

西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-065

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陆剑秋、主管会计工作负责人郭伟及会计机构负责人(会计主管人员)郭伟声明：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。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中“第三节 管理层讨论和分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，均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，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	21
第五节 环境和社会责任	22
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	29
第八节 优先股相关情况	34
第九节 债券相关情况	35
第十节 财务报告	36

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2022 年半年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
派瑞股份、公司、本公司	指	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司
本集团	指	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司及其子公司西安爱派科电力电子有限公司
西电所	指	西安电力电子技术研究所
科控集团	指	陕西科技控股集团有限责任公司
高新区管委会	指	西安高新技术产业开发区管理委员会
国家电网	指	国家电网有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
特变电工	指	特变电工股份有限公司
爱派科	指	西安爱派科电力电子有限公司
盐湖镁业	指	青海盐湖镁业有限公司
宁夏佳盛	指	宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司
电力半导体器件	指	电力电子器件或功率半导体器件，是进行电力变换和控制的大功率器件。
无功补偿	指	在电力供电系统中起提高电网的功率因数的作用，降低供电变压器及输送线路的损耗，提高供电效率，改善供电环境。
晶闸管	指	晶体闸流管的简称，又被称作可控硅，是一种半导体无触点开关元件，能在高电压、大电流条件下工作，并且其工作过程可以控制，被广泛应用于可控整流、交流调压、无触点电子开关、逆变及变频等电子电路中，是典型的小电流控制大电流的器件。
超大功率	指	电流 1000A-3000A，电压 7200V-7500V 的半导体器件的规格。
特大功率	指	电流 3125A-6300A，电压 7500V-9500V 的半导体器件的规格。
换流阀	指	直流输电工程的核心设备，将交流电整流为直流电或将直流电逆变为交流电的高压半导体装置，其核心部件是晶闸管。
UPS	指	不间断电源，是将蓄电池（多为铅酸免维护蓄电池）与主机相连接，通过主机逆变器模块电路将直流电转换成交流电的应急供电设备。
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管，是由双极型晶体管和绝缘栅型场效应管组成的复合型全控型电压驱动式功率半导体器件。
电控晶闸管	指	一种用电信号进行触发控制的晶闸管。
光控晶闸管	指	一种用光信号进行触发控制的晶闸管。
变频器	指	通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机转速的电力控制设备。
整流柜	指	一种把交流电转化为直流电的功率变

		换设备。
SPC	指	统计过程控制，应用统计分析技术对生产过程进行实时监控。
Cpk	指	制程能力指数，是某个工程或制程水准的量化反映，也是工程评估的一类指标。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末、期末	指	2022 年 6 月 30 日
年初、期初	指	2022 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	派瑞股份	股票代码	300831
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	派瑞股份		
公司的外文名称（如有）	XI' AN PERI POWER SEMICONDUCTOR CONVERTING TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	PERI		
公司的法定代表人	陆剑秋		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	岳宁	耿涛
联系地址	陕西省西安市高新区锦业二路 13 号	陕西省西安市高新区锦业二路 13 号
电话	029-81168036	029-81168036
传真	029-81168110	029-81168110
电子信箱	IRM@chinaxaperi.com	IRM@chinaxaperi.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 2021 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 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 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）	84,412,077.37	71,068,791.11	18.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,551,391.17	11,389,461.15	177.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,560,465.73	10,026,648.02	184.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,166,611.36	6,343,148.29	1,242.66%
基本每股收益（元/股）	0.0986	0.0356	176.97%
稀释每股收益（元/股）	0.0986	0.0356	176.97%
加权平均净资产收益率	3.84%	1.49%	2.35%
	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）	910,063,038.71	884,301,944.23	2.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	828,649,512.50	806,698,121.33	2.72%

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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	202,688.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,260,216.66	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	51,671.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,104.08	
减：所得税影响额	526,880.80	
少数股东权益影响额（税后）	875.37	
合计	2,990,925.44	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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

1、公司主营业务、产品及用途

公司的主营业务为电力半导体器件和装置的研发、生产、实验调试和销售服务。电力半导体器件也可称为电力电子器件或功率半导体器件，是发电、输配电、电能变换、储能等装备的核心变流器件，用于电能分配、转换和控制。其对电能的控制，类似于水龙头阀门对水流的调节和控制，可对电流、电压、功率、频率、相位进行精确高效的控制和变换，广泛应用于电力、轨道交通、钢铁冶金、机械制造、环保、石油、化工、汽车制造、船舶制造、矿山、核工业、军工等领域。

公司产品可分为高压大功率半导体器件、超大功率电源变换类设备、测试及非标设备三大类。

高压大功率半导体器件属于电力电子器件，广泛应用于工业、科研等领域，特别是超高压、特高压直流输电工程领域，为国家能源输送及调配、绿色能源并网输电等重点能源建设领域提供了有力支撑，是新能源并网和超远距离配送不可替代的核心器件。超大功率化工电源类设备业务主要涵盖铝电解整流柜、大功率 IGBT 开关电源、各类大功率试验电源等成套设备的生产；测试及非标设备主要是电力半导体器件试验、检测设备的开发、制造以及为满足客户个性化需求的非标设备开发、制造，前者主要用于电力半导体器件的过程检验、中间测试、出厂测试、型式试验以及可靠性试验，后者主要为满足各工业领域新兴的电力电子设备测试需求。

公司报告期内主营业务未发生重大变化，一直专注于电力半导体器件的研制和生产；经过多年的专注发展，公司在高电压、大功率、大直径的高等级晶闸管领域成为行业龙头，占据了领先的国内市场份额，并且储备了多种规格、多种应用场景的其他功率半导体器件品种，形成了较为完善的产品序列组合。

2、公司经营模式

(1) 采购模式

公司的原材料采购由物资采供部负责，物资采供部由元件供应组和装置供应组构成。元件供应组主要负责电力半导体器件生产物资，包括生产所需材料以及与产品生产配套的测试/工装设备、仪器、零部件等的采购。装置供应组主要负责电力电子装置及测试设备生产所需的原材料采购。元件供应组和装置供应组采购的原材料无重叠。

为保证产品质量，公司会在采购文件（包括采购计划、采购合同、技术协议等）中明确采购要求，包括产品名称、型号、规格、等级等；检验和试验规范或相关标准和适用版本；对供方过程、设备、人员的要求；对供方质量管理体系的要求等。采购文件发放前，由本部门负责人审批，并保留有关记录。质量管理部门负责采购产品的验证管理，根据《产品的监视和测量控制程序》确保采购的产品满足规定的采购要求。

公司的所有可选供应商均为合格供应方，在确保性能质量能够满足要求的前提下，公司一般通过多家比价来确定最终供应商。

对于常规采购任务主要以直接采购为主，方法主要包括询价、综合比对，或者根据供应商的“分区间报价表”并参照“长江铜业网”、“上海有色金属网”等专业网站公布的数据，比价确定合同采购价格。对于大宗集中采购的货物，公司采取招标采购方式。公司所销售的绝大部分产品均为自主生产，对相应的原材料、动力能源等进行自主采购。

(2) 生产模式

公司电力半导体器件产品主要由公司自主设计、开发和生产。产品的核心部件均由公司自主设计制造，除一般标准件及非核心件、加工件由公司直接购买或外协生产外，重要部件均为公司自主装配生产，以体现公司的技术水平并保障产品质量性能及公司的技术安全。在此种模式下，公司自主完成生产，按照产品设计及生产工艺要求，采购原辅材料，依靠自有生产技术、生产设备和生产人员按照生产流程完成产品的制造。

在产品生产过程中，公司以 ISO9001 质量管理体系为基础，从“人、机、料、法、环、测”六个影响产品质量的主要因素出发，制定了适应于公司的质量管理手册、程序文件及作业指导书，形成了公司自主有效的生产管理制度。

(3) 销售模式

按照产品的分类和用户分类，公司的销售工作由几个部门负责。

1) 高压大功率半导体器件

公司的高压大功率半导体器件，主要应用于特高压直流输电领域。公司市场部、直流办主要负责高压用大功率半导体器件的销售，应用于国家输电工程项目的产品，采用直销模式，由公司领导牵头，直流办负责直接与国家重点能源工程对接。国家电网或南方电网在实施国家直流输电项目建设时，会向公司的客户进行高压换流阀的招标，公司产品已获得国家电网及南方电网的认定，作为主要供货方之一，应用于多项超高压、特高压直流输电项目。高压直流阀用大功率半导体器件是高压换流阀的核心部件，在客户参与投标时，公司会派技术人员对客户提供的技术支持。公司客户中标后，会根据实际需求通过招标向公司采购高压直流阀用大功率半导体器件产品。由于前期公司对下游客户的投标提供了技术支持，对相关工程的技术需求有一定了解，因此为了能在签订合同后及时向客户交货，公司一般会提前预投产。

2) 超大功率化工电源类设备及测试及非标设备

超大功率化工电源类设备及测试及非标设备的销售分别由各自生产部门中的装置销售组和测试设备销售组承担。两种设备的销售模式基本相同，均为直销模式，通过直接参与用户招投标方式竞标合同。各销售组对产品从设计制作、现场运行、售后跟踪到货款清收等环节全程跟踪。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

