



电光科技
DIANGUANG TECHNOLOGY

电光防爆科技股份有限公司
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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人石晓霞、主管会计工作负责人陈爱微及会计机构负责人(会计主管人员)刘娜声明：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。

2021 年半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	17
第五节 环境和社会责任	18
第六节 重要事项	20
第七节 股份变动及股东情况	25
第八节 优先股相关情况	29
第九节 债券相关情况	30
第十节 财务报告	31

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名、公司盖章的2021年半年度报告全文及摘要文本；
- （二）载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	电光防爆科技股份有限公司
电光上海	指	电光防爆科技（上海）有限公司，公司全资子公司
电光宿州	指	电光防爆电气（宿州）有限公司，公司全资子公司
达得利	指	达得利电力设备有限公司，公司全资子公司
泰亿达	指	泰亿达电气有限公司，公司全资孙公司
启育教育	指	义乌市启育教育信息咨询有限公司，公司全资子公司
兆裕电气	指	浙江兆裕电气科技有限公司，公司参股子公司
隆裕科技	指	浙江隆裕智能装备科技有限公司，公司控股子公司
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
矿用防爆电器	指	用于煤矿瓦斯爆炸性气体环境等工矿场所的特殊类电器设备
防爆电器协会	指	中国电器工业协会防爆电器分会
智能矿山	指	智能化矿山指将云计算、大数据、5G、物联网等新一代信息技术与矿山生产过程深度融合，实现矿山设计、掘进、开采、运输与提升等环节自规划、自感知、自决策、自运行，从而提高矿山生产率和经济效益，通过对生产过程的动态实时监控，将矿山生产维持在最佳状态和最优水平。
系统集成	指	将不同的软件系统与硬件产品，根据应用需要，有机地组合成功能更加强大的一体化系统的过程和方法。
数字矿山	指	是建立在数字化、信息化、虚拟化、智能化、集成化基础上的，由计算机网络管理的管控一体化系统，它综合考虑生产、经营、管理、环境、资源、安全和效益等各种因素，使企业实现整体协调优化，在保障企业可持续发展的前提下，达到提高其整体效益、市场竞争力和适应能力的目的。
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《电光防爆科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期、报告期内	指	2021 年 1 月 1 日到 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日到 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	电光科技	股票代码	002730
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	电光防爆科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	电光科技		
公司的外文名称（如有）	Dianguang Explosion-proof Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dianguang Tech		
公司的法定代表人	石晓霞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹汉君	杨涛
联系地址	浙江省乐清经济开发区纬五路 180 号	浙江省乐清经济开发区纬五路 180 号
电话	0577-61666333	0577-61666333
传真	0577-62666111	0577-62666111
电子信箱	ir@dianguang.com	ir@dianguang.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。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	368,316,654.91	345,461,348.08	6.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,576,088.97	25,681,687.48	7.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	28,822,324.61	13,264,020.31	117.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,921,894.16	60,766,195.32	-12.91%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%
加权平均净资产收益率	2.72%	2.62%	0.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,361,565,503.20	1,288,844,458.41	5.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,003,418,110.52	1,001,655,941.55	0.18%

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）	-159,875.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,029,718.06	

委托他人投资或管理资产的损益	99,196.51	
债务重组损益	-2,661,468.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-921,132.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,547.29	
减：所得税影响额	-330,151.57	
少数股东权益影响额（税后）	6,372.61	
合计	-1,246,235.64	--

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、公司主要业务、产品及用途

公司坚持做强制造业发展战略，重点发展煤矿防爆电气产品的智能化、数字化以及智能矿山的建设。目前公司制造板块分两大块，一块是开展矿用防爆电器设备、矿用防爆监测监控设备、矿用应急救援产品的研发、设计、生产和销售，公司生产的防爆电器产品主要用于煤矿领域，此外部分用于石油、化工、隧道、军工等企业。另外一块公司电力专用设备制造板块主要从事国家电网、电力等领域的智能计量设备、各大系列电表箱、低压配电柜等产品的研发、生产和销售。

二、经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产、销售体系，结合自身情况、市场规则和运作机制，国家产业政策等独立进行经营活动。本公司坚持科技服务、产品研制、销售、品牌、售后服务营销模式一体化，以上市企业规范治理为起点以市场为导向，以客户为中心，稳中求进，敢于创新，在技术、营销、管理、企业文化等方面，奋力改革突破，主动为客户提供解决问题的方案和优质服务，提升价值创造水平，形成互利互惠、利益兼顾的新型经营模式，打造“立足行业榜首，争创世界品牌”的企业目标愿景。

1、公司按照ISO9001:2008国际质量管理体系要求制定了规范的采购流程。由研发部制定产品质量标准和技术参数，物控部通过多方询价形式采购，质管部对原材料进行质量检验，保证采购原材料符合技术标准、质量标准的要求。公司制定了供应商管理制度，从供应商的选择、评价和淘汰上都有相应的管理标准。

2、生产模式：以市场为导向，根据销售情况公司采用计划式与订单式相结合的生产方式，根据客户订单情况合理安排生产。

3、销售模式：公司主要采取直销模式。通过多年的市场开拓，公司建立了完善的销售体系。公司营销中心下设办公室、策划部、市场部、业务部、服务部，五个部门在整体市场运作中分管各自不同的职能，同时在具体项目运作中又互相协助，其职能涵盖了市场培育、业务发展、销售服务等范畴，共同协作保证销售与可持续发展。

三、业绩驱动因素

随着煤炭行业供给侧结构性改革进一步深化，煤炭企业兼并重组以及关闭小型煤矿的政策要求，使得煤矿生产越来越重视安全生产以及环境保护工作。煤矿企业按照国家政策的要求，加快煤炭企业智能化改造，加快煤矿生产机器人的运用使得煤矿生产企业在设备和技术投入不断加强。2020年2月国家发改委、国家应急管理部、国家煤矿安监局等八部委联合印发了《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，进一步强调了新一代人工智能与能源发展及能源行业管理服务深度融合的重要性，提出了煤矿智能化发展的阶段性目标。2021年6月，国家能源局、国家矿山安全监察局联合印发了《煤矿智能化建设指南（2021年版）》，为贯彻落实《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，科学规范有序开展煤矿智能化建设，加快建成一批多种类型、不同模式的智能化煤矿指引方向。2021年上半年，多个示范矿山得到推动，目前智能矿山业务中煤矿综采面的智能化改造正在有序推进，后续系统智能化改造也将逐步落地。未来煤矿智能化相关产品将随着国家各地方支持政策陆续推出以及矿上迫切需要加快落地推广。

2021年上半年，公司传统防爆电器业务发展比较稳定，矿用智能化产品销售和订单情况比去年有明显增长，电力专用设备业务相比去年同期有明显的增长，公司陆续推动智能矿山相关产品的研发落地，煤矿5G通讯系统、5G基站、万兆环网交换机、永磁变频一体机等产品都研发成功并取得相关认证证书。公司为隧道工程专门研发的防爆校准设备及自动控制装置产品已经与中铁签订采购合同，公司为新能源车企专门研发的专用防爆电池转运箱已经进行2轮测验预计在今年年底之前可以产品定型。相信这些新产品的推进将在未来给公司带来新的业务增长点。

二、核心竞争力分析

（1）技术水平先进优势

公司始终视技术创新为进一步发展的重要动力，注重以客户需求及技术发展趋势为导向开展前瞻性的研发工作，不断加大产品研发投入，建立了高效的新产品新技术研发体系和完善的产品验证体系。近年来，公司通过自主研发、产品升级等方式，获得多项专利权，2021年上半年，公司取得实用新型专利二十一项，取得外观设计专利二项。公司智能化防爆开关装置等产品技术指标处于领先地位，被浙江省技术厅、发展和改革委员会、经济和信息化委员会评为省级企业研究院，获得乐清市科学技术奖以及重点创新团队。2019年，永磁式高压真空配电装置认定为2019年度“浙江制造精品”，公司技术中心被认定为浙江省企业技术中心。2020年公司被评为温州国家自主创新示范区创新型领军（瞪羚）企业，KJZ馈电开关获得乐清市科技创新种子资金项目，PJG800永磁高压配电装置被浙江省列为重点高新技术产品。

（2）稳定的客户资源优势

防爆电器是保障特殊高危场合生产安全的重要设备，属于国家安全生产强制使用产品，下游企业十分重视设备供应商的产品技术水平、质量稳定程度以及品牌、规模、产品过往使用记录等。下游企业为了加强安全生产，降低产品采购风险，积极推行“设备供应链”、“重点供应商”、“优秀供应商”等制度，通过评测确定产品质量可靠的防爆电器供应商，优先从已筛选出的供应商处采购设备，与防爆电器供应商形成稳定的战略合作关系，公司客户忠诚度较高。

（3）规模优势

本公司是国内领先的防爆电器制造商，具有明显的规模优势。根据中国电器工业协会防爆电器分会说明，本公司在矿用防爆电器领域占有主导地位，所生产的矿用防爆电器在技术工艺、产品销售上一直处于行业领先，是行业内的龙头企业。公司在矿用高压真空配电装置、馈电开关、启动器、组合开关、软启动器等产品销量，在国内矿用防爆电器领域处于领先地位。

（4）产品系列完整优势

公司是国内矿用防爆电器产品种类较为齐全的企业之一。公司产品门类齐全，主要涉及矿用自动化系统类、防爆开关、控制及保护产品等，形成较为完善的产品线，能满足主流市场对矿用防爆电器的需求，本公司产品线全面完整，基本覆盖煤矿企业对矿用防爆电器的需求。随着近几年来，国家供给侧改革实施后，煤矿的生产经营更加集中化，客户对产品提出更高的要求，矿用产品需要智能化、节能化、环保化。公司每年投入大量研发，新产品不断更新，保障了产品系列完整。

（5）产业集群优势

浙江省乐清市是著名的中国电器之乡，发展防爆电器产业具有得天独厚的优势。历经二十多年的发展，乐清市形成了中国规模最大的防爆电器生产基地，云集了众多生产各式防爆电器的企业，具有明显的集聚效应。同时，乐清市形成了完整的产业链，社会化分工程度高，配套能力强，供应成本相对较低。公司从成立以来，通过紧密的技术、质量协同管理机制，与供应商建立了长期稳固的战略合作伙伴关系，使公司生产资源集中于制造核心部件，并充分利用乐清市高效完整的产业集群优势，有效地提高了生产效率，降低生产成本。

