17	23,910,027.66	5.00
1-2年(含2年)	15,963,771.20	1,596,377.12	10.00
2-3年(含3年)	4,027,364.91	2,013,682.47	50.00
3年以上	3,396,117.83	3,396,117.83	100.00
合计	501,587,807.11	30,916,205.08	6.16

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	24,515,480.12	6,294,176.66		31,609.47	2,925,180.22	33,703,227.53
合计	24,515,480.12	6,294,176.66		31,609.47	2,925,180.22	33,703,227.53

注：其他变动中合并增加 2,996,580.15 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,609.47

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	38,662,934.49	7.66	1,933,146.73
客户二	28,260,972.04	5.60	1,413,048.60
客户三	27,012,618.57	5.35	1,660,566.04
客户四	25,532,317.19	5.06	1,276,615.86
客户五	23,055,888.11	4.57	1,152,794.41
合计	142,524,730.40	28.25	7,436,171.64

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	88,006,516.52	89,311,695.79
合计	88,006,516.52	89,311,695.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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
银行承兑汇票	182,660,103.63

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,321,079.70	96.69	23,455,275.33	99.80
1至2年	97,254.61	1.01	30,318.61	0.13
2至3年	20,969.45	0.22	997.45	0.00
3年以上	200,869.12	2.08	17,431.23	0.07
合计	9,640,172.88	100.00	23,504,022.62	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商一	2,100,000.00	21.78
供应商二	1,590,594.84	16.50
供应商三	348,842.80	3.62
供应商四	290,410.09	3.01
供应商五	268,000.00	2.78
合计	4,597,847.73	47.69

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,363,342.77	2,171,601.63
合计	4,363,342.77	2,171,601.63

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,841,596.68
1 至 2 年	1,744,821.31
2 至 3 年	186,973.52
3 年以上	1,496,574.16
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,269,965.67

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,825,659.73	2,486,395.26
员工借款（备用金）	280,936.48	163,636.48
往来款及其他	3,163,369.46	1,340,775.75
合计	6,269,965.67	3,990,807.49

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	74,297.08		1,744,908.78	1,819,205.86
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-3,075.29		3,075.29	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,965.51		-	19,965.51
本期转回	25,387.33		59,101.16	84,488.49
本期转销				
本期核销				
合并增加	76,279.87		76,271.51	152,551.38
其他变动			-611.36	-611.36
2021年6月30日余额	142,079.84		1,764,543.06	1,906,622.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,819,205.86	19,965.51	84,488.49		151,940.02	1,906,622.90
合计	1,819,205.86	19,965.51	84,488.49		151,940.02	1,906,622.90

注：本期其他变动中合并增加 152,551.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	往来款	1,100,000.00	3年以上	17.54	1,100,000.00
单位二	房租押金	1,038,583.24	1至2年	16.56	103,858.32
单位三	往来款	260,017.40	1年以内 (含1年)	4.15	13,000.87
单位四	往来款	201,511.75	3年以上	3.21	201,511.75
单位五	房租押金	189,928.20	1年以内 (含1年)	3.03	9,496.41
合计	/	2,790,040.59	/	44.49	1,427,867.35

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	130,553,622.82	5,145,998.42	125,407,624.40	53,567,494.64	2,062,613.83	51,504,880.81
在产品	18,400,205.76		18,400,205.76	4,937,158.53		4,937,158.53
库存商品	181,045,966.46	5,169,320.30	175,876,646.16	200,030,563.00	5,854,119.34	194,176,443.66
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	27,411.11	386.49	27,024.62	62,675.99	386.49	62,289.50
半产品	26,080,466.32	2,811,515.08	23,268,951.24	18,033,131.79	2,589,347.42	15,443,784.37
发出商品	35,999,615.80	728,807.68	35,270,808.12	21,008,299.96	642,928.30	20,365,371.66
合计	392,107,288.27	13,856,027.97	378,251,260.30	297,639,323.91	11,149,395.38	286,489,928.53

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,062,613.83	3,031,025.71	198,264.12	145,905.24		5,145,998.42
在产品						
库存商品	5,854,119.34	2,746,928.22	1,137,207.32	4,568,934.58		5,169,320.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	386.49					386.49
半产品	2,589,347.42	400,929.30		178,761.64		2,811,515.08
发出商品	642,928.30	85,879.38				728,807.68
合计	11,149,395.38	6,264,762.61	1,335,471.44	4,893,601.46		13,856,027.97

注：上表本期增加金额的其他数为合并增加数。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额(含待认证、待抵扣进项)	14,954,937.14	9,804,446.06
预缴所得税		380,406.73
银行理财产品(七天通知存款)	72,185,685.63	79,127,707.51
其他	129,430.00	
合计	87,270,052.77	89,312,560.30

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
外部单位借款本息	10,011,625.00	500,581.25	9,511,043.75	10,012,916.66	500,645.83	9,512,270.83
合计	10,011,625.00	500,581.25	9,511,043.75	10,012,916.66	500,645.83	9,512,270.83

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	500,645.83			500,645.83
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	64.58	-	-	64.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	500,581.25			500,581.25

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值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：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**15. 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
台湾鑫昇	5,364,679.67			428,956.81					-23,541.38	5,770,095.10	
中自机电	17,591,453.75			1,790,264.69						19,381,718.44	
小计	22,956,133.42			2,219,221.50					-23,541.38	25,151,813.54	
合计	22,956,133.42			2,219,221.50					-23,541.38	25,151,813.54	

## 其他说明

注：对鑫昇科技股份有限公司和浙江中自机电控制技术有限公司的投资情况详见附注九 3、在合营企业或联营企业中的权益。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,053,625.29			17,053,625.29
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	193,708.30			193,708.30
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 汇率折算差额	193,708.30			193,708.30
4. 期末余额	16,859,916.99			16,859,916.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,995,505.40			4,995,505.40
2. 本期增加金额	255,831.17			255,831.17
(1) 计提或摊销	255,831.17			255,831.17
3. 本期减少金额	57,120.44			57,120.44
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 汇率折算差额	57,120.44			57,120.44
4. 期末余额	5,194,216.13			5,194,216.13
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,665,700.86		11,665,700.86
2. 期初账面价值	12,058,119.89		12,058,119.89

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	79,285,807.39	52,263,971.16
固定资产清理		
合计	79,285,807.39	52,263,971.16

