



光一科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人戴晓东（代理董事长）、主管会计工作负责人佟岩及会计机构负责人（会计主管人员）佟岩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、投资项目未达预期的风险

公司通过直接、间接投资完成了与数字版权服务相关的产业布局。但互联网红利逐渐消失暴露了个别标的公司人才储备、进度把控、市场开发、资源整合方面存在的问题，经营业绩等未达预期的风险。

2、市场风险

公司电力业务受细分行业发展规划和国家电网投资周期影响，近年来招标规模呈下降趋势，行业竞争更加激烈，针对市场风险，公司将从以下方面采取措施：（1）加大新技术、新产品投资开发力度，为泛在电力物联网业务发展做技术储备；（2）调整业务结构，积极开发传统产品新的应用市场，同时在配电网的综合信息及状态采集与应用、新的通讯技术在信息用采设备方面的应用、工程项目设计施工、配电网的能源区域管理与互动等方面加强投入。

3、管理风险

对于公司的投资项目和子公司的管理方面，可能出现的管理风险，公司将从以下几方面采取相应措施：（1）加强内部控制，严格遵守上市企业规范运作指引的相关要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，强化各项决策的科学性，促进公司机制的创新和管理升级；（2）加强分、子公司日常管理，以业务拓展为导向、以资源整合为核心，减少管理层级，降低管理风险，提升协同价值；（3）规范投后管理，对所投资企业从行业发展跟踪、董事会决策与执行，定期与日常报告等多维度参与重大事项管理，督促所属企业规范运作，科学决策。

4、控股股东、实际控制人债务问题引发司法拍卖而导致的控制权变更的风险

报告期内，公司控股股东、实际控制人持有的公司股份全部处于冻结状态，存在司法拍卖的风险。若后期继续处置，将可能导致公司控制权变更的风险。请广大投资者注意风险。

5、控股股东资金占用问题引发的风险

报告期内，公司控股股东资金占用问题仍未解决。目前已归还占用上市公司金额共计 4,100 万元，控股股东对上市公司占用资金余额为 20,827 万元，占最近一期经审计净资产的 21.23%。目前公司已启动诉

讼程序进行追偿，申请查封、冻结控股股东及龙昌明先生名下的资产。法院已于 2021 年 8 月 12 日下发《民事裁定书》(2021)苏 01 民初 2105 号，将查封控股股东持有光一科技 5,791.02 万股及龙昌明先生持有的光一科技 1,262.5 万股。

6、逾期债务风险

2020 年 4 月 9 日，公司与英大汇通商业保理公司签订了《国内保理业务合同》，应收账款保理融资金额为 5,550 万元（列示于“短期借款”中），于 2020 年 4 月 29 日放款日支付了利息 350.21 万元，扣除了保证金 277.50 万元（列示于“其他应收款”中），实际到账融资款 4,922 万元，借款期为一年。公司提供了与国网新疆、国网青海等公司签订的购销合同项下的应收账款作为质押（列示于“受限资产”中）。于 2021 年 4 月 30 日，借款到期日，此笔保理借款未予以按期归还，目前处于逾期状态，截止于 2021 年 6 月 30 日逾期本金为 3,487.5 万元、受限应收账款金额为 2,660 万元，截止于半年报披露日 8 月 26 日，逾期本金为 3,037.5 万元。经过与英大汇通公司多次沟通后公司提交了分月还款计划，但未获得对方认可，但目前公司已在实际执行分期还款的进程中。

7、其它违规担保风险

公司于 2021 年 8 月 20 日披露了一笔控股股东违规担保事项，截至本报告披露日，公司控股股东及实际控制人声明不存在未披露的其他违规担保事项。

8、大股东还款风险

大股东（控股股东）承诺还款计划存在可能无法按期实现的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境与社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	37
第八节 优先股相关情况.....	42
第九节 债券相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人戴晓东（代理董事长）先生签名的2021年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人戴晓东先生（代理董事长）、主管会计工作负责人佟岩先生、会计机构负责人（会计主管人员）佟岩先生签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的文件正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
光一科技/公司/本公司	指	光一科技股份有限公司
光一投资	指	江苏光一投资管理有限责任公司、本公司控股股东
苏源光一	指	江苏苏源光一科技有限公司、本公司全资子公司
智友尚云	指	南京智友尚云信息技术有限公司、本公司全资子公司
光一贵仁	指	江苏光一贵仁股权投资基金管理有限公司、本公司控股子公司
索瑞电气	指	湖北索瑞电气有限公司、本公司全资子公司
德能工程	指	江苏光一德能电气工程有限公司、本公司全资子公司
云商天下	指	南京云商天下信息技术有限公司、本公司控股子公司
中云文化大数据	指	中云文化大数据科技有限公司、本公司参股公司
中广格兰	指	北京中广格兰信息科技有限公司、本公司参股公司
其厚电气	指	江苏其厚智能电气设备有限公司、本公司参股公司
光一文投	指	南京光一文化产业投资发展合伙企业（有限合伙）、本公司投资平台
CCDI	指	中国文化（出版广电）大数据产业项目
版权云项目	指	国家数字音像传播服务平台
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	ST 光一	股票代码	300356
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	光一科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	ST 光一		
公司的法定代表人	戴晓东（代理董事长）		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴晓东	姜璇
联系地址	南京市江宁区将军大道 128 号	南京市江宁区将军大道 128 号
电话	025-68531928	025-68531928
传真	025-68531868	025-68531868
电子信箱	gykj300356@163.com	gykj300356@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	153,696,085.00	120,542,137.32	27.50%
归属于上市公司股东的净利润	-39,493,492.56	-48,365,247.97	18.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-43,656,569.58	-50,647,313.65	13.80%
经营活动产生的现金流量净额	-10,537,308.27	-94,054,233.29	88.80%
基本每股收益（股）	-0.0968	-0.1186	18.38%
稀释每股收益（股）	-0.0968	-0.1186	18.38%
加权平均净资产收益率	-4.11%	-4.59%	0.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产	1,808,165,762.87	1,870,002,034.71	-3.31%
归属于上市公司股东的净资产	941,315,610.82	980,809,103.38	-4.03%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	407,904,620
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0968

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,395.39	
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）	1,307,860.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,859,611.61	
合计	4,163,077.02	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

1、电力业务

公司电力业务经过多年的发展，已形成覆盖智能用电产品、智能配电产品、高低压电力成套设备、综合能源管理系统及服务、电力工程施工及运维等电力完整产业链产品及服务。公司产品和服务充分运用物联网、边缘计算、传感、通讯、计量、大数据、云计算等先进技术，为电力行业用户提供基于物联网架构的电力信息智能采集整体解决方案、智能配用电自动化整体解决方案、综合能源管理整体解决方案、智能微电网整体解决方案和电力工程的建设、智能电网的运行维护等信息化、全方位的产品、方案体系。

公司电力业务产品主要有以下五类：

（1）智能用电产品

能源控制器、集中器、采集器、专变采集终端、智能断路器、电能计量箱、智能物联锁具等。

（2）智能配电产品

台区智能融合终端、10kV故障指示器、智能配变终端、电能计量箱装置、高低压成套设备、智能一体化柱上变压器台等。

（3）智慧能源产品

能效监测终端、能源管理终端、电量采集终端、水气表采集终端等。

（4）智能系统产品

指从系统软件到终端的完整解决方案，应用于输电、配电、用电、微电网领域，包括线路视频图像监管系统、线损分析管理系统、校企能源管理系统、配电房监控管理系统等。

（5）授权代理产品

HPLC通讯单元模块、空气能热泵机组、智能电表、三相负荷不平衡调节装置等

（6）工程施工运维

居配工程施工、10kV及以下线路工程施工、空气源热泵采暖工程施工、配网自动化运维、用采系统运维、配电房监测等。

2、版权云业务

公司版权云业务以CCDI国家数字音像传播服务平台（即版权云项目）为依托，以互联网内容安全为目

标，以全网监测能力建设为核心，以第三方内容合规风控服务、版权交易服务和移动内容大数据服务为商业模式，通过直接投资和产业基金间接投资的方式，即以上市公司光一科技及子公司光一贵仁、控股股东光一投资和产业基金为平台的三位一体投资模式，对互联网内容传播生态产业链的关键环节进行布局和资源整合。

（二）经营模式

1、电力业务

（1）销售模式

公司经过20年的发展，已建立了全国的营销平台，通过全国16个网省办事处，广泛建立与电力客户的合作关系，提升了区域营销优势。产品销售模式主要通过国家电网和南方电网及各地方电力公司集中招投标方式销售，为电力客户提供产品、履约服务和技术支持，其次是通过公司营销人员和代理商参加各网省地市的自主采购招标进行销售。工程销售模式以工程施工业务为主，通过电力公司、政府公共平台及用户招投标获取订单，实施完成后，甲方单位确认审计后实现销售。系统集成类的销售模式以能效监测系统或区域能源管理为主，采取整体打包服务的方式，提供实施方案，方案经确认且实施完成后实现销售。

（2）研发模式

公司以客户需求为导向，紧跟国内电力市场变化趋势，按照集成产品开发模式、依托产品生命周期管理开展研发项目管理活动，提早布局基于智慧电网架构的智能配用电整体解决方案。通过测试驱动开发模式，建立了快速响应的自动化测试与验收体系，大幅度提高了研发的测试效率与测试质量；推行柔性需求管理模式，实现“基础应用——客户需求——快速响应——全面测试——现场维护”的研发管理体系，确保端到端按需交付质量；通过研发生产一体化设计方式，打破了研发与生产的边界，大幅度缩短了产品可生产性磨合周期。

（3）生产模式

公司主要采用“以销定产”的管理模式，通过智能制造技术和柔性生产模式，缩短产品生产周期，提高生产效率，满足客户定制化产品需求。公司通过集成ERP、MES、SCM等系统，实现智能制造的生产模式，支撑公司全国工厂的生产、交付、数据分析、持续改善和及时报告。

（4）采购模式

公司已逐步建立起供应链平台，通过实行“集中竞标、集中下单，分批交付”的集中采购管控模式及合格供应商管理机制，实现采购的成本、质量和交付优势。公司通过供应商管理系统、合同管理系统等进行数据交互，实现采购管理系统化，极大地提高了采购管理效率，减少各节点上的库存周期和库存资金占用，缩短交货周期，快速响应市场需求。

2、版权云业务

目前，公司版权云业务主要通过北京海誉动想科技股份有限公司（简称“海誉动想”）、中云文化大数据科技有限公司（简称“中云文化大数据”）等运营主体，包括为企业客户提供移动云游戏基础设施和一站式SaaS服务（游戏平台解决方案、广告平台解决方案、应用平台解决方案的技术服务）以及互联网数字版权确权、维权、交易、分发、第三方互联网内容监测风控服务等业务。

（三）报告期业绩驱动因素

1、电力业务

“十四五”期间国家电网公司面临多重挑战。受疫情影响，近一年国家电网公司的业绩随用电量走势呈现“V”型。对于全年业绩，国家电网公司官网一则消息称，在今年各项因素叠加减利超过1100亿元的情况下，将公司经营效益拉回到合理区间。尽管利润大幅缩水，但在“六稳”“六保”加码新基建的大背景下，国家电网公司调增年度固定资产投资额，重点向特高压、新能源汽车充电桩、数字基础设施等领域倾斜。

报告期内，公司积极应对新冠疫情的不利影响，在巩固电力业务已有市场地位的同时，积极应对市场环境变化给公司带来的挑战，电力业务受疫情和行业周期性影响，整体中标量减少。

2020年，国网设备部重点工作中提出加快融合终端的应用落地。据统计，20年招标量是55万台，招标金额达到接近40个亿。在2021年上半年，已实现将近15个亿的招标量；预计2021年21个省针对融合终端招标量约为52万台。与此同时，国网营销部大力推动用电采集设备通信模式窄带载波方案向HPLC载波方案的更换，HPLC载波模块近几年招标量较大，2018年和2019年HPLC通信单元共招标1.4亿只，金额达90亿元。2020年全年招了HPLC通信单元1.01亿只，招标金额达到58亿。2021年预计全年招标HPLC通信单元不会低于40亿，仅上半年完成招标37.5亿。用电信息采集设备2021年国网预计招标规模为20~25亿元，上半年招标金额为14.2亿。

报告期内，从国内两大电网公司的战略规划来看，构建能源互联网，依托于电力物联网和大数据实现数字化转型，成为了殊途同归的战略方向。国家电网公司2020年提出了最新的公司战略目标：“建设具有中国特色国际领先的能源互联网企业”，计划在2020年至2025年，基本建成具有中国特色国际领先的能源互联网企业，部分领域、关键环节和主要指标达到国际领先，中国特色优势鲜明，电网智能化数字化水平显著提升，能源互联网功能形态作用彰显。南方电网公司也明确提出，2020年全面建成基于南网云的新一代数字化基础平台和广泛的互联网应用，基本具备支撑公司开展智能电网运营、能源价值链整合和能源生态服务的能力，初步建成数字南网，2025年基本实现数字南网。2020年，国家决策层明确提出要加快推进新型基础设施建设，特别是特高压、5G、工业互联网等七大重点领域。因此结合两大电网公司的数字转型，“新基建”中电力能源领域的建设项目将大力推动能源互联网及电力物联网的建设落地。

公司用电信息采集终端及系统解决方案、面向电力物联网的台区智能融合终端、能源控制器、面向5G

基站能效管理的智慧开关等作为电网数字化转型、电力物联网建设和节能降耗的重要支撑产品，对于电网实现全景感知、智慧物联、友好互动、能源低碳环保等具有重要支撑作用。

2021年上半年公司在巩固现有电力业务的基础上，持续加强研发投入，加大新产品开发力度。在技术研发方面，公司全力开展能源控制器的产品研发，并获得中国电力科学院的检测合格报告，公司还自主研发能源控制器的全系列生产测调试装置及系统，包括能源控制器的线路单板测试装置、全自动功能测试台体及系统、全自动出厂检测装置及系统等，为产品大批量生产奠定了坚实的基础。2021年公司的能源控制器产品已实现批量订单的生产和交付，为进一步拓宽市场打下了良好的技术基础。

2021年上半年公司进一步完善了运营商5G基站智慧节能云平台、多型号智能小型断路器的开发；并开展低压分布式光伏智能开关并网系统的研发，目前已完成光伏智能并网开关的样机研发，进行现场试点。