公司由西电所出资设立，继承了西电所多年来的技术累积。自 1964 年中国第一只整流管在西电所研发成功后，西电所为我国电力半导体器件及其应用技术研究奠定了技术基础，我国七大整流器厂的技术基础和发展都与西电所息息相关。凭借先发优势，西电所在行业内建立起了较高的知名度与口碑，为客户资源的积累奠定了扎实的技术基础。

西电所及公司承担了国家发改委备案的多个重大装备国产化项目，参与了国家科技部、陕西省科技厅支持的多个计划项目。公司掌握了具有自主知识产权的高压晶闸管全压接技术、高压低温焊接技术以及终端结构设计等关键技术，通过产品创新、技术创新，形成了特大功率电力半导体器件高端产品领域的核心竞争力。公司拥有自主知识产权的特大功率电控晶闸管和特大功率光控晶闸管，成功应用于我国多个特高压直流输电工程，并受到好评。公司已建成了世界一流水平的电力半导体器件研发生产基地，拥有一流的大功率半导体器件研发、生产和测试试验设备。

公司/西电所在以晶闸管为代表的双极型器件领域的成就和贡献多次获得奖励和表彰，2017 年 12 月，“特高压 ±800KV 直流输电工程”荣获国务院颁发的国家科学技术进步特等奖，该奖项为电力电子行业的最高级别奖项。

报告期内公司开展多项技术研发、科研人才团队等省级科技项目，其中人才团队项目已获批并已进行项目公示。

2、人才优势

目前，公司拥有 150 多人的研发团队。研发人员占员工总数的比例约为 42.74%。

随着不断承担国家、省市科研项目以及国家重大工程的实施，研发团队在电力电子器件的工艺技术研究方面逐步深入。在此基础上，公司还不断地引入和培养各方面的技术人才，涵盖半导体制造工艺、测试技术、材料、计算机模拟、工模具、物理化学、可靠性分析、自动控制、电气、机械加工等专业背景。

3、质量优势

与一般工业用晶闸管的要求不同，高压直流输电阀用晶闸管有两个显著特点：一方面，直流输电对晶闸管的参数一致性要求很高，以保证一个换流阀臂上的器件能够同时开通或同时关断；另一方面，对器件长期可靠性的要求很高，保证换流阀具备长期连续可靠运行的能力。晶闸管制造厂需要严格控制制造工艺过程，强化设备的自动化程度，具备齐全的测试试验手段和条件，才能保证元件的高质量、高一致性和高可靠性，满足特高压直流输电工程阀体对相关器件的需求。

公司建立了贯穿产品设计、生产、验证、销售的全面完整质量体系。为确保产品符合国际和国内安全、可靠、环保的要求，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，在产品生产过程采用了先进的 6 σ 质量管理方法、SPC 工具、Cpk 和失效率控制方法，实现了产品的高质量、高可靠性、高一致性。特大功率晶闸管是在 6 大因素 5M+1E（5M:Men、Machine、Material、Method、Measurement、1E: Environment）统计受控的状态下，基于工艺装备、设计精准和管理规范的生产条件做支持。

目前公司主要产品内控标准高于国家和行业标准，产品质量稳定，且具有高可靠性。

4、品牌优势

公司长期从事大功率电力电子半导体器件的研究、开发和生产，产品规格达 200 余种，广泛应用于电力大功率变换领域，如高压直流输电、新能源并网、金属熔炼、工业加热、电解电镀、电焊机、变频器、软启动、电机调速、发电电、电力稳压器、UPS、无功补偿产品等。公司拥有大量的优质客户群，特别是一些应用领域的龙头企业，在多个领域具有很高的美誉度和知名度，公司的产品已成为高端与质量的象征，形成了良好的品牌效应。

5、行业地位

公司的控股股东西电所是电力电子器件行业的归口研究所，国家电力电子产品质量监督检验中心、中国电器工业协会电力电子专业协会、中国电工技术学会电力电子学会、全国电力电子学标准化技术委员会、全国输配电用电力电子器件标准化技术委员会等机构秘书处所在地。公司目前在大功率电力电子器件领域积聚了技术与市场优势，成为了行业的龙头企业，形成了在大功率、超大功率电力电子半导体元器件高端产品领域的突出竞争力，奠定了在该领域的领先地位和进一步发展的基础。

6、售前售后服务

公司已经与下游客户建立了良好的、紧密的长期合作关系，公司建立了专门的客户技术及产品使用服务体系，在用户产品设计、试制、维护及现场服务方面形成了配套服务机制。在下游客户向终端用户国家电网或南方电网进行投标时，公司能够给予及时有效的技术支持。公司所销售产品出现任何技术问题或产品质量问题，公司能够第一时间、快速高效地帮助客户解决问题，保证客户满意度。

7、高端客户资源稳定

依托多年成功的合作经验与国资背景，公司目前的有影响的重要客户包括中国电气装备集团、电科院、联研院、特变电工等，这些合作伙伴均为所在领域的龙头企业，其产品在国内国际市场具有较高的市场声誉，公司的业务发展拥有优质的客户基础。

8、知识产权

报告期内，公司已向专利局提交 8 项专利申请，其中发明 2 项，获批 3 项。专利有助于企业保持技术领先水平，提高核心竞争力。

序号	专利权人	专利名称	专利类型	专利号	法律状态
1	派瑞股份	一种聚四氟乙烯提手	实用新型	2022208655177	已缴纳申请费
2	派瑞股份	一种旁路晶闸管	实用新型	2022203216703	已获批，等待证书
3	派瑞股份	一种旁路晶闸管	发明	2022101468723	已受理
4	派瑞股份	一种新型鼓氮板	实用新型	2022208655162	已获批，等待证书
5	派瑞股份	一种双向精准击穿防爆晶闸管及其制备方法	实用新型	2022202554897	已获批，等待证书
6	派瑞股份	一种双向精准击穿防爆晶闸管及其制备方法	发明	2022101182035	已受理
7	派瑞股份	快速筛选测试夹具	实用新型	2022202802187	已受理
8	派瑞股份	多功能自适应芯片测试夹具	实用新型	2022202793879	已受理

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	84,412,077.37	71,068,791.11	18.78%	
营业成本	42,300,463.12	43,149,256.19	-1.97%	
销售费用	1,732,894.71	1,889,729.86	-8.30%	
管理费用	9,905,349.21	9,741,524.87	1.68%	
财务费用	-3,226,865.87	-3,771,609.97		
所得税费用	4,772,333.66	3,063,623.14	55.77%	主要系报告期利润总额同比增加所致。
研发投入	3,553,925.62	3,127,365.84	13.64%	
经营活动产生的现金流量净额	85,166,611.36	6,343,148.29	1,242.66%	主要系报告期货款结算时间到达收取货款及已收票据到期解付所致。
投资活动产生的现金流量净额	-29,010,293.42	-134,733,807.65		
筹资活动产生的现金流量净额	-112,198.10			
现金及现金等价物净增加额	56,124,922.48	-128,421,482.48	143.70%	主要系报告期销售回款及收回投资同比增加所致。
其他收益	220,381.56	22,940.50	860.67%	主要系报告期取得的政府补助资金增加所致。
投资收益	2,229,091.66	1,601,527.76	39.19%	主要系报告期持续优化现金管理所致。
信用减值损失	4,689,150.90	-6,403,867.79		主要系报告期回款增加所致。
资产减值损失	-345,623.67	3,890,031.18	-108.88%	主要系原材料减值金额变化所致。
营业外收入	4,104.08	26,118.57	-84.29%	其他杂项收入与变化所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电力电子器件	69,570,028.58	30,976,976.14	55.47%	9.40%	-21.84%	17.79%
电力电子装置	14,795,300.90	11,297,055.66	23.64%	443.83%	516.48%	-9.00%
分行业						
电力电子行业	84,365,329.48	42,274,031.80	49.89%	27.22%	1.95%	12.42%
分区域						
境内	84,123,359.62	42,102,233.20	49.95%	27.86%	2.76%	12.23%

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	2,229,091.66	6.14%	理财产品收益。	是
公允价值变动损益	1,031,125.00	2.84%	已确认未到期的银行结构性存款收益。	是
资产减值	4,343,527.23	11.96%	系计提存货跌价准备和坏账准备所致。	是
营业外收入	4,104.08	0.01%	其他杂项收入。	否
营业外支出	0.00	0.00%		
其他收益	220,381.56	0.61%	主要系报告期取得的政府补助资金增加所致。	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	334,501,852.80	36.76%	278,376,930.32	31.48%	5.28%	
应收账款	87,920,976.45	9.66%	138,284,012.48	15.64%	-5.98%	
存货	102,993,450.29	11.32%	90,307,029.96	10.21%	1.11%	
固定资产	70,433,219.40	7.74%	74,386,070.73	8.41%	-0.67%	
在建工程	1,182,281.30	0.13%	797,427.69	0.09%	0.04%	
使用权资产	1,950,886.39	0.21%	2,209,798.75	0.25%	-0.04%	
合同负债	5,544,007.37	0.61%	6,949,571.12	0.79%	-0.18%	
租赁负债	1,982,863.72	0.22%	2,350,884.03	0.27%	-0.05%	