（6）品牌优势

公司是国内较早生产矿用防爆电器的企业之一，坚持“以专业、科技品质引领行业”的发展思路，经过多年的持续发展，获得了较高的市场认可度，品牌价值、品牌影响力和顾客忠诚度不断提高。客户对公司产品的性能、质量和售后服务等方面具有较高评价。

（7）优秀稳定的管理团队和管理优势

公司拥有稳定的管理团队，管理人员大多为防爆电器行业资深人士，积累了丰富的研发、生产、管理和销售经验，造就了一支素质过硬的员工队伍，培养了一批学有专长、务实进取、具有现代企业经营理念的管理人才。员工对企业的忠诚度比较高，在公司工作多年以上的员工占大部分，公司主要领导高级管理人员敬业、专业、年富力强、配合默契，对公司有很高的忠诚度。公司自创立之初就十分注重人才的内部培养，并不断引入优秀的管理人才和研发人员，用合理的待遇、良好的机制、优秀的企业文化吸引优秀人才加盟，建立了长效的留人机制。在优秀而稳定的管理团队领导下，公司建立了完善的企业管理制度，严格规范企业的经营活动，在产品的设计、原材料采购、产品生产、销售和售后服务等方面实行全方位的质量控制。公司是行业内较早获得ISO9001体系认证的企业，并通过了ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证，为公司高效率、可持续发展奠定了坚实的基础。此外，公司以先进的信息技术为手段，通过对公司资源、供应链、客户关系等进行信息化管理，优化公司的人力、物力、财力和信息资源，全流程降低经营成本。公司充分利用管理优势，及时把握市场变化，及时调整计划，抓住市场机会，壮大企业的发展。

（8）单项冠军争做行业龙头

国家工信部、中国工业经济联合会在2017年共同发布了“第二批中国制造业单项冠军示范（培育）企业公示名单，我公

司荣获制造业单项冠军培育企业。得此荣誉证明公司在防爆电器领域处于龙头地位，公司将以此为契机，做好企业管理，新产品的研发，产品服务，提高企业的全面竞争力。2019年公司被浙江省经济和信息化厅评为浙江省“隐形冠军”培育企业。2020年上榜了2020年温州国家自主创新示范区创新型领军（瞪羚）企业，2020年被国家工信部认定第五批国家级“绿色工厂”，2021年上半年获得了温州市市长质量奖。

三、主营业务分析

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	368,316,654.91	345,461,348.08	6.62%	
营业成本	239,916,544.10	231,297,571.13	3.73%	
销售费用	44,033,825.70	34,384,177.51	28.06%	主要系公司增加新产品推广所致
管理费用	23,079,699.60	27,560,342.88	-16.26%	
财务费用	493,795.67	4,394,160.60	-88.76%	主要是贷款利息同比减少所致
所得税费用	1,767,292.46	765,773.54	130.79%	主要系所得税费增加所致
研发投入	16,745,070.64	15,556,472.19	7.64%	
经营活动产生的现金流量净额	52,921,894.16	60,766,195.32	-12.91%	
投资活动产生的现金流量净额	-13,813,984.43	49,610,506.00	-127.84%	主要系投资兆裕电气所致
筹资活动产生的现金流量净额	16,283,511.93	-50,914,586.81	131.98%	主要系本期收到贷款所致
现金及现金等价物净增加额	55,391,421.66	59,462,114.51	-6.85%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	368,316,654.91	100%	345,461,348.08	100%	6.62%
分行业					

制造业	354,870,101.09	96.35%	300,010,424.21	86.84%	9.51%
教育培训	13,446,553.82	3.65%	45,450,923.87	13.16%	-9.51%
分产品					
自动化系统类	23,688,258.63	6.43%	16,342,035.87	4.73%	1.70%
矿用防爆开关	280,721,722.37	76.22%	264,051,576.82	76.43%	-0.22%
电力设备	49,087,982.32	13.33%	18,536,614.45	5.37%	7.96%
教育培训	13,446,553.82	3.65%	45,450,923.87	13.16%	-9.51%
其他业务	1,372,137.77	0.37%	1,080,197.07	0.31%	0.06%
分地区					
内销	368,316,654.91	100.00%	345,461,348.08	100.00%	0.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
制造业	354,870,101.09	230,137,695.25	35.15%	18.29%	14.51%	2.14%
教育培训	13,446,553.82	9,778,848.85	27.28%	-70.42%	-67.75%	-6.00%
分产品						
智能化装备及系统类	23,688,258.63	13,789,029.02	41.79%	44.95%	35.19%	4.20%
矿用防爆开关	280,721,722.37	174,780,618.35	37.74%	6.31%	-0.05%	3.96%
电力设备	49,087,982.32	40,884,894.43	16.71%	164.82%	166.99%	-0.68%
教育培训	13,446,553.82	9,778,848.85	27.28%	-70.42%	-67.75%	-6.00%
分地区						
内销	368,316,654.91	239,916,544.10	34.86%	6.62%	3.73%	1.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

教育培训营业收入比上年同期减少 70.42%，营业成本比上年同期减少 67.75%，主要系本期比上年同期减少雅力教育与佳梵文化两个子公司所致，电力设备营业收入比上年同期同比增长 164.82%，营业成本比上年同期同比增长 166.99%，主要系本期子公司达得利公司订单增加所致。

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	-2,773,634.08	-9.63%	主要系债务重组所致	否
资产减值	-141,328.43	-0.49%	主要系合同资产减值所致	否
营业外收入	161,283.27	0.56%	主要系非正常经营性收入	否
营业外支出	1,242,291.01	4.31%	主要系非正常经营性支出	否
其他收益	2,073,265.35	7.20%	主要系政府补助所致	否
信用减值损失	-10,619,828.60	-36.87%	主要系应收款项减值所致	否

五、资产及负债状况分析

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	160,746,220.81	11.81%	99,779,807.46	7.74%	4.07%	
应收账款	443,802,983.16	32.60%	441,790,831.91	34.28%	-1.68%	
合同资产	44,483,079.42	3.27%	41,797,839.22	3.24%	0.03%	
存货	145,096,757.83	10.66%	129,457,844.38	10.04%	0.62%	
投资性房地产	759,521.88	0.06%	768,597.00	0.06%	0.00%	
长期股权投资	4,659,694.69	0.34%	2,971,056.56	0.23%	0.11%	
固定资产	202,614,090.64	14.88%	207,495,224.49	16.10%	-1.22%	
在建工程	374,619.40	0.03%	150,115.89	0.01%	0.02%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	115,609,201.39	8.49%	71,088,991.67	5.52%	2.97%	
合同负债	35,557,502.78	2.61%	25,230,628.90	1.96%	0.65%	

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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					61,550,000.00	61,550,000.00		
4.其他权益工具投资	48,510,000.00							48,510,000.00
金融资产小计	48,510,000.00				61,550,000.00	61,550,000.00		48,510,000.00
上述合计	48,510,000.00				61,550,000.00	61,550,000.00		48,510,000.00
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

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,722,026.86	保函保证金
	7,816,696.18	银行承兑汇票保证金
	798,000.00	教育风险金
固定资产	44,866,220.13	银行融资抵押
无形资产	23,550,127.59	银行融资抵押
合计	79,753,070.76	

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
2,100,000.00	2,900,000.00	-27.59%

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

电光宿州	子公司	制造业	92,000,000 .00	117,641,13 8.49	109,167,07 0.03	33,497,224 .08	1,659,24 7.46	1,236,627.72
电光上海	子公司	制造业	110,000,00 0.00	98,711,485 .85	81,939,368 .50	33,062,377 .90	1,154,55 2.16	1,481,581.29
达得利公司	子公司	制造业	51,180,000 .00	127,615,95 5.02	90,696,813 .64	49,255,258 .49	-60,714. 26	174,229.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经济周期及产业政策风险

公司主营矿用防爆电器等专用设备的研发、生产与销售，该行业受宏观经济周期性波动影响较大，尤其是与国内煤炭行业的发展景气度密切相关。当前，国内经济结构处于调整期，国家去产能供给侧改革、能源结构调整、煤炭行业政策等都会影响到煤炭开采配套设备生产企业的发展。未来煤炭价格是否能长期处于价格强势区域、其他能源替代煤炭在能源中比重的进度都会影响到整个煤炭及相关配套企业的市场。

2、新冠肺炎疫情风险

2020年初，我国爆发新冠肺炎疫情，致使各行业均遭受到了不同程度的影响，公司生产、销售、物流运输等环节在短期内均受到一定程度的影响。今年以来多个地方零星的疫情反复出现，给整个经济带来一定的不确定性。

3、市场竞争加剧风险

公司所处行业为矿用专业设备的制造商，下游客户为煤矿生产企业，其对产品的应用场景、技术和质量要求较高，为潜在进入者树立了较高的技术壁垒。但随着国家对煤矿智能化、智能化发展的支持力度进一步加大，市场需求也带来了巨大发展空间，若发生潜在众多新进入者进入该领域，可能会一定程度上加剧行业竞争的风险。公司因尽快将新产品研制成功推向市场，另外要做好产品的宣传保障服务，为客户带来切切实实的智能化便捷和经济效益的增加。

4、商誉减值风险

公司在前些年收购教育资产的过程中产生了一定的商誉，公司旗下目前保留一所幼儿园，未来公司将围绕夯实主业，抓住智慧矿山建设的大势，整合行业各类资源，对智慧矿山、透明矿井、矿山机器人、矿山大数据与人工智能领域进行拓展攻关。同时，为了抓此产业发展的有利契机，聚焦于智慧矿山产业的建设，集中资源和力量发展制造业主业，公司将择机剥离幼儿园相关业务。

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 年年度股东大会	年度股东大会	55.38%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 26 日	详见公司于巨潮资讯网上刊登的公告《电光防爆科技股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-022）