2、版权云业务

报告期内，公司数字版权相关业务在合并报表范围内未形成规模收益。

（四）公司所处行业的发展趋势及公司所在的地位

1、电力业务

2012-2021年国家电网用电信息采集设备及电能表招标情况



数据来源：根据国家电网公司历年招标数据统计

日前，国家电网公司发布的“碳达峰、碳中和”行动方案透露，“十四五”期间，国家电网规划建设7回特高压直流，新增输电能力5600万千瓦，同时将加强坚强智能电网建设。2021年初，国家电网公司曾

透露，未来五年，国家电网将年均投入超过700亿美元，推动电网向能源互联网升级，促进能源清洁低碳转型。

光一科技深耕电力业务二十余年，专注于信息采集技术和全面解决方案的研究与运用，重点打造以信息采集及处理为核心、综合能源管理为价值的能源互联网+业务板块相对完整的产业链。公司将以电网数字化建设为契机，以软件开发和软硬件相结合的感知层应用设备为主要产品，持续推进台区智能融合终端、能源控制器、智能断路器、智能物联锁具的研发和市场应用，并以此为基础平台，布局完善工程维护专业运维、综合能源管理服务等衍生业务。

2、版权云

（1）海誉动想：

报告期内，海誉动想旗下产品海马云完成新一轮2.8亿元融资，海马云是国内领先的ARM架构垂直云计算服务提供商。

2021年云游戏行业进入头部厂商角逐阶段，竞争格局趋于稳定，行业加速成熟，入局窗口收紧。目前，海誉动想主要提供云游戏的全栈式的pass云服务，全栈云游戏方案已支持超1万款游戏。通过为客户提供云服务（类垂直赛道的公有云服务）来获取算力+带宽的收入，上半年公司的月收入环比增长在15%以上，整个云游戏行业处于高速的发展期，c端的用户数，用户访问次数及用户市场不断攀升，海马云在整个行业内目前的客户规模，服务规模，节点规模，服务器规模均占国内行业第一的位置，公司自研的arm服务器已经升级到第四代，软硬件的耦合能力对市场提供的了最完善成熟的2B云游戏解决方案。

（2）中云文化大数据：

报告期内，CCDI数字内容超算中心一、二期项目运行情况良好，一期上半年平均运行效率为66%，二期上半年平均运行效率为85%，一、二期项目上半年营业收入较去年同期增长43%。版权登记业务持续推进，各项经营指标呈现增长趋势，登记收入较去年同期增长105%，办理作品登记共计100368件，作品存证180259件，总量较去年同期增长180%。在探索版权市场化服务模式的商业形态的同时，积极参与了省委宣传部（省版权局）“2021年贵州民族民间文化版权服务工程”、“百年奋进·红色印记：贵州省红色文化版权保护行动”、“作品登记审核服务采购”三大专项工程。

二、核心竞争力分析

（一）电力业务

公司是国内用电信息采集系统最早的发起者和领导者，参与了多项国家和行业标准的制定，拥有相关产品的全部知识产权。公司在电力业务领域积累了深厚的技术基础、良好的产品口碑和品牌效应，公司提升技术力量开发新产品的同时，为新一轮业务发展提前做技术储备和业务布局，在配电网的综合信息及状

态采集与应用、新的通讯技术在信息采集方面的应用、配电网的能源区域管理与互动等方面持续加强投入。目前，公司具备终端制造、工程服务等多维度市场，可以为客户提供多元化电力业务服务，公司将充分利用电力产业链优势，以数据采集与处理为核心、综合能源管理为价值形成自己核心竞争力。

报告期内，公司紧紧抓住国内两大电网公司的战略规划，大力开展台区智能融合终端、能源控制器、运营商5G基站智慧节能解决方案的开发，为公司电力板块的战略发展提供技术支撑。

1、台区智能融合终端

台区智能融合终端是配电物联网边缘计算的核心设备，可以有效提供就地或就近智能决策、服务的功能。根据国家电网公司设备部要求，将以台区智能终端为核心，构建基于配电物联网的中低压一体化配电监测管控体系。

报告期内，公司的台区智能融合终端已获得订单并交付，实现产品销售，为进一步拓宽市场打下了良好的技术基础。

2、能源控制器

能源控制器（模组化终端）作为新一代用电信息采集系统的关键核心产品，在电力信息采集系统具有普遍应用。其技术特色是可灵活配置多种功能模块，满足传统用电信息采集、公共事业数据采集、分布式电源接入与监控、充电桩数据采集、需求侧数据采集、企业能效监测、智能家居应用等业务需求，并依托智慧物联体系“云管边端”架构，具备信息采集、物联代理及边缘计算功能，支撑营销、配电及新兴业务，满足高性能并发、大容量存储、多采集对象需求，集配电台区供用电信息采集、各采集终端或电能表数据收集、设备状态监测及通讯组网、就地化分析决策、协同计算等功能。

公司作为业界率先启动能源控制器研发的公司之一。在2016年，即采用基于自主核心控制板的模组化终端（能源控制器）产品研发工作，2020年，按照国家电网部署，采用基于“国网芯”核心控制板开发新标准的能源控制器产品。针对新技术规范，公司在2021年投入大量研发人员，进行技术攻关，目前已取得能源控制器（公变、专变）中国电力科学院的检测合格报告。同时，公司自主研发了相关生产装备和系统，并开展产品批量生产。公司将加大创新力度，持续研发智慧电网“微应用”及能源控制器系列配套产品，倾力打造精品台区智能一体化解决方案，实现能源科学管理，驱动企业快速发展，为国家电网公司建设具有中国特色国际领先的能源互联网企业贡献力量。

3、低压分布式光伏开关智能并网系统

随着我国“双碳”战略目标的提出，以风电、光伏为代表的清洁能源、可再生能源将成为中国经济发展新趋势之一。2021年6月，国家能源局下发整县屋顶分布式光伏开发试点方案的通知，整县屋顶分布式光伏的开发被视为实现“碳达峰、碳中和”与乡村振兴两大国家战略的重要举措。同时，习近平总书记提出要构建以新能源为主体的新型电力系统，明确了新型电力系统在实现“双碳”目标中的基础地位。国家电网公

司积极瞄准“双碳”目标，2021年初快速发布“碳达峰、碳中和”行动方案。在行动方案中，提出处理好清洁发展与电力系统安全的关系，处理好清洁发展与电力保障的关系，保障清洁能源及时同步并网，支持分布式电源和微电网发展。

针对高渗透率低压分布式光伏接入带来的问题和挑战，部分省网电力公司按照“保消纳（光伏用户）”、“保安全（人身和电网）”和“保供电（光伏周边用户）”的原则，开展分布式光伏并网管理系统项目建设，实现对低压分布式光伏用户的“可观、可测、可控”。目前分布式光伏接入电网面临很多新问题，给电网公司带来巨大的监管难题，如：（1）无法批量进行管控；（2）无独立的孤岛保护；（3）无有效电能质量监控；（4）无并网点安全性保护等。

光一科技专为分布式光伏低压并网场景，自主设计和研发智能光伏并网开关产品，为光伏低压并网提供远程控制、多重保护、数据采集、电能质量监控等功能，可解决分布式光伏并网后产生的数据采集和控制难等问题，解决分布式光伏并网带来的配网检修安全等问题，实现对分布式光伏与配网的同步安全、经济、低碳运行。其核心功能包括：（1）批量远程控制，实现台区能源自治和电网高效运维；（2）被动式孤岛保护，确保电网检修人员的人身安全；（3）多重专业保护，确保电网系统运行稳定可靠；（4）高精度测量，实时感知低压电网和光伏发电状态；（5）电能质量监控，实现对光伏发电质量的有效考核。

光一科技秉承“创新求实”的企业宗旨，运用自主核心技术，持续研发满足电力客户的创新产品，将传统低压开关技术与光伏并网保护监测技术有机结合，研发出可满足光伏并网场景所需的智慧开关，可有效解决高渗透率低压分布式光伏接入带来的问题和挑战，实现对分布式光伏的全面可观、精确可测、有效可控，满足国网公司“保消纳”、“保安全”和“保供电”的目标要求，进一步支持国网公司做好低压分布式光伏并网服务工作，全力支持光伏产业健康持续发展，服务国家“碳达峰、碳中和”的战略目标。

目前，该产品已完成样机开发，小批量供货，并在山东进行现场试点。同时，公司还参与了国家电网公司的低压智能断路器的技术标准讨论，是该标准委员会的重要成员单位之一。

4、运营商5G基站智慧节能解决方案

随着中国5G产业的不断推进，移动通信基站成倍增长，数据显示5G基站的能耗是4G的3倍多，其用电量和用电成本的迅速飙升已不容忽视。因此通信基站是节能的关键，但目前基站用电管理缺乏有效手段，针对以上现状，公司2020年重点开展通信基站综合能耗管理解决方案的技术研发。

2021年上半年公司进一步完善了运营商5G基站智慧节能云平台开发，并完成多型号智能小型断路器的开发，已开展现场试点等工作。

（二）版权云业务

《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》在互联网+行动中提出创新网络文化产品和服务，引导支持网络文化产业基地建设，建设中国文化（出版广电）大数据产业平台（CCDI），在国家战略高度上明

确了版权云项目的定位。同时，版权云项目也是国家新闻出版广电总局和贵州省人民政府联合推动的项目，在政策、资源、行业规则制定等方面具有天然优势。公司作为版权云项目的主要发起方和基石推动者，可以依靠贵州文交所的牌照优势、国内领先文化交易团队的运营优势以及国内最领先编目团队的内容分拆技术优势，通过资源整合形成光一科技在数字版权内容风控、交易分发环节先行先试的市场优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	153,696,085.00	120,542,137.32	27.50%	去年同期受疫情影响收入规模较小，电表箱产品本年收入增加
营业成本	115,213,580.11	102,298,057.61	12.63%	本期收入规模扩大导致产品成本增加
销售费用	23,017,955.77	21,501,598.37	7.05%	本期增加了销售推广力度
管理费用	30,249,701.25	23,637,934.50	27.97%	本期处置长期库存，报废损失增加，固定资产转固折旧费用增加
财务费用	16,194,497.92	14,856,204.65	9.01%	去年同期利息资本化导致
所得税费用	-173,009.31	544,032.06	-131.80%	本期递延所得税较去年同期减少
研发投入	14,421,703.53	11,680,325.40	23.47%	本期加大对新产品的研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-10,537,308.27	-94,054,233.29	88.80%	本期支付关联往来款较去年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-925,002.95	-38,879,103.67	97.62%	本期收到处置子公司德能设计股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-35,157,373.17	200,941,091.91	-117.50%	本期借款较去年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-46,619,684.39	68,007,754.95	-168.55%	本期支付采购款、归还借款导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
低压集抄系统	24,176,320.50	14,315,169.79	40.79%	211.47%	205.13%	1.23%
电力工程服务	25,753,742.77	16,900,914.90	34.37%	102.21%	126.38%	-7.01%
电能计量表箱	50,110,522.30	42,197,929.60	15.79%	29.19%	29.17%	0.01%
分地区						
华东	121,041,631.91	88,565,529.34	26.83%	82.49%	66.76%	6.90%
华中	25,377,319.52	20,947,243.62	17.46%	484.92%	361.79%	22.01%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	528,684.13	-1.30%	主要系报告期确认联营、合营企业投资收益	是
资产减值	3,248,773.94	-7.99%	主要因报告期冲回存货跌价准备所致	否
营业外收入	3,112,582.05	-7.65%	主要是报告期内收到合同违约金、无需支付的款项结转损益所致	否
营业外支出	252,970.44	-0.62%	关联方交易合并税差	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	43,328,221.35	2.40%	215,361,197.25	11.52%	-9.12%	主要是本期支付贷款、归还借款、定

						期存单划扣所致
应收账款	227,531,575.38	12.58%	209,317,996.72	11.19%	1.39%	主要是本期销售规模增加所致
存货	124,326,329.60	6.88%	124,845,718.87	6.68%	0.20%	无重大变化
投资性房地产	195,564,818.59	10.82%	198,144,339.33	10.60%	0.22%	无重大变化
长期股权投资	376,672,324.39	20.83%	376,143,640.26	20.11%	0.72%	无重大变化
固定资产	338,817,151.66	18.74%	347,258,765.94	18.57%	0.17%	无重大变化
在建工程	45,094,429.81	2.49%	29,942,652.18	1.60%	0.89%	主要是本期投入光一综合楼装修工程所致
短期借款	171,650,000.00	9.49%	184,724,198.60	9.88%	-0.39%	无重大变化
合同负债	11,475,173.17	0.63%	7,999,300.95	0.43%	0.20%	无重大变化
长期借款	9,090,000.00	0.50%	18,670,000.00	1.00%	-0.50%	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	57,000,000.00							57,000,000.00
其他非流动金融资产	5,003,000.00							5,003,000.00
上述合计	62,003,000.00							62,003,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,487,825.98	保函保证金、银行承兑汇票保证金、法院冻结
固定资产	152,704,601.54	抵押担保借款
无形资产	22,020,211.30	抵押担保借款
应收账款	26,653,050.47	质押借款
其他应收款	47,759,097.25	法院划款
长期股权投资	84,355,882.23	质押借款
投资性房地产	192,450,033.51	抵押担保借款
合计	552,430,702.28	--

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,428,002.95	39,509,403.67	-60.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	62,003,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,003,000.00	自有资金
合计	62,003,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,003,000.00	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北索瑞电气有限公司	子公司	电能计量箱的设计、生产和销售，高低压电气成套开关设备及控制设备的设计、生产和销售，电力电子产品技术开发、应用、	101,000,000	642,813,611.39	552,725,171.45	64,020,366.16	-9,954,593.21	-9,662,817.83

		销售, 电力工程安装服务						
江苏苏源光一科技有限公司	子公司	电子计算机软件系统开发、生产和销售; 能源管理; 设备开发、生产、销售	30,000,000	171,178,216.48	131,990,758.10	8,261,202.65	-4,788,823.24	-4,356,349.94
江苏光一德能电气有限公司	子公司	承装(修)电力设施, 电气工程、送变电工程、机电设备安装工程的施工, 电力技术咨询	10,000,000	54,842,342.79	10,867,614.54	25,753,742.77	-1,431,746.67	-1,495,292.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2018年公司通过子公司江苏光一贵仁股权投资基金管理有限公司与无锡金投领航产业升级并购投资企业（有限合伙）共同发起设立了产业并购基金“南京领航光一科技产业投资合伙企业（有限合伙）”，其中无锡金投领航产业升级并购投资企业（有限合伙）做为优先级合伙人出资2亿元人民币，并享有复利8%的门槛收益率，光一科技并为此提供了差额补足及远期回购增信的措施。对于纳入合并范围的重要的结构化主体，本公司拥有对其的绝对、完全、独占的投资标的主导选择权，优先级合伙人无权撤销公司投资标的选取的权力，公司能够对其实施控制；并且本公司承担了该结构化主体大部分的可变收益；因此本公司将该其纳入合并范围。