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）	170,627,083.33	1,031,125.00			400,000,000.00	370,627,083.33		201,031,125.00
上述合计	170,627,083.33	1,031,125.00			400,000,000.00	370,627,083.33		201,031,125.00
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

其他非流动资产中待出售无形资产为无形资产-土地使用权，期末账面原值为：23,364,657.33 元，形成的原因是 2020 年 8 月 4 日，公司收到《西安高新区管委会关于派瑞股份募投项目用地事宜的回复函》，公司募投项目用地需要进行更换，公司与西安高新技术产业开发区管理委员会正在沟通，无法确定该事项能否在未来一年内结束，故仍保持在其其他非流动资产中待出售无形资产披露。

2021 年 11 月 17 日，公司取得了一块新地的《中华人民共和国不动产权证书》，拟将该地块作为公司募投项目的实施用地。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	170,000,000.00	1,031,125.00	0.00	400,000,000.00	370,000,000.00	2,229,091.66	0.00	201,031,125.00	闲置募集资金
合计	170,000,000.00	1,031,125.00	0.00	400,000,000.00	370,000,000.00	2,229,091.66	0.00	201,031,125.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,931.19
报告期投入募集资金总额	183.48
已累计投入募集资金总额	3,349.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]146号文《关于核准西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）不超过8,000万股，发行方式为采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，每股发行价格为人民币3.98元。截至2020年4月28日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币318,400,000.00元，扣除尚未支付的证券承销费和保荐费人民币38,207,547.17元后，余额人民币280,192,452.83元，于2020年4月28日汇入公司在上海浦东发展银行股份有限公司西安分行开立的72010078801000002932账号人民币280,192,452.83元。上述募集资金已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证，并出具众环验字（2020）080001号验资报告。</p> <p>截至2022年06月30日，公司募集账户累计收支情况如下：1、置换预先支付的发行费用4,512,656.03元。2、直接支付发行费用6,367,924.53元。3、募投项目投入33,497,860.23元。4、闲置募集资金购买现金管理产品200,000,000.00元。5、支付银行手续费1,582.07元。6、存款利息收入5,209,260.25元。7、现金管理产品收益8,101,216.34元。期末募集资金账户余49,122,906.56元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
大功率电力半导体器	否	26,931.19	26,931.19	183.48	3,349.79	12.44%	2024年05月07日	0	0	不适用	否

件及新型功率器件产业化项目											
承诺投资项目小计	--	26,931.19	26,931.19	183.48	3,349.79	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	26,931.19	26,931.19	183.48	3,349.79	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至本报告出具日，因募投项目可行性研究报告撰写时间较长，市场环境发生了一定变化，公司正在重新论证募投项目实施方案及可行性，将在募投项目实施方案及可行性论证完毕后就募投项目变更实施地点履行相应的审批程序。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	<p>2020年8月4日，公司收到《西安高新区管委会关于派瑞股份募投项目用地事宜的回复函》，公司募投项目用地需要进行更换，公司需要按照法定程序购买新选址地块，原项目用地由高新区管委会收回并向公司退还相关土地出让金，具体详情见公司于2020年8月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司关于首次公开发行股票募投项目实施进展情况的公告》。</p> <p>2021年5月25日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于购买土地使用权的议案》，董事会同意购买位于高新区长安通讯产业园东西七号路以北，南北一号路以西，南北二号路以东，净用地面积为60024.6平方米（折合90.037亩，具体以西安市自然资源和规划局出具的红线为准）的土地使用权，具体内容详见公司于2021年5月27日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司关于购买土地使用权的公告》（公告编号：2021-039）；公司与西安市自然资源和规划局签署了《GX3-29-41 国有建设用地使用权网上挂牌出让成交确认书》，确认公司竞得宗地号为GX3-29-41 的国有建设用地使用权，具体内容详见公司于2021年6月21日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司关于购买土地使用权的进展公告》（公告编号：2021-041）；公司与西安市自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：GX00107），确认公司取得宗地号为GX3-29-41 的国有建设用地使用权，具体内容详见公司于2021年7月1日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司关于购买土地使用权的进展公告》（公告编号：2021-045）；公司于2021年11月17日取得了西安市自然资源和规划局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》，具体内容详见公司于2021年11月18日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司取得不动产权证书暨购买土地使用权的进展公告》（公告编号：2021-075）。</p>										
募集资金	不适用										

金投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年10月26日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至2020年10月26日止以自有资金支付的发行费用451.27万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、募集资金专户存储，用于募投项目支出；2、闲置募集资金进行现金管理，提高资金收益率。公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理，不会影响公司募集资金投资项目的正常开展，不存在变相改变募集资金用途的行为。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	20,000	20,000	0	0
合计		20,000	20,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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、由于疫情反复和国际形势突变等诸多因素的影响，国内半导体包括半导体原材料市场波动较大，公司生产用原材料价格和运输价格大幅上涨，部分材料及委外加工产品，无法按照采购合同约定的时间到货。有可能影响正常生产及交货期。

应对措施：公司为了保证合同按时交货，努力提高质量管理水平，把质量管理和生产进度充分结合统一协调，提前做好预期安排，最大程度上的推进生产进度、确保生产顺畅。

2、本期公司应收账款余额有所下降，但仍占期末总资产的比例较大。

应对措施：公司仍将持续加大客户对账频度，实施业务人员应收账款终身负责制，建立健全回款考核与激励机制等方面制度，全面加强应收账款的管理，努力控制应收账款的规模，保证应收账款的回收。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	53.99%	2022 年 06 月 21 日	2022 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 2022-048 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马武申	董事	离任	2022 年 02 月 15 日	因个人原因，辞去公司董事职务。
王正鸣	董事、技术总监	离任	2022 年 05 月 18 日	因身体原因，辞去公司董事、技术总监职务。

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

公司通过了 ISO9001 质量体系认证，建设项目均按照“三同时”制度执行。严格落实环评及批复文件要求，配套相应的环保处理设施，废水、废气、噪声、固体废物等均按照环保规定进行处理，做到有效监控、达标排放和安全合规处置。严格根据排污许可证的规定，定期对废水、废气、噪声等污染因子进行监督性监测。公司编制了突发环境事件应急预案，并在环保部门进行了备案。报告期内，公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1) 公司始终围绕国家电力电子行业的发展战略，坚持“创新驱动、质量为先、绿色发展，结构优化、人才为本”的核心思想，依托多年来积累的技术、市场、管理、品牌等优势，以我国电力半导体器件行业的发展为己任，提升自主创新能力和核心竞争力，促进产业的快速发展，力争成为国际领先的电力电子设备制造企业。

2) 公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、传真、电子邮箱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。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

3) 公司认真履行社会责任，诚信经营，重视产品质量，建立了贯穿产品设计、生产、验证、销售的全面完整质量体系，产品内控标准高于国家和行业标准，为社会提供优质产品和服务；公司遵纪守法，是纳税信用等级 A 级纳税人，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；面向社会公开招聘员工，促进就业。

4) 公司践行保护绿色环境的发展理念，继续加强对环保的投入，以“全员参与、持续改进、守法达标”为主要方针，始终坚持生产发展和环境治理同步，始终严格执行国家标准与行业要求。公司坚持环保设计与生产设备同步运行，设置了专门操作环保设施的人员，建立健全了岗位责任制，定期对各项污染物指标进行监测，定期开展环保设备自查检修、保养维护工作，确保各项指标达标。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	派瑞股份	分红承诺	<p>公司采用现金、股票或现金和股票结合的方式进行利润分配。(1) 在公司当年经审计的净利润为正数且公司当年无重大对外投资计划或重大现金支出事项发生时，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的百分之二十。由公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。重大对外投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买固定资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3,000 万元；2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收</p>	2020 年 05 月 07 日	24 个月	履行完毕

			<p>购资产或购买固定资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%。上述重大对外投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。(2) 若公司经营状况良好，且公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。</p> <p>1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>到 40%；3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。</p> <p>2、在当年盈利的条件下，公司每年度至少分红一次。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司原则上应当采用现金分红进行利润分配，现金分红方式优先于股票股利分配方式。公司在实施现金分红的同时，可以派发股票股利。</p>			
承诺是否按时履行	是					

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收 入金 额	累计确 认的销 售收 入金 额	应收账 款回 款情 况	影响重 大合 同履 行的 各项 条件 是否 发生 重大 变 化	是否存 在合 同无 法履 行的 重 大 风 险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	135,515,760	42.35%						135,515,760	42.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股	135,515,760	42.35%						135,515,760	42.35%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股									
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	184,484,240	57.65%						184,484,240	57.65%
1、人民币普通股	184,484,240	57.65%						184,484,240	57.65%
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	320,000,000	100.00%						320,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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		34,064	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西安电力电子技术研究所	国有法人	39.55%	126,574,080	0	126,574,080	0		
国开装备制造产业投	国有法人	4.84%	15,501,957	减少 4306700	0	15,501,957		