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	生产设备	交通设备	其他类	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	39,270,819.48			7,265,638.31	24,237,477.10	4,096,909.25	10,114,239.34	84,985,083.48
2. 本期增加金额	20,893,037.76			2,451,370.10	6,646,592.93	4,948,090.29	4,245,692.97	39,184,784.05
(1) 购置				510,760.87	1,071,096.32	3,030,776.99	594,372.75	5,207,006.93
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加	20,893,037.76			1,940,609.23	5,575,496.61	1,917,313.30	3,651,320.22	33,977,777.12
3. 本期减少金额				90,474.09	625,553.80		13,955.18	729,983.07
(1) 处置或报废				87,916.63	625,553.80	-	13,955.18	727,425.61
4. 汇率折算差额				2,557.46				2,557.46
4. 期末余额	60,163,857.24			9,626,534.32	30,258,516.23	9,044,999.54	14,345,977.13	123,439,884.46
二、累计折旧								
1. 期初余额	6,413,713.19			6,110,281.11	12,200,612.38	2,702,822.54	5,293,683.10	32,721,112.32
2. 本期增加金额	1,192,001.18			1,709,772.32	4,766,447.45	1,144,903.08	3,164,771.23	11,977,895.26
(1) 计提	901,619.06			295,806.85	1,934,855.19	477,483.02	852,048.21	4,461,812.33
(2) 合并增加	290,382.12			1,413,965.47	2,831,592.26	667,420.06	2,312,723.02	7,516,082.93
3. 本期减少金额				63,444.57	468,228.56	-	13,257.38	544,930.51
(1) 处置或报废				61,210.77	468,228.56	-	13,257.38	542,696.71
汇率折算差额				2,233.80				2,233.80
4. 期末余额	7,605,714.37			7,756,608.86	16,498,831.27	3,847,725.62	8,445,196.95	44,154,077.07
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	52,558,142.87			1,869,925.46	13,759,684.96	5,197,273.92	5,900,780.18	79,285,807.39
2. 期初账面价值	32,857,106.29			1,155,357.20	12,036,864.72	1,394,086.71	4,820,556.24	52,263,971.16

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东亿维位于东莞松湖智谷科研中心 2 号厂房	20,602,655.64	未达到办理产权证条件

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,149,934.55	26,811,745.28
工程物资		
合计	29,149,934.55	26,811,745.28

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海睿达生产基地	29,061,338.15		29,061,338.15	26,723,148.87		26,723,148.87
在安装设备	88,596.40		88,596.40	88,596.41		88,596.41
合计	29,149,934.55		29,149,934.55	26,811,745.28		26,811,745.28

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海睿达生产基地	256,507,500.00	26,723,148.87	2,338,189.28			29,061,338.15	11.33	11.33				募集资金 13,660.15 万元；自有资金 11,990.60 万元
合计	256,507,500.00	26,723,148.87	2,338,189.28			29,061,338.15	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,657,588.02	10,657,588.02
2. 本期增加金额	5,031,734.28	5,031,734.28
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	15,689,322.30	15,689,322.30
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,957,315.45	5,957,315.45
(1) 计提	5,957,315.45	5,957,315.45
3. 本期减少金额	1,991.39	1,991.39
(1) 处置		
4. 期末余额	5,955,324.06	5,955,324.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,733,998.24	9,733,998.24
2. 期初账面价值	10,657,588.02	10,657,588.02

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	专利及著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	16,307,902.64			6,614,613.63	18,339,588.19	41,262,104.46
2. 本期增加金额				158,261.95	26,490,056.48	26,648,318.43
(1) 购置				10,619.47		10,619.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				147,642.48	26,490,056.48	26,637,698.96
3. 本期减少金额				64.39		64.39
(1) 处置						
(2) 汇率折算差额				64.39		64.39
4. 期末余额	16,307,902.64			6,772,811.19	44,829,644.67	67,910,358.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,195,912.90			2,064,512.31	8,977,701.63	12,238,126.84
2. 本期增加金额	163,079.03			368,004.85	1,683,286.15	2,214,370.03
(1) 计提	163,079.03			285,442.17	1,683,286.15	2,131,807.35
(2) 合并增加				82,562.68		82,562.68
3. 本期减少金额				11.67		11.67
(1) 处置						
(2) 汇率折算差额				11.67		11.67
4. 期末余额	1,358,991.93			2,432,505.49	10,660,987.78	14,452,485.20
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,948,910.71			4,340,305.70	34,168,656.89	53,457,873.30
2. 期初账面价值	15,111,989.74			4,550,101.32	9,361,886.56	29,023,977.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
琪利软件	239,267.96					239,267.96
奇电电气		94,573,782.61				94,573,782.61
深圳亿维		5,634,059.33				5,634,059.33
合计	239,267.96	100,207,841.94				100,447,109.90

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
琪利软件	239,267.96					239,267.96
合计	239,267.96					239,267.96

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款一年以上	6,408,998.99	2,210,332.31	2,909,408.51	167,555.61	5,542,367.18
横机知识产权许可使用费	1,210,691.76		330,188.66		880,503.10
其他		99,082.54			99,082.54
合计	7,619,690.75	2,309,414.85	3,239,597.17	167,555.61	6,521,952.82

其他说明：

本期增加金额中合并增加 99,082.54 元。

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,143,743.25	8,017,362.76	31,906,704.61	5,943,579.43
内部交易未实现利润	2,578,017.96	1,068,974.77	5,556,787.31	969,611.30
可抵扣亏损				
子公司可在以后年度弥补的税务亏损	95,159,261.28	21,745,966.03	79,438,026.55	19,766,077.28
香港子公司费用摊销差异	1,152,461.36	190,156.15	1,193,490.34	196,925.93
其他	5,020,563.80	996,533.11	1,744,159.29	270,623.89
合计	148,054,047.65	32,018,992.82	119,839,168.10	27,146,817.83

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	35,561,793.44	5,660,280.52		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧差异	11,107,180.46	2,336,989.55	12,597,406.97	2,678,324.30
理财产品公允价值变动	2,896,701.87	672,688.31	2,102,162.03	442,265.76
合计	49,565,675.77	8,669,958.38	14,699,569.00	3,120,590.06

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,076,557.75	26,942,435.06	998,066.36	26,148,751.47
递延所得税负债	5,076,557.75	3,593,400.63	998,066.36	2,122,523.70

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,318,445.98	3,443,216.01
可抵扣亏损	68,457,895.34	22,443,075.88
合计	74,776,341.32	25,886,291.89