十、公司面临的风险和应对措施

1、投资项目未达预期的风险

公司通过直接、间接投资完成了与数字版权服务相关的产业布局。但互联网红利逐渐消失暴露了个别标的公司人才储备、进度把控、市场开发、资源整合方面存在的问题，经营业绩等未达预期的风险。

公司会适时对投资项目进行调整，计划对收益率不高，与主营协同性不大项目进行退出。

2、市场风险

公司电力业务受细分行业发展规划和国家电网投资周期影响，近年来招标规模呈下降趋势，行业竞争更加激烈，针对市场风险，公司将从以下方面采取措施：（1）加大新技术、新产品投资开发力度，为泛在电力物联网业务发展做技术储备；（2）调整业务结构，积极开发传统产品新的应用市场，同时在配电网的综合信息及状态采集与应用、新的通讯技术在信息用采设备方面的应用、工程项目设计施工、配电网的能源区域管理与互动等方面加强投入。

3、管理风险

对于公司的投资项目和子公司的管理方面，可能出现的管理风险，公司将从以下几方面采取相应措施：（1）加强内部控制，严格遵守上市企业规范运作指引的相关要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，强化各项决策的科学性，促进公司机制的创新和管理升级；（2）加强分、子公司日常管理，以业务拓展为导向、以资源整合为核心，减少管理层级，降低管理风险，提升协同价值；（3）规范投后管理，对所投资企业从行业发展跟踪、董事会决策与执行，定期与日常报告等多维度参与重大事项管理，督促所属企业规范运作，科学决策。（4）进行事业部优化，发挥团队积极性。

4、控股股东、实际控制人债务问题引发司法拍卖而导致的控制权变更的风险

报告期内，公司控股股东、实际控制人持有的公司股份全部处于冻结状态，存在司法拍卖的风险。若后期继续处置，将可能导致公司控制权变更的风险。请广大投资者注意风险。

5、控股股东资金占用问题引发的风险

报告期内，公司控股股东资金占用问题仍未解决。目前已归还占用上市公司金额共计 4,100 万元，控股股东对上市公司占用资金余额为 20,827 万元，占最近一期经审计净资产的 21.23%。目前公司已启动诉讼程序进行追偿，申请查封、冻结控股股东及龙昌明先生名下的资产。法院已于 2021 年 8 月 12 日下发《民事裁定书》（2021）苏 01 民初 2105 号，将查封控股股东持有光一科技 5,791.02 万股及龙昌明先生持有的光一科技 1,262.5 万股。

应对措施：公司积极督促控股股东尽快还款。

6、逾期债务风险

2020 年 4 月 9 日，公司与英大汇通商业保理公司签订了《国内保理业务合同》，应收账款保理融资金额为 5,550 万元（列示于“短期借款”中），于 2020 年 4 月 29 日放款日支付了利息 350.21 万元，扣除了保证金 277.50 万元（列示于“其他应收款”中），实际到账融资款 4,922 万元，借款期为一年。公司提供了与国网新疆、国网青海等公司签订的购销合同项下的应收账款作为质押（列示于“受限资产”中）。于 2021 年 4 月 30 日，借款到期日，此笔保理借款未予以按期归还，目前处于逾期状态，截止于 2021 年 6 月

30 日逾期本金为 3,487.5 万元、受限应收账款金额为 2,660 万元，截止于半年报披露日 8 月 26 日，逾期本金为 3,037.5 万元。

应对措施：目前公司与对方协调中，欠款已在实际分期还款的进程中。

7、 其它违规担保风险

公司于 2021 年 8 月 20 日披露了一笔控股股东违规担保事项，截至本报告披露日，公司控股股东及实际控制人声明不存在未披露的其他违规担保事项。。

应对措施：公司将严格按照要求做好公章管理，杜绝再次发生。

8、 大股东还款风险

大股东（控股股东）承诺还款计划存在可能无法按期实现的风险。

应对措施：公司会持续关注和督促还款，并及时进行公告进程。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	28.29%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 28 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号 2021-042）巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龙昌明	总裁	离任	2021 年 04 月 27 日	主动离职
许晶	总裁	聘任	2021 年 04 月 27 日	公司聘任
龙昌明	董事、董事长	离任	2021 年 06 月 17 日	主动离职
刘向明	独立董事	离任	2021 年 06 月 21 日	主动离职（由于独立董事的辞职导致公司独立董事人数低于董事会成员的三分之一，其辞职应在新任独立董事补选后生效）

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2021年2月18日披露《光一科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，

基本情况如下：

1、此次激励计划采取的激励工具为限制性股票（第一类限制性股票）。股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币A股普通股股票。

2、此次激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量为2625.00万股，约占此次激励计划草案公告时公司股本总额40790.46万股的6.44%，其中首次授予限制性股票数量2100.00万股，占此次激励计划草案公告时公司股本总额40790.46万股的5.15%；预留限制性股票数量525.00万股，占此次激励计划草案公告时公司股本总额40790.46万股的1.29%，占此次激励计划拟授予权益总额的20.00%。

3、此次激励计划首次授予激励对象限制性股票的授予价格为2.08元/股。

4、此次激励计划首次授予的激励对象总人数为6人，包括公告本激励计划时在本公司（含控股子公司，下同）任职的董事、高级管理人员及核心管理人员。（不包括独立董事、监事）

5、此次激励计划授予的第一类限制性股票适用不同的限售期，自授予登记完成之日起算，分别为12个月、24个月、36个月，分别按照40%、30%、30%的比例解锁。

6、此次激励计划的解除限售考核年度为2021-2023三个会计年度，每个会计年度考核一次，首次授予及预留授予的限制性股票解除限售期的业绩考核指标为：2021、2022、2023年净利润分别不低于2000、4000、6000万元。

以上详细内容详见公司于2021年2月18日披露的相关公告。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司电力业务主要从事智能电网系统的软、硬件研发、生产、销售、工程及服务，属于电力自动化行业，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司一直高度重视环境保护工作，建立了公司环保管理网络，完善日常巡查的运行监督机制，完善环保基础设施配置，对工艺操作、设备、设施、厂区绿化等方面进行环保管理，公司已通过环境保护治理设计，外排的各种污染物均能达到国家排放标准，报告期内未发生环境污染事故，亦未受到任何形式的环境保护行政处罚。

二、社会责任情况

公司报告期内暂未落实脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
江苏光一投资管理有限公司	控股股东	2020年	司法诉讼	6,100		6.22%	2,368	3,732	3.81%	3,732	现金清偿	3,732.00	2021年9月30日
江苏光一投资管理有限公司	控股股东	2020年	司法划扣	4,776		4.87%		4,776	4.87%	4,776	现金清偿	4,776.00	2021年9月30日
江苏光一投资管理有限公司	控股股东	2020年	定期存单划扣	13,100		13.36%	1,732	11,368	11.59%	11,368	现金清偿	11,368.00	2021年9月30日
合计				23,976		24.45%	4,100	19,876	20.27%	19,876	--	19,876.00	--
相关决策程序	股东大会仅对捷尼瑞基金担保事项已授权、其余未履行决策程序。												
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	当期未出现新增的资金占用情况												

未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明

控股股东因为资金流动性紧张占用上市公司资金，公司本着对全体股东高度负责的态度，督促相关方积极筹措资金尽快偿还占用资金，以消除对公司的影响。同时，公司认真落实内部控制整改措施，进一步完善资金管理内部控制存在缺陷的环节，强化执行力度，杜绝有关违规行为的再次发生，保证上市公司的规范运作，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。此次事件相关责任人给公司造成损失的，公司视情节轻重给予处罚。目前公司已启动诉讼程序进行追偿，申请查封、冻结控股股东及龙昌明先生名下的资产。法院已于 2021 年 6 月 29 日下发《立案通知书》(2021)苏 01 民初 2105 号。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“众华所”）于2021年4月27日对公司2020年度财务报告出具了保留意见的审计报告（众华字〔2021〕第04506号）。该报告涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，公司董事会表示同意。具体内容详见公司于2021年4月28日披露的相关公告。

截至本报告披露日，控股股东已归还占用上市公司金额共计4,100万元，控股股东对上市公司占用资金余额为20,827万元，占最近一期经审计净资产的21.23%。目前，控股股东资金占用问题仍未全部解决。经公司董事提议，在2021年5月21日经第四届董事会第十六次会议审议通过，同意公司启动诉讼程序进行追偿，申请查封、冻结控股股东及龙昌明先生名下的资产。法院已于2021年8月12日下发《民事裁定书》(2021)苏01民初2105号。具体内容详见公司于2021年8月17日披露的《关于向控股股东及实际控制人提起诉讼的进展公告》（公告编号2021-060）。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
光一科技全资子公司江苏光一贵仁股权投资基金管理有限公司(以下简称“光一贵仁”)与公司控投股东江苏光一投资管理有限责任公司(以下简称“光一投资”)以及东证资管拟共同出资成立南京捷尼瑞科技产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“捷尼瑞”),基金总规模为32,300万元。2017年11月24日,东证资管与光一投资签署《回购协议补充协议》,约定光一投资拟在回购协议约定条件满足的情况下回购东证资管持有的合伙企业全部优先级财产份额。另外2017年11月15日,光一科技、龙昌明与东证资管签订《保证协议》,约定对上述回购协议承担连带责任保证。2019年9月18日,建盈鸿亿与东证资管签订《保证协议》,约定对上述回购协议承担连带责任保证。同日,建盈鸿亿与东证资管签订《质押协议》,约定以其持有的股权为上述回购协议提供质押担保。	23,000	-	最后执行阶段	-	涉诉本金已履行完毕。还涉及约1,000万至2,000万元的相关罚息及其他费用未结算完成,最终金额以法院判决为准。	2020年04月08日	http://www.cninfo.com.cn

协议签订后，光一投资应于 2019 年 11 月 22 日履行回购义务，但是未能按约履行。为此，东证资管诉至法院。							
原告为龙源创新数媒（北京）股份有限公司（以下简称“龙源数媒”）的部分股东，总占股比例为 71.525%。2018 年 8 月 23 日，原告与光一科技签署《股权转让协议》，协议于 2018 年 9 月 13 日生效。协议签订后公司了解到龙源数媒业绩与承诺差距较大，本着对公司、对投资者负责的态度，公司主动与龙源数媒控股股东、管理层联系协商调整股权交易作价，暂停支付协议约定的 3,000 万元预付款。双方沟通持续进行中，2018 年 12 月 25 日，龙源数媒方面通知光一科技解除上述《股权转让协议》。2019 年 10 月原告诉至南京市中级人民法院。	2,600	是	江苏省高级人民法院已于 2021 年 3 月 22 日作出终审判决。截至报告日，公司已支付 1,085 万元。	经过江苏省高级人民法院最终审理，认为一审判决认定事实清楚，适用法律正确，驳回公司上诉，维持原判。本次终审判决结果，预计将减少公司约 2,600 万元的归母净利润。2020 年度已经计提预计负债。		2020 年 10 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
公司控股股东江苏光一投资管理有限公司（以下简称“光一投资”）在 2020 年度占用上市公司资金 2.49 亿元。本着保护投资者及公司利益的出发点，公司于 2021 年 5 月向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼。	24,900	-	法院已于 2021 年 8 月 12 日下达《民事裁定书》。截至本报告日，控股股东已归还 4,100 万元。			2021 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司分别于：

- 1、2021年1月13日披露《关于控股股东部分股份被司法拍卖及流拍部分将被二次拍卖的提示性公告》（公告编号2021-001）；
- 2、2021年1月19日披露《关于控股股东部分股份第二次司法拍卖的公告》（公告编号2021-002）；
- 3、2021年2月5日披露《关于控股股东部分股份司法拍卖的进展公告》（公告编号2021-005）；
- 4、2021年2月22日披露《关于控股股东部分股份被司法拍卖的提示性公告》（公告编号2021-009）；
- 5、2021年3月1日披露《关于控股股东部分股份司法拍卖的进展公告》（公告编号2021-010）；
- 6、2021年7月15日披露《关于控股股东部分股份被司法拍卖的提示性公告》（公告编号2021-057）；
- 7、2021年7月20日披露《关于控股股东部分股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号2021-058）。

以上公告，详细披露了公司控股股东因股份质押逾期未赎回导致的部分股份被司法冻结及司法拍卖的情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来 适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来 适用 不适用

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

6、其他重大关联交易 适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况** 适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况 适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况 适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保 适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日	实际担保	担保类型	担保	反担保	担保期	是否	是否为关联

	关公告披露日期		期	金额		物(如有)	情况(如有)		履行完毕	方担保
江苏光一投资管理有限责任公司	2017年10月21日	28,800	2017年11月15日	28,800	连带责任担保			南京捷尼瑞科技产业投资合伙企业(有限合伙)成立之日起至回购协议项下光一投资应履行回购义务之日起的2年	否	是
无锡金投领航产业升级并购投资企业(有限合伙)	2018年02月13日	29,386	2018年03月19日	29,386	连带责任担保			南京领航光一科技产业投资合伙企业(有限合伙)存续期内	否	否
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		58,186		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		58,186				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏苏源光一科技有限公司	2020年03月27日	500	2020年03月12日	500	连带责任担保			3年	否	是
南京智友尚云信息技术有限公司	2020年03月27日	200	2020年03月12日	200	连带责任担保			3年	否	是
江苏光一德能电气工程有限公司	2020年04月28日	400	2020年12月29日	400	连带责任担保			3年	否	是
湖北索瑞电气有限公司	2021年04月28日	4,000	2021年01月14日	1,500	连带责任担保			1年	否	是
江苏其厚智能电气设备有限公司	2020年04月28日	1,000	2020年09月24日	1,000	连带责任担保			3年	否	是
江苏其厚智能电气设备有限公司	2020年04月28日	500	2020年11月20日	500	连带责任担保			3年	否	是