资基金 有限责任 公司								
北京开 信派瑞 资本管 理中心 (有限 合伙)	境内非 国有法 人	3.93%	12,575, 486	减少 1623700	0	12,575, 486		
陕西科 技控股 集团有 限责任 公司	国有法 人	2.79%	8,941,6 80	0	8,941,6 80	0		
金鹰基 金-陕 西金河 科技创 业投资 有限责 任公司 -金鹰 优选 51 号单一 资产管 理计划	其他	2.02%	6,458,0 00	0	0	6,458,0 00		
西安金 河投资 管理有 限公司	境内非 国有法 人	1.18%	3,775,0 00	减少 1294100	0	3,775,0 00		
杭州百 竹实业 有限公 司	境内非 国有法 人	0.60%	1,919,5 00	减少 3756200	0	1,919,5 00		
北京睿 浚资本 管理中 心(有 限合 伙)	境内非 国有法 人	0.42%	1,356,9 96	0	0	1,356,9 96		
陕西金 河科技 创业投 资有限 责任公 司	境内非 国有法 人	0.23%	727,900	增加 33100	0	727,900		
王正鸣	境内自 然人	0.22%	715,540	减少 238514	715,540	0		
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前 10 名股东的情 况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系 或一致行动的说明	1、科控集团为对西电所履行唯一出资人职责的机构。 2、国开基金与持有开信派瑞 99.996%财产份额的合伙人开信创业投资有限公司均为国开金融有限 责任公司控制的企业。 公司未知上述股东中是否属于一致行动人。							

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（参见注 11）	无。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
国开装备制造产业投资基金有限责任公司	15,501,957	人民币普通股	15,501,957
北京开信派瑞资本管理中心（有限合伙）	12,575,486	人民币普通股	12,575,486
金鹰基金—陕西金河科技创业投资有限责任公司—金鹰优选 51 号单一资产管理计划	6,458,000	人民币普通股	6,458,000
西安金河投资管理有限公司	3,775,000	人民币普通股	3,775,000
杭州百竹实业有限公司	1,919,500	人民币普通股	1,919,500
北京睿淬资本管理中心（有限合伙）	1,356,996	人民币普通股	1,356,996
陕西金河科技创业投资有限责任公司	727,900	人民币普通股	727,900
王明波	695,000	人民币普通股	695,000
贾雄	600,000	人民币普通股	600,000
果东辉	504,000	人民币普通股	504,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王正鸣	董事、技术总监	离任	954,054	0	238,514	715,540	0	0	0
陈焯	董事	现任	638,055	0	159,514	478,541	0	0	0
高健全	监事	现任	310,401	0	55,800	254,601	0	0	0
合计	--	--	1,902,510	0	453,828	1,448,682	0	0	0

六、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：西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	334,501,852.80	278,376,930.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	201,031,125.00	170,627,083.33
衍生金融资产		
应收票据	27,126,043.09	43,265,218.95
应收账款	87,920,976.45	138,284,012.48
应收款项融资	48,800.00	1,222,248.63
预付款项	589,793.47	1,152,877.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	716,785.00	210,869.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	102,993,450.29	90,307,029.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	242,462.71	1,097,455.77
流动资产合计	755,171,288.81	724,543,726.01
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	70,433,219.40	74,386,070.73
在建工程	1,182,281.30	797,427.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,950,886.39	2,209,798.75
无形资产	42,170,206.50	42,666,022.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,948,198.98	16,334,241.28
其他非流动资产	24,206,957.33	23,364,657.33
非流动资产合计	154,891,749.90	159,758,218.22
资产总计	910,063,038.71	884,301,944.23
流动负债：		
短期借款		
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	8,850,633.38	10,800,644.49
应付账款	27,718,671.07	28,901,799.12
预收款项		
合同负债	5,544,007.37	6,949,571.12
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	9,584,562.52	13,757,888.28
应交税费	11,381,223.57	7,959,406.75
其他应付款	12,890,032.87	3,293,168.26
其中：应付利息		
应付股利	9,600,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	499,971.91	488,751.88
其他流动负债	877,422.93	1,060,146.21
流动负债合计	77,346,525.62	73,211,376.11
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	1,982,863.72	2,350,884.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	154,668.75	94,062.50
其他非流动负债	1,205,399.84	1,205,399.84
非流动负债合计	3,342,932.31	3,650,346.37
负债合计	80,689,457.93	76,861,722.48
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,698,060.65	192,698,060.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,138,041.29	31,138,041.29
一般风险准备		
未分配利润	284,813,410.56	262,862,019.39
归属于母公司所有者权益合计	828,649,512.50	806,698,121.33
少数股东权益	724,068.28	742,100.42
所有者权益合计	829,373,580.78	807,440,221.75
负债和所有者权益总计	910,063,038.71	884,301,944.23

法定代表人：陆剑秋 主管会计工作负责人：郭伟 会计机构负责人：郭伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	329,317,448.11	274,209,918.43
交易性金融资产	201,031,125.00	170,627,083.33
衍生金融资产		
应收票据	26,972,383.09	42,240,303.87
应收账款	86,921,826.48	137,072,747.44

应收款项融资		
预付款项	589,216.97	1,148,300.65
其他应收款	716,785.00	210,548.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	99,520,390.31	87,371,810.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	231,493.36	1,097,455.77
流动资产合计	745,300,668.32	713,978,167.85
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	2,700,000.00	2,700,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	70,068,774.07	73,900,251.49
在建工程	1,182,281.30	797,427.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	519,744.69	593,993.91
无形资产	42,170,206.50	42,666,022.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,871,255.87	16,267,556.94
其他非流动资产	24,206,957.33	23,364,657.33
非流动资产合计	155,719,219.76	160,289,909.80
资产总计	901,019,888.08	874,268,077.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,850,633.38	10,800,644.49
应付账款	25,623,634.25	26,567,242.51
预收款项		
合同负债	5,378,635.56	6,671,092.83
应付职工薪酬	9,252,210.59	13,226,982.07
应交税费	11,357,305.93	7,889,716.35

其他应付款	12,887,477.97	3,292,801.73
其中：应付利息		
应付股利	9,600,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	144,867.28	141,616.25
其他流动负债	855,924.59	1,023,944.03
流动负债合计	74,350,689.55	69,614,040.26
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	476,231.96	635,357.54
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	154,668.75	94,062.50
其他非流动负债	1,205,399.84	1,205,399.84
非流动负债合计	1,836,300.55	1,934,819.88
负债合计	76,186,990.10	71,548,860.14
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,698,060.65	192,698,060.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,138,041.29	31,138,041.29
未分配利润	280,996,796.04	258,883,115.57
所有者权益合计	824,832,897.98	802,719,217.51
负债和所有者权益总计	901,019,888.08	874,268,077.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	84,412,077.37	71,068,791.11
其中：营业收入	84,412,077.37	71,068,791.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	55,934,614.21	55,651,821.51
其中：营业成本	42,300,463.12	43,149,256.19

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	1,668,847.42	1,515,554.72
销售费用	1,732,894.71	1,889,729.86
管理费用	9,905,349.21	9,741,524.87
研发费用	3,553,925.62	3,127,365.84
财务费用	-3,226,865.87	-3,771,609.97
其中：利息费用		
利息收入	3,337,838.65	3,736,681.07
加：其他收益	220,381.56	22,940.50
投资收益（损失以“-”号填列）	2,229,091.66	1,601,527.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,031,125.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,689,150.90	-6,403,867.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-345,623.67	3,890,031.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-24,336.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,301,588.61	14,503,264.48
加：营业外收入	4,104.08	26,118.57
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,305,692.69	14,529,383.05
减：所得税费用	4,772,333.66	3,063,623.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,533,359.03	11,465,759.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,533,359.03	11,465,759.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	31,551,391.17	11,389,461.15
2. 少数股东损益	-18,032.14	76,298.76
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	31,533,359.03	11,465,759.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,551,391.17	11,389,461.15
归属于少数股东的综合收益总额	-18,032.14	76,298.76
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0986	0.0356
(二) 稀释每股收益	0.0986	0.0356

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：-180,321.44 元，上期被合并方实现的净利润为：762,987.63 元。

法定代表人：陆剑秋 主管会计工作负责人：郭伟 会计机构负责人：郭伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	82,234,909.01	66,236,725.20
减：营业成本	40,866,337.50	40,250,100.61
税金及附加	1,667,948.16	1,490,199.41
销售费用	1,562,511.44	1,679,971.92
管理费用	9,493,485.96	9,297,757.33
研发费用	3,356,081.05	3,127,365.84
财务费用	-3,174,264.54	-3,821,076.86