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。

二、社会责任情况

公司从自身抓起，积极履行社会责任。公司积极发挥党组织、工会、团委的作用，参与建设和谐社会，共筑中国梦。公司自上市以来，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司各子公司在党政工团领导下，积极参与当地经济建设和文化建设，积极纳税，扩大就业岗位，支持地方经济的发展。不断为股东创造价值的同时，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商和客户，同时注重环境保护和节能降耗，坚持经济效益、环境效益和社会效益并重，公司健康可持续发展。

（一）股东权益和债权人权益的保护

公司始终把规范运作作为企业发展的基础与根本，建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立以公司《章程》为总则，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则和内部控制制度等为主要架构的规章制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡、行之有效的决策与经营管理体系。根据中国证监会的相关规定，完善公司利润分配政策并制定合理的现金分红回报规划，积极回报投资者；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，不进行选择性信息披露，严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，公平对待所有股东和投资者；强化投资者关系管理，通过实地调研、“互动易”、热线电话等多种方式与投资者进行沟通交流，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有各项合法权益。

（二）员工权益的保护

公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，选举了职工代表监事，确保员工在公司治理中享有充分的权利。公司认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时缴纳员工的养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，并根据各个部门的职能确定相应的绩效考核。同时关注员工业余生活和身心健康，通过党政工团各项工作开展，通过各种途径活动来丰富员工生活、展示员工才艺，增强企业凝聚力，弘扬企业文化，“电光一家人”的企业文化概念已经深入人心。

（三）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排作为一项重要工作来抓。公司在平时生产过程中，实行高效的管理，

注重材料节约和环保材料的使用。同时公司鼓励员工参与环境保护工作，举办环境保护相关活动，鼓励员工绿色出行。

（四）积极参与社会公益事业

公司成立至今，始终坚持诚信经营，依法纳税。在为地方经济发展做出积极贡献的同时，公司通过上项目、扩规模，创造了大量的就业机会，大大缓解了当地政府的就业压力，提高了当地人民的生活水平。公司积极参加了市“春泥计划”，公司拿出2500平方场地，投入200多万元重新装修了场地，为公司及周边公司外来务工子女提供假期活动学习场地。公司积极参与当地政府组织的员工技能培训大赛举办，为公司员工以及周边企业员工互相学习交流提供了平台。

（五）公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
电光防爆科技股份有限公司诉南京电光防爆科技有限公司侵害商标权纠纷	100	否	调解结案	调解结案,被告依照调解书向公司支付赔偿款	被告已按调解书完成向公司支付赔偿款	2020年04月28日	登载于巨潮资讯网的《2019年年度报告》
平顶山日欣机械制造有限公司与宁夏宝塔能源化工有限公司、宝塔石化集团财务有限公司等票据追索权纠纷	100	否	公司已上诉,现处于二审程序	一审判决公司承担100万元连带责任,公司已上诉,现处于二审程序	未进入执行程序	2021年04月30日	登载于巨潮资讯网的《2020年年度报告》
电光防爆科技股份有限公司与巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司买卖合同纠纷	63.75	否	调解结案	调解结案,被告尚未支付公司款项(调解书注明的付款期限未到)	被告尚未支付公司款项(调解书注明的付款期限未到)	2021年08月30日	登载于巨潮资讯网的《2021年半年度报告》
乐清市天维机械设备有限公司与温州莎辉机械有限公司,段小波相关损害公司利益责任纠纷,公司为案件第三人	28.77	否	原告已撤诉	原告已撤诉,对公司无影响	原告撤诉,没有执行程序	2021年08月30日	登载于巨潮资讯网的《2021年半年度报告》

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

公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江兆裕电气科技有限公司	货物	699,329.12	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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

石碎标、金月芬、电光科技有限公司[注1]	10,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月25日	否
石碎标、金月芬、电光科技有限公司[注1]	105,000,000.00	2021年1月26日	2022年1月26日	否
电光科技有限公司[注2]	500,000.00	2021年6月29日	2021年12月30日	否

[注1]系由石碎标、金月芬以房地产抵押、电光科技有限公司提供担保

[注2]系由本公司以房地产抵押、电光科技有限公司提供担保

3. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	浙江兆裕电气科技有限公司	704,279.94	
小计		704,279.94	
预付账款	浙江兆裕电气科技有限公司		265.86
小计			265.86

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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

2020年8月28日《电光防爆科技股份有限公司非公开发行A股股票预案》等巨潮资讯网，公司拟进行再融资事项。2020年12月28日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司的申请审核通过。2021年1月18日，公司收到中国证券监督管理委员会的《关于核准电光防爆科技股份有限公司非公开发行股票批复》。

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	16,050,000	4.97%						16,050,000	4.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,050,000	4.97%						16,050,000	4.97%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	16,050,000	4.97%						16,050,000	4.97%
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	306,624,000	95.03%						306,624,000	95.03%
1、人民币普通股	306,624,000	95.03%						306,624,000	95.03%
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	322,674,000	100.00%						322,674,000	100.00%

股份变动的的原因

□ 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

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		16,862	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
电光科技有限公司	境内非国有法人	51.14%	165,000,000			165,000,000		
石向才	境内自然人	5.62%	18,150,000		13,612,500	4,537,500		
石碎标	境内自然人	4.77%	15,400,000			15,400,000		
石晓霞	境内自然人	1.01%	3,250,000		2,437,500	812,500		
王显妙	境内自然人	0.99%	3,208,300			3,208,300		

			00					
韩周园	境内自然人	0.69%	2,225,000			2,225,000		
朱丹	境内自然人	0.64%	2,062,500			2,062,500		
施隆	境内自然人	0.64%	2,062,500			2,062,500		
林琼	境内自然人	0.58%	1,884,400			1,884,400		
张爱芬	境内自然人	0.58%	1,881,540			1,881,540		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为电光科技有限公司，电光科技有限公司、石向才、石碎标、石晓霞、朱丹、施隆是一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
电光科技有限公司	165,000,000	人民币普通股	165,000,000					
石碎标	15,400,000	人民币普通股	15,400,000					
石向才	4,537,500	人民币普通股	4,537,500					
王显妙	3,208,300	人民币普通股	3,208,300					
韩周园	2,225,000	人民币普通股	2,225,000					
朱丹	2,062,500	人民币普通股	2,062,500					
施隆	2,062,500	人民币普通股	2,062,500					
林琼	1,884,400	人民币普通股	1,884,400					
张爱芬	1,881,540	人民币普通股	1,881,540					
彭威翔	1,819,950	人民币普通股	1,819,950					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的	公司控股股东为电光科技有限公司，电光科技有限公司、石向才、石碎标、石晓霞、朱丹、施隆是一致行动人。							

说明	
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)	无

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

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：电光防爆科技股份有限公司

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	160,746,220.81	99,779,807.46
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	13,812,520.14	25,518,437.52
应收账款	443,802,983.16	441,790,831.91
应收款项融资	114,354,894.21	111,566,563.28
预付款项	17,383,115.43	17,769,923.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,637,889.60	8,998,715.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,096,757.83	129,457,844.38
合同资产	44,483,079.42	41,797,839.22

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,882,456.70	8,379,217.20
流动资产合计	960,199,917.30	885,059,179.53
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	4,659,694.69	2,971,056.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	48,510,000.00	48,510,000.00
投资性房地产	759,521.88	768,597.00
固定资产	202,614,090.64	207,495,224.49
在建工程	374,619.40	150,115.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,479,928.39	61,348,901.38
开发支出		
商誉	49,815,653.18	49,815,653.18
长期待摊费用	14,452,582.39	14,350,785.62
递延所得税资产	19,649,495.33	18,124,944.76
其他非流动资产	50,000.00	250,000.00
非流动资产合计	401,365,585.90	403,785,278.88
资产总计	1,361,565,503.20	1,288,844,458.41
流动负债：		
短期借款	115,609,201.39	71,088,991.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,512,852.87	7,825,368.93
应付账款	109,812,435.06	88,871,376.67

预收款项	660,000.00	610,000.00
合同负债	35,557,502.78	25,230,628.90
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	9,286,786.75	17,310,778.18
应交税费	7,171,722.19	11,611,446.11
其他应付款	54,779,084.72	46,850,163.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,467,647.99	2,928,605.76
流动负债合计	343,857,233.75	272,327,359.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,559,109.61	1,453,516.44
递延收益	8,505,128.10	8,641,896.72
递延所得税负债	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,564,237.71	11,595,413.16
负债合计	355,421,471.46	283,922,772.88
所有者权益：		
股本	322,674,000.00	322,674,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	187,670,878.75	187,670,878.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,727,213.84	67,727,213.84
一般风险准备		
未分配利润	425,346,017.93	423,583,848.96
归属于母公司所有者权益合计	1,003,418,110.52	1,001,655,941.55
少数股东权益	2,725,921.22	3,265,743.98
所有者权益合计	1,006,144,031.74	1,004,921,685.53
负债和所有者权益总计	1,361,565,503.20	1,288,844,458.41

法定代表人：石晓霞

主管会计工作负责人：陈爱微

会计机构负责人：刘娜

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	95,451,640.26	29,108,873.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,862,520.14	24,188,437.52
应收账款	370,068,250.66	381,738,409.45
应收款项融资	105,019,306.36	105,879,258.61
预付款项	5,431,028.66	6,928,688.46
其他应收款	8,479,933.37	6,335,239.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	81,577,354.01	76,197,228.02
合同资产	42,084,524.64	40,131,303.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	8,086,515.20	7,766,854.91
流动资产合计	729,061,073.30	678,274,293.42
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	377,817,221.18	375,928,583.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	48,510,000.00	48,510,000.00
投资性房地产	11,613,265.26	11,951,555.94
固定资产	131,952,067.17	135,475,026.38
在建工程	374,619.40	150,115.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,509,078.20	44,106,833.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,341,689.07	11,427,879.48
其他非流动资产		200,000.00
非流动资产合计	626,117,940.28	627,749,993.80
资产总计	1,355,179,013.58	1,306,024,287.22
流动负债：		
短期借款	115,609,201.39	61,078,436.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,371,411.05	7,825,368.93
应付账款	69,261,494.09	60,564,551.99
预收款项	660,000.00	610,000.00
合同负债	25,111,213.29	21,074,828.48
应付职工薪酬	4,779,457.83	10,130,836.74
应交税费	4,302,488.96	6,862,780.57
其他应付款	95,490,934.93	103,469,325.32