江苏其厚智能电气设备有限公司	2020年04月28日	500	2020年04月28日	500	连带责任担保			3年	否	是
江苏其厚智能电气设备有限公司	2020年04月28日	400	2020年06月10日	400	连带责任担保			3年	否	是
江苏其厚智能电气设备有限公司	2020年04月28日	500	2020年11月18日	500	连带责任担保			1年	否	是
江苏其厚智能电气设备有限公司	2020年04月28日	500	2020年12月31日	500	连带责任担保			1年	否	是
江苏其厚智能电气设备有限公司	2020年04月28日	500	2020年07月30日	500	连带责任担保			1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		4,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		1,500				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		9,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		6,500				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		4,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		1,500				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		67,186		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		64,686				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				68.72%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				28,800						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				17,620.22						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				46,420.22						

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,949,392	6.12%				-5,141,777	-5,141,777	19,807,615	4.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,949,392	6.12%				-5,141,777	-5,141,777	19,807,615	4.86%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	24,949,392	6.12%				-5,141,777	-5,141,777	19,807,615	4.86%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	382,955,228	93.88%				5,141,777	5,141,777	388,097,005	95.14%
1、人民币普通股	382,955,228	93.88%				5,141,777	5,141,777	388,097,005	95.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	407,904,620	100.00%				0	0	407,904,620	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
龙昌明	17,766,806	5,141,777		12,625,029	高管锁定股	每年首个交易日
任昌兆	5,236,155			5,236,155	高管锁定股	每年首个交易日
戴晓东	797,957			797,957	高管锁定股	每年首个交易日
朱云飞	229,921			229,921	高管锁定股	每年首个交易日
王海俊	918,553			918,553	高管锁定股	每年首个交易日
合计	24,949,392	5,141,777	0	19,807,615	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,318	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏光一投资管理有限责任公司	境内非国有法人	14.20%	57,910,193	-9,565,825		57,910,193	质押	31,645,700
							冻结	57,910,193
湖北乾瀚投资有限公司	境内非国有法人	8.34%	34,017,327	-3,279,700		34,017,327	质押	22,242,067

龙昌明	境内自然人	3.10%	12,625,029	-5,720,000	12,625,029		质押	12,139,075
							冻结	12,625,029
汤晶媚	境内自然人	2.95%	12,031,479	7,643,479		12,031,479		
任昌兆	境内自然人	1.71%	6,981,540		5,236,155	1,745,385		
谢建明	境内自然人	0.77%	3,134,265	-1,391,800		3,134,265		
张秀	境内自然人	0.76%	3,091,400	3,091,400		3,091,400		
李德伟	境内自然人	0.56%	2,296,552	106,052		2,296,552		
陈哲	境内自然人	0.54%	2,199,100			2,199,100		
曹琴	境内自然人	0.51%	2,071,700	2,071,700		2,071,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东江苏光一投资管理有限责任公司为实际控制人龙昌明先生控制的企业；湖北乾瀚投资有限公司为公司董事任昌兆先生控制的企业，其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
江苏光一投资管理有限责任公司	57,910,193					人民币普通股	57,910,193	
湖北乾瀚投资有限公司	34,017,327					人民币普通股	34,017,327	
汤晶媚	12,031,479					人民币普通股	12,031,479	
谢建明	3,134,265					人民币普通股	3,134,265	
张秀	3,091,400					人民币普通股	3,091,400	
李德伟	2,296,552					人民币普通股	2,296,552	
陈哲	2,199,100					人民币普通股	2,199,100	
曹琴	2,071,700					人民币普通股	2,071,700	
谢云龙	2,037,700					人民币普通股	2,037,700	
任昌兆	1,745,385					人民币普通股	1,745,385	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前	湖北乾瀚投资有限公司为公司董事任昌兆先生控制的企业，其他股东未知是否存在关联关系或一							

10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	致行动。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初被授予的限制性股票数量	本期被授予的限制性股票数量	期末被授予的限制性股票数量
龙昌明	董事、董事长、总裁	离任	18,345,029		5,720,000	12,625,029			
任昌兆	董事	现任	6,981,540			6,981,540			
戴晓东	董事、董事会秘书	现任	1,063,943			1,063,943			
刘向明	独立董事	现任							
周友梅	独立董事	现任							
周卫东	独立董事	现任							
朱云飞	监事会主席	现任	306,562			306,562			
钱卫民	监事	现任							
葛兹俊	职工监事	现任							
许晶	总裁	现任							
王昊	副总裁	现任							
佟岩	财务总监	现任							
合计	--	--	26,697,074	0	5,720,000	20,977,074	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：光一科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	43,328,221.35	215,361,197.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,199,460.00	3,804,513.50
应收账款	227,531,575.38	209,317,996.72
应收款项融资		
预付款项	33,026,610.64	43,199,804.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	266,063,412.29	162,094,390.68
其中：应收利息		
应收股利		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
买入返售金融资产		
存货	124,326,329.60	124,845,718.87
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	6,044,011.66	8,380,012.74
流动资产合计	704,519,620.92	767,003,634.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	376,672,324.39	376,143,640.26
其他权益工具投资	57,000,000.00	57,000,000.00
其他非流动金融资产	5,003,000.00	5,003,000.00
投资性房地产	195,564,818.59	198,144,339.33
固定资产	338,817,151.66	347,258,765.94
在建工程	45,094,429.81	29,942,652.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,017,067.78	59,909,227.61
开发支出		
商誉	3,438,138.12	3,438,138.12
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,035,802.60	13,003,814.66
其他非流动资产	10,003,409.00	13,154,822.05
非流动资产合计	1,103,646,141.95	1,102,998,400.15
资产总计	1,808,165,762.87	1,870,002,034.71
流动负债：		
短期借款	171,650,000.00	184,724,198.60
向中央银行借款		
拆入资金		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,060,000.00	
应付账款	145,395,764.99	153,996,341.22
预收款项		
合同负债	11,475,173.17	7,999,300.95
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	6,078,589.90	6,497,681.69
应交税费	4,604,503.38	3,005,935.26
其他应付款	15,912,330.29	16,315,260.27
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	30,910,000.00	38,685,416.67
其他流动负债	1,940,512.19	2,076,897.71
流动负债合计	402,026,873.92	413,301,032.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,090,000.00	18,670,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	438,871,321.39	429,070,538.48
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,637,900.00	25,462,900.00
递延收益		132,379.75
递延所得税负债	3,178,115.79	3,248,845.75

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
其他非流动负债		
非流动负债合计	465,777,337.18	476,584,663.98
负债合计	867,804,211.10	889,885,696.35
所有者权益：		
股本	407,904,620.00	407,904,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	717,875,736.74	717,875,736.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,281,039.35	21,281,039.35
一般风险准备		
未分配利润	-205,745,785.27	-166,252,292.71
归属于母公司所有者权益合计	941,315,610.82	980,809,103.38
少数股东权益	-954,059.05	-692,765.02
所有者权益合计	940,361,551.77	980,116,338.36
负债和所有者权益总计	1,808,165,762.87	1,870,002,034.71

法定代表人：戴晓东（代理董事长）

主管会计工作负责人：佟岩

会计机构负责人：佟岩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,109,257.54	7,216,313.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		558,516.67
应收账款	100,396,386.91	96,169,660.91
应收款项融资		
预付款项	11,982,118.58	18,319,223.23

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应收款	115,486,941.25	155,374,445.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	45,281,003.93	58,184,989.33
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		1,291,196.19
流动资产合计	279,255,708.21	337,114,345.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	825,276,847.76	818,104,774.08
其他权益工具投资	57,000,000.00	57,000,000.00
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	192,450,033.51	194,841,722.03
固定资产	165,335,954.30	170,117,206.43
在建工程	10,359,939.97	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,306,842.32	26,891,931.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,580,768.92	7,145,736.75
其他非流动资产	1,315,588.00	936,565.05
非流动资产合计	1,285,625,974.78	1,276,037,935.56
资产总计	1,564,881,682.99	1,613,152,280.65
流动负债：		
短期借款	145,650,000.00	163,675,056.94
交易性金融负债		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,387,891.12	103,386,056.13
预收款项		
合同负债	9,693,756.75	7,712,609.18
应付职工薪酬	1,813,259.79	2,886,686.07
应交税费	2,270,462.44	1,149,649.75
其他应付款	135,406,848.33	116,777,090.49
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	30,910,000.00	38,685,416.67
其他流动负债	1,260,188.38	1,578,429.57
流动负债合计	417,392,406.81	435,850,994.80
非流动负债：		
长期借款	9,090,000.00	18,670,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	182,020,416.67	182,020,416.67
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,637,900.00	25,462,900.00
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	205,748,316.67	226,153,316.67
负债合计	623,140,723.48	662,004,311.47
所有者权益：		
股本	407,904,620.00	407,904,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
资本公积	738,014,829.47	738,014,829.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,281,039.35	21,281,039.35
未分配利润	-225,459,529.31	-216,052,519.64
所有者权益合计	941,740,959.51	951,147,969.18
负债和所有者权益总计	1,564,881,682.99	1,613,152,280.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	153,696,085.00	120,542,137.32
其中：营业收入	153,696,085.00	120,542,137.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	201,946,959.95	176,206,773.98
其中：营业成本	115,213,580.11	102,298,057.61
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	2,849,521.37	2,232,653.45
销售费用	23,017,955.77	21,501,598.37
管理费用	30,249,701.25	23,637,934.50
研发费用	14,421,703.53	11,680,325.40
财务费用	16,194,497.92	14,856,204.65
其中：利息费用	16,496,496.06	15,367,644.51

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
利息收入	347,659.22	559,185.36
加：其他收益	1,307,860.80	2,980,799.18
投资收益（损失以“-”号填列）	528,684.13	723,485.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-367,456.04	3,359,860.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,248,773.94	900,367.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,395.39	20,499.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,537,407.51	-47,679,624.76
加：营业外收入	3,112,582.05	25,313.26
减：营业外支出	252,970.44	738,521.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,677,795.90	-48,392,832.95
减：所得税费用	-173,009.31	544,032.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,504,786.59	-48,936,865.01
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,504,786.59	-48,936,865.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-39,493,492.56	-48,365,247.97
2. 少数股东损益	-1,011,294.03	-571,617.04

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-40,504,786.59	-48,936,865.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-39,493,492.56	-48,365,247.97
归属于少数股东的综合收益总额	-1,011,294.03	-571,617.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0968	-0.1186
（二）稀释每股收益	-0.0968	-0.1186

法定代表人：戴晓东（代理董事长）

主管会计工作负责人：佟岩

会计机构负责人：佟岩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	55,987,820.95	61,971,385.34
减：营业成本	41,825,643.74	57,252,098.78
税金及附加	1,897,711.53	1,691,678.05
销售费用	3,551,958.12	3,400,909.47
管理费用	17,790,024.21	16,572,504.96
研发费用	7,759,903.84	6,345,181.50
财务费用	9,387,130.83	6,831,787.74
其中：利息费用	9,398,525.68	7,040,721.24
利息收入	19,741.76	229,306.94
加：其他收益	309,300.00	1,417,339.68
投资收益（损失以“-”号填列）	7,172,073.68	251,283.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,783,725.89	4,022,733.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,248,773.94	900,367.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,395.39	-5,806.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,715,073.20	-23,536,857.35
加：营业外收入	2,893,779.47	1,580.40
减：营业外支出	20,748.11	116,781.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,842,041.84	-23,652,058.59

减：所得税费用	564,967.83	750,569.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,407,009.67	-24,402,628.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,407,009.67	-24,402,628.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-9,407,009.67	-24,402,628.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	139,453,736.00	230,558,206.02
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	584,230.70	268,084.42
收到其他与经营活动有关的现金	86,365,144.22	191,936,065.79
经营活动现金流入小计	226,403,110.92	422,762,356.23
购买商品、接受劳务支付的现金	75,389,835.76	207,968,541.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,543,569.10	37,778,115.38
支付的各项税费	5,437,784.71	8,632,295.51
支付其他与经营活动有关的现金	116,569,229.62	262,437,637.27
经营活动现金流出小计	236,940,419.19	516,816,589.52
经营活动产生的现金流量净额	-10,537,308.27	-94,054,233.29

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,500,000.00	500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,503,000.00	630,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,428,002.95	37,409,403.67
投资支付的现金		2,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,428,002.95	39,509,403.67
投资活动产生的现金流量净额	-925,002.95	-38,879,103.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	1,818,181.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	47,000,000.00	266,222,950.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	47,750,000.00	268,041,131.81
偿还债务支付的现金	77,150,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,757,373.17	7,100,039.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	82,907,373.17	67,100,039.90
筹资活动产生的现金流量净额	-35,157,373.17	200,941,091.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-46,619,684.39	68,007,754.95

加：期初现金及现金等价物余额	63,460,079.76	153,641,935.81
六、期末现金及现金等价物余额	16,840,395.37	221,649,690.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	55,393,288.58	129,752,457.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	99,281,185.54	353,404,589.22
经营活动现金流入小计	154,674,474.12	483,157,047.03
购买商品、接受劳务支付的现金	24,124,321.01	157,071,718.39
支付给职工以及为职工支付的现金	12,521,527.19	16,903,831.73
支付的各项税费	1,851,355.83	4,538,398.86
支付其他与经营活动有关的现金	84,517,780.38	294,175,071.91
经营活动现金流出小计	123,014,984.41	472,689,020.89
经营活动产生的现金流量净额	31,659,489.71	10,468,026.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,500,000.00	500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,503,000.00	630,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,718,018.64	10,215,947.03
投资支付的现金		2,100,000.00
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		
投资活动现金流出小计	11,718,018.64	12,315,947.03
投资活动产生的现金流量净额	2,784,981.36	-11,685,947.03

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	74,222,950.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	74,222,950.00
偿还债务支付的现金	55,150,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,523,084.27	6,469,141.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	59,673,084.27	55,469,141.01
筹资活动产生的现金流量净额	-34,673,084.27	18,753,808.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-228,613.20	17,535,888.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,562,777.32	31,279,312.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,334,164.12	48,815,200.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	407,904,620.00				717,875,736.74				21,281,039.35		-166,252,292.71		980,809,103.38	-692,765.02	980,116,338.36
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	407,904,620.00			717,875,736.74				21,281,039.35		-166,252,292.71		980,809,103.38	-692,765.02	980,116,338.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-39,493,492.56		-39,493,492.56	-261,294.03	-39,754,786.59
(一)综合收益总额										-39,493,492.56		-39,493,492.56	-1,011,294.03	-40,504,786.59
(二)所有者投入和减少资本													750,000.00	750,000.00
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													750,000.00	750,000.00
(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	407,904,620.00				717,875,736.74				21,281,039.35		-205,745,785.27		941,315,610.82	-954,059.05	940,361,551.77