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注	
2021 年到期	2,543,871.73	2,543,871.73	系子公司盈泰电气、琪利软件、江苏睿能、睿虹控制、武汉亿维、广东亿维、上海丹那赫、浙江奇智亏损，其中琪利软件、睿虹控制为具备科技型中小企业资格的企业，武汉亿维为高新技术企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转期限 10 年。	
2022 年到期	383,046.76	383,046.76		
2023 年到期	289,426.31	289,426.31		
2024 年到期	6,719,312.98	5,742,643.66		
2025 年到期	7,558,281.89	7,765,390.29		
2026 年到期	6,946,089.96	567,809.85		
2027 年到期	1,294,717.63	1,294,717.63		
2028 年到期	6,139,834.74	2,291,203.93		
2029 年到期	14,583,630.79	1,564,965.72		
2030 年到期	17,882,914.12			
2031 年到期	4,116,768.43			
合计	68,457,895.34	22,443,075.88		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	11,267,257.95		11,267,257.95	8,000,186.37		8,000,186.37
合计	11,267,257.95		11,267,257.95	8,000,186.37		8,000,186.37

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	61,410,850.00	98,098,769.44
保证借款	95,440,605.43	44,821,228.44
信用借款	9,009,298.13	29,025,252.77
合计	165,860,753.56	171,945,250.65

短期借款分类的说明：

注1：截至2021年06月30日，睿能科技向汇丰银行（中国）有限公司上海分行借款余额2,000万元。睿能科技向汇丰银行（中国）有限公司上海分行取得3,500万元授信循环额度，由福建贝能提供连带保证担保。

注2：截至2021年06月30日，睿能科技向中国邮政储蓄银行福州市分行借款余额500万元。睿能科技向中国邮政储蓄银行福州市分行取得7,000万元授信循环额度，由福建贝能提供连带保证担保。

注3：截至2021年06月30日，睿能科技向兴业银行福州工业路支行信用借款余额900万元。睿能科技向兴业银行福州分行取得1亿元授信循环额度。

注4：截至2021年06月30日，睿能科技向工商银行福州五一支行借款余额500万元。睿能科技向工商银行福州五一支行取得8,000万元授信循环额度，由福建贝能提供连带保证担保。

注5：截至2021年06月30日，福建贝能向中国民生银行股份有限公司福州分行借款余额人民币余额2,000万元。福建贝能向中国民生银行股份有限公司福州分行取得3,000万元授信循环额度，由睿能科技提供连带责任保证。

注6：截止2021年06月30日，上海贝能向招商银行福州湖东支行开具信用证并买方付息融资余额2,000万元，该借款为上海贝能向招商银行福州分行取得3,000万元授信额度，由福建睿能提供连带保证担保。

注7：截至2021年06月30日，贝能国际向香港汇丰银行抵押借款余额美元850万元，折人民币5,491.09万元。香港汇丰银行向贝能国际提供综合授信港币1.85亿元，以香港广泰位于香港的房产做抵押及贝能国际定期存款等值400万港币作为担保，同时由睿能科技、福建贝能和香港广泰提供连带责任保证。

注8：截至2021年06月30日，贝能国际向招商银行香港分行借款余额美元400万元，折人民币2,584.04万元。招商银行香港分行向贝能国际提供综合授信美元1000万元，由睿能科技提供保证金质押及连带责任保证。

注9：截至2021年6月30日，深圳亿维向农业银行深圳香蜜湖支行借款余额650万元，由李继维位于深圳市南山区南光路西瑞景阁A704房产提供担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,203,487.87	10,100,000.00
合计	16,203,487.87	10,100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	282,703,024.65	170,908,189.67
合计	282,703,024.65	170,908,189.67

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,514,602.85	10,761,080.06
合计	21,514,602.85	10,761,080.06

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,788,545.57	84,035,779.12	86,815,660.96	31,008,663.73
二、离职后福利-设定提存计划	860,349.02	6,739,643.75	6,283,607.17	1,316,385.60
三、辞退福利	346,480.05	495,814.44	621,883.88	220,410.61
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,995,374.64	91,271,237.31	93,721,152.01	32,545,459.94

注：本期增加中含合并增加数 2,866,206.45 元。

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,484,252.02	74,834,640.25	77,880,388.56	29,438,503.71
二、职工福利费		1,423,403.77	1,423,403.77	
三、社会保险费	607,433.32	3,875,335.13	3,722,206.83	760,561.62
其中：医疗保险费	545,617.69	3,476,352.16	3,341,197.57	680,772.28
工伤保险费	13,249.14	119,003.70	109,379.47	22,873.37
生育保险费	48,566.49	278,499.17	270,149.69	56,915.97
地方附加医疗保险		1,480.10	1,480.10	
四、住房公积金	508,610.64	3,476,021.15	3,375,631.79	609,000.00
五、工会经费和职工教育经费	188,249.59	426,378.82	414,030.01	200,598.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	33,788,545.57	84,035,779.12	86,815,660.96	31,008,663.73

注：本期增加中含合并增加数 2,795,832.59 元。

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	836,434.99	6,539,380.03	6,098,336.62	1,277,478.40
2、失业保险费	23,914.03	200,263.72	185,270.55	38,907.20
3、企业年金缴费				
合计	860,349.02	6,739,643.75	6,283,607.17	1,316,385.60

注：本期增加中含合并增加数 70,373.86 元。

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,033,758.77	784,110.17
消费税		
营业税		
企业所得税	10,846,240.43	3,602,770.13
个人所得税	499,784.12	256,306.88
城市维护建设税	221,219.86	76,811.71
教育费附加	170,884.82	57,604.15
江海堤防工程维护管理费（防洪费）	128,016.30	108,747.24
印花税	192,989.63	55,890.20
其他税种	81,246.75	82,303.63
合计	15,174,140.68	5,024,544.11

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,546,000.00	
其他应付款	36,204,775.16	15,925,913.54
合计	43,750,775.16	15,925,913.54

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-睿能实业	6,769,736.80	
应付股利-平潭捷润	776,263.20	
合计	7,546,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付深圳亿维股东股权转让款	11,250,000.00	
应付购买非流动资产类款项	1,391,886.78	1,791,926.61
应付款项及预提	20,770,979.85	12,936,741.39
往来款及其他	2,791,908.53	1,197,245.54
合计	36,204,775.16	15,925,913.54

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	6,126,516.09	5,124,365.97
合计	6,126,516.09	5,124,365.97

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,528,241.56	585,822.34
合计	1,528,241.56	585,822.34

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,660,500.17	
保证借款		
信用借款		
合计	10,660,500.17	

长期借款分类的说明：

截止2021年6月30日，广东亿维向东莞银行寮步支行抵押借款余额1,066.05万元。该借款由广东亿维以位于广东省东莞市寮步镇民福路6号松湖智谷科研中心2号1001室、1002室、1003室、1004室房产提供抵押担保，由深圳市亿维自动化技术有限公司、李继维及其配偶雷萍提供全程连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	2,917,386.38	5,124,761.04
合计	2,917,386.38	5,124,761.04