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,264,457.73	2,739,727.70
流动负债合计	323,850,659.27	274,355,855.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,371,650.86	1,318,906.28
递延收益	5,610,191.09	5,610,191.09
递延所得税负债	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,481,841.95	8,429,097.37
负债合计	332,332,501.22	282,784,953.21
所有者权益：		
股本	322,674,000.00	322,674,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,891,688.29	164,891,688.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,727,213.84	67,727,213.84
未分配利润	467,553,610.23	467,946,431.88
所有者权益合计	1,022,846,512.36	1,023,239,334.01
负债和所有者权益总计	1,355,179,013.58	1,306,024,287.22

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	368,316,654.91	345,461,348.08
其中：营业收入	368,316,654.91	345,461,348.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	326,970,562.74	315,407,061.95
其中：营业成本	239,916,544.10	231,297,571.13
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	2,701,627.03	2,214,337.64
销售费用	44,033,825.70	34,384,177.51
管理费用	23,079,699.60	27,560,342.88
研发费用	16,745,070.64	15,556,472.19
财务费用	493,795.67	4,394,160.60
其中：利息费用	2,422,777.79	4,748,091.12
利息收入	2,073,544.32	421,460.23
加：其他收益	2,073,265.35	3,336,781.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,773,634.08	-1,219,061.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-211,361.87	
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)	-10,619,828.60	-18,303,793.45
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-141,328.43	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		11,878,208.72
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	29,884,566.41	25,746,421.75
加:营业外收入	161,283.27	119,517.44
减:营业外支出	1,242,291.01	426,514.05
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	28,803,558.67	25,439,425.14
减:所得税费用	1,767,292.46	765,773.54
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	27,036,266.21	24,673,651.60
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	27,036,266.21	23,926,628.20
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		747,023.40
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	27,576,088.97	25,681,687.48
2.少数股东损益	-539,822.76	-1,008,035.88
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	27,036,266.21	24,673,651.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,576,088.97	25,681,687.48
归属于少数股东的综合收益总额	-539,822.76	-1,008,035.88
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.09	0.08
(二) 稀释每股收益	0.09	0.08

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

法定代表人：石晓霞

主管会计工作负责人：陈爱微

会计机构负责人：刘娜

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	303,548,628.19	279,112,301.01
减：营业成本	205,875,804.32	193,809,141.77
税金及附加	1,409,499.12	1,075,293.94
销售费用	38,207,555.15	23,551,969.64
管理费用	10,112,914.66	10,310,277.48

研发费用	11,198,005.96	9,594,787.54
财务费用	519,693.99	3,376,781.62
其中：利息费用	2,328,833.35	3,668,291.26
利息收入	1,925,546.32	335,866.07
加：其他收益	1,546,315.19	733,772.41
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,859,022.39	10,326,281.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-211,361.87	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,330,162.03	-12,589,608.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-102,801.10	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,878,208.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,479,484.66	47,742,703.95
加：营业外收入	109,540.21	84,306.80
减：营业外支出	1,199,750.38	390,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,389,274.49	47,437,010.75
减：所得税费用	1,968,176.14	1,348,116.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,421,098.35	46,088,893.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,421,098.35	46,088,893.80
（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	25,421,098.35	46,088,893.80
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	287,744,548.60	297,873,875.08
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		637,669.08
收到其他与经营活动有关的现金	25,966,310.73	29,494,913.20
经营活动现金流入小计	313,710,859.33	328,006,457.36
购买商品、接受劳务支付的现金	97,621,470.52	100,240,484.24
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	58,280,771.65	72,519,186.01
支付的各项税费	29,189,378.09	22,850,314.95
支付其他与经营活动有关的现金	75,697,344.91	71,630,276.84
经营活动现金流出小计	260,788,965.17	267,240,262.04
经营活动产生的现金流量净额	52,921,894.16	60,766,195.32
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		18,850,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,000.00	18,312,315.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,324,076.97
收到其他与投资活动有关的现金	61,649,643.50	300,246,992.43
投资活动现金流入小计	61,864,643.50	358,733,384.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,777,054.16	4,322,878.68
投资支付的现金	6,351,573.77	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		1,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	61,550,000.00	303,400,000.00
投资活动现金流出小计	75,678,627.93	309,122,878.68
投资活动产生的现金流量净额	-13,813,984.43	49,610,506.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	106,000,000.00	288,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	106,000,000.00	288,000,000.00
偿还债务支付的现金	61,500,000.00	302,035,430.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,216,488.07	36,879,156.81
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	89,716,488.07	338,914,586.81
筹资活动产生的现金流量净额	16,283,511.93	-50,914,586.81
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	55,391,421.66	59,462,114.51

加：期初现金及现金等价物余额	94,018,076.11	105,755,381.76
六、期末现金及现金等价物余额	149,409,497.77	165,217,496.27

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	280,705,615.33	231,806,922.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	156,321,892.24	297,035,207.79
经营活动现金流入小计	437,027,507.57	528,842,130.64
购买商品、接受劳务支付的现金	132,827,012.68	116,078,813.58
支付给职工以及为职工支付的现金	31,694,196.96	30,989,906.38
支付的各项税费	22,066,493.24	11,731,165.82
支付其他与经营活动有关的现金	206,516,635.20	358,299,517.90
经营活动现金流出小计	393,104,338.08	517,099,403.68
经营活动产生的现金流量净额	43,923,169.49	11,742,726.96
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		18,850,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,000.00	18,312,315.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		44,130,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	13,808.20	257,776,166.05
投资活动现金流入小计	228,808.20	339,068,481.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,357,781.02	1,772,351.22
投资支付的现金	6,351,573.77	100,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	200,000.00	2,900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		247,000,000.00
投资活动现金流出小计	8,909,354.79	251,772,351.22
投资活动产生的现金流量净额	-8,680,546.59	87,296,130.11
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	106,000,000.00	278,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,500,000.00
筹资活动现金流入小计	106,000,000.00	294,500,000.00
偿还债务支付的现金	51,500,000.00	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,111,988.07	35,952,627.79
支付其他与筹资活动有关的现金		16,500,000.00
筹资活动现金流出小计	79,611,988.07	294,452,627.79
筹资活动产生的现金流量净额	26,388,011.93	47,372.21
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	61,630,634.83	99,086,229.28
加：期初现金及现金等价物余额	25,311,593.43	27,126,207.92
六、期末现金及现金等价物余额	86,942,228.26	126,212,437.20

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														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 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	小 计		
一、上年期末	322				187,				67,7		423,		1,00	3,26	1,00

余额	,67 4,0 00. 00				670, 878. 75				27,2 13.8 4		583, 848. 96		1,65 5,94 1.55	5,74 3.98	4,92 1,68 5.53
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	322 ,67 4,0 00. 00				187, 670, 878. 75				67,7 27,2 13.8 4		423, 583, 848. 96		1,00 1,65 5,94 1.55	3,26 5,74 3.98	1,00 4,92 1,68 5.53
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											1,76 2,16 8.97		1,76 2,16 8.97	-539 ,822. 76	1,22 2,34 6.21
（一）综合收 益总额											27,5 76,0 88.9 7		27,5 76,0 88.9 7	-539 ,822. 76	27,0 36,2 66.2 1
（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											-25, 813,		-25, 813,		-25, 813,

											920. 00		920. 00		920. 00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,813,920. 00		-25,813,920. 00		-25,813,920. 00
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								2,136.00					2,136.00		2,136.00
2. 本期使用								-2,136.0462					-2,136.0462		-2,136.0462
（六）其他															

四、本期期末余额	322,674,000.00				187,670,878.75				67,727.2		425,346,017.93		1,003,418,110.52	2,725,921.22	1,006,144,031.74
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------	--	----------------	--	------------------	--------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	322,674,000.00				178,545,979.14				59,300,126.0		407,891,310.89		968,411,402.63	71,714,519.56	1,040,125,922.19
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	322,674,000.00				178,545,979.14				59,300,126.0		407,891,310.89		968,411,402.63	71,714,519.56	1,040,125,922.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-6,585,712.52		-6,585,712.52	-40,499,602.23	-47,085,314.75
(一)综合收益总额											25,681,687.48		25,681,687.48	-1,008,035.88	24,673,651.60

余额	74,000.00				1,688.29				,213.84	946,431.88		9,334.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-392,821.65		-392,821.65
（一）综合收益总额										25,421.9835		25,421.9835
（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										-25,813.9200		-25,813.9200
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-25,813.9200		-25,813.9200
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								1,458,224.60				1,458,224.60
2. 本期使用								-1,458,224.60				-1,458,224.60
（六）其他												
四、本期期末余额	322,674,000.00				164,891,688.29				67,727,213.84	467,553,610.23		1,022,846,512.36

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、上年期末余额	322,674,000.00				164,891,688.29				59,300,112.60	424,369,920.76		971,235,721.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	322,674,000.00				164,891,688.29				59,300,112.60	424,369,920.76		971,235,721.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										13,821,493.80		13,821,493.80
(一)综合收益总额										46,088,893.80		46,088,893.80
(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										-32,267,400.00		-32,267,400.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,267,400.00		-32,267,400.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积												

弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								1,514,212.65				1,514,212.65
2. 本期使用								-1,514,212.65				-1,514,212.65
(六) 其他												
四、本期期末余额	322,674,000.00				164,891,688.29				59,300,112.60	438,191,414.56		985,057,215.45

三、公司基本情况

电光防爆科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由电光科技有限公司和石碎标等10位自然人股东发起设立，于2010年12月22日在温州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。公司现持有统一社会信用代码为9133000014553840X5的营业执照，注册资本322,674,000.00元，股份总数322,674,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股为35,575,000股；无限售条件的流通股为287,099,000股。公司股票已于2014年10月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属防爆电器行业。主要经营活动为防爆电器和电力设备的研发、生产和销售以及提供教育培训服务。产品主要有高低压馈电开关、自动化系统、电磁起动器、移动变电站、电表箱以及相关配件以及提供教育培训服务。