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	411,118,370.00				739,401,424.40	25,041,540.00			21,281,039.35		-68,262,118.28		1,078,497,175.47	4,165,764.46	1,082,662,939.93	
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	411,118,370.00				739,401,424.40	25,041,540.00			21,281,039.35		-68,262,118.28		1,078,497,175.47	4,165,764.46	1,082,662,939.93	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,213,750.00				-21,827,790.00	-25,041,540.00					-48,365,247.97		-48,365,247.97	-571,617.04	-48,936,865.01	
（一）综合收益总额											-48,365,247.97		-48,365,247.97	-571,617.04	-48,936,865.01	
（二）所有者投入和减少资本	-3,213,750.00				-21,827,790.00	-25,041,540.00										

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	-3,213,750.00				-21,827,790.00	-25,041,540.00									
(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	407,904,620.00				717,573,634.40			21,281,039.35		-116,627,366.25		1,030,131,927.50	3,594,147.42		1,033,726,074.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	407,904,620.00				738,014,829.47				21,281,039.35	-216,052,519.64		951,147,969.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	407,904,620.00				738,014,829.47				21,281,039.35	-216,052,519.64		951,147,969.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-9,407,009.67		-9,407,009.67
（一）综合收益总额										-9,407,009.67		-9,407,009.67
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	407,904,620.00				738,014,829.47				21,281,039.35	-225,459,529.31		941,740,959.51

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	411,118,370.00				759,842,619.47	25,041,540.00			21,281,039.35	-145,356,560.65		1,021,843,928.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	411,118,370.00				759,842,619.47	25,041,540.00			21,281,039.35	-145,356,560.65		1,021,843,928.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-3,213,750.00				-21,827,790.00	-25,041,540.00				-24,402,628.12		-24,402,628.12

(一) 综合收益总额										-24,402,628.12		-24,402,628.12
(二) 所有者投入和减少资本	-3,213,750.00				-21,827,790.00	-25,041,540.00						
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	-3,213,750.00				-21,827,790.00	-25,041,540.00						
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	407,904,620.00				738,014,829.47					21,281,039.35	-169,759,188.77	997,441,300.05

三、公司基本情况

光一科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。本公司于2009年11月11日经批准由江苏光一科技有限责任公司改制成为股份有限公司,持有江苏省南京市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为913201007217504263的《营业执照》。

注册资本:人民币407,904,620.00元。

注册地址:南京市江宁区将军大道128号。

经营范围:电力设备、仪器仪表、计算机软硬件的开发、设计、制造、销售及服务;信息系统设计、销售、施工、服务及技术咨询;电子设备与器件、通信产品(不含地面卫星接收设备)的销售、服务及技术咨询;实业投资;电力工程、建筑工程承包;输变电工程、电气工程、机电设备安装的施工及承包;承装、承修、承试电力设施;太阳能光伏发电;房屋租赁、物业管理;配电自动化终端设备和检测装置设备租赁;用电技术服务。

本财务报告的批准报出日:2021年8月27日

本年度纳入合并财务报表范围的子公司共15家,详见附注“在其他主体中权益的披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的12个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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:

公司主营业务为:电力设备、仪器仪表、计算机软硬件的开发、设计、制造、销售及服务;信息系统设计、销售、施工、服务及技术咨询等。公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收账款及存货的核算、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注“应收账款”、“存货”、“收入”的各项描述。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合

并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 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

在编制个别财务报表时，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司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；编制合并利润表时，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；编制现金流量表时，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。

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；编制合并利润表时，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；编制合并现金流量表时，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将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；编制合并现金流量表时，将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。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

6.6.4 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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

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

- 1) 确认单独所持有的资产，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。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短(一般指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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成

本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

（2）租赁应收款。

（3）贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的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工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司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，本公司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，本公司也将预期信用损失的可利得变动确认为

减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，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已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计

量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：	
组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合1	账龄组合
应收账款组合2	应收关联方款项

账龄组合	
账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	70
5年以上	100

应收票据组合1及应收账款组合2：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，预计不会产生信用减值损失。

应收票据组合2：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，预期结果参考账龄组合产生的坏账减值损失。

5) 其他应收款减值

按照3.10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	账龄组合
其他应收款组合2	合并范围内关联方组合
其他应收款组合3	单项计提组合

各组合预期信用损失率

账龄组合

账龄	预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	3
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	70
5年以上	100

其他应收款组合2：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，预期不会产生信用减值。

其他应收款组合3：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，为每项债权单独计算信用减值损失率。

6. 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行

计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该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，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他

流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

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

11、应收票据

11.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10 金融工具

12、应收账款

12.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10 金融工具

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其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，相关具体会计处理方式见3.10金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见3.10 金融工具

15、存货

15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

详见10 金融工具

17、合同成本

17.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会

发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

17.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

17.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、持有待售资产

18.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

18.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

详见10 金融工具

20、其他债权投资

详见10 金融工具

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.3 后续计量及损益确认方法

22.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

22.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可

辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方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，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方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，投资方都按照金融工具政策的有关规定，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，并对其余部分采用权益法核算。

22.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

22.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

22.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

22.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租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，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	20-50	5.00	1.90至4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
房屋装修费	年限平均法	10	5.00	9.50
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

25、在建工程

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

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建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，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按预计受益期间平均摊销。软件按受益期间平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

无形资产包括土地使用权、专利权及软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按预计受益期间平均摊销。软件按受益期间平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1、设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2、设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成

的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，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，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认

应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

37.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

37.2 权益工具公允价值的确定方法

本公司2016年授予的限制性股票采用期权定价模型等确定其公允价值。

37.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

37.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

39.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 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，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

39.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资

成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并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，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

39.3 收入确认的具体方法

本公司电力相关产品销售业务流程一般为本公司接受订单后，符合发货条件即安排第三方物流发货至指定地点，货物经客户验收确认后，货物的控制权以及与货物相关的主要风险和报酬完全转移，因此，本公司在货物发出且经客户验收后确认销售商品收入。

本公司房屋租赁业务在服务收入和成本能够可靠地计量、与服务相关的经济利益很可能流入公司时，

确认相关收入的实现。房租租赁业务按合同约定计价定期确认收入。

40、政府补助

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

40.3同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

(1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额,或者为同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额,包含于长期股权投资。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁	2021 年 8 月 26 日,公司第四届董事会第十九次会议通过了《关于会计政策变更	

(2018 年 12 月修订)》(财会〔2018〕35 号), 要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。	的议案》。	
--	-------	--

(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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司的日常生产活动均使用自有房屋、设备及生产线等, 未承租他人资产。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳增值税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
光一科技股份有限公司	15%
江苏苏源光一科技有限公司	15%
南京云商天下信息技术有限公司	15%
湖北索瑞电气有限公司	15%

2、税收优惠**2.1 增值税**

公司及各子公司根据国务院2011年1月28日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》国发[2011]4号文件，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的增值税优惠政策。

2.2 所得税

2018年11月30日，光一科技股份有限公司取得证书编号为GR201832006381的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。光一科技股份有限公司在《高新技术企业证书》有效期内享受15%企业所得税税率的优惠政策。

2020年12月1日，湖北索瑞电气有限公司取得证书编号为GR202042003481的《国家级高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。湖北索瑞电气有限公司在《国家级高新技术企业证书》有效期内享受15%企业所得税税率的优惠政策。

2019年12月5日，江苏苏源光一科技有限公司取得证书编号为GR201932006135的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。江苏苏源光一科技有限公司在《高新技术企业证书》有效期内享受15%企业所得税税率的优惠政策。

2018年11月30日，南京云商天下信息技术有限公司取得证书编号为GR201832005781的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。南京云商天下信息技术有限公司在《高新技术企业证书》有效期内享受15%企业所得税税率的优惠政策。

3、其他

依据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定湖北瑞云软件科技有限公司自2016年开始享受两免三减半税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,753.71	109,775.02
银行存款	28,734,034.76	75,350,304.74

其他货币资金	14,491,432.88	139,901,117.49
合计	43,328,221.35	215,361,197.25

2、交易性金融资产

□ 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,600,000.00	2,646,536.83
商业承兑票据	599,460.00	1,157,976.67
合计	4,199,460.00	3,804,513.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,218,000.00		18,540.00		4,199,460.00	3,840,327.21		35,813.71		3,804,513.50
其中：										
应收票据组合 1	3,600,000.00	85.35%			3,600,000.00	2,646,536.83	68.91%			2,646,536.83
应收票据组合 2	618,000.00	14.65%	18,540.00	3.00%	599,460.00	1,193,790.38	31.09%	35,813.71	3.00%	1,157,976.67
合计	4,218,000.00		18,540.00		4,199,460.00	3,840,327.21		35,813.71		3,804,513.50

按组合计提坏账准备：组合 1 计提项目-银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,600,000.00		
合计	3,600,000.00		--

按组合计提坏账准备：组合 2 计提项目-评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
评估为正常的、低风险的商业承兑汇票	618,000.00	18,540.00	3.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
评估为正常的、低风险的商业承兑汇票	35,813.71		17,273.71			18,540.00
合计	35,813.71		17,273.71			18,540.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据** 适用 不适用**(4) 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**(5) 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**(6) 本期实际核销的应收票据情况** 适用 不适用**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	270,791,633.05	100.00%	43,260,057.67	15.98%	227,531,575.38	254,119,189.32	100.00%	44,801,192.60	17.63%	209,317,996.72
其中：										
账龄组合	270,791,633.05	100.00%	43,260,057.67	15.98%	227,531,575.38	254,119,189.32	100.00%	44,801,192.60	17.63%	209,317,996.72
合计	270,791,633.05	100.00%	43,260,057.67	15.98%	227,531,575.38	254,119,189.32	100.00%	44,801,192.60	17.63%	209,317,996.72

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	149,455,335.50	4,424,242.87	3.00%
1 至 2 年	45,303,361.31	4,530,336.13	11.00%
2 至 3 年	44,565,675.26	13,369,702.58	30.00%
3 至 4 年	12,614,444.77	6,307,222.39	50.00%
4 至 5 年	14,080,875.07	9,856,612.55	70.00%
5 年以上	4,771,941.14	4,771,941.14	100.00%
合计	270,791,633.05	43,260,057.66	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,455,335.50
1 至 2 年	45,303,361.31
2 至 3 年	44,565,675.26
3 年以上	31,467,260.98
3 至 4 年	12,614,444.77
4 至 5 年	14,080,875.07
5 年以上	4,771,941.14
合计	270,791,633.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

账龄组合	44,801,192.60	196,217.45	1,737,352.38			43,260,057.67
合计	44,801,192.60	196,217.45	1,737,352.38			43,260,057.67

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	29,902,000.00	11.04%	897,060.00
客户二	21,879,446.26	8.08%	3,278,560.21
客户三	18,757,599.43	6.93%	9,570,335.71
客户四	18,058,548.81	6.67%	541,756.46
客户五	15,289,226.00	5.65%	4,337,935.80
合计	103,886,820.50	38.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 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

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,666,600.93	59.55%	32,633,355.54	75.54%
1 至 2 年	3,922,212.43	11.88%	1,956,135.07	4.53%
2 至 3 年	4,000,353.52	12.11%	3,395,015.48	7.86%

3 年以上	5,437,443.76	16.46%	5,215,298.71	12.07%
合计	33,026,610.64	--	43,199,804.80	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
湖北恒标塑胶股份有限公司	4,630,419.96	14.02%
江苏集志智能科技有限公司	4,000,000.00	12.11%
武汉百慧智科技有限公司	3,990,154.00	12.08%
北京中睿昊天信息科技有限公司	3,543,398.68	10.73%
广东华中科技大学工业技术研究院	3,023,100.00	9.15%
合计	19,187,072.64	58.10%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	266,063,412.29	162,094,390.68
合计	266,063,412.29	162,094,390.68

(1) 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

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

 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

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	234,106,752.24	120,044,131.63
股权与债权转让款		14,500,000.00
投标保证金	2,599,323.31	3,820,302.31
备用金	20,571,512.85	13,156,736.55
应收租金及保证金	340,286.28	3,538,193.89
其他	19,367,177.84	16,030,801.85
减：坏账准备	-10,921,640.23	-8,995,775.55
合计	266,063,412.29	162,094,390.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,545,775.55	1,450,000.00		8,995,775.55
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,480,466.00			4,480,466.00
本期转回	1,104,601.32	1,450,000.00		2,554,601.32
2021 年 6 月 30 日余额	10,921,640.23	0.00		10,921,640.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	258,810,653.25
1 至 2 年	15,213,429.11
2 至 3 年	1,778,815.04
3 年以上	1,182,155.12
3 至 4 年	71,752.20

4 至 5 年	159,735.44
5 年以上	950,667.48
合计	276,985,052.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	7,545,775.55	4,480,466.00	1,104,601.32			10,921,640.23
第二阶段	1,450,000.00		1,450,000.00			0.00
合计	8,995,775.55	4,480,466.00	2,554,601.32			10,921,640.23

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏光一投资管理 有限责任公司	关联往来	113,677,423.63	1 年以内	41.04%	3,410,322.71
江苏省苏州市中级 人民法院	法院划扣款	47,759,097.25	1 年以内	17.24%	1,432,772.92
江苏凯斯奇能源科 技有限公司	关联往来	46,836,286.31	1 年以内	16.91%	1,405,088.59
荆州市顺建工程有 限公司御景云庭工 程项目部	往来款	14,242,277.78	一年以内/1-2 年	5.14%	724,227.78
荆州市华悦置业有 限公司	往来款	10,420,845.83	一年以内/1-2 年	3.76%	342,084.58
合计	--	232,935,930.80	--	84.10%	7,314,496.58

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 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

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,640,294.37	357,342.42	29,282,951.95	25,734,000.60	1,579,474.93	24,154,525.67
在产品	14,047,284.61	4,636.56	14,042,648.05	19,352,182.14	4,636.56	19,347,545.58
库存商品	25,695,115.54	1,080,817.88	24,614,297.66	12,109,900.07	1,160,126.90	10,949,773.17
周转材料	1,375,527.75		1,375,527.75	492,154.19		492,154.19
合同履约成本	8,428,395.70		8,428,395.70	7,657,121.61		7,657,121.61
发出商品	23,586,551.25		23,586,551.25	25,033,713.96	1,947,332.41	23,086,381.55
半成品	23,514,380.34	566,484.83	22,947,895.51	37,782,245.22	566,484.83	37,215,760.39
委托加工物资	48,061.73		48,061.73	1,942,456.71		1,942,456.71
合计	126,335,611.29	2,009,281.69	124,326,329.60	130,103,774.50	5,258,055.63	124,845,718.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,579,474.93			1,222,132.51		357,342.42
在产品	4,636.56					4,636.56
库存商品	1,160,126.90			79,309.02		1,080,817.88
发出商品	1,947,332.41			1,947,332.41		
半成品	566,484.83					566,484.83
合计	5,258,055.63			3,248,773.94		2,009,281.69