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	90,214,197.01	
专项应付款		
合计	90,214,197.01	

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付奇电电气收购款余额	90,000,000.00	
金融车贷	214,197.01	
合计	90,214,197.01	

其他说明：

无

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,233,200.00						201,233,200.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	399,525,258.39		1,211,662.94	398,313,595.45
其他资本公积				
合计	399,525,258.39		1,211,662.94	398,313,595.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少系睿能科技收购琪利软利少数股东 30%股权所致。

**56、库存股**适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,937,093.48	-2,245,872.56				-2,245,872.56		-6,182,966.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-3,937,093.48	-2,245,872.56				-2,245,872.56		-6,182,966.04
其他综合收益合计	-3,937,093.48	-2,245,872.56				-2,245,872.56		-6,182,966.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,041,928.51			38,041,928.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,041,928.51			38,041,928.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	395,639,598.68	392,699,273.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	395,639,598.68	392,699,273.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,941,184.61	25,169,060.03
减：提取法定盈余公积		2,105,415.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,061,660.00	20,123,320.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	445,519,123.29	395,639,598.68

注：2021年5月19日，公司2020年年度股东大会审议通过了《公司2020年度利润分配预案》，以公司截至2020年12月31日的总股本201,233,200股为基数，每10股派发现金股利人民币0.50元（含税）。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,048,818,568.53	854,852,563.83	666,866,895.10	581,809,820.55
其他业务	8,239,792.07	6,037,921.13	5,223,646.27	3,802,806.56
合计	1,057,058,360.60	860,890,484.96	672,090,541.37	585,612,627.11

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	897,033.49	431,825.86
教育费附加	678,478.37	312,745.60
资源税		
房产税	213,068.04	208,347.76
土地使用税	47,027.68	47,027.70
车船使用税		
印花税	471,249.79	244,623.30
防洪费（江海堤防费）	128,029.93	90,529.21
关税	7,884.19	32,653.26
残疾人保障金		14,029.06
其他税费	2,475.56	2,421.96
合计	2,445,247.05	1,384,203.71

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,746,711.76	19,839,805.91
业务招待费	2,383,257.91	495,301.61
交通差旅费	2,226,600.91	863,295.84
技术及营销服务费	5,056,776.75	639,460.08
折旧费	2,106,267.17	134,725.25
物流费	1,589,383.57	1,450,358.63
样赠费	1,342,920.03	982,750.38
维修费	1,054,573.29	587,060.67
广告宣传费	840,339.19	245,758.38
办公费	317,283.04	221,230.15
物业水电费	181,483.58	191,075.13
装修费	47,141.04	52,491.88
租赁费	32,801.31	1,755,898.01
其他	865,340.87	310,773.86
合计	49,790,880.42	27,769,985.78

其他说明：

本期折旧费含新租赁准则的使用权资产折旧费。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,900,524.35	12,606,162.82
折旧费	3,554,546.85	1,137,834.68
专业服务费	2,294,615.65	1,694,750.54
无形资产摊销	1,945,597.62	924,151.16
维修费	1,269,965.44	163,737.76
办公费	951,590.55	733,100.22
装修费	920,681.73	1,033,405.74
物业水电费	842,092.81	819,108.42
业务招待费	564,420.47	95,795.54
交通差旅费	512,974.00	186,849.53
存货报损	392,731.45	258,807.44
租赁费	69,296.31	2,470,816.48
保险费	59,220.84	21,853.11
其他	2,147,191.21	1,473,764.62
合计	34,425,449.28	23,620,138.06

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,274,028.39	18,349,557.48
材料费	1,867,122.02	1,251,435.45
折旧费	1,618,550.96	779,216.44
交通差旅费	706,900.43	667,421.03
装修费	290,808.87	274,019.69
物业水电费	115,325.25	102,916.75
委托开发费	56,603.77	0
办公费	52,062.59	30,589.28
业务招待费	44,313.37	32,737.21
无形资产摊销	23,130.70	22,740.65
租赁费	3,694.05	468,089.01
其他	208,264.05	128,160.55
合计	33,260,804.45	22,106,883.54

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,047,328.13	3,575,060.35
利息收入	-852,814.33	-454,025.13
汇兑损益	-648,539.17	1,050,200.30
银行手续费	667,943.28	500,012.82
其他	161,363.34	38,176.68
合计	3,375,281.25	4,709,425.02

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	4,291,179.25	1,041,307.68
福建省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金	811,000.00	2,281,000.00
就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	2,565.00	2,724,920.12
代扣代缴个税手续费补贴	67,146.13	99,753.63
上海李子园 2019 企业扶持资金		450,000.00
香港政府资助就业计划第一期工资补贴		465,968.80
财政局专利资助与奖励款	347,500.00	25,500.00
福建省工科类青年人才奖励	63,682.00	140,654.00
2018 年福州市服务外包扶持资金		134,600.00

2019 年第二批市级软件产业发展专项资金（市级奖补）		150,000.00
2019 年度重点扶持产业人才奖励款		48,000.00
2019 年第二批福州市软件产业发展专项资金-优秀产品奖励	150,000.00	
普陀财政局产业发展专项资金	71,000.00	
上海市青浦区青佳开发区财政补贴	314,700.00	
招用特殊人群退税补贴	15,964.00	
高新奖励	300,000.00	
2020 年度重点灵越首台套奖励	30,000.00	
2020 年度工业企业升级奖励	30,000.00	
增值税加计抵减	926.10	
合计	6,495,662.48	7,561,704.23

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,219,221.50	254,431.24
处置长期股权投资产生的投资收益		43,509.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,720,859.27	5,195,161.55
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债权投资在持有期间的投资收益	695,791.98	
合计	5,635,872.75	5,493,102.61

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	769,773.00	1,000,837.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	769,773.00	1,000,837.41

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-118,091.24	
应收账款坏账损失	-6,294,176.66	-3,714,643.86
其他应收款坏账损失	64,522.98	-73,405.39
债权投资减值损失	64.58	
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,347,680.34	-3,788,049.25

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,264,762.61	-4,041,186.56
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,264,762.61	-4,041,186.56

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	378,361.66	94,786.80
合计	378,361.66	94,786.80

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	21,359.61	4,826.58	21,359.61
其他	94,268.28	17,805.92	94,268.28
合计	115,627.89	22,632.50	115,627.89