本财务报表业经2021年8月27日公司第四届董事会第十八次会议批准对外报出。

公司本期将以下13家子公司纳入合并财务报表范围，与上年度没有变化：

序号	子公司名称	公司简称
1	电光防爆电气(宿州)有限公司	电光宿州公司
2	达得利电力设备有限公司	达得利公司
3	电光防爆科技(上海)有限公司	电光上海公司
4	泰亿达电气有限公司	泰亿达公司
5	义乌市启育教育信息咨询有限公司	启育教育公司
6	义乌市欧景幼儿园	欧景幼儿园
7	上海电光教育科技有限公司	上海电光教育公司
8	义乌市惠诺艺术培训有限公司	惠诺文化公司
9	义乌市星萌托育服务有限公司	星萌托育公司

10	温州中灵网络科技有限公司	中灵网络公司
11	北京深谷幽兰网络技术有限公司	幽兰网络公司
12	浙江隆裕智能装备科技有限公司	隆裕科技公司
13	温州光亚智能装备有限公司	光亚智能公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日即期汇率的近似汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)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)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部

分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融工具减值

(1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

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。

12、应收账款

1. 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2. 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

13、应收款项融资

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。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

2. 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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(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。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,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转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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。

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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	5、10、20、30	5	19.00、9.50、4.75、3.17
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	5
商标权	10
著作权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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，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，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) 期末，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等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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) 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) 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)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)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。

2. 收入计量原则

(1)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。

(2)合同中存在可变对价的，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。

(3)合同中存在重大融资成分的，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。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

收入确认的具体方法：

公司主要销售防爆电器以及电力设备等产品及从事教学咨询管理服务教育服务。公司产品收入在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移等条件后按以下具体方法确认：

公司商品销售收入确认的具体方法：1) 一般产品：公司根据合同约定，将产品运抵客户指定地点，客户对所交付的产品数量规格和外观质量进行验收后确认收入；未约定验收的，则将产品运抵客户指定地点交付后确认收入；采用寄售模式的，公司在客户从寄售仓领用后确认收入。2) 矿用救生舱和避难硐室：公司根据合同约定，将产品运抵客户指定地点，并安装验收合格后确认收入。

公司教育行业收入确认的具体方法：相关的教学培训服务已经提供，客户已对提供的教学培训服务和金额进行确认；公司已就该教学培训服务享有现时收款权利。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，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

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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

本次会计政策变更对公司报表项目无影响。

(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****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	国内贸易一般商品税率为 13%；教育行业增值税率一般为 3%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%

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
本公司、达得利公司、电光上海公司	15%
启育教育公司、隆裕科技公司、上海电光教育公司、惠诺文化公司、星萌托育公司、中灵网络公司、幽兰网络公司、光亚智能公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1.2018年11月30日，公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR201833003278的高新技术企业证书，有效期三年

(2018-2020年)。2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税,公司预计2021年重新申请认定高新技术企业很可能通过,故2021年1-6月暂按15%税率计算递延所得税资产和当期所得税费用。

2.2020年12月1日,控股子公司达得利公司已通过高新技术企业认定,取得编号为GR202033001977的高新技术企业证书,有效期三年(2020-2022年)。2020年至2022年减按15%的税率计缴企业所得税。

3.2018年11月27日,全资子公司电光上海公司通过高新技术企业认定,取得编号为GR201831001759的高新技术企业证书,有效期三年(2018-2020年)。2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税。公司预计2021年重新申请认定高新技术企业很可能通过,故2021年1-6月暂按15%税率计算递延所得税资产和当期所得税费用。

4.根据财政部、税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34号)和《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定,子公司启育教育公司、隆裕科技公司、上海电光教育公司、惠诺文化公司、星萌托育公司、中灵网络公司、幽兰网络公司、光亚智能公司2020年度符合小型微利企业认定规定,其不超过100万元以内的所得减按25%计入应纳税所得额,超过100万元但不超过300万元部分的所得减按50%计入应纳税所得额。

3、其他

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	132,223.27	219,560.65
银行存款	149,096,554.56	93,644,720.84
其他货币资金	11,517,442.98	5,915,525.97
合计	160,746,220.81	99,779,807.46

其他说明

其他货币资金期末数中银行承兑汇票保证金7,816,696.18元,保函保证金2,722,026.86元,支付宝金额180,719.94元,教育风险金798,000.00元。

2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

3、衍生金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

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
商业承兑票据	13,812,520.14	25,518,437.52
合计	13,812,520.14	25,518,437.52

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	14,539,494.88	100.00%	726,974.74	5.00%	13,812,520.14	26,861,513.18	100.00%	1,343,075.66	5.00%	25,518,437.52
其中：										
商业承兑票据	14,539,494.88	100.00%	726,974.74	5.00%	13,812,520.14	26,861,513.18	100.00%	1,343,075.66	5.00%	25,518,437.52
合计	14,539,494.88	100.00%	726,974.74	5.00%	13,812,520.14	26,861,513.18	100.00%	1,343,075.66	5.00%	25,518,437.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据组合	14,539,494.88	726,974.74	5.00%
合计	14,539,494.88	726,974.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(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	
商业承兑汇票	1,343,075.66		616,100.92			726,974.74
合计	1,343,075.66		616,100.92			726,974.74

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

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	200,000.00	
合计	200,000.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明:

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,100,000.00	0.20%	1,100,000.00	100.00%		1,140,710.00	0.21%	1,140,710.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	546,327,537.01	99.80%	102,524,553.85	18.77%	443,802,983.16	533,792,745.88	99.79%	92,001,913.97	17.24%	441,790,831.91
其中:										
合计	547,427,537.01	100.00%	103,624,553.85	18.93%	443,802,983.16	534,933,455.88	100.00%	93,142,623.97	17.41%	441,790,831.91

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
拜城县峰峰煤焦化有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
铁煤集团内蒙古东林煤炭有限责任公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
山西禾创矿用设备有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
合计	1,100,000.00	1,100,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	343,170,321.81	17,165,606.09	5.00%
1-2 年	82,823,267.66	8,282,326.77	10.00%
2-3 年	61,796,180.78	18,538,854.23	30.00%
3 年以上	58,537,766.76	58,537,766.76	100.00%
合计	546,327,537.01	102,524,553.85	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

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）	343,370,321.81
1 至 2 年	82,823,267.66
2 至 3 年	61,796,180.78
3 年以上	59,437,766.76
3 至 4 年	38,237,742.38
4 至 5 年	9,944,482.61
5 年以上	11,255,541.77
合计	547,427,537.01

（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	
单项计提坏账准备	1,140,710.00		40,710.00			1,100,000.00
按组合计提坏	92,001,913.97	10,522,639.88				102,524,553.85

账准备						
合计	93,142,623.97	10,522,639.88	40,710.00			103,624,553.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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	14,570,467.00	2.66%	728,523.35
客户二	14,221,600.00	2.60%	711,080.00
客户三	9,456,742.34	1.73%	473,033.23
客户四	7,946,044.21	1.45%	397,302.21
客户五	7,653,387.04	1.40%	382,669.35
合计	53,848,240.59	9.84%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	114,354,894.21	111,566,563.28

合计	114,354,894.21	111,566,563.28
----	----------------	----------------

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

其他说明：

(1) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	101,246,038.07
小 计	101,246,038.07

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票[注]	4,600,000.00
小 计	4,600,000.00

[注]上述汇票承兑人宝塔石化集团财务有限公司于2018年7月发布公告：其部分票据未能如期兑付，实际控制人孙珩超先生涉及票据诈骗被公安机关逮捕。虽然宝塔石化集团财务有限公司在之后的公告中承诺将如期承兑，但仍存在较大损失风险。截至2021年6月30日，公司尚持有宝塔石化集团财务有限公司票据总金额4,600,000.00元，公司将其中已到期未托收回款汇票金额1,100,000.00元转为应收账款并全额计提坏账准备；其余已到期未托收回款汇票金额3,500,000.00元公司已获得前手客户保证金，前手客户承诺其承担相关票据到期不能收回的所有损失，公司将该3,500,000.00元票据转为应收账款并根据账龄按其余额计提坏账准备。

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	15,302,977.91	88.03%	15,400,591.14	86.67%
1 至 2 年	1,035,985.20	5.96%	1,767,071.75	9.94%
2 至 3 年	423,975.80	2.44%	446,034.45	2.51%
3 年以上	620,176.52	3.57%	156,225.85	0.88%
合计	17,383,115.43	--	17,769,923.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
宁波恒泉板材有限公司	1,732,000.00	9.96%
乐清市雷夫贸易合伙企业(有限合伙)	1,259,568.39	7.25%
上海雄杰工贸有限公司	760,067.00	4.37%
河北华岳机械制造有限公司	620,000.00	3.57%
江西汉光电缆股份有限公司	542,250.00	3.12%
小计	4,913,885.39	28.27%

其他说明:

8、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,637,889.60	8,998,715.37
合计	11,637,889.60	8,998,715.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位:元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
押金保证金	15,082,254.49	12,241,479.43
应收暂付款	588,446.58	1,129,693.51
其他	1,308,146.59	567,215.61
合计	16,978,847.66	13,938,388.55

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	437,593.63	196,888.00	4,305,191.55	4,939,673.18
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	7,076.96	269,852.00	477,070.68	753,999.64
本期核销			352,714.76	352,714.76

2021年6月30日余额	444,670.59	466,740.00	4,429,547.47	5,340,958.06
--------------	------------	------------	--------------	--------------

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)	8,893,411.81
1至2年	2,417,399.97
2至3年	1,869,269.16
3年以上	3,798,766.72
3至4年	1,451,700.04
4至5年	613,201.00
5年以上	1,733,865.68
合计	16,978,847.66

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	
单项计提坏账准备	350,000.00					350,000.00
按组合计提坏账准备	4,589,673.18	753,999.64		352,714.76		4,990,958.06
合计	4,939,673.18	753,999.64		352,714.76		5,340,958.06

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
景德镇万鹏电子有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
平乡县华洋塑胶厂	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
乐清市良乐电气有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
合计	350,000.00	350,000.00	100.00	