(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

10、合同资产

 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,448,661.87	6,613,194.39
预交企业所得税	595,349.79	599,468.35
质押借款待摊利息		1,167,350.00
合计	6,044,011.66	8,380,012.74

14、债权投资

 适用 不适用

15、其他债权投资

 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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

 适用 不适用

(3) 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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京海誉动想科技股份有限公司	210,529,979.17			-6,643,389.55						203,886,589.62	
中云文化大数据科技有限公司	82,806,272.41			1,549,609.82						84,355,882.23	
北京中广格兰信息科技有限公司	11,180,810.98			966,843.44						12,147,654.42	
江苏其厚智能电气设备有限公司	59,356,866.79			4,655,620.42						64,012,487.21	
北京大数有容科技有限公司	2,271,792.88									2,271,792.88	2,271,792.89
湖北瀚瑞铜业有限公司	9,997,918.03									9,997,918.03	
小计	376,143,640.26			528,684.13						376,672,324.39	2,271,792.89
合计	376,143,640.26			528,684.13						376,672,324.39	2,271,792.89

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京光一文化产业投资发展合伙企业(有限合伙)	55,000,000.00	55,000,000.00
浙江丰道投资管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	57,000,000.00	57,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京光一文化产业投资发展合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	非短期投资且具有收取合同现金流量与出售目的	0

浙江丰道投资管理 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非短期投资且具 有收取合同现金 流量与出售目的	0
------------------	------	------	------	------	-------------------------------	---

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京光一文化产业投资发展合伙企业 (有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00
南京捷尼瑞科技产业投资合伙企业(有 限合伙)	3,000,000.00	3,000,000.00
南京光一版权云大数据服务合伙企业 (有限合伙)	3,000.00	3,000.00
海南省媒体融合发展投资基金合伙企业	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	5,003,000.00	5,003,000.00

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	212,789,373.72			212,789,373.72
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	212,789,373.72			212,789,373.72
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,645,034.39			14,645,034.39
2. 本期增加金额	2,579,520.74			2,579,520.74

(1) 计提或摊销	2,579,520.74			2,579,520.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,224,555.13			17,224,555.13
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	195,564,818.59			195,564,818.59
2. 期初账面价值	198,144,339.33			198,144,339.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	338,817,151.66	347,258,765.94
合计	338,817,151.66	347,258,765.94

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	317,466,290.12	111,364,135.65	26,925,950.08	19,560,304.18	475,316,680.03
2. 本期增加金额	1,798,669.34	564,284.61	31,115.05	1,072,326.86	3,466,395.86
(1) 购置		563,399.65	31,115.05	1,072,326.86	1,666,841.56

(2) 在建工程转入	1,798,669.34	884.96			1,799,554.30
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		27,766.73	70,800.00	85,079.93	183,646.66
(1) 处置或报废		27,766.73	70,800.00	85,079.93	183,646.66
4. 期末余额	319,264,959.46	111,900,653.53	26,886,265.13	20,547,551.11	478,599,429.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,027,286.25	69,558,062.97	13,567,080.07	13,623,298.96	127,775,728.25
2. 本期增加金额	5,012,460.74	4,334,716.31	1,427,823.72	1,092,929.67	11,867,930.44
(1) 计提	5,012,460.74	4,334,716.31	1,427,823.72	1,092,929.67	11,867,930.44
3. 本期减少金额		3,299.34	67,260.00	73,007.62	143,566.96
(1) 处置或报废		3,299.34	67,260.00	73,007.62	143,566.96
4. 期末余额	36,039,746.99	73,889,479.94	14,927,643.79	14,643,221.01	139,500,091.73
三、减值准备					
1. 期初余额		282,185.84			282,185.84
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		282,185.84			282,185.84
四、账面价值					
1. 期末账面价值	283,225,212.47	37,728,987.75	11,958,621.34	5,904,330.10	338,817,151.66
2. 期初账面价值	286,439,003.87	41,523,886.84	13,358,870.01	5,937,005.22	347,258,765.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,094,429.81	29,942,652.18
合计	45,094,429.81	29,942,652.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
表箱智能化项目	10,459,363.89		10,459,363.89	6,440,779.83		6,440,779.83
索瑞义乌商品房(毛坯)	268,638.10		268,638.10	268,638.10		268,638.10
荣森置业商铺毛坯房	5,606,552.93		5,606,552.93	5,602,184.00		5,602,184.00
华茂置业有限公司商铺 毛坯房	9,943,062.93		9,943,062.93	9,938,694.00		9,938,694.00
净化车间施工项目				214,678.90		214,678.90
待安装设备	5,695,017.49	451,327.44	5,243,690.05	6,812,920.42	451,327.44	6,361,592.98
生产车间改造项目	1,116,084.37		1,116,084.37	1,116,084.37		1,116,084.37
智能机器人	2,097,097.57		2,097,097.57			
用友 U9 软件	402,320.75		402,320.75			
光一科技生产与中试基 地/综合楼装修工程	9,957,619.22		9,957,619.22			
合计	45,545,757.25	451,327.44	45,094,429.81	30,393,979.62	451,327.44	29,942,652.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------------	------------------	----------	-------------------------	----------	-------------------	--------------------------	------------------	------

表箱自动化项目	6,440,779.83	4,018,584.06			10,459,363.89						其他
荣森置业商铺毛坯房	5,602,184.00	4,368,933			5,606,552.93						其他
华茂置业有限公司商铺毛坯房	9,938,694.00	4,368,933			9,943,062.93						其他
净化车间施工项目	214,678.90		214,678.90		0.00						其他
待安装设备	6,812,920.42	466,972.47	1,584,875.40		5,695,017.49						其他
智能机器人		2,097,097.57			2,097,097.57						其他
用友 U9 软件		402,320.75			402,320.75						其他
光一科技生产与中试基地/综合楼装修工程		9,957,619.22			9,957,619.22						其他
合计	29,009,257.15	16,951,331.93	1,799,554.30		44,161,034.78	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	63,707,596.16	70,863,717.68		8,962,579.65	143,533,893.49
2. 本期增加金额				179,245.28	179,245.28
(1) 购置				179,245.28	179,245.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	63,707,596.16	70,863,717.68		9,141,824.93	143,713,138.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,076,029.06	16,746,070.44		2,684,919.14	29,507,018.64
2. 本期增加金额	643,326.30			428,078.81	1,071,405.11
(1) 计提	643,326.30			428,078.81	1,071,405.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,719,355.36	16,746,070.44		3,112,997.95	30,578,423.75
三、减值准备					
1. 期初余额		54,117,647.24			54,117,647.24
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		54,117,647.24			54,117,647.24
四、账面价值					
1. 期末账面价值	52,988,240.80			6,028,826.98	59,017,067.78
2. 期初账面价值	53,631,567.10			6,277,660.51	59,909,227.61

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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

单位：元

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		处置		
南京云商天下信息技术有限公司	3,828,073.75					3,828,073.75
湖北索瑞电气有限公司	319,477,893.35					319,477,893.35
江苏光一德能电气工程有限公司	8,390,274.10					8,390,274.10
合计	331,696,241.20					331,696,241.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		处置		
南京云商天下信息技术有限公司	3,828,073.75					3,828,073.75
湖北索瑞电气有限公司	319,477,893.35					319,477,893.35
江苏光一德能电气工程有限公司	4,952,135.98					4,952,135.98
合计	328,258,103.08					328,258,103.08

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

a、云商天下相关资产组合并商誉：2014年4月本公司以1,144万元现金为对价收购云商天下51%的股权，购买日相关业务资产组可辨认净资产公允价值为1,492.53万元，合并对价超出按购买日持股比例计算的可辨认净资产份额的部分确认3,828,073.75元的商誉。

b、湖北索瑞相关资产组合并商誉：2014年12月本公司以发行股份及支付现金的形式购买了湖北索瑞电气有限公司84.82%的股权，对价合计为72,403.18万元，购买日相关业务资产组可辨认净资产公允价值为47,695.58万元，合并对价超出按购买日持股比例计算的可辨认净资产份额的部分确认319,477,893.35元的商誉。

c、德能电气相关资产组合并商誉：2015年7月，本公司以700万元现金为对价购买德能电气100%的股份，购买日相关资产组的可辨认净资产公允价值为-139.03万元，合并对价超出按购买日持股比例计算的可辨认净资产份额的部分确认8,390,274.10元的商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

本公司将商誉合理分摊至相关的资产组或者资产组组合，并估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，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。

a、云商天下相关业务资产组的商誉测试过程：由于云商天下所有的资产负债均为经营性质，本公司将云商天下所有资产及负债作为一个资产组进行减值测试，2016年以未来五年的盈利预测为基础，并结合了在手订单、近年度的经营预算，预估了未来五年的经营活动现金流量情况，并预计预测期后将永续保持不变，并根据相应资本成本的税前折现率作为折现率，以企业自由现金流量模型对相关资产组可收回金额进行估算，据此计算云商天下相关业务资产组组合所形成的商誉已经全部减值，2016年公司全额计提了相关资产组业务的商誉减值损失，本期不再进行减值测试。

b、索瑞电气相关资产组的商誉测试过程：本公司将索瑞电气所有经营性资产及负债作为一个资产组进行减值测试，2017年公司聘请了中瑞世联资产评估(北京)有限公司针对索瑞电气相关业务的资产组组合可收回金额进行了评估，评估师以未来市场行情、行业情况、公司近期在手订单情况为参考依据，以2018年至2022年作为预测期，2023年后为永续期，对未来业务运营情况进行了评估；并根据公司近期材料单价走势以及人工薪酬预算，估计了相关产品的毛利率，并根据公司的费用率估计了公司未来的费用情况，以及根据公司的资本预算对未来资本性现金流进行了估计，对公司未来五年的预测期及永续期的现金流情况进行了预估。并根据公司的资本结构确定以10.88%作为折现率，以企业自由现金流量模型对相关资产组可收回金额进行估算，据此计算出的相关资产组可收回金额小于相关资产组在账面按购买日继续计算的公允

价值包含商誉的金额，据此计算索瑞电气相关资产组相关商誉需全额计提减值损失，公司于2017年度计提了相应的商誉减值损失，本期不再对该资产组业务进行商誉减值测试。

c、德能电气相关资产组的商誉测试过程：德能电气全部资产及负债均为经营性资产及负债，本公司将德能电气全部资产及负债作为一个资产组进行减值测试，2016年以未来五年的盈利预测为基础，并结合了在手订单、近年度的经营预算，预估了未来五年的经营活动现金流量情况，并预计预测期后将永续保持不变，并根据相应资本成本的税前折现率作为折现率，以企业自由现金流量模型对相关资产组可收回金额进行估算，根据商誉减值测试结果计提了4,952,135.98元商誉减值；2019年度公司以2020年至2024年作为预测期，2024年以后作为永续期，基于公司未来销售预算、人工预算、各项费用率的基础上对2020年至2024年的现金流量情况进行了预测，并以资本及负债的权重结构设定税前折现率为13.07%，根据本公司的测试结果2019年德能电气相关资产组剩余商誉不存在减值，2016年计提的商誉减值准备不予转回。

29、长期待摊费用

适用 不适用

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,520,261.75	13,035,802.60	85,287,250.77	13,003,814.66
合计	71,520,261.75	13,035,802.60	85,287,250.77	13,003,814.66

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,971,919.50	3,178,115.79	14,323,203.08	3,248,845.75
合计	13,971,919.50	3,178,115.79	14,323,203.08	3,248,845.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,035,802.60		13,003,814.66

递延所得税负债		3,178,115.79		3,248,845.75
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	240,535,207.67	243,050,899.59
合计	240,535,207.67	243,050,899.59

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		2,515,691.92	
2021 年	4,127,750.58	4,127,750.58	
2022 年	6,467,125.60	6,467,125.60	
2023 年	6,533,498.42	6,533,498.42	
2024 年	11,880,504.05	11,880,504.05	
2025 年	28,905,163.88	28,905,163.88	
2026 年	3,961,804.06	3,961,804.06	
2027 年	32,894,576.50	32,894,576.50	
2028 年	35,076,841.05	35,076,841.05	
2029 年	19,325,498.44	19,325,498.44	
2030 年	91,362,445.09	91,362,445.09	
合计	240,535,207.67	243,050,899.59	--

其他说明：

根据财税（2018）76号的规定，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	8,687,821.00		8,687,821.00	13,154,822.05		13,154,822.05
预付工程款	1,315,588.00		1,315,588.00			

合计	10,003,409.00		10,003,409.00	13,154,822.05		13,154,822.05
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,650,000.00	55,500,000.00
抵押借款	127,000,000.00	122,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00
短期借款应付利息		224,198.60
合计	171,650,000.00	184,724,198.60

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,060,000.00	
合计	14,060,000.00	

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	58,595,142.68	117,138,437.49
1 年以上	86,800,622.31	36,857,903.73
合计	145,395,764.99	153,996,341.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

□ 适用 √ 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,326,603.36	7,793,604.65
1 年以上	148,569.81	205,696.30
合计	11,475,173.17	7,999,300.95

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,497,681.69	33,560,264.21	33,985,686.72	6,072,259.18
二、离职后福利-设定提存计划		2,368,422.41	2,362,091.69	6,330.72
合计	6,497,681.69	35,928,686.62	36,347,778.41	6,078,589.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,424,781.57	30,063,987.38	30,913,348.49	5,575,420.46
2、职工福利费	72,100.12	1,117,828.95	699,758.99	490,170.08
3、社会保险费		1,663,411.88	1,659,383.24	4,028.64
其中：医疗保险费		1,446,147.24	1,442,694.12	3,453.12
工伤保险费		127,620.00	127,351.42	268.58
生育保险费		89,644.64	89,337.70	306.94
4、住房公积金	800.00	715,036.00	713,196.00	2,640.00
合计	6,497,681.69	33,560,264.21	33,985,686.72	6,072,259.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,287,654.97	2,281,516.09	6,138.88
2、失业保险费		80,767.44	80,575.60	191.84
合计		2,368,422.41	2,362,091.69	6,330.72

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,782,061.64	868,502.91
企业所得税	34,785.23	437,522.03
个人所得税	177,287.47	193,341.92
城市维护建设税	98,254.63	60,295.22
教育费附加	89,938.39	41,384.32
其他	1,422,176.02	1,404,888.86
合计	4,604,503.38	3,005,935.26