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,084.10	18,914.92	1,084.10
其中：固定资产处置损失	1,084.10	18,914.92	1,084.10
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000,000.00	
赔偿金、违约金	520,544.20	25,532.37	520,544.20
长期待摊费用损失	1,454,640.45		1,454,640.45
其他	2,554.49	6,684.75	2,554.49
合计	1,978,823.24	1,051,132.04	1,978,823.24

其他说明：

长期待摊费用损失 145.46 万元为子公司江苏睿能厂房搬迁损失的原厂区装修费。

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,132,089.30	1,264,877.15
递延所得税费用	-1,646,404.22	-2,842,532.24
合计	15,485,685.08	-1,577,655.09

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	71,674,244.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,751,136.72
子公司适用不同税率的影响	613,199.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-339,426.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	348,420.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-92,859.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,141,600.58
税率变动对期初递延所得税余额的影响	12,067.37
研究开发费加成扣除的纳税影响	-5,849,119.64
前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损预计以后年度不可抵扣的影响	6,868,265.63
其他	32,401.12
所得税费用	15,485,685.08

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七 57、其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,231,140.16	6,525,714.40
利息收入	454,249.77	461,179.21
资金往来及其他	142,941.12	154,248.29
合计	2,828,331.05	7,141,141.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	25,347,826.51	16,357,240.83
支付的银行手续费	685,054.39	500,601.92
资金往来及其他	1,985,027.78	1,238,639.81
合计	28,017,908.68	18,096,482.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回融资保证金	13,546,216.80	12,737,767.97
合计	13,546,216.80	12,737,767.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	21,707,435.10	11,295,000.00
支付新租赁准则下的租赁款及租赁押金保证金	6,570,124.76	
合计	28,277,559.86	11,295,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	56,188,559.70	13,757,628.94
加：资产减值准备	6,264,762.61	4,041,186.56
信用减值损失	6,347,680.34	3,788,049.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,674,958.95	4,415,176.51
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,968,728.32	946,891.81
长期待摊费用摊销	3,239,597.17	1,929,571.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-378,361.66	-94,786.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,084.10	18,914.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-769,773.00	-1,000,837.41
财务费用（收益以“-”号填列）	2,468,940.38	3,114,464.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,635,872.75	-5,493,102.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-694,351.97	-4,348,602.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-940,616.69	1,438,354.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,859,087.02	-24,142,591.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,515,566.54	17,238,315.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,788,975.14	-8,981,363.23
其他	-174,491.60	6,790,381.09
经营活动产生的现金流量净额	61,975,165.48	13,417,650.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	111,005,869.25	99,630,113.30
减：现金的期初余额	111,977,383.55	94,646,758.33
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	-971,514.30	4,983,354.97

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	111,005,869.25	111,977,383.55
其中：库存现金	28,695.90	28,695.90
可随时用于支付的银行存款	110,977,173.35	110,977,173.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	111,005,869.25	111,977,383.55
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,830,558.51	质押存款、保函保证金、银行借款保证金、汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	37,149,825.83	1、子公司福建贝能向招商银行借款，由睿能科技以位于福州市闽侯县研发楼为作抵押，截至报告期末借款余额 0.00 万元；2、子公司广东亿维向东莞银行寮步支行抵押借款余额 1066.05 万元。该借款由广东亿维以位于广东省东莞市寮步镇民福路 6 号松湖智谷科研中心 2 号 1001 室、1002 室、1003 室、1004 室房产提供抵押担保；3、子公司奇电电气金融车贷一部汽车；4、子公司嘉兴丹那赫金融车贷一部汽车。
无形资产		
投资性房地产	11,665,700.86	子公司贝能国际向香港汇丰银行借款，由香港广泰以位于香港房产为作抵押，截至报告期末借款余额美元 850 万元，折人民币 5,491.09 万元。
合计	71,646,085.20	/

其他说明：

无

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	51,555,726.40
其中：美元	7,624,147.41	6.4601	49,252,754.68
欧元	1,229.32	7.6862	9,448.80
港币	2,756,373.09	0.83208	2,293,522.92
应收账款	-	-	152,024,358.34
其中：美元	23,532,818.12	6.4601	152,024,358.34
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	1,041,091.78
其中：美元	384.62	6.4601	2,484.68
港币	1,248,205.82	0.8321	1,038,607.10
短期借款	-	-	80,792,951.04
其中：美元	12,506,455.17	6.4601	80,792,951.04
应付账款	-	-	114,283,175.80
其中：美元	17,690,620.24	6.4601	114,283,175.80
应付职工薪酬	-	-	1,616,308.77
其中：港币	1,942,492.03	0.83208	1,616,308.77
应交税费	-	-	3,842,808.75
其中：港币	4,618,405.13	0.83208	3,842,882.54
其他应付款	-	-	10,220,021.20
其中：美元	1,549,974.35	6.4601	10,012,989.29
港币	248,812.50	0.83208	207,031.91

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
贝能国际有限公司	香港	美元	主要结算货币
睿能电子(香港)有限公司	香港	美元	主要结算货币
广泰实业有限公司	香港	港币	主要结算货币

**83、 套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税即征即退	4,291,179.25	其他收益	4,291,179.25
福建省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金	811,000.00	其他收益	811,000.00
就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	2,565.00	其他收益	2,565.00
代扣代缴个税手续费补贴	67,146.13	其他收益	67,146.13
财政局专利资助与资励款	347,500.00	其他收益	347,500.00
福建省工科类青年人才奖励	63,682.00	其他收益	63,682.00
2019 年第二批福州市软件产业发展专项资金-优秀产品奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
普陀财政局产业发展专项资金	71,000.00	其他收益	71,000.00
上海市青浦区青佳开发区财政补贴	314,700.00	其他收益	314,700.00
招用特殊人群退税补贴	15,964.00	其他收益	15,964.00
高新奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年度重点灵越首台套奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2020 年度工业企业升级奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
增值税加计抵减	926.10	其他收益	926.10
合计	6,495,662.48	/	6,495,662.48

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
奇电电气	2021 年 3 月初	150,000,000.00	100	支付货币资金	2021 年 3 月初	取得控制权日期	28,410,999.61	4,219,995.21
深圳亿维	2021 年 6 月末	40,625,000.00	65	支付货币资金	2021 年 6 月末	取得控制权日期	0.00	0.00

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	奇电电气	深圳亿维
—现金	150,000,000.00	40,625,000.00
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	150,000,000.00	40,625,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,426,217.39	34,990,940.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	94,573,782.61	5,634,059.33