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数	坏账准备	计提比例(%)
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	16,628,847.66	4,990,958.06	30.01%
其中：1年以内	8,893,411.81	444,670.59	5.00%
1-2年	2,167,399.97	216,740.00	10.00%

2-3年	1,769,269.16	530,780.75	30.00%
3年以上	3,798,766.72	3,798,766.72	100.00%
合计	16,628,847.66	4,990,958.06	30.01%

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	352,714.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
中煤招标有限责任公司	押金保证金	964,787.79	1 年以内	5.68%	48,239.39
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	押金保证金	747,600.00	3 年以上	4.40%	747,600.00
陕西省地方电力全过程工程咨询有限公司	押金保证金	598,000.00	1 年以内	3.52%	29,900.00
山东能源国际贸易有限公司	押金保证金	463,605.00	1-2 年 80000, 2-3 年 2000, 3 年以上 381605	2.73%	390,205.00
滨化集团股份有限公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内	2.36%	20,000.00
合计	--	3,173,992.79	--	18.69%	1,235,944.39

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	85,669,037.13	864,505.83	84,804,531.30	57,819,300.38	864,505.83	56,954,794.55
在产品	13,970,432.83	3,211,498.94	10,758,933.89	30,522,926.58	3,211,498.94	27,311,427.64
库存商品	48,272,426.30	4,615,690.34	43,656,735.96	34,001,869.38	4,615,690.34	29,386,179.04
发出商品	5,876,556.68		5,876,556.68	15,805,443.15		15,805,443.15
合计	153,788,452.94	8,691,695.11	145,096,757.83	138,149,539.49	8,691,695.11	129,457,844.38

(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	864,505.83					864,505.83
在产品	3,211,498.94					3,211,498.94
库存商品	4,615,690.34					4,615,690.34
合计	8,691,695.11					8,691,695.11

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
应收质保金	46,824,294.13	2,341,214.71	44,483,079.42	43,997,725.50	2,199,886.28	41,797,839.22
合计	46,824,294.13	2,341,214.71	44,483,079.42	43,997,725.50	2,199,886.28	41,797,839.22

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	141,328.43			
合计	141,328.43			--

其他说明：

采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收质保金组合	46,824,294.13	2,341,214.71	5.00
小计	46,824,294.13	2,341,214.71	5.00

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	8,882,456.70	8,379,217.20
合计	8,882,456.70	8,379,217.20

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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											
浙江兆裕电气科技有限公司	2,971,056.56	1,900,000.00		-211,361.87						4,659,694.69	
小计	2,971,056.56	1,900,000.00		-211,361.87						4,659,694.69	
合计	2,971,056.56	1,900,000.00		-211,361.87						4,659,694.69	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：权益工具投资	48,510,000.00	48,510,000.00
合计	48,510,000.00	48,510,000.00

其他说明：

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	1,003,244.60	907,512.40		1,910,757.00
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	1,003,244.60	907,512.40		1,910,757.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	953,082.37	189,077.63		1,142,160.00
2.本期增加金额		9,075.12		9,075.12
（1）计提或摊销		9,075.12		9,075.12
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	953,082.37	198,152.75		1,151,235.12
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	50,162.23	709,359.65		759,521.88
2.期初账面价值	50,162.23	718,434.77		768,597.00

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	202,614,090.64	207,495,224.49
合计	202,614,090.64	207,495,224.49

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	292,029,569.54	19,414,112.36	102,368,570.01	21,719,810.16	13,315,613.96	448,847,676.03
2.本期增加金额	1,043,233.02	684,711.65	2,077,876.14	1,006,265.48	528,003.55	5,340,089.84
(1) 购置		684,711.65	2,077,876.14	1,006,265.48	528,003.55	4,296,856.82
(2) 在建工程转入	1,043,233.02					1,043,233.02
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			309,250.00	530,000.00		839,250.00
(1) 处置或报废			309,250.00	530,000.00		839,250.00
4.期末余额	293,072,802.56	20,793,858.63	103,397,559.76	22,188,730.51	13,895,564.41	453,348,515.87
二、累计折旧						
1.期初余额	119,725,288.48	16,822,468.39	77,533,562.94	18,516,208.49	8,754,923.24	241,352,451.54
2.本期增加金额	5,624,158.63	282,673.73	2,995,925.84	147,102.62	766,025.37	9,815,886.19
(1) 计提	5,624,158.63	282,673.73	2,995,925.84	147,102.62	766,025.37	9,815,886.19
3.本期减少金额			293,787.50	140,125.00		433,912.50
(1) 处置或报废			293,787.50	140,125.00		433,912.50
4.期末余额	126,064,031.36	17,677,332.64	79,660,484.27	18,523,186.11	8,809,390.85	250,734,425.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少						

金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	167,008,771.20	3,116,525.99	23,737,075.49	3,665,544.40	5,086,173.56	202,614,090.64
2.期初账面 价值	172,304,281.06	2,591,643.97	24,835,007.07	3,203,601.67	4,560,690.72	207,495,224.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
达得利公司厂房	2,775,353.99	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	374,619.40	150,115.89

合计	374,619.40	150,115.89
----	------------	------------

(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
零星工程	374,619.40		374,619.40	150,115.89		150,115.89
合计	374,619.40		374,619.40	150,115.89		150,115.89

(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
零星工程		150,115.89	374,619.40	150,115.89		374,619.40						其他
合计		150,115.89	374,619.40	150,115.89		374,619.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

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	管理软件		合计
一、账面原值						
1.期初余额	78,667,834.40			830,350.22		79,498,184.62
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处						

置						
4.期末余额	78,667,834.40			830,350.22		79,498,184.62
二、累计摊销						
1.期初余额	17,341,793.43			807,489.81		18,149,283.24
2.本期增加金额	864,059.81			4,913.18		868,972.99
(1) 计提	786,809.81					786,809.81
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	18,205,853.24			812,402.99		19,018,256.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	60,461,981.16			17,947.23		60,479,928.39
2.期初账面价值	61,326,040.97			22,860.41		61,348,901.38

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

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		
达得利公司	4,636,215.51					4,636,215.51
泰亿达公司	544,403.25					544,403.25
中灵网络公司	9,494,642.42					9,494,642.42
幽兰网络公司	3,354,404.01					3,354,404.01
启育教育公司	82,260,119.53					82,260,119.53
合计	100,289,784.72					100,289,784.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
达得利公司	4,636,215.51					4,636,215.51
泰亿达公司	544,403.25					544,403.25
中灵网络公司	9,494,642.42					9,494,642.42
幽兰网络公司	3,354,404.01					3,354,404.01
启育教育公司	32,444,466.35					32,444,466.35
合计	50,474,131.54					50,474,131.54

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模 具	8,724,978.09	2,015,145.18	877,423.05		9,862,700.22
经营租入固定资产改良支出	5,625,807.53	56,550.00	1,092,475.36		4,589,882.17
合计	14,350,785.62	2,071,695.18	1,969,898.41		14,452,582.39

其他说明

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	106,680,905.86	16,831,655.13	96,684,704.35	15,301,173.68
存货跌价准备	8,691,695.11	1,303,754.26	8,691,695.11	1,303,754.27
预计负债	1,559,109.71	238,316.72	1,453,516.44	223,732.31
递延收益	8,505,128.10	1,275,769.22	8,641,896.72	1,296,284.50
合计	125,436,838.78	19,649,495.33	115,471,812.62	18,124,944.76

(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
公允价值变动收益	10,000,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00
合计	10,000,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00

(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		19,649,495.33		18,124,944.76
递延所得税负债		1,500,000.00		1,500,000.00

(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
可抵扣暂时性差异	5,341,557.97	4,637,844.83
可抵扣亏损	35,261,332.80	59,191,892.39
合计	40,602,890.77	63,829,737.22

(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
2021 年		26,112,672.90	
2022 年	7,200,839.48	7,200,839.48	
2023 年	2,290,034.02	2,290,034.02	
2024 年	13,815,775.79	13,815,775.79	
2025 年	9,772,570.20	9,772,570.20	
2026 年	2,182,113.31		
合计	35,261,332.80	59,191,892.39	--

其他说明：

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
预付的长期资产款	50,000.00		50,000.00	250,000.00		250,000.00
预付的股权投资款						
合计	50,000.00		50,000.00	250,000.00		250,000.00

其他说明：

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
抵押借款	500,590.28	5,006,095.83
保证借款		31,034,222.22
信用借款		20,031,944.45
抵押及保证借款	115,108,611.11	15,016,729.17
合计	115,609,201.39	71,088,991.67

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,512,852.87	7,825,368.93
合计	7,512,852.87	7,825,368.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
货款	107,701,677.58	81,733,110.56
设备及工程款	1,892,158.18	2,475,586.75
其他	218,599.30	4,662,679.36
合计	109,812,435.06	88,871,376.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	660,000.00	610,000.00
合计	660,000.00	610,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	26,674,216.48	22,354,059.90
教育培训款	8,883,286.30	2,876,569.00
合计	35,557,502.78	25,230,628.90

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
教育培训款	6,006,717.30	预收秋季学费
合计	6,006,717.30	—

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	17,310,211.02	47,702,879.67	56,066,711.12	8,946,379.57
二、离职后福利-设定提存计划	567.16	2,570,138.30	2,230,298.28	340,407.18
合计	17,310,778.18	50,273,017.97	58,297,009.40	9,286,786.75

(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	17,023,216.48	44,137,672.04	52,523,479.22	8,637,409.30
2、职工福利费	0.00	651,685.71	651,685.71	0.00
3、社会保险费	258,910.54	1,916,699.96	1,895,320.23	280,290.27

其中：医疗保险费	258,910.54	1,802,522.96	1,805,746.42	255,687.08
工伤保险费	0.00	114,177.00	89,573.81	24,603.19
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	26,084.00	984,821.96	984,225.96	26,680.00
5、工会经费和职工教育经费	2,000.00	12,000.00	12,000.00	2,000.00
合计	17,310,211.02	47,702,879.67	56,066,711.12	8,946,379.57

(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	476.47	2,484,327.88	2,155,864.19	328,940.16
2、失业保险费	90.69	85,810.42	74,434.09	11,467.02
合计	567.16	2,570,138.30	2,230,298.28	340,407.18