其中：利息费用		
利息收入	3,333,185.63	3,734,337.36
加：其他收益	211,168.15	22,940.50
投资收益（损失以“-”号填列）	2,229,091.66	1,601,527.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,031,125.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,634,253.40	-6,376,929.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-78,752.10	4,285,103.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-24,336.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,489,695.55	13,720,713.06
加：营业外收入	4,103.09	26,118.57
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,493,798.64	13,746,831.63
减：所得税费用	4,780,118.17	3,044,059.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,713,680.47	10,702,772.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,713,680.47	10,702,772.28
（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	31,713,680.47	10,702,772.28
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	2022 年半年度	2021 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	154,544,671.85	66,866,317.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	894,605.60	
收到其他与经营活动有关的现金	3,667,363.74	5,702,760.88
经营活动现金流入小计	159,106,641.19	72,569,078.05
购买商品、接受劳务支付的现金	38,839,312.95	29,058,745.48
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	28,288,343.09	27,601,450.79
支付的各项税费	5,086,467.71	7,849,628.35
支付其他与经营活动有关的现金	1,725,906.08	1,716,105.14
经营活动现金流出小计	73,940,029.83	66,225,929.76
经营活动产生的现金流量净额	85,166,611.36	6,343,148.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,856,174.99	1,601,527.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	372,856,174.99	251,601,527.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,866,468.41	6,335,335.41
投资支付的现金	400,000,000.00	380,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	401,866,468.41	386,335,335.41
投资活动产生的现金流量净额	-29,010,293.42	-134,733,807.65
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	112,198.10	
筹资活动现金流出小计	112,198.10	
筹资活动产生的现金流量净额	-112,198.10	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,802.64	-30,823.12
五、现金及现金等价物净增加额	56,124,922.48	-128,421,482.48
加：期初现金及现金等价物余额	278,376,930.32	452,927,449.94
六、期末现金及现金等价物余额	334,501,852.80	324,505,967.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	151,042,788.21	62,892,681.72
收到的税费返还	894,246.86	
收到其他与经营活动有关的现金	3,653,496.32	5,700,186.77
经营活动现金流入小计	155,590,531.39	68,592,868.49
购买商品、接受劳务支付的现金	37,670,496.24	27,585,756.12
支付给职工以及为职工支付的现金	27,141,627.94	26,205,971.38
支付的各项税费	4,995,825.05	7,305,893.20
支付其他与经营活动有关的现金	1,591,068.24	1,593,239.68
经营活动现金流出小计	71,399,017.47	62,690,860.38
经营活动产生的现金流量净额	84,191,513.92	5,902,008.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,856,174.99	1,601,527.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	372,856,174.99	251,601,527.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,866,468.41	6,335,335.41
投资支付的现金	400,000,000.00	380,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	401,866,468.41	386,335,335.41
投资活动产生的现金流量净额	-29,010,293.42	-134,733,807.65
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	73,720.62	
筹资活动现金流出小计	73,720.62	
筹资活动产生的现金流量净额	-73,720.62	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29.80	-18,983.20
五、现金及现金等价物净增加额	55,107,529.68	-128,850,782.74
加：期初现金及现金等价物余额	274,209,918.43	450,050,300.27
六、期末现金及现金等价物余额	329,317,448.11	321,199,517.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年年末余额	320,000.00				192,698.06				31,138.04		262,862.019		806,698.2133	742,100.42	807,440.2175
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	320,000.00				192,698.06				31,138.04		262,862.019		806,698.2133	742,100.42	807,440.2175
三、本期增											21,		21,	-	21,

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)										951 ,39 1.1 7		951 ,39 1.1 7	18, 032 .14	933 ,35 9.0 3
(一) 综合 收益总额										31, 551 ,39 1.1 7		31, 551 ,39 1.1 7	- 18, 032 .14	31, 533 ,35 9.0 3
(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										- 9,6 00, 000 .00		- 9,6 00, 000 .00		- 9,6 00, 000 .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										- 9,6 00, 000 .00		- 9,6 00, 000 .00		- 9,6 00, 000 .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. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	320,000.00				192,698.00				31,138.04			284,813.40		828,649.50	724,068.28	829,373.58

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	320,000.00				192,698.00				25,917.79			220,144.20		758,013.54	611,486.47	759,371.62
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	320,000.00				192,698.00				25,917.79			220,144.20		758,013.54	611,486.47	759,371.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												11,389.46		11,389.46	76,298.76	11,465.75
(一) 综合												11,389.46		11,389.46	76,298.76	11,465.75

收益总额											389,461.15		389,461.15	298.76	465,759.91
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	320,000.00				192,698.06				25,917.79		231,533.74		770,149.56	687,785.23	770,837.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他				
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	320,000.00				192,698.06				31,138.04	258,883.11					802,719.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	320,000.00				192,698.06				31,138.04	258,883.11					802,719.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										22,113.68					22,113.68
（一）综合收益总额										31,713.68					31,713.68
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										9,600,000.00		9,600,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										9,600,000.00		9,600,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,000,000.00				192,698,060.65				31,138,041.29	280,996,796.04		824,832,897.98

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	320,000,000.00				192,698,060.65				25,917,795	217,340,90		755,956,75

	0.00				0.65				.25	1.21		7.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				192,698,060.65				25,917,795.25	217,340,901.21		755,956,757.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,702,772.28		10,702,772.28
（一）综合收益总额										10,702,772.28		10,702,772.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	320,000,000.00				192,698,060.65				25,917,795.25	228,043,673.49		766,659,529.39

三、公司基本情况

西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由西安派瑞功率半导体变流技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。整体变更前的西安派瑞功率半导体变流技术有限公司是经陕西省科学技术厅陕科改发[2010]151号文件批复由西安电力电子技术研究所出资设立的有限责任公司，于2010年12月10日成立，成立时注册资本人民币1,000.00万元。

根据2015年11月19日公司第一届第十三次股东会决议、陕西省科学技术厅下发陕科金发(2016)2号以及陕西科技控股集团有限责任公司下发陕科控发(2016)1号“关于西安派瑞功率半导体变流技术有限公司变更设立为股份有限公司的批复”以及《关于共同发起设立西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司之发起人协议书》，同意公司以2015年4月30日经审计的账面净资产为基础变更为股份有限公司，折合股本24,000.00万元，余额作为资本公积，变更前后各股东持股比例不变。公司已于2016年3月15日取得工商行政管理局颁发的新营业执照。

2020年1月19日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]146号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股8,000.00万股，每股面值为人民币1元。经深圳证券交易所《关于西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上(2020)357号)同意，本公司于2020年5月7日在深圳证券交易所上市。股票简称“派瑞股份”，股票代码“300831”，股份总数为32,000.00万股。

1、公司注册信息

公司于2020年7月15日领取了西安市工商行政管理局高新分局换发的营业执照。公司统一社会信用代码为916101315660088532；公司注册地址为陕西省西安市高新区锦业二路东段；办公地址为陕西省西安市高新区锦业二路东段；法定代表人为陆剑秋。

2、公司经营范围

本公司及子公司(以下统称“本集团”)属于电力电子元器件制造行业，主要经营电力电子器件、电力电子成套设备的研发、生产、实验调试和销售服务；机电产品(不含小汽车)、机械设备、仪器仪表、零配件的销售；设备、房产出租；货物与技术的进出口经营、电力电子功率器件及电力电子应用装置的研发、生产及销售(国家限制和禁止进出口的货物与技术除外)。(以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目)

3、母公司以及公司最终控制方的名称

本集团的母公司为西安电力电子技术研究所，最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已经本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日决议批准报出。

截至 2022 年 06 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 1 户，详见第十节财务报告，九、“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、金融资产减值、存货的计价方法等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十节财务报告，五、重要会计政策及会计估计中“收入”、“金融资产减值”、“存货”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2022 年 06 月 30 日的财务状况及 2022 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本章节 6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本章节 22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

合并财务报表编制的方法：

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十节财务报告，五、重要会计政策和会计估计中“长期股权投资”、“金融工具”的相关项目。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（第十节财务报告，五、重要会计政策和会计估计中“长期股权投资”相关项目）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

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

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本集团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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
关联方组合	本公司与关联方之间形成的应收款项具有不同的信用风险特征。单项测试未发现减值的关联单位的应收款项再依据账龄进行计提，合并报表范围内关联方不计提

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
保证金组合	有确凿证据证明低风险的部分，单项测试未发现减值不再计提坏账准备
备用金组合	备用金形成的应收款项具有不同的信用风险特征，正常周转的备用金，一般不计提坏账准备

11、应收票据

参考本章节 10 金融工具。

12、应收账款

参考本章节 10 金融工具。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

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

参考本章节 10 金融工具。

15、存货

（1）分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本章节 10“金融工具”的相关项目。

17、合同成本

本集团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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当

期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本章节 10“金融工具”的相关项目。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

（1）成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十节财务报告，五、重要会计政策和会计估计中“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节 31“长期资产减值”的相关项目。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本章节 42“租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节 31“长期资产减值”的相关项目。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本章节 42 “租赁”项目。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

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，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定

自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备、运输设备。

• 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

• 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本章节24“固定资产”的相关项目），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

• 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1.本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

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	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴。	7%
企业所得税	应纳税所得额计缴。	25%、20%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴。	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
西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司	25%
西安爱派科电力电子有限公司	20%

2、税收优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号关于延续西部大开发企业所得税政策的公告文件，本公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，适用所得税率为 15%，税收优惠期限从 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。

根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号文件）自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，税务总局发布了《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。本公司之子公司爱派科公司 2021 年度应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元，故 100 万元内适用应纳税所得额减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率，再减半征收所得税。超过 100 万元部分适用应纳税所得额减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	6,464.87	18,373.67
银行存款	334,495,387.93	278,358,556.65
合计	334,501,852.80	278,376,930.32

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,031,125.00	170,627,083.33
其中：		
现金管理产品	201,031,125.00	170,627,083.33
其中：		
合计	201,031,125.00	170,627,083.33

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
银行承兑票据	26,633,088.63	38,845,635.47
商业承兑票据	492,954.46	4,419,583.48
合计	27,126,043.09	43,265,218.95