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	奇电电气		深圳亿维	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	84,863,162.99	59,040,053.75	82,219,147.81	72,983,555.72
货币资金	7,394,420.88	7,394,420.88	2,858,311.76	2,858,311.76
应收款项	28,221,742.44	28,221,742.44	4,106,188.92	4,106,188.92
存货	13,418,776.76	13,075,103.85	22,747,918.11	17,424,696.26
固定资产	2,911,489.00	1,902,313.05	23,550,205.19	18,331,713.99
无形资产	24,500,000.00		2,055,136.28	32,647.59
交易性金融资产			21,524,766.85	21,524,766.85
应收票据	792,078.89	792,078.89		
应收款项融资	3,532,490.00	3,532,490.00	1,836,615.48	1,836,615.48
预付款项	1,615,345.89	1,615,345.89	206,220.00	206,220.00
其他应收款	1,033,104.72	1,033,104.72	710,856.32	710,856.32
其他流动资产	65,690.72	65,690.72	1,166,877.31	1,166,877.31
使用权资产			1,160,107.64	1,160,107.64
长期待摊用			99,082.54	1,418,423.52
递延所得税资产	1,378,023.69	1,407,763.31	196,861.41	2,206,130.08
负债：	29,436,945.60	25,551,836.60	28,386,931.40	28,386,931.40
借款				
应付款项	8,727,064.80	8,727,064.80	7,305,241.68	7,305,241.68
递延所得税负债	3,885,109.00			
短期借款	7,948,060.42	7,948,060.42	6,500,000.00	6,500,000.00
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00		
应付职工薪酬	1,153,758.08	1,153,758.08	1,712,448.37	1,712,448.37
应交税费	2,036,643.76	2,036,643.76	453,561.92	453,561.92
其他应付款	1,261,129.60	1,261,129.60	20,206.40	20,206.40
合同负债	1,391,524.84	1,391,524.84	508,730.28	508,730.28
一年内到期的非流动负债	179,134.80	179,134.80	513,517.16	513,517.16

其他流动负债	588,518.70	588,518.70	66,134.94	66,134.94
长期借款			10,660,500.17	10,660,500.17
长期应付款	266,001.60	266,001.60		
租赁负债			646,590.48	646,590.48
净资产	55,426,217.39	33,488,217.15	53,832,216.41	44,596,624.32
减：少数股东权益			18,841,275.74	15,608,818.51
取得的净资产	55,426,217.39	33,488,217.15	34,990,940.67	28,987,805.81

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

- 1、奇电电气以2021年2月28日的净资产为基础，以北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字[2021]第8711号评估报告来确定。
- 2、深圳亿维以2021年6月30日的净资产为基础，以北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[2021]第6192号评估报告来确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
贝能国际有限公司	香港	香港	电子产品、电子元器件批发；电子计算单片机研究开发、批发；技术咨询	100		同一控制下企业合并
贝能电子(福建)有限公司	福建福州	福建福州	电子产品、电子元器件批发；电子计算单片机研究开发、批发；技术咨询	100		同一控制下企业合并
广泰实业有限公司	香港	香港	楼宇管理		100	同一控制下企业合并
睿能电子(香港)有限公司	香港	香港	电子元器件采购，HID 电子镇流器、LED 驱动电源及照明器具的销售	100		同一控制下企业合并
福建海睿达科技有限公司	福建福州	福建福州	开发、生产、批发电子元器件，工业自动控制系统，各类电子智能控制器，照明设备用镇流器，照明器具，电源产品，通信设备、计算机及其他电子设备，仪器仪表及文化、办公用机械，电子和电工机械专用设备、电气机械及器材，纺织、服装和皮革工业专业设备；软件产品开发、系统集成；电子及软件技术咨询服务；货物仓储（不含危险化学品）	100		同一控制下企业合并
福州琪利软件有限公司	福建福州	福建福州	计算机软硬件、电子产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成；计算机软硬件及辅助设备、电子产品的批发、代购代销；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	100		同一控制下企业合并
福州盈泰电气科技有限公司	福建福州	福建福州	工业电气元器件产品、系统集成产品和成套制造产品的开发、设计；自动化、电气工程技术的开发、设计；电器机械器材、电子计算机及配件、通讯器材的批发、代购代销；五金、交电（不含电动自行车）、电子产品的批发；信息咨询服务；电气自动化产品的维修服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	58		投资设立
上海睿能高齐自动化有限公司	上海	上海	从事智能科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业自动化设备的销售，从事货物及技术的进出口业务。	100		投资设立