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,912,330.29	16,315,260.27
合计	15,912,330.29	16,315,260.27

(1) 应付利息

 适用 不适用

(2) 应付股利

 适用 不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金和押金	2,571,094.42	1,921,729.25

费用报销	241,600.33	1,483,657.28
一般往来	10,871,899.52	4,338,342.27
其他	2,227,736.02	8,571,531.47
合计	15,912,330.29	16,315,260.27

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,910,000.00	38,685,416.67
合计	30,910,000.00	38,685,416.67

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票不终止确认潜在支付义务	618,000.00	1,193,790.38
待转销项税额	1,322,512.19	883,107.33
合计	1,940,512.19	2,076,897.71

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,090,000.00	18,670,000.00
合计	9,090,000.00	18,670,000.00

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

 适用 不适用

47、租赁负债

 适用 不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	438,871,321.39	429,070,538.48
合计	438,871,321.39	429,070,538.48

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构化主体本息	256,850,904.72	247,050,121.81
临时性土地收储费用	182,020,416.67	182,020,416.67
合计	438,871,321.39	429,070,538.48

(2) 专项应付款

 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

 适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

 适用 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	14,637,900.00	25,462,900.00	法院判决
合计	14,637,900.00	25,462,900.00	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	132,379.75		132,379.75		财政扶持资金
合计	132,379.75		132,379.75		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动化改造研究经费补助	132,379.75			132,379.75				与资产相关

52、其他非流动负债

 适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	407,904,620.00						407,904,620.00

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

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	693,468,803.67			693,468,803.67
其他资本公积	24,406,933.07			24,406,933.07
合计	717,875,736.74			717,875,736.74

56、库存股 适用 不适用**57、其他综合收益** 适用 不适用**58、专项储备** 适用 不适用**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,281,039.35			21,281,039.35
合计	21,281,039.35			21,281,039.35

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-166,252,292.71	
调整后期初未分配利润	-166,252,292.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,493,492.56	
期末未分配利润	-205,745,785.27	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,243,943.27	111,125,318.81	91,757,862.15	72,051,294.17
其他业务	6,452,141.73	4,088,261.30	28,784,275.17	30,246,763.44
合计	153,696,085.00	115,213,580.11	120,542,137.32	102,298,057.61

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	南京分部	湖北分部	合计
其中:			
低压集抄系统	24,176,320.50		24,176,320.50
电力工程服务	25,753,742.77		25,753,742.77
专变采集终端	12,626,044.89		12,626,044.89
项目收入	5,071,707.60		5,071,707.60
故障指示器	2,051,071.43		2,051,071.43
其他产品	14,321,770.12		14,321,770.12
电能计量表箱		50,110,522.30	50,110,522.30
高低压成套		12,569,863.29	12,569,863.29
防护用品		562,900.37	562,900.37
其他业务收入	5,861,853.98	590,287.75	6,452,141.73

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	198,968.75	123,652.43
教育费附加	163,776.95	97,596.58
房产税	1,941,160.05	1,742,184.23
土地使用税	474,115.57	166,678.80
车船使用税	6,200.00	1,920.00
印花税	61,100.05	96,421.41
其他税费	4,200.00	4,200.00
合计	2,849,521.37	2,232,653.45

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,101,433.86	8,412,098.10
运输费	983,345.06	791,893.80
咨询、中标服务费	5,537,658.31	5,460,511.29
业务招待费	1,592,307.51	3,494,861.26

售后服务费	2,271,140.00	1,487,618.53
差旅费	501,553.78	438,273.32
车辆使用费	21,556.80	91,211.63
其他	2,008,960.45	1,325,130.44
合计	23,017,955.77	21,501,598.37

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,421,208.37	5,994,690.37
折旧费	4,986,194.28	3,380,091.85
房租物业水电	1,581,704.43	1,211,496.16
车辆使用费	1,037,980.01	924,044.58
福利费	1,468,674.80	1,757,975.61
咨询费	2,298,842.39	3,572,847.62
业务招待费	2,862,245.21	3,385,220.21
社会保险	685,601.42	214,971.23
差旅费	467,694.56	208,574.53
办公费	558,004.17	489,919.16
通讯费	252,469.70	175,624.53
住房公积金	295,586.00	242,385.00
董事会会费	104,999.98	34,999.98
资产报废损失	3,187,402.33	
其他	4,041,093.60	2,045,093.67
合计	30,249,701.25	23,637,934.50

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	9,683,921.05	8,439,645.68
直接投入	2,190,599.11	469,961.02
折旧费用	508,222.70	559,817.89
无形资产摊销费用	417,151.60	321,714.30

技术服务费	95,878.47	170,738.62
其他费用	1,525,930.60	1,718,447.89
合计	14,421,703.53	11,680,325.40

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,496,496.06	15,367,644.51
减：利息收入	347,659.22	559,185.36
利息净支出	16,148,836.84	14,808,459.15
汇兑损失	1,927.03	
减：汇兑收益		
汇兑净损失	1,927.03	
银行手续费	43,734.05	47,745.50
合计	16,194,497.92	14,856,204.65

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,307,860.80	2,980,799.18

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	528,684.13	723,485.10
合计	528,684.13	723,485.10

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

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,925,864.68	16,394.04
应收票据及应收账款坏账损失	1,558,408.64	3,343,466.62
合计	-367,456.04	3,359,860.66

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,248,773.94	900,367.41
合计	3,248,773.94	900,367.41

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-4,395.39	20,499.55

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,112,582.05	25,313.26	3,112,582.05
合计	3,112,582.05	25,313.26	3,112,582.05

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		500,000.00	
其他	252,970.44	238,521.45	252,970.44
合计	252,970.44	738,521.45	252,970.44

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-70,291.41	-47,704.14
递延所得税费用	-102,717.90	591,736.20
合计	-173,009.31	544,032.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-40,677,795.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,890,037.38
子公司适用不同税率的影响	-1,551,289.46
调整以前期间所得税的影响	-70,291.41
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	8,338,608.94
所得税费用	-173,009.31

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	629,404.00	981,793.85
利息收入	1,006,327.96	497,192.86
员工还款	2,326,275.49	314,216.38
收回保证金	7,156,115.51	140,072,340.17
其他往来	75,247,021.26	50,070,522.53
合计	86,365,144.22	191,936,065.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	9,091,080.00	10,378,903.99
销售费用	10,139,100.66	8,180,403.95

银行手续费	43,734.05	49,318.81
员工借款	7,262,570.47	6,252,840.12
支付投标、履约保证金	4,460,298.33	130,550,964.07
其他往来	85,572,446.11	107,025,206.33
合计	116,569,229.62	262,437,637.27

(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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-40,504,786.59	-48,936,865.01
加：资产减值准备	-2,881,317.90	-4,260,228.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,447,451.18	10,553,132.97
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,071,405.11	973,647.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,395.39	-20,499.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,194,497.92	15,367,644.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-528,684.13	-723,485.10

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-31,987.94	663,973.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-70,729.96	-72,567.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	519,389.27	-27,385,754.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,468,782.96	63,182,587.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,711,842.34	-103,395,820.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,537,308.27	-94,054,233.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	16,840,395.37	221,649,690.76
减：现金的期初余额	63,460,079.76	153,641,935.81
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	-46,619,684.39	68,007,754.95

(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

单位：元

	金额
江苏德能电力设计咨询有限公司公司	14,500,000.00

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,840,395.37	63,460,079.76
其中：库存现金	102,753.71	109,775.02
可随时用于支付的银行存款	16,737,641.66	63,350,304.74
三、期末现金及现金等价物余额	16,840,395.37	63,460,079.76

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,487,825.98	保函保证金、银行承兑汇票保证金、法院冻结
固定资产	152,704,601.54	抵押担保借款
无形资产	22,020,211.30	抵押担保借款
应收账款	26,653,050.47	质押借款
其他应收款	47,759,097.25	法院划款
长期股权投资	84,355,882.23	质押借款
投资性房地产	192,450,033.51	抵押担保借款
合计	552,430,702.28	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
双软企业增值税退税	557,891.23	其他收益	557,891.23

个税手续费返还	3,789.82	其他收益	3,789.82
2020 年《江宁区支持制造业企业复工八条措施》增长奖励项目专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
南京市江宁区工业和信息化局工业和信息化产业转型升级专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
职业培训补贴	11,800.00	其他收益	11,800.00
工业稳增长补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
奖励专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他补助	134,379.75	其他收益	134,379.75

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

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

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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**

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	
江苏苏源光一科技有限公司	江苏南京	江苏南京	电子计算机软件系统开发、生产和销售；能源管理；设备开发、生产、销售	100.00%		投资设立
南京智友尚云信息技术有限公司	江苏南京	江苏南京	信息技术的开发、服务	100.00%		投资设立
湖北索瑞电气有限公司	湖北荆州	湖北荆州	电能计量箱的设计、生产和销售，高低压电气成套开关设备及控制	100.00%		非同一控制下企业合并

			设备的设计、生产和销售等			
湖北鼎瑞科技有限公司	湖北荆州	湖北荆州	高低压电器及成套设备、塑料制品的生产、销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉睿博电气有限责任公司	湖北武汉	湖北武汉	高低压电器及成套设备、塑料制品、五金钣金加工制品生产、销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
荆州市山源科技有限公司	湖北荆州	湖北荆州	高低压电器及成套设备、塑料制品生产、销售；五金钣金制品加工、销售等		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北瑞云软件科技有限公司	湖北荆州	湖北荆州	计算机软件、硬件产品的开发、设计、销售、技术服务等		100.00%	投资设立
湖北昌瑞防护用品有限公司	湖北荆州	湖北荆州	软毡及固化毡制品、熔喷布、无纺布、日用口罩、医用口罩的制造、加工及销售等		100.00%	投资设立
江苏光一贵仁股权投资基金管理有限公司	江苏南京	江苏南京	受托管理私募股权投资基金，投资管理及相关咨询服务	40.00%		投资设立
南京领航光一科技产业投资合伙企业(有限合伙)	江苏南京	江苏南京	科技产业投资；科技项目投资咨询		0.50%	投资设立
上海光一贵仁商务咨询有限公司	上海	上海	商务信息咨询		40.00%	投资设立
南京云商天下信息技术有限公司	江苏南京	江苏南京	电子产品开发、销售、技术咨询、技术转让	51.00%		非同一控制下企业合并
贵州健康云科技有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	咨询服务；计算机软硬件产品开		51.00%	投资设立

			发、销售、咨询、服务等			
江苏光一德能电气工程有限公司	江苏南京	江苏南京	承装(修)电力设施,电气工程、送变电工程、机电设备安装工程的施工,电力技术咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
北京德能日新电力科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务等	90.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

南京领航光一科技产业投资合伙企业(有限合伙)为公司设立的结构化主体,持股比例与实际表决权比例不同。

江苏光一贵仁股权投资基金管理有限公司法人戴晓东为本公司董事、董事会秘书,且本公司为江苏光一贵仁股权投资基金管理有限公司第一大股东,能够对其实施控制。

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:
无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情形。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,本公司拥有对其的绝对、完全、独占的投资标的主导选择权,优先级合伙人无权撤销公司投资标的选取的权力,公司能够对其实施控制;并且本公司承担了该结构化主体大部分的可变收益;因此本公司将其纳入合并范围。

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京海誉动想科技股份有限公司	北京	北京	技术服务		15.23%	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：

公司通过子公司间接持有北京海誉动想科技股份有限公司15.23%的股份，根据投资协议的约定，公司向北京海誉动想科技股份有限公司提名一名董事，因此认定为该企业为公司的联营企业。

(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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	381,285,721.30	359,266,804.66
非流动资产	302,611,842.63	340,775,793.58
资产合计	683,897,563.93	700,042,598.24
流动负债	155,174,867.27	171,241,962.59
非流动负债	44,788,674.26	71,967,068.47
负债合计	199,963,541.53	243,209,031.06
归属于母公司股东权益	483,934,022.40	456,833,567.18
营业收入	95,912,274.02	96,336,313.09
净利润	-43,613,830.78	4,409,890.92

(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** 适用 不适用**6、其他** 适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**

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

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，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，本公司于每个资产负债表日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或核销。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的32.16%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按到期日分类如下：

单位：元

2021年6月30日					
项目	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1年至3年	3年以上
短期借款	171,650,000.00	171,650,000.00	171,650,000.00		
长期借款	11,140,000.00	11,140,000.00		11,140,000.00	
应付账款	145,395,764.99	145,395,764.99	145,395,764.99		
应付票据	14,060,000.00	14,060,000.00	14,060,000.00		
其他应付款	15,912,330.29	15,912,330.29	15,912,330.29		
长期应付款	438,871,321.39	438,871,321.4		438,871,321.39	

3、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。

3.1 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变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司无以记账本位币之外的外币计价的资产。

3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款较少，假定利率变动50个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

公司本期间无其他价格风险。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			5,003,000.00	5,003,000.00
(三) 其他权益工具投资			57,000,000.00	57,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			62,003,000.00	62,003,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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**

公司以第三层次公允价值计量的所有被投资单位，在公开市场均无法直接获取观察值，而所有被投资单位在报告期内的外部环境、经营业绩和主营业务均未发生重大变化，且公司对其持股比例较低、持股时间较短、影响程度较小。因此，报告期末，公司以投资成本作为被投资单位公允价值的可靠估计。

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**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏光一投资管理有限责任公司	南京	投资管理	1,000 万元	14.20%	14.20%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9.1。

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 9.3。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏其厚智能电气设备有限公司	联营企业
湖北瀚瑞铜业有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京光一文化产业投资发展合伙企业（有限合伙）	本公司投资公司
江苏新宇能电力科技有限公司	实际控制人能够施加重大影响的公司
熊珂	实际控制人配偶
江苏光一环保工程有限公司	受同一实际控制人控制
江苏德能电力设计咨询有限公司	2019 年予以处置的子公司
戴晓东	董事、董事会秘书
任昌兆	本公司董事，子公司湖北索瑞的董事长兼总经理
荆州市华茂置业有限公司	任昌兆胞弟持股 40% 的被投资单位

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏新宇能电力科技有限公司	采购商品				2,369,175.20

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北瀚瑞铜业有限公司	房屋建筑物	314,856.12	209,904.03

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏光一投资管理有限责任公司	288,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2023 年 12 月 31 日	否
无锡金投领航产业升级并购投资企业（有限合伙）	293,865,615.36	2018 年 03 月 19 日	2025 年 03 月 31 日	否