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	27,130,543.76	100.00%	4,500.67	0.02%	27,126,043.09	43,526,913.80	100.00%	261,694.85	0.60%	43,265,218.95
其中：										
组合1：银行承兑汇票	26,633,088.63	98.17%			26,633,088.63	38,845,635.47	89.25%			38,845,635.47
组合2：商业承兑汇票	497,455.13	1.83%	4,500.67	0.90%	492,954.46	4,681,278.33	10.75%	261,694.85	5.59%	4,419,583.48
合计	27,130,543.76	100.00%	4,500.67		27,126,043.09	43,526,913.80	100.00%	261,694.85		43,265,218.95

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1：银行承兑汇票	26,633,088.63		
组合2：商业承兑汇票	497,455.13	4,500.67	0.90%
合计	27,130,543.76	4,500.67	

确定该组合依据的说明：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票：承兑人为信用风险较小的银行；

应收票据组合 2 商业承兑汇票：根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同。

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	261,694.85		257,194.18			4,500.67
合计	261,694.85		257,194.18			4,500.67

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
银行承兑票据	11,919,967.00	
合计	11,919,967.00	

(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	10,303,798.79	10.02%	10,303,798.79	100.00%		10,354,875.71	6.57%	10,354,875.71	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	92,491,446.37	89.98%	4,570,469.92	4.94%	87,920,976.45	147,234,767.20	93.43%	8,950,754.72	6.08%	138,284,012.48
其中：										
其中：组合1—账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）	92,491,446.37	89.98%	4,570,469.92	4.94%	87,920,976.45	147,234,767.20	93.43%	8,950,754.72	6.08%	138,284,012.48
合计	102,795,245.16	100.00%	14,874,268.71		87,920,976.45	157,589,642.91	100.00%	19,305,630.43		138,284,012.48

按单项计提坏账准备：期末单项计提坏账准备的应收账款

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
宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	该客户已被列为失信被执行人
青海盐湖镁业有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
江苏三得普华智能电力技术有限公司	324,468.03	324,468.03	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回

索肯和平（上海）电气有限公司	290,100.00	290,100.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
赣州赣祥电源科技有限公司	97,600.00	97,600.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
台州西普电气有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
武汉科创源科技有限公司	26,266.00	26,266.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
辽宁立德电力电子有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
其他	54,364.76	54,364.76	100.00%	账龄较长，预计无法收回
合计	10,303,798.79	10,303,798.79		

按组合计提坏账准备：按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

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（含1年）	89,148,893.36	2,228,722.33	2.50%
1年至2年（含2年）	1,022,606.10	142,142.25	13.90%
2年至3年（含3年）	179,350.27	71,740.11	40.00%
3年至4年（含4年）	63,657.03	50,925.62	80.00%
4年至5年（含5年）	458,096.00	458,096.00	100.00%
5年以上	1,618,843.61	1,618,843.61	100.00%
合计	92,491,446.37	4,570,469.92	

确定该组合依据的说明：

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

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）	89,147,816.44
1至2年	8,642,264.22
2至3年	179,350.27
3年以上	4,825,814.23
3至4年	72,057.03
4至5年	1,845,037.88
5年以上	2,908,719.32
合计	102,795,245.16

（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	10,354,875.71		51,076.92			10,303,798.79
信用组合	8,950,754.72		4,380,284.80			4,570,469.92
合计	19,305,630.43		4,431,361.72			14,874,268.71

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 1	26,215,169.15	25.50%	655,379.23
客户 2	25,670,998.65	24.97%	641,774.97
客户 3	11,251,121.36	10.95%	281,278.03
客户 4	9,000,000.00	8.76%	9,000,000.00
客户 5	6,432,795.93	6.26%	160,819.90
合计	78,570,085.09	76.44%	

(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	48,800.00	1,222,248.63
合计	48,800.00	1,222,248.63

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：

应收款项融资年末余额较年初余额减少，主要原因是本期企业的应收票据到期解付所致。

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	589,793.47	100.00%	1,152,877.15	100.00%
合计	589,793.47		1,152,877.15	

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

债务人名称	金额（元）	期末比例	账龄	性质或内容
供应商 1	177,184.81	30.04%	1 年以内	原材料
供应商 2	102,300.00	17.35%	1 年以内	原材料
供应商 3	84,358.80	14.30%	1 年以内	原材料
供应商 4	78,100.00	13.24%	1 年以内	原材料
供应商 5	34,400.00	5.83%	1 年以内	原材料
合计：	476,343.61	80.76%		

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	716,785.00	210,869.42
合计	716,785.00	210,869.42

(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
备用金	13,435.00	50,263.34
保证金	542,250.00	201,000.00
其他	207,585.15	6,686.23
合计	763,270.15	257,949.57

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		6,686.23	40,393.92	47,080.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回			595.00	595.00
2022 年 6 月 30 日余额		6,686.23	39,798.92	46,485.15

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）	711,685.00
1 至 2 年	43,248.00
2 至 3 年	1,650.92
3 年以上	6,686.23
5 年以上	6,686.23
合计	763,270.15

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	40,393.92		595.00			39,798.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,686.23					6,686.23
合计	47,080.15		595.00			46,485.15

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

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
单位 1	保证金借款	450,000.00	1 年以内	58.96%	
单位 2	押金	156,000.00	1 年以内	20.44%	
单位 3	保证金借款	60,000.00	1 年以内	7.86%	
单位 4	其他借款	38,148.00	1-2 年	5.00%	38,148.00
单位 5	保证金借款	20,000.00	1 年以内	2.62%	
合计		724,148.00		94.88%	38,148.00

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	48,656,547.79	23,224,643.28	25,431,904.51	40,159,666.59	24,580,873.04	15,578,793.55
在产品	55,550,189.43	12,907,122.92	42,643,066.51	49,782,776.07	13,703,693.96	36,079,082.11
库存商品	37,283,447.30	19,646,172.51	17,637,274.79	37,868,694.49	20,952,206.15	16,916,488.34
发出商品	14,997,450.22	635,632.72	14,361,817.50	20,119,076.56	445,874.73	19,673,201.83
在途物资	2,919,386.98		2,919,386.98	2,059,464.13		2,059,464.13
合计	159,407,021.72	56,413,571.43	102,993,450.29	149,989,677.84	59,682,647.88	90,307,029.96

(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	24,580,873.04	273,230.26		1,629,460.02		23,224,643.28
在产品	13,703,693.96	482,623.02		1,279,194.06		12,907,122.92
库存商品	20,952,206.15	843,738.29		2,149,771.93		19,646,172.51
发出商品	445,874.73	396,813.23		207,055.24		635,632.72
合计	59,682,647.88	1,996,404.80		5,265,481.25		56,413,571.43

(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

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

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

其他说明

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

预缴企业所得税	10,969.35	824,896.51
待抵扣进项税	0.00	45,189.37
应收利息	231,493.36	227,369.89
合计	242,462.71	1,097,455.77

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)	
2022 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)	
2022 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)	
2022 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)	本期增减变动								期末余额(账面价)	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											

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

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

(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	70,433,219.40	74,386,070.73
合计	70,433,219.40	74,386,070.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	107,261,740.20	783,612.96	2,970,357.93	77,570,869.86	2,601,511.33	191,188,092.28
2. 本期增加金额	0.00	3,647.64	29,379.64	1,388,517.84	0.00	1,421,545.12
(1) 购置	0.00	3,647.64	29,379.64	1,135,549.58	0.00	1,168,576.86
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	252,968.26	0.00	252,968.26
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	107,261,740.20	787,260.60	2,999,737.57	78,959,387.70	2,601,511.33	192,609,637.40
二、累计折旧						
1. 期初余额	49,339,445.74	594,157.79	2,598,631.01	62,603,302.47	1,666,484.54	116,802,021.55
2. 本期增加金额	3,119,499.90	42,733.81	45,231.74	2,039,453.96	127,477.04	5,374,396.45
(1) 计提	3,119,499.90	42,733.81	45,231.74	2,039,453.96	127,477.04	5,374,396.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	52,458,945.64	636,891.60	2,643,862.75	64,642,756.43	1,793,961.58	122,176,418.00
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	54,802,794.56	150,369.00	355,874.82	14,316,631.27	807,549.75	70,433,219.40
2. 期初账面价值	57,922,294.46	189,455.17	371,726.92	14,967,567.39	935,026.79	74,386,070.73

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

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	1,182,281.30	797,427.69
合计	1,182,281.30	797,427.69

(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
大功率电力半导体器件及新型功率器件产业化项目	1,182,281.30		1,182,281.30	797,427.69		797,427.69
合计	1,182,281.30		1,182,281.30	797,427.69		797,427.69

(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

(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物性资产

□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	房屋租赁	设备租赁	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,770,406.55	961,374.68	2,731,781.23
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,770,406.55	961,374.68	2,731,781.23
二、累计折旧			
1. 期初余额	332,859.60	189,122.88	521,982.48
2. 本期增加金额	164,350.92	94,561.44	258,912.36
(1) 计提	164,350.92	94,561.44	258,912.36
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	497,210.52	283,684.32	780,894.84
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	1,273,196.03	677,690.36	1,950,886.39
2. 期初账面价值	1,437,546.95	772,251.80	2,209,798.75