贝能电子（上海）有限公司	上海	上海	销售：电子产品、电子元器件，从事电子科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务	100		投资设立
福州睿虹控制技术有限公司	福建福州	福建福州	工业控制计算机及系统制造；工业自动控制系统装置制造；智能控制系统集成；电子、通信与自动控制技术研究服务	70		投资设立
江苏睿能控制技术有限公司	江苏昆山	江苏昆山	步进电机、伺服电机及驱动器的设计、生产、销售；工业自动化设备的制造、销售；智能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让；货物及技术的进出口业务	100		投资设立
贝能电子（青岛）有限公司	山东青岛	山东青岛	技术咨询、技术服务		100	投资设立
贝能芯科技发展（北京）有限公司	北京	北京	电子科技技术服务；商务信息咨询		100	投资设立
贝能芯电子（成都）有限公司	四川成都	四川成都	零售：电子产品及技术服务；商务信息咨询		100	投资设立
贝能电子（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	信息传输、软件和信息技术服务；电子产品的技术开发		100	投资设立
上海奇电电气科技有限公司	上海	上海	电子产品及设备、电气设备、机电设备、仪器仪表的研发、生产、销售，从事电气机电科技、计算机软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	100		非同一控制下企业合并
浙江奇智电机驱动技术有限公司	浙江湖州	浙江湖州	电机及驱动器、控制器、自动化设备、电子产品及配件的制造、研发与销售；电机科技、计算机软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口。		100	非同一控制下企业合并
上海丹那赫电气科技有限公司	上海	上海	电子产品及设备、电气设备、机电设备、仪器仪表的研发、销售，计算机软件、机械设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口业务。		100	非同一控制下企业合并
嘉兴丹那赫电子科技有限公司	浙江桐乡	浙江桐乡	高性能高中低压变频器、电子产品及设备、电气设备、机电设备、仪器仪表的研发、生产、销售。		100	非同一控制下企业合并
深圳市亿维自动化技术有限公司	深圳市	深圳市	智能型可编程控制器、仪器仪表、工业自动化设备、计算机软硬件、网络产品、高效节能技术、通讯设备的技术开发。	65		非同一控制下企业合并
广东亿维智能科技有限公司	武汉市	武汉市	工业互联网、智能制造、信息科技领域内的技术开发、技术服务技术咨询、技术转让；软硬件开发、销售和系统集成货物进出口。技术进出口。		65	非同一控制下企业合并
武汉亿维工业互联网技术有限公司	东莞市	东莞市	物联网产品、工业自动化产品、自动化装备和相关软件的研发、设计、系统集成、销售和技术服务(以上不含限制项目)；物联网产品、工业自动化产品、自动化装备的生产、电子产品加工业务；货物或技术进出口。		65	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
台湾鑫昇	台湾台北市	台湾台北市	电子材料批发业；电器零售业；计算机及事务性机器设备零售业；信息软件零售业；电子材料零售业		45	权益法
中自机电	浙江杭州经济技术开发区	浙江杭州经济技术开发区	生产：工业装备自动化专用控制装置、嵌入式控制器、全数字伺服驱动器、自动化控制软件。技术开发、技术服务：工业装备自动化专用控制装置、嵌入式控制器、全数字伺服驱动器、自动化控制软件、自动化工程技术；销售：工业装备自动化专用控制装置、嵌入式控制器、全数字伺服驱动器、自动化控制软件、工业自动化仪器仪表、机器视觉识别系统、变频器、编码器；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；其它无需报经审批的一切合法项目	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	台湾隆昇	中自机电	台湾隆昇	中自机电
流动资产	23,571,856.48	63,434,293.12	24,285,230.07	48,600,828.27
非流动资产	8,635,866.91	3,245,215.04	2,737,158.97	3,481,205.59
资产合计	32,207,723.39	66,679,508.16	27,022,389.04	52,082,033.86
流动负债	23,084,243.96	34,251,965.34	15,839,768.00	24,769,533.02
非流动负债	26,799.92		3,052,018.78	
负债合计	23,111,043.88	34,251,965.34	18,891,786.78	24,769,533.02
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	9,096,679.51	32,427,542.82	8,130,602.26	27,312,500.84
按持股比例计算的净资产份额	4,093,505.78	11,349,639.99	3,658,771.02	9,559,375.30
调整事项	1,676,589.34	8,032,078.45	1,683,974.63	8,032,078.45
--商誉	1,724,505.29	8,032,078.45	1,724,505.29	8,032,078.45
--内部交易未实现利润				
--其他	-47,915.95		-40,530.66	
对联营企业权益投资的账面价值	5,770,095.12	19,381,718.44	5,342,745.65	17,591,453.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	22,252,711.53	30,965,000.90	18,565,055.91	11,659,190.72
净利润	1,001,767.38	5,115,041.98	1,166,359.47	-770,692.66
终止经营的净利润				
其他综合收益	12,839.93		1,440,076.24	-770,692.66
综合收益总额	966,077.25	5,115,041.98	-1,529.14	
以前年度损益调整	-48,530.06		275,245.91	
本年度收到的来自联营企业的股利				700,000.00

## 其他说明

上表财务信息为在台湾隆昇与中自机电财务报表基础上按公司合并口径调整后的金额。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

**(一) 信用风险**

于资产负债表日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。且对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司采取信用额度管控、信用审批并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司日常审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**(二) 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。

**1、汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率折算差额而发生波动的风险。本公司全资子公司贝能国际、香港睿能电子的购销活动与融资活动基本以美元计价及支付，外币汇率若发生较大幅度波动，将一定程度影响公司的损益。本公司密切关注汇率折算差额对本公司的影响，必要时将采取措施以尽可能地规避外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，报告期末，有关外币货币性项目的余额情况参见附注七 82 外币货币性项目。

**2、利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款及其他融资等带息债务。本公司借款规模相对较小，公司通过做好资金筹划，根据经济环境的变化调整带息债务规模与结构，降低利率风险。

**(三) 流动风险**

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。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司日常分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			254,396,701.88	254,396,701.88
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			254,396,701.88	254,396,701.88
(1) 债务工具投资			254,396,701.88	254,396,701.88
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			88,006,516.52	88,006,516.52
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			342,403,218.40	342,403,218.40
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
银行理财产品	254,396,701.88	根据合同约定的收益测算模型测算收益率进行估值
银行承兑汇票	88,006,516.52	剩余期限较短，公允价值与账面余额相近

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

报告期内，本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他  
适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况  
适用 不适用

单位：元 币种：港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
睿能实业有限公司	香港	投资	10,000.00	67.28	67.28

## 本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司为睿能实业有限公司。杨维坚先生通过其持股 100% 的香港瑞捷间接持有睿能实业 100% 股权，睿能实业持有公司 67.28% 股权；杨维坚先生通过其控股的健坤投资有限公司持有公司股东平潭捷润 21.73% 的财产份额，平潭捷润持有公司 7.72% 股权。为此，杨维坚先生合计间接持有公司 68.96% 的股权，系公司的实际控制人。

本企业最终控制方是杨维坚先生

其他说明：

## (1) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

关联方名称	注册币种	注册资本	变化情况
睿能实业有限公司	港币	10,000.00	报告期内未变化
瑞捷投资有限公司	港币	100,000.00	报告期内未变化

## (2) 存在控制关系的关联方所持本公司股份或权益及其变化

关联方名称	2021/6/30		2020/12/31	
	金额（人民币元）	比例（%）	金额（人民币元）	比例（%）
睿能实业有限公司	135,394,736	67.28	135,394,736	67.28

## (3) 实际控制人通过其他关联方所持本公司股份或权益及其变化

关联方名称	2021/6/30		2020/12/31	
	金额（人民币元）	比例（%）	金额（人民币元）	比例（%）
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	15,525,264	7.72	15,525,264	7.72

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益 1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本企业的联营企业详见附注九、其他主体中的权益 3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建平潭瑞虹股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持有对上市公司具有重要影响的控股子公司 10% 以上股权的企业
李继维	持有对上市公司具有重要影响的控股子公司 10% 以上股权的自然人

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
露昇科技股份有限公司	采购商品	228,326.40	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
露昇科技股份有限公司	销售商品	13,219.97	
浙江中自机电控制技术有限公司	销售商品	461,654.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李继维，以位于深圳市南山区南光路西瑞景阁 A704 房产提供担保	650	2020/12/25	2021/12/24	否
广东亿维以位于广东省东莞市寮步镇民福路 6 号松湖智谷科研中心 2 号 1001 室、1002 室、1003 室、1004 室房产提供抵押担保，并由深圳市亿维自动化技术有限公司、李继维及其配偶雷萍提供全程连带责任保证。	1,242	2020/1/17	2030/1/16	否
福建平潭瑞虹股权投资管理合伙企业（有限合伙），为睿虹控制向睿能科技借款的 30% 部分提供连带保证	450	2021/1/21	2022/6/8	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	421.24	313.75