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,391,358.07	2,225,265.27
企业所得税	1,728,567.86	6,629,441.63
个人所得税	86,995.47	93,486.71
城市维护建设税	280,156.33	368,546.79
房产税	175,590.64	1,536,977.60
土地使用税	260,393.55	271,758.79
教育费附加	131,954.68	177,008.95
地方教育附加	87,969.78	117,962.70
地方水利建设基金	5,033.34	4,510.67
印花税	23,702.47	186,487.00
合计	7,171,722.19	11,611,446.11

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	54,779,084.72	46,850,163.50
合计	54,779,084.72	46,850,163.50

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
股权投资款	225,703.30	4,453,277.07
已结算未支付的经营费用	50,300,674.66	41,419,126.27
应付暂收款	3,099,104.74	524,528.70
其他	1,153,602.02	453,231.46
合计	54,779,084.72	46,850,163.50

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,467,647.99	2,928,605.76
合计	3,467,647.99	2,928,605.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,559,109.61	1,453,516.44	销售质保期保修义务
合计	1,559,109.61	1,453,516.44	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	8,641,896.72		136,768.62	8,505,128.10	与资产相关
合计	8,641,896.72		136,768.62	8,505,128.10	--

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
本公司重点产业振兴和技术改造项目专项补助	5,610,191.09						5,610,191.09	与资产相关
电光上海公司技改项目专项补助	3,031,705.63			136,768.62			2,894,937.01	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	322,674,000.00						322,674,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	187,670,878.75			187,670,878.75
合计	187,670,878.75			187,670,878.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,136,004.62	2,136,004.62	
合计		2,136,004.62	2,136,004.62	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)要求,公司作为冶金矿山机械制造企业2021半年度提取并实际使用安全生产费用2,136,004.62元。

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	67,727,213.84			67,727,213.84
合计	67,727,213.84			67,727,213.84

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

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	423,583,848.96	407,891,310.89
调整后期初未分配利润	423,583,848.96	407,891,310.89
加:本期归属于母公司所有者的净利润	27,576,088.97	25,681,687.48
应付普通股股利	25,813,920.00	32,267,400.00
期末未分配利润	425,346,017.93	401,305,598.37

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	366,944,517.14	239,233,390.65	344,381,151.01	230,698,187.52
其他业务	1,372,137.77	683,153.45	1,080,197.07	599,383.61
合计	368,316,654.91	239,916,544.10	345,461,348.08	231,297,571.13

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

其中：				
防爆电器				304,409,981.00
电力设备				49,087,982.32
教育培训				13,446,553.82
其他				1,372,137.77
其中：				
内销				368,316,654.91
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

1.收入确认原则

于合同开始日，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：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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)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)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)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)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。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 86,882,800.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

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	992,411.44	673,065.57
教育费附加	751,939.23	499,306.60
房产税	379,981.29	351,181.29
土地使用税	520,787.10	520,787.10

车船使用税	10,680.00	9,860.00
印花税	45,827.97	157,525.70
地方水利建设基金		2,611.38
合计	2,701,627.03	2,214,337.64

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	39,364,944.65	19,942,188.78
运杂费		4,589,819.54
职工薪酬	2,752,065.68	5,527,362.82
差旅费	979,159.28	738,948.41
广告宣传费	384,010.10	2,065,042.41
办公费	437,456.43	1,516,445.14
售后服务费	116,189.56	4,370.41
合计	44,033,825.70	34,384,177.51

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,965,810.71	11,903,186.32
公司经费	2,372,248.18	3,180,118.51
折旧摊销	4,662,986.85	5,876,756.49
业务招待费	995,391.88	895,709.43
差旅费	435,498.46	323,513.80
中介咨询费	1,528,754.03	3,721,744.97
劳动保护费	26,003.66	35,486.35
其他	2,093,005.83	1,623,827.01
合计	23,079,699.60	27,560,342.88

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,881,619.31	7,019,309.55
材料费	6,379,230.81	4,243,879.50
折旧摊销费	1,069,110.91	982,089.94
差旅费	400,656.14	201,546.10
中介机构费	811,467.95	
其他	202,985.52	3,109,647.10
合计	16,745,070.64	15,556,472.19

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,422,777.79	4,748,091.12
利息收入	-2,073,544.32	-421,460.23
汇兑净损益		-69,442.69
手续费	28,155.24	136,972.40
贴息	116,406.96	
合计	493,795.67	4,394,160.60

其他说明：

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
与收益相关的政府补助	1,897,781.84	3,200,012.91
与资产相关的政府补助	136,768.62	136,768.62
个税手续费返还	38,714.89	
合计	2,073,265.35	3,336,781.53

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	-211,361.87	18,850,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-20,416,053.61
债务重组收益	-2,661,468.72	
银行理财产品投资收益	99,196.51	346,992.43
合计	-2,773,634.08	-1,219,061.18

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

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	-753,999.64	-756,026.02
应收款项坏账损失	-9,865,828.96	-17,547,767.43
合计	-10,619,828.60	-18,303,793.45

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-141,328.43	
合计	-141,328.43	

其他说明：

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
非流动资产处置利得		11,878,208.72
合计		11,878,208.72

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
无需支付款项	14,323.24	55,330.98	14,323.24
其他非经营性收入	146,960.03	64,186.46	146,960.03
合计	161,283.27	119,517.44	161,283.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

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	50,000.00	391,000.00	50,000.00
地方水利建设基金	20,098.32	16,458.05	20,098.32
其他	1,172,192.69	19,056.00	1,172,192.69
合计	1,242,291.01	426,514.05	1,242,291.01

其他说明：

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	3,291,843.02	3,679,977.39
递延所得税费用	-1,524,550.56	-2,914,203.85

合计	1,767,292.46	765,773.54
----	--------------	------------

(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	28,803,558.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,320,533.80
子公司适用不同税率的影响	197,714.66
调整以前期间所得税的影响	421,591.17
非应税收入的影响	31,704.28
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	-1,524,550.56
高新技术企业技术研发费加计扣除	-1,679,700.89
所得税费用	1,767,292.46

其他说明：

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
收回保函保证金	105,916.85	332,194.66
收到票据保证金	4,227,368.93	7,146,054.50
收回投标保证金	15,342,237.48	9,138,903.47
收到利息收入	2,073,544.32	421,460.23
收到与收益相关的政府补助	1,936,574.76	3,200,012.91
其他	763,098.89	399,722.51
收到阿德科特		203,410.00
应付暂收款	1,319,449.30	1,000,000.00
其他应付款-上海静安宝因托育有限公司		3,870,000.00
学生考试费		2,025,918.44

备用金	36,914.96	648,967.07
安徽蓝博人力资源服务外包有限公司		449,210.09
上海优企宝人力资源管理有限公司		659,059.32
营业外收入	161,205.24	
合计	25,966,310.73	29,494,913.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
支付保函保证金	9,110,277.47	9,045,751.61
支付投标保证金	17,155,215.02	9,987,287.42
支付各项销售费用	34,995,666.30	27,629,694.82
支付各项管理费用	7,113,195.51	10,207,514.91
支付各项研发费用	1,503,460.42	3,453,362.63
支付的佣金		3,158,473.11
支付的其他非关联方往来款	30,361.00	4,145,500.38
其 他	216,571.94	386,476.16
支付阿德科特		70,530.00
支付手续费	139,181.23	136,749.70
支付备用金	44,320.91	465,166.67
代收代付款项	2,943,181.40	640,755.50
付现费用	2,384,528.11	143,013.93
捐赠	61,385.60	390,000.00
支付上海佳芑文化传播有限公司		1,770,000.00
合计	75,697,344.91	71,630,276.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	99,643.50	346,992.43
银行理财产品到期收回	61,550,000.00	299,900,000.00
合计	61,649,643.50	300,246,992.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	61,550,000.00	303,400,000.00
合计	61,550,000.00	303,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	27,036,266.21	24,673,651.60
加：资产减值准备	10,761,157.03	18,303,793.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,824,961.31	10,686,194.37
使用权资产折旧		
无形资产摊销	868,972.99	1,477,692.28
长期待摊费用摊销	1,969,898.41	4,024,436.41
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）	155,018.92	-11,878,208.72

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,422,777.79	4,748,091.12
投资损失（收益以“－”号填列）	2,773,187.09	851,135.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,524,550.57	-2,914,408.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,677,851.50	-13,851,860.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,895,489.08	29,509,811.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,207,545.56	-5,282,058.71
其他		417,925.75
经营活动产生的现金流量净额	52,921,894.16	60,766,195.32
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	149,409,497.77	165,217,496.27
减：现金的期初余额	94,018,076.11	105,755,381.76
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	55,391,421.66	59,462,114.51

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(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	149,409,497.77	94,018,076.11
其中: 库存现金	132,223.27	219,560.65
可随时用于支付的银行存款	149,096,554.56	93,644,720.84
可随时用于支付的其他货币资金	180,719.94	153,794.62
三、期末现金及现金等价物余额	149,409,497.77	94,018,076.11

其他说明:

(1) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项目	期末数	期初数
保函保证金	2,722,026.86	3,363,494.08
银行承兑汇票保证金	7,816,696.18	2,398,237.27
教育风险金	798,000.00	
小 计	11,336,723.04	5,761,731.35

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

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	11,336,723.04	保函保证金 2,722,026.86 元, 银行承兑

		汇票保证金 7,816,696.18 元，教育风险金 798,000.00 元
固定资产	44,866,220.13	银行融资抵押
无形资产	23,550,127.59	银行融资抵押
合计	79,753,070.76	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	364.96
其中：美元	57.31	6.37	364.96
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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
财政扶持资金	1,190,000.00	其他收益	1,190,000.00
人力资源相关补助资金	7,086.00	其他收益	7,086.00
科技项目补助资金	693,636.50	其他收益	693,636.50
其他	45,774.23	其他收益	45,774.23
合计	1,936,496.73		1,936,496.73

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(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****(6) 其他说明****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**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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