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	软件	合计
一、账面原值	45,439,775.80			244,379.79	45,684,155.59
1. 期初余额					
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	45,439,775.80			244,379.79	45,684,155.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,876,478.55			141,654.60	3,018,133.15
2. 本期增加金额	475,270.86			20,545.08	495,815.94
(1) 计提	475,270.86			20,545.08	495,815.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,351,749.41			162,199.68	3,513,949.09
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	42,088,026.39			82,180.11	42,170,206.50
2. 期初账面价值	42,563,297.25			102,725.19	42,666,022.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

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

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	71,441,211.67	10,562,295.53	79,297,053.31	11,761,189.30
同一控制下业务合并	29,239,356.33	4,385,903.45	30,487,013.26	4,573,051.98
合计	100,680,568.00	14,948,198.98	109,784,066.57	16,334,241.28

（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
交易性金融资产的公允价值变动	1,031,125.00	154,668.75	627,083.33	94,062.50
合计	1,031,125.00	154,668.75	627,083.33	94,062.50

（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		14,948,198.98		16,334,241.28
递延所得税负债		154,668.75		94,062.50

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

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

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
待出售无形资产	23,364,657.33		23,364,657.33	23,364,657.33		23,364,657.33
预付设备款	842,300.00		842,300.00			
合计	24,206,957.33		24,206,957.33	23,364,657.33		23,364,657.33

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

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	8,850,633.38	10,800,644.49
合计	8,850,633.38	10,800,644.49

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
1 年以内	25,153,234.99	25,373,632.50
1-2 年	754,062.16	1,840,682.06
2-3 年	1,394,143.92	1,064,678.04
3 年以上	417,230.00	622,806.52
合计	27,718,671.07	28,901,799.12

(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
供应商 1	1,346,268.31	尚未结算
供应商 2	308,297.80	尚未结算
供应商 3	124,000.00	尚未结算
供应商 4	113,099.71	尚未结算
供应商 5	99,899.86	尚未结算
合计	1,991,565.68	

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

(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
销货合同相关的合同负债	5,544,007.37	6,949,571.12
合计	5,544,007.37	6,949,571.12

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

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	13,757,888.28	21,781,440.53	25,970,572.82	9,568,755.99
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,319,737.27	2,303,930.74	15,806.53
合计	13,757,888.28	24,101,177.80	28,274,503.56	9,584,562.52

(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	9,130,937.58	18,122,799.26	22,742,808.72	4,510,928.12
2、职工福利费		340,146.99	340,146.99	
3、社会保险费		1,192,057.41	989,438.13	202,619.28
其中：医疗保险费		1,129,958.39	937,513.33	192,445.06
工伤保险		62,099.02	51,924.80	10,174.22

费				
4、住房公积金		1,495,559.00	1,495,559.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,626,950.70	630,877.87	402,619.98	4,855,208.59
合计	13,757,888.28	21,781,440.53	25,970,572.82	9,568,755.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,222,074.52	2,222,074.52	
2、失业保险费		97,662.75	81,856.22	15,806.53
合计	0.00	2,319,737.27	2,303,930.74	15,806.53

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	7,696,595.48	6,450,681.23
企业所得税	2,207,188.55	16,973.35
个人所得税	9,490.82	51,845.26
城市维护建设税	475,388.53	452,297.59
房产税	332,028.75	332,028.75
土地使用税	276,200.55	276,200.55
教育费附加	339,563.24	323,069.73
水利建设基金	8,882.37	11,307.12
印花税	2,680.10	12,575.95
残保金	31,770.34	31,770.34
环保税	1,434.84	656.88
合计	11,381,223.57	7,959,406.75

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	9,600,000.00	
其他应付款	3,290,032.87	3,293,168.26
合计	12,890,032.87	3,293,168.26

(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
普通股股利	9,600,000.00	
合计	9,600,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,179,670.00	3,179,670.00
代扣代缴社保	2,554.90	3,121.04
其他	107,807.97	110,377.22
合计	3,290,032.87	3,293,168.26

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
西安芭蕉雨餐饮管理有限公司	20,000.00	尚未结算
合计	20,000.00	

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
一年内到期的租赁负债	499,971.91	488,751.88
合计	499,971.91	488,751.88

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	877,422.93	1,060,146.21
合计	877,422.93	1,060,146.21

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
合计											

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
租赁负债	1,982,863.72	2,350,884.03
合计	1,982,863.72	2,350,884.03

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

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

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

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
合同负债	1,205,399.84	1,205,399.84
合计	1,205,399.84	1,205,399.84

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	320,000,000.00						320,000,000.00

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）	192,698,060.65			192,698,060.65
合计	192,698,060.65			192,698,060.65

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	31,138,041.29			31,138,041.29
合计	31,138,041.29			31,138,041.29

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
调整前上期未分配利润	262,862,019.39	220,144,279.44
调整后期初未分配利润	262,862,019.39	220,144,279.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,551,391.17	53,377,985.99
减：提取法定盈余公积		5,220,246.04
应付普通股股利	9,600,000.00	5,440,000.00
期末未分配利润	284,813,410.56	262,862,019.39

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	84,365,329.48	42,274,031.80	66,313,608.46	41,464,287.88
其他业务	46,747.89	26,431.32	4,755,182.65	1,684,968.31
合计	84,412,077.37	42,300,463.12	71,068,791.11	43,149,256.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	销售部	合计
商品类型			84,412,077.37	84,412,077.37
其中：				
电力电子器件			69,570,028.58	69,570,028.58
电力电子装置			14,795,300.90	14,795,300.90
其他			46,747.89	46,747.89
按经营地区分类			84,412,077.37	84,412,077.37
其中：				
境内			84,170,107.51	84,170,107.51
境外			241,969.86	241,969.86
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

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	226,364.43	223,999.58
教育费附加	97,013.33	95,999.82
房产税	664,057.50	664,057.50
土地使用税	552,401.10	432,351.90
车船使用税	7,200.00	1,080.00
印花税	36,791.30	19,035.02
水利建设基金	18,083.27	15,031.02
地方教育费附加	64,675.55	63,999.88
环保税	2,260.94	0.00
合计	1,668,847.42	1,515,554.72

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,348,681.32	1,544,478.05
市场推广费	3,465.35	18,867.92
差旅费	9,370.24	53,967.63

业务招待费	19,195.00	30,775.27
办公费	1,311.42	418.08
运费	0.00	0.00
动力费	3,498.65	4,343.61
材料费	43,697.19	60,614.78
电话费	7,677.59	4,277.18
其他	295,997.95	171,987.34
合计	1,732,894.71	1,889,729.86

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	6,428,155.02	6,183,418.65
职工福利费	56,019.23	271,699.06
工会经费	106,315.81	100,524.32
修理费	0.00	6,000.00
折旧费	1,026,179.00	996,107.68
租赁费	120,384.00	271,861.82
无形资产摊销	495,815.94	180,883.38
中介服务费	389,849.05	542,237.54
其他	1,282,631.16	1,188,792.42
合计	9,905,349.21	9,741,524.87

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	1,525,773.66	1,129,798.77
原材料	884,214.68	887,618.30
水电动能	328,179.11	147,816.00
其他	815,758.17	962,132.77
合计	3,553,925.62	3,127,365.84

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,796.35	57,707.75
减：利息收入	3,337,838.65	3,736,681.07
汇兑损益	160,796.63	-113,407.92
手续费	-65,620.20	20,771.27
合计	-3,226,865.87	-3,771,609.97

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
个税手续费返还	17,692.61	22,940.50
政府补助	202,688.95	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,229,091.66	1,601,527.76
合计	2,229,091.66	1,601,527.76

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
交易性金融资产	1,031,125.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,031,125.00	
合计	1,031,125.00	

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	595.00	
应收票据坏账损失	257,194.18	-2,151,853.59
应收账款坏账损失	4,431,361.72	-4,252,014.20

合计	4,689,150.90	-6,403,867.79
----	--------------	---------------

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-345,623.67	3,890,031.18
合计	-345,623.67	3,890,031.18

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

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,104.08	26,118.57	4,104.08
合计	4,104.08	26,118.57	4,104.08

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

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	3,325,685.11	2,332,438.18
递延所得税费用	1,446,648.55	731,184.96
合计	4,772,333.66	3,063,623.14

(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	36,305,692.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,445,853.91
子公司适用不同税率的影响	30,690.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-60,254.71
可加计扣除的成本、费用	-643,955.69
所得税费用	4,772,333.66

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
政府补助	202,688.95	0.00
利息收入	3,333,715.18	3,736,681.07
保证金及备用金退款	71,520.00	1,088,967.00
其他	59,439.61	877,112.81
合计	3,667,363.74	5,702,760.88

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
手续费	15,561.12	20,450.74

中介服务费、保安服务费	522,400.00	186,230.75
租赁费	0.00	32,469.03
差旅费	17,613.42	92,412.97
招待费	28,448.63	34,554.58
办公费	51,742.81	55,403.42
维修检测费	767.26	33,347.40
车辆及交通费	35,689.88	29,415.16
邮电费	2,605.90	8,677.64
履约保函及保证金	585,750.00	1,098,185.00
滞纳金	0.00	0.00
罚款支出	0.00	0.00
其他	465,327.06	124,958.45
合计	1,725,906.08	1,716,105.14