江苏苏源光一科技有限公司	5,000,000.00	2020年03月12日	2023年03月09日	否
南京智友尚云信息技术有限公司	2,000,000.00	2020年03月12日	2023年03月11日	否
江苏光一德能电气工程有限公司	4,000,000.00	2020年12月29日	2023年12月22日	否
湖北索瑞电气有限公司	40,000,000.00	2021年01月14日	2022年01月14日	否
江苏其厚智能电气设备有限公司	10,000,000.00	2020年09月24日	2023年09月01日	否
江苏其厚智能电气设备有限公司	5,000,000.00	2020年11月20日	2023年11月17日	否
江苏其厚智能电气设备有限公司	5,000,000.00	2020年04月28日	2023年04月26日	否
江苏其厚智能电气设备有限公司	4,000,000.00	2020年06月10日	2023年06月10日	否
江苏其厚智能电气设备有限公司	5,000,000.00	2020年11月18日	2021年11月17日	否
江苏其厚智能电气设备有限公司	5,000,000.00	2020年12月31日	2021年12月30日	否
江苏其厚智能电气设备有限公司	5,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
湖北索瑞电气有限公司、龙昌明、熊珂	180,000,000.00	2017年09月27日	2023年09月23日	否
江苏光一投资管理有限责任公司、龙昌明	50,000,000.00	2019年09月19日	2021年09月19日	否
江苏光一投资管理有限责任公司、龙昌明	150,000,000.00	2014年07月23日	2021年07月22日	否
江苏光一投资管理有限责任公司、湖北索瑞电气有限公司、龙昌明、熊珂	10,000,000.00	2020年01月20日	2023年01月19日	否
江苏光一投资管理有限责任公司、湖北索瑞电气有限公司、龙昌明、熊珂	15,000,000.00	2020年02月26日	2023年02月19日	否
江苏光一投资管理有限责任公司、湖北索瑞电气有限公司	15,000,000.00	2020年10月22日	2023年09月06日	否

公司、龙昌明、熊珂				
江苏光一投资管理有限责任公司、湖北索瑞电气有限公司、龙昌明、熊珂	10,000,000.00	2020年11月04日	2023年11月03日	否
江苏光一投资管理有限责任公司、湖北索瑞电气有限公司、龙昌明、熊珂	10,000,000.00	2020年11月26日	2023年11月01日	否
江苏光一投资管理有限责任公司、湖北索瑞电气有限公司、龙昌明、熊珂	10,000,000.00	2020年12月23日	2023年12月01日	否
湖北索瑞电气有限公司、龙昌明	8,000,000.00	2020年12月07日	2023年12月07日	否
湖北索瑞电气有限公司、龙昌明	15,000,000.00	2020年12月09日	2023年12月09日	否
湖北索瑞电气有限公司、龙昌明	15,000,000.00	2020年12月30日	2023年12月30日	否

(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

(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**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏其厚智能电气设备有限公司	3,800,000.00	1,140,000.00	3,800,000.00	1,140,000.00
应收账款	湖北瀚瑞铜业有限公司	1,627,985.01	270,200.31	1,285,293.51	84,545.38

应收账款	荆州市华茂置业有限公司	15,289,226.00	4,337,935.80	14,367,626.00	4,310,287.80
其他应收款	湖北瀚瑞铜业有限公司	1,098,824.44	109,882.44	1,098,824.44	32,964.73
其他应收款	南京光一文化产业投资发展合伙企业(有限合伙)	1,100.00	550.00	1,100.00	550.00
其他应收款	江苏光一投资管理有限公司(通过江苏凯斯奇能源科技有限公司资金占用)	46,836,286.31	1,405,088.59	70,513,709.94	2,268,093.08
其他应收款	江苏光一投资管理有限公司(苏州市中级人民法院划扣)	47,759,097.25	1,432,772.92	47,759,097.25	1,432,772.92
其他应收款	江苏光一投资管理有限公司(银行定期存单划扣)	113,677,423.63	3,410,322.71		
预付款项	江苏新宇能电力科技有限公司	1,800,015.00		1,800,015.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖北瀚瑞铜业有限公司	30,000.00	30,000.00

7、关联方承诺

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票激励计划的有效期为自首次授予日(2016年5月18日)起至所有限制性股票解锁或回购注销

	完毕之日止，不超过 5 年，分三批行权。其中，首期限制性股票（占比 40%），第二期限制性股票（占比 30%）、第三期限制性股票（占比 30%）的合同剩余期限分别为 12 个月、24 个月、36 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

依据光一科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016年5月6日召开的2015年度股东大会，审议通过的《关于〈光一科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》(以下简称“激励计划”)，5月18日召开的第三届董事会第四次会议审议通过的《光一科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，6月8日召开的第三届董事会第五次会议，对公司 2015 年度权益分派方案的实施情况，对限制性股票的授予价格进行调整情况，公司本次激励计划拟授予的限制性股票数量520.00万股，其中首次授予490.00万股，预留30.00万股，预留部分占本次授予权益总额的5.77%。限制性股票来源为公司向激励对象定向发行的公司人民币A股普通股，授予价格19.48元/股。

本激励计划的有效期为限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，不超过 5 年。本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期。激励对象，根据本激励计划获授的限制性股票在锁定期内不得转让、用于偿还债务。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。在解锁期，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

根据公司2016年度股东大会审议通过的《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，按每10股转增15股的比例以资本公积金转增股本，授予的限制性股票数量及回购价格亦作相应的调整。根据2017年6月12日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》第一次解锁的条件已经成就，共申请解锁485万股股票。

根据公司2017年6月12日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，部分激励对象因离职需回购其所持有的限制性股票，共计回购限制性股票455,000.00股。根据2018年4月23日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因2017年度经审计的扣除非经常性损益的净利润未达到解锁要求以及部分激励对象因离职，因此需回购其所持有的限制性股票，共计回购限制性股票3,731,250.00股。

根据2019年4月19日召开的第四届董事会第二次会议审议通过的《关于回购注销限制性股票的议案》，因2018年度经审计的扣除非经常性损益的净利润未达到解锁要求，共计回购限制性股票3,213,750.00股，截至报告日股份回购注销手续已办理完毕，至此该次限制性股票激励计划完毕。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,943,450.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

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

2020年2月4日，东证融汇证券资产管理有限公司（以下简称东证融汇）就光一科技控股股东江苏光一投资管理有限责任公司（以下简称光一投资）未履行基金份额回购义务，向法院提起诉讼，要求判令光一投资支付财产份额回购款2.13亿元，违约金549.66万元，延期支付本金产生利息以及诉讼律师费用，公司等承担连带清偿责任。法院于2020年6月份直接划转光一科技13个银行账户合计4,776万元资金，属于控股股东非经营性资金占用。

北京联泰时代科技发展有限公司就光一科技子公司湖北索瑞电气有限公司（以下简称“湖北索瑞”）买卖合同纠纷，向法院提起诉讼，要求判令湖北索瑞支付货款1,197.28万元。2018年11月20日，裁定冻结湖北索瑞电气有限公司银行存款1,200万元；2019年12月19日，一审判决湖北索瑞电气有限公司向北京联泰时代科技发展有限公司支付货款11,628,011.18元，同时北京联泰时代科技发展有限公司向湖北索瑞电气有限公司支付产品购销合同补偿款计人民币5,787,938.16元；2020年7月15日二审判决因本案出现新的证据导致原审认定事实不清，撤销一审判决并发回重审。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

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

经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

重要性标准的判断：

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。存在多种产品经营或者跨多个地区经营的企业可能会拥有大量规模较小、不是很重要的经营分部，而单独披露如此之多但规模较小的经营分部信息不仅会给财务报表使用者带来困惑，也会给财务报告编制者带来不必要的披露成本。因此，报告分部的确定应当考虑重要性原则，通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，应当确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上。分部收入是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入。

(2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。分部资产，是指经营分部日常活动中使用的可以归属于该分部的资产，不包括递延所得税资产。

低于10%重要性标准的选择

经营分部未满足上述10%重要性判断标准的，可以按照下列规定进行确定报告分部：

(1) 企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该分部是否满足10%的重要性标准，企业都可以直接将其指定为报告分部。

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部10%的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足10%数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这些分部指定为报告分部的，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部。

(3) 不将该经营分部指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，应当将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其

他项目单独披露。

根据本公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定将索瑞及其子公司作为一个经营分部（简称湖北分部），除索瑞分部以外的公司作为一个经营分部（简称南京分部）。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	湖北分部	南京分部	分部间抵销	合计
营业收入	64,020,366.16	89,675,718.84		153,696,085.00
其中：对外交易	64,020,366.16	89,675,718.84		153,696,085.00
分部间交易				
对外交易收入占分部收入总额百分比	100.00	100.00		100.00
利润总额	-9,954,593.21	-30,723,202.69		-40,677,795.90
所得税费用	-291,775.38	118,766.07		-173,009.31
资产总额	642,813,611.39	2,026,296,530.79	-860,944,379.31	1,808,165,762.87
负债总额	90,088,439.94	985,794,396.36	-208,078,625.20	867,804,211.10

（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

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	110,202,394.83	100.00%	9,806,070.92	8.90%	100,396,386.91	107,555,508.86	100.00%	11,385,847.95	10.59%	96,169,660.91

其中：										
账龄组合	107,493,581.89	97.54%	9,806,007.92	9.12%	97,687,573.97	107,163,332.60	99.64%	11,385,847.95	10.62%	95,777,484.65
合并范围内关联方款项	2,708,812.94	2.46%			2,708,812.94	392,176.26	0.36%			392,176.26
合计	110,202,394.83		9,806,007.92		100,396,386.91	107,555,508.86		11,385,847.95		96,169,660.91

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	92,832,966.21	2,725,571.80	3.00%
1 至 2 年	4,549,285.94	454,928.59	10.00%
2 至 3 年	615,241.35	184,572.41	30.00%
3 至 4 年	5,806,706.54	2,903,353.27	50.00%
4 至 5 年	506,000.00	354,200.00	70.00%
5 年以上	3,183,381.85	3,183,381.85	100.00%
合计	107,493,581.89	9,806,007.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
南京智友尚云科技有限公司	2,552,212.94		
江苏光一德能电气工程有限 公司	156,600.00		
合计	2,708,812.94		--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	95,541,779.15
1 至 2 年	4,549,285.94
2 至 3 年	615,241.35
3 年以上	9,496,088.39
3 至 4 年	5,806,706.54

4 至 5 年	506,000.00
5 年以上	3,183,381.85
合计	110,202,394.83

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	11,385,847.95		1,579,840.03			9,806,007.92
合计	11,385,847.95		1,579,840.03			9,806,007.92

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	29,902,000.00	27.13%	897,060.00
客户二	18,058,548.81	16.39%	541,756.46
客户三	9,330,710.22	8.47%	279,921.31
客户四	5,212,113.37	4.73%	2,606,056.69
客户五	5,207,875.00	4.73%	156,236.25
合计	67,711,247.40	61.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,486,941.25	155,374,445.23
合计	115,486,941.25	155,374,445.23

(1) 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**(2) 应收股利****1) 应收股利分类** 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**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	105,377,296.78	128,501,906.59
股权与债权转让款		14,500,000.00
投标保证金	556,555.63	490,046.63
备用金	4,986,870.52	6,253,739.52
应收租金及保证金	2,775,000.00	2,775,000.00
其他	6,427,992.74	9,677,139.06
减：坏账准备	-4,636,774.42	-6,823,386.57
合计	115,486,941.25	155,374,445.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,373,386.57	1,450,000.00		6,823,386.57
2021年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
本期转回	736,612.15	1,450,000.00		2,186,612.15
2021年6月30日余额	4,636,774.42	0.00		4,636,774.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	114,125,027.73
1至2年	5,054,860.78
2至3年	181,307.26
3年以上	762,519.90
5年以上	762,519.90
合计	120,123,715.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏省苏州市中级人民法院	关联往来	47,759,097.25	1年以内	39.76%	1,432,772.92
江苏凯斯奇能源科技有限公司	关联往来	46,836,286.31	1年以内	38.99%	1,405,088.59
南京鹏大科技发展有限公司	其他	7,412,222.22	1年以内	6.17%	222,366.67
南京智友尚云科技有限公司	关联往来	3,216,833.22	1年以内	2.68%	
英大汇通商业保理有	应收租金及保证金	2,775,000.00	1年以内	2.31%	83,250.00

限公司					
合计	--	107,999,439.00	--	89.91%	3,143,478.18

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	915,424,399.55	252,935,368.53	662,489,031.02	915,424,399.55	252,935,368.53	662,489,031.02
对联营、合营企业投资	165,059,609.63	2,271,792.89	162,787,816.74	157,887,535.95	2,271,792.89	155,615,743.06
合计	1,080,484,009.18	255,207,161.42	825,276,847.76	1,073,311,935.50	255,207,161.42	818,104,774.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏苏源光一科技有限公司	29,945,729.39					29,945,729.39	
湖北索瑞电气有限公司	610,781,001.56					610,781,001.56	244,155,158.80
南京云商天下信息技术有限公司	7,714,436.05					7,714,436.05	3,828,073.75
南京智友尚云信息技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
江苏光一贵仁股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
江苏光一德能电气工程有限公司	7,047,864.02					7,047,864.02	4,952,135.98

合计	662,489,031.02					662,489,031.02	252,935,368.53
----	----------------	--	--	--	--	----------------	----------------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中云文化大数据科技有限公司	82,806,272.41			1,549,609.82						84,355,882.23	
北京中广格兰信息科技有限公司	11,180,810.98			966,843.44						12,147,654.42	
江苏其厚智能电气设备有限公司	59,356,866.79			4,655,620.42						64,012,487.21	
北京大数有容科技有限公司	2,271,792.88									2,271,792.88	2,271,792.89
小计	155,615,743.06			7,172,073.68						162,787,816.74	2,271,792.89
合计	155,615,743.06			7,172,073.68						162,787,816.74	2,271,792.89

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,898,890.36	39,073,577.86	33,398,185.27	28,113,479.65
其他业务	5,088,930.59	2,752,065.88	28,573,200.07	29,138,619.13
合计	55,987,820.95	41,825,643.74	61,971,385.34	57,252,098.78

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,172,073.68	251,283.80
合计	7,172,073.68	251,283.80

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,395.39	
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）	1,307,860.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,859,611.61	
合计	4,163,077.02	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-39,493,492.56%	-0.0968	-0.0968
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43,656,569.58%	-0.1070	-0.1070

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用