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司已贴现及背书转让且尚未到期的银行承兑汇票金额为 182,660,103.63 元。

除上述事项外，截至 2021 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2021年8月18日公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，本次限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量为1,000.00万股，其中，首次向247名激励对象授予950.00万股；预留50.00万股，预留激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定。

公司将按照授予日限制性股票的公允价值，最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按解除限售的比例摊销。由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

除上述事项外，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度确定四个报告分部，分别为：针织设备电控系统、其他制造业务、IC 产品分销业务和其他分销业务。公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于每个分部需要不同的技术或市场战略，因此，公司分别独立管理各个报告分部的经营活动，分别评价其经营成果。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	针织设备 电控系统	其他 制造业务	IC 产品 分销业务	其他分销 业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	18,309.08	8,280.90	78,480.44	2,139.27	2,327.83	104,881.86
主营业务成本	11,817.43	4,965.71	68,968.34	2,005.89	2,272.11	85,485.26

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	185,232,847.77
1 至 2 年	10,666,396.89
2 至 3 年	1,655,476.82
3 年以上	1,299,057.73
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	198,853,779.21

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	198,853,779.21	100.00	10,333,601.77	5.20	188,520,177.44	128,980,060.01	100.00	8,980,992.80	6.96	119,999,067.21
其中：										
账龄组合	157,050,917.01	78.98	10,333,601.77	6.58	146,717,315.24	117,192,627.57	90.86	8,980,992.80	7.66	108,211,634.77
关联方组合	41,802,862.20	21.02			41,802,862.20	11,787,432.44	9.14			11,787,432.44
合计	198,853,779.21	/	10,333,601.77	/	188,520,177.44	128,980,060.01	/	8,980,992.80	/	119,999,067.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	144,056,652.29	7,202,832.61	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10,039,730.17	1,003,973.02	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,655,476.82	827,738.41	50.00
3 年以上	1,299,057.73	1,299,057.73	100.00
合计	157,050,917.01	10,333,601.77	6.58

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	8,980,992.80	1,356,298.97		3,690.00		10,333,601.77
合计	8,980,992.80	1,356,298.97		3,690.00		10,333,601.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,690.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	28,260,972.04	14.21	1,413,048.60
客户二	27,012,618.57	13.58	1,660,566.04
客户三	25,532,317.19	12.84	1,276,615.86
子公司上海睿能	22,312,980.94	11.22	
客户五	17,978,479.31	9.04	983,214.52
合计	121,097,368.05	60.90	5,333,445.02

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,267,418.01	19,266,789.87
合计	33,267,418.01	19,266,789.87

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	30,124,113.49
1 至 2 年	3,114,054.37
2 至 3 年	93,722.52
3 年以上	146,026.73
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	33,477,917.11

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	313,280.63	301,967.14
员工借款（备用金）	164,636.48	128,636.48
子公司借款	33,000,000.00	19,000,000.00
合计	33,477,917.11	19,430,603.62

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	8,046.83		155,766.92	163,813.75
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,702.72		5,702.72	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,861.56		42,823.79	46,685.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	6,205.67		204,293.43	210,499.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	163,813.75	46,685.35				210,499.10
合计	163,813.75	46,685.35				210,499.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
江苏睿能	子公司借款	14,500,000.00	1年以内(含1年) 及1至2年	43.31	
盈泰电气	子公司借款	11,000,000.00	1年以内(含1年)	32.86	
睿虹控制	子公司借款	4,500,000.00	1年以内(含1年)	13.44	
奇电电气	子公司借款	2,000,000.00	1年以内(含1年)	5.97	
琪利软件	子公司借款	1,000,000.00	1年以内(含1年)	2.99	
合计	/	33,000,000.00	/	98.57	

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	775,080,728.78	8,245,000.00	766,835,728.78	565,555,728.78	8,245,000.00	557,310,728.78
对联营、合营企业投资	19,381,718.44		19,381,718.44	17,591,453.75		17,591,453.75
合计	794,462,447.22	8,245,000.00	786,217,447.22	583,147,182.53	8,245,000.00	574,902,182.53

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贝能国际有限公司	69,298,502.79			69,298,502.79		
睿能电子(香港)有限公司	3,130,024.49			3,130,024.49		
福建海睿达科技有限公司	305,534,000.00			305,534,000.00		
福州琪利软件有限公司	2,445,000.00	900,000.00		3,345,000.00		
福州盈泰电气科技有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00		
贝能电子(福建)有限公司	45,148,201.50			45,148,201.50		
上海睿能高齐自动化有限公司	49,000,000.00	18,000,000.00		67,000,000.00		
贝能电子(上海)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
福州睿虹控制技术有限公司	25,200,000.00			25,200,000.00		
江苏睿能控制技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海奇电电气科技有限公司		150,000,000.00		150,000,000.00		
深圳市亿维自动化技术有限公司		40,625,000.00		40,625,000.00		
合计	565,555,728.78	209,525,000.00		775,080,728.78		

注：2021年5月24日，公司与姜滔先生签订《股权转让协议》，以自有资金人民币90.00万元收购其持有的福州琪利软件有限公司30%的股权，本次股权转让后公司持有琪利软件100%股权。截至2021年6月末，公司已完成琪利软件股权转让事项。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中自机电	17,591,453.75			1,790,264.69						19,381,718.44	
小计	17,591,453.75			1,790,264.69						19,381,718.44	
合计	17,591,453.75			1,790,264.69						19,381,718.44	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,659,400.09	142,556,895.27	106,382,545.63	72,986,440.01
其他业务	27,695,499.56	25,245,699.24	9,324,979.70	8,282,803.45
合计	234,354,899.65	167,802,594.51	115,707,525.33	81,269,243.46

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,790,264.69	-269,742.43
处置长期股权投资产生的投资收益		43,509.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,279,684.68	2,443,052.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债权投资在持有期间的投资收益	695,791.98	
合计	3,765,741.35	2,216,819.87

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	377,277.56	119,381.70
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）	2,203,557.13	6,520,396.55
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	312,801.36	
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	3,873,622.89	6,195,998.96
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		
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	-1,862,111.25	-1,009,584.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,315,485.07	2,127,285.65
少数股东权益影响额	-2,725.85	6,304.72
合计	3,586,936.77	9,692,602.22

注：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）详见附注七 67、其他收益。

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.66	0.2979	0.2979
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	5.32	0.2800	0.2800

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：杨维坚

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用