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

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

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
租赁费	112,198.10	0.00
合计	112,198.10	

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	31,533,359.03	11,465,759.91
加：资产减值准备	-4,343,527.23	2,513,836.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,374,396.45	5,662,330.14
使用权资产折旧	258,912.36	381,102.45
无形资产摊销	495,815.94	180,883.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		24,336.77
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）	-1,031,125.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-35,897.82	115,080.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,229,091.66	-1,601,527.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,386,042.30	731,184.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	60,606.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,580,473.00	-3,625,777.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,366,122.63	-13,555,693.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,911,471.11	4,051,632.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,166,611.36	6,343,148.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	334,501,852.80	324,505,967.46
减：现金的期初余额	278,376,930.32	452,927,449.94
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	56,124,922.48	-128,421,482.48

(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	334,501,852.80	278,376,930.32
其中：库存现金	6,464.87	18,373.67
可随时用于支付的银行存款	334,495,387.93	278,358,556.65
三、期末现金及现金等价物余额	334,501,852.80	278,376,930.32

其他说明：

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
其他非流动资产	23,364,657.33	原募投项目用地因秦岭保护政策导致

		使用受限，需要更换募投项目用地。
合计	23,364,657.33	

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			
其中：美元	254,778.96	6.7114	1,709,923.51
欧元	7,415.97	7.0084	51,974.08
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			
应付账款			
其中：欧元	2,775.00	7.0084	19,448.31
美元	16,600.00	6.7114	111,409.24
瑞士法郎	1,179,630.00	7.0299	8,292,680.94

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
拨 2022 年重点研发计划拨款	70,000.00	其他收益	70,000.00
2021 年技术输出奖励	69,000.00	其他收益	69,000.00

(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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
西安爱派科电力电子有限公	西安	西安	工业生产	90.00%		设立

司						
---	--	--	--	--	--	--

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
西安爱派科电力电子有限公司	10.00%	-18,032.14		724,068.28

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
西安爱派科电力电子有限公司	9,882,185.90	1,872,530.14	11,754,716.04	3,007,401.48	1,506,631.76	4,514,033.24	10,617,524.09	2,168,308.42	12,785,832.51	3,649,301.78	1,715,526.49	5,364,828.27

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
西安爱派科电力电子有限公司	2,240,696.21	-	-	975,097.44	4,907,208.29	762,987.63	762,987.63	441,140.18

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

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

重要的合营企业或联营企业	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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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	本期末确认的损失（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

本集团的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见第十节财务报告，五、重要会计政策和会计估计的相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

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

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、瑞士法郎有关。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2022 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见第十节财务报告，七、合并财务报表项目注释，82“外币货币性项目”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项 目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元汇率增加 50 个基准点	-76,335.17	-76,335.17	-24,303.62	-24,303.62
人民币对美元汇率降低 50 个基准点	76,335.17	76,335.17	24,303.62	24,303.62
人民币对其他外币汇率增加 50 个基准点	351,056.59	351,056.59	147,464.68	147,464.68
人民币对其他外币汇率降低 50 个基准点	-351,056.59	-351,056.59	-147,464.68	-147,464.68

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

2.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。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见第十节财务报告，五、重要会计政策和会计估计的相关项目。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本集团考虑历史统计数据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。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见第十节财务报告，七、合并财务报表项目注释相关项目的披露。

3.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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	201,031,125.00			201,031,125.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,031,125.00			201,031,125.00
（3）衍生金融资产	201,031,125.00			201,031,125.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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
西安电力电子技术研究所	陕西西安	电力电子	1,202.00 万元	39.55%	39.55%

本企业的母公司情况的说明

陕西科技控股集团有限责任公司持有西安电力电子技术研究所 100% 股权，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会持有陕西科技控股集团有限责任公司 100% 股权，是本企业实际控制人。

本企业最终控制方是陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。

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

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

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	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

					度	
--	--	--	--	--	---	--

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
西安电力电子技术研究所	房屋建筑物					325,226.03	272,724.79	0.00	0.00	0.00	0.00
西安电力电子技术研究所	机器设备					499,334.49	560,520.00				

西安电力电子技术研究所	运输设备					67,624.06	24,285.03				
-------------	------	--	--	--	--	-----------	-----------	--	--	--	--

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

关联担保情况说明

(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	2,053,396.58	2,281,861.06

(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	西安电力电子技术研究所	1,986,462.57	2,624,535.19
应付票据	西安电力电子技术研究所	0.00	185,096.03
一年内到期的非流动负债	西安电力电子技术研究所	499,971.91	488,751.88
租赁负债	西安电力电子技术研究所	1,982,863.72	2,350,884.03

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

截至 2022 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 与青海盐湖镁业有限公司的诉讼

本集团于 2019 年 6 月 19 日向格尔木市中级人民法院递交民事起诉状，要求青海盐湖镁业有限公司（简称：青海盐湖镁业）按照合同约定支付 45.00 万元二极管元件款以及因违约给本集团造成的利息损失 37,192.50 元，青海省格尔木市中级人民法院于 2019 年 7 月 16 日立案并于 2019 年 8 月 29 日下达民事调解书《（2019）青 2801 民初 2487 号》。经调节本集团同意青海盐湖镁业分期支付货款本金 45.00 万元，对利息 37,192.50 元不再主张。在法院规定的支付日期之前，青海盐湖镁业破产重整，公司向青海盐湖镁业管理人申报债权。青海盐湖镁业破产重整方案至今未出。

截至 2022 年 06 月 30 日，上诉应收账款的账面余额为 45.00 万元，已计提坏账准备 45.00 万元。

(2) 与宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司的诉讼

本集团 2016 年 10 月 18 日于宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司（简称：宁夏佳盛）签订销售合同。2017 年将第一批硅整流装置及成套设备交付给宁夏佳盛，宁夏佳盛全部签收，但未按约定支付货款。另国网宁夏电力有限公司中卫供电公司因债务纠纷起诉宁夏佳盛，2018 年 6 月 5 日，吴忠市中级人民法院作出（2018）宁 03 执 145 号执行裁定书，裁定查封、扣押硅整流装置及成套设备。2019 年 5 月 6 日，宁夏佳盛出具工作函告知上述情况。因对方单位未按合同约定支付价款，本集团与宁夏佳盛于 2018 年 12 月 25 日签订《关于硅整流装置及成套设备所有权情况说明》，明确约定在宁夏佳盛按合同约定履行付款义务之前，硅整流装置及成套设备所有权归本集团所有，宁夏佳盛须妥善保护设备，不得挪作他用。本集团依据此情况说明向吴忠市中级人民法院提出执行异议申请书。吴忠市中级人民法院 2019 年 6 月 3 日下达《（2019）宁 03 执行异议 5 号裁定书》，终止对宁夏佳盛名下硅整流设备的查封、扣押。国网宁夏电力有限公司中卫供电公司不服《（2019）宁 03 执行异议 5 号执行裁定书》之裁定，于 2019 年 6 月 14 日向吴忠市中院起诉，要求恢复对宁夏佳盛名下硅整流设备的查封、扣押。吴忠市中院于 2019 年 6 月 17 日立案。受疫情影响，吴忠法院于 2020 年 5 月 8 日开庭审理，作出（2019）宁 03 民初 28 号判决，准许执行（2018）宁 03 执行 145 号协助通知书和查封、扣押硅整流装置及成套设备。宁夏佳盛项目案件诉讼败诉后，集团于 2020 年 11 月 4 日起诉宁夏佳盛，宁夏回族自治区中宁县人民法院作出（2020）宁 0521 民初 3490 号民事判决书，判决宁夏佳盛支付本集团承接设备款 900.00 万元，利息 21.3675 万元。宁夏佳盛在判决规定的期间内不履行给付义务，公司于 2021 年 1 月 21 日依法申请对宁夏佳盛强制执行，该申请获中宁县人民法院受理。法院在本次执行过程中未查询到宁夏佳盛有可供执行财产或财产线索，公司也无法提供新的可供执行财产或财产线索，宁夏中宁法院 2021 年 9 月 29 日裁定终结本次执行程序。待公司发现宁夏佳盛有可供执行财产时可再次申请执行。

截至 2022 年 06 月 30 日，上述应收账款的账面余额为 900.00 万元，已计提坏账准备 900.00 万元。

(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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

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	10,303,798.79	10.13%	10,303,798.79	100.00%		10,354,875.71	6.62%	10,354,875.71	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,456,572.81	89.87%	4,534,746.33	4.96%	86,921,826.48	145,955,220.94	93.38%	8,882,473.50	6.09%	137,072,747.44
其中：										
组合 1-合并范围内关联方	11,565.41	0.01%			11,565.41	31,877.15	0.02%			31,877.15
组合 2-账龄组合（商业承兑汇票、合并范围外单位）	91,445,007.40	89.86%	4,534,746.33	4.96%	86,910,261.07	145,923,343.79	93.36%	8,882,473.50	6.09%	137,040,870.29
合计	101,760,371.60	100.00%	14,838,545.12		86,921,826.48	156,310,096.65	100.00%	19,237,349.21		137,072,747.44

按单项计提坏账准备：年末单项计提坏账准备的应收账款

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
宁夏佳盛远达铝镁新材