6、其他

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	
电光宿州公司	安徽宿州	安徽宿州	制造业	100.00%		出资设立
泰亿达公司	温州乐清	温州乐清	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
达得利公司	温州乐清	温州乐清	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
电光上海公司	上海	上海	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
启育教育公司	义乌	义乌	教育业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(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

单位：元

--	--

其他说明

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	

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：

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

(2) 重要合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

其他说明

(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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,900,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-211,361.87	
--综合收益总额	-211,361.87	

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的9.84%(2020年12月31日：7.11%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	115,609,201.39	117,227,447.92	117,227,447.92		
应付票据	7,512,852.87	7,512,852.87	7,512,852.87		
应付账款	109,812,435.06	109,812,435.06	109,812,435.06		
其他应付款	54,779,084.72	54,779,084.72	54,779,084.72		
小 计	287,713,574.04	289,331,820.57	289,331,820.57		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	71,088,991.67	72,332,581.94	72,332,581.94		
应付票据	7,825,368.93	7,825,368.93	7,825,368.93		
应付账款	88,871,376.67	88,871,376.67	88,871,376.67		
其他应付款	46,850,163.50	46,850,163.50	46,850,163.50		
小 计	214,635,900.77	215,879,491.04	215,879,491.04		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年6月30日，本公司的银行借款均为固定利率计息(2020年12月31日：均为固定利率计息)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注。

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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			48,510,000.00	48,510,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			48,510,000.00	48,510,000.00
(2) 权益工具投资			48,510,000.00	48,510,000.00
应收款项融资			114,354,894.21	114,354,894.21
持续以公允价值计量			162,864,894.21	162,864,894.21

的资产总额				
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

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

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

项目	2020年12月31日的公允价值	估值技术	输入值
权益工具投资	48,510,000.00	[注]	[注]
应收款项融资	114,354,894.21	现金流量折现法	折现率

[注]因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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
电光科技有限公司	浙江乐清	实业投资	12,000 万元	51.14%	51.14%

本企业的母公司情况的说明

电光科技有限公司(原名乐清电光实业有限公司)系由石碎标等12位自然人出资设立的有限公司，于2010年5月27日在乐清市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330382556170275F的企业法人营业执照。

本企业最终控制方是石碎标、石向才、石晓霞、石志微、朱丹、施隆等六位自然人。。

其他说明：

石向才、石晓霞、石志微系石碎标子女，朱丹系石向才妻子，施隆系石志微儿子，上述五位自然人合计通过电光科技有限公司持有本公司44.36%的股份，石碎标、石向才、石晓霞、石志微、朱丹、施隆等六位自然人直接持有本公司13.15%的股份，系本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
浙江兆裕电气科技有限公司	联营企业

其他说明

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
乐清丰裕教育产业基金管理合伙企业（有限合伙）	参股公司

其他说明

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
浙江兆裕电气科技有限公司	货物	699,329.12			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(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
------	------	-------	-------	----------------

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
石碎标、金月芬、电 光科技有限公司[注 1]	10,000,000.00	2020 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 25 日	否
石碎标、金月芬、电 光科技有限公司[注 1]	105,000,000.00	2021 年 01 月 26 日	2022 年 01 月 26 日	否
电光科技有限公司[注 2]	500,000.00	2021 年 06 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	否

关联担保情况说明

[注1]系由石碎标、金月芬以房地产抵押、电光科技有限公司提供担保

[注2]系由本公司以房地产抵押、电光科技有限公司提供担保

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,114,334.32	1,526,549.31

(8) 其他关联交易

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

(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
应付账款			
	浙江兆裕电气科技有限公司	704,279.94	
小 计		704,279.94	
预付款项			
	浙江兆裕电气科技有限公司		265.86
小 计			265.86

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对防爆电器业务、电力设备业务、教育培训及留学服务业务及网络服务等业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	防爆电器	电力设备	教育培训	网络服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	304,409,981.00	49,087,982.32	13,106,605.28	339,948.54		366,944,517.14
主营业务成本	188,569,647.37	40,884,894.43	9,619,229.05	159,619.80		239,233,390.65
资产总额	1,574,458,566.46	178,431,857.52	33,867,400.55	2,586,130.88	427,778,452.21	1,361,565,503.20
负债总额	357,688,098.25	40,301,704.68	15,009,395.31	109,411.22	57,687,138.00	355,421,471.46

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2021年6月30日，本公司财产抵押情况(单位：万元)

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款	借款到期日
			账面原值	账面价值	金额	
本公司	房屋及建筑物、土地使用权	中国工商银行乐清柳市支行	3,924.90	3,076.85	50.00	2021年12月30日
小 计			3,924.90	3,076.85	50.00	

8、其他

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,100,000.00	0.25%	1,100,000.00	100.00%		1,100,000.00	0.23%	1,100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	438,145,468.95	99.75%	68,077,218.29	15.54%	370,068,250.66	443,283,008.56	99.75%	61,544,599.11	13.88%	381,738,409.45
其中：										
合计	439,245,468.95	100.00%	69,177,218.29	15.75%	370,068,250.66	444,383,008.56	100.00%	62,644,599.11	14.10%	381,738,409.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
拜城县峰峰煤焦化有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
铁煤集团内蒙古东林煤炭有限责任公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
山西禾创矿用设备有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	票据到期无法承兑
合计	1,100,000.00	1,100,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	438,145,468.95	68,077,218.29	15.54%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

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）	284,188,598.33
1 至 2 年	76,729,589.54
2 至 3 年	44,603,502.37
3 年以上	33,723,778.71
3 至 4 年	19,592,098.59
4 至 5 年	6,711,876.08
5 年以上	7,419,804.04
合计	439,245,468.95

（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	
单项计提坏账准备	1,100,000.00					1,100,000.00
按组合计提坏账准备	61,544,599.11	6,532,619.18				68,077,218.29
合计	62,644,599.11	6,532,619.18				69,177,218.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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	14,221,600.00	3.24%	711,080.00
客户二	9,456,742.34	2.15%	473,033.23
客户三	7,653,387.04	1.74%	382,669.35
客户四	7,408,942.50	1.69%	370,447.13
客户五	6,508,438.45	1.48%	325,421.92
合计	45,249,110.33	10.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,479,933.37	6,335,239.00
合计	8,479,933.37	6,335,239.00

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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
押金保证金	9,737,659.33	8,635,378.65
拆借款	1,100,000.00	
应收暂付款	410,414.29	1,029,596.15
其他	602,524.56	
合计	11,850,598.18	9,664,974.80

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	357,043.32	109,539.52	2,863,152.96	3,329,735.80
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-75,610.28	293,017.43	176,236.62	393,643.77
本期核销			352,714.76	352,714.76
2021 年 6 月 30 日余额	281,433.04	402,556.95	2,686,674.82	3,370,664.81

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）	5,628,660.88
1 至 2 年	1,775,569.47
2 至 3 年	1,042,418.59
3 年以上	2,303,949.24
3 至 4 年	894,932.84
4 至 5 年	427,500.00
5 年以上	981,516.40
合计	10,750,598.18

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	
单项计提坏账准备	350,000.00					350,000.00
按组合计提坏账准备	2,979,735.80	393,643.77		352,714.76		3,020,664.81
合计	3,329,735.80	393,643.77		352,714.76		3,370,664.81
组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由		
其他组合	1,100,000.00			对本公司合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备		

小 计	1,100,000.00			
-----	--------------	--	--	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
					否

其他应收款核销说明：

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
达得利电力设备有限公司	拆借款	1,000,000.00	1 年以内	8.44%	
中煤招标有限责任公司	押金保证金	964,787.79	1 年以内	8.14%	48,239.39
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	押金保证金	747,600.00	3 年以上	6.31%	747,600.00
山东能源国际贸易有限公司	押金保证金	463,605.00	1-2 年 80000, 2-3 年 2000, 3 年以上 381605	3.91%	390,205.00
滨化集团股份有限公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内	3.38%	20,000.00
合计	--	3,575,992.79	--	30.18%	1,206,044.39

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	373,157,526.49		373,157,526.49	372,957,526.49		372,957,526.49
对联营、合营企业投资	4,659,694.69		4,659,694.69	2,971,056.56		2,971,056.56
合计	377,817,221.18		377,817,221.18	375,928,583.05		375,928,583.05

(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		
电光宿州公 司	92,000,000.0 0					92,000,000.0 0	
电光上海公 司	96,345,709.1 5					96,345,709.1 5	
中灵网络科 公司	20,200,000.0 0					20,200,000.0 0	
达得利公司	63,000,000.0 0					63,000,000.0 0	
启育教育公 司	90,000,000.0 0					90,000,000.0 0	
上海电光教 育公司	9,470,000.00	200,000.00				9,670,000.00	
隆裕智科技 公司	1,656,817.34					1,656,817.34	
光亚智能公 司	285,000.00					285,000.00	

合计	372,957,526. 49	200,000.00				373,157,526. 49	
----	--------------------	------------	--	--	--	--------------------	--

(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												
兆裕电气公司	2,971,056.56	1,900,000.00		-211,361.87							4,659,694.69	
小计	2,971,056.56	1,900,000.00		-211,361.87							4,659,694.69	
合计	2,971,056.56	1,900,000.00		-211,361.87							4,659,694.69	

(3) 其他说明

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	302,438,603.13	205,125,397.49	276,091,535.70	192,782,342.89
其他业务	1,110,025.06	750,406.83	3,020,765.31	1,026,798.88
合计	303,548,628.19	205,875,804.32	279,112,301.01	193,809,141.77

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
防爆电器			302,438,603.13
其他			1,110,025.06
其中：			
内销			303,548,628.19

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

1.收入确认原则

于合同开始日，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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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) 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) 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) 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) 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。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 29,279,000.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		18,850,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-211,361.87	
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,786,400.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,808.20	262,681.91
债务重组损益	-2,661,468.72	
合计	-2,859,022.39	10,326,281.91

6、其他

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	-159,875.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,029,718.06	
委托他人投资或管理资产的损益	99,196.51	
债务重组损益	-2,661,468.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-921,132.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,547.29	
减：所得税影响额	-330,151.57	
少数股东权益影响额	6,372.61	
合计	-1,246,235.64	--

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	2.72%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.09	0.09

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

4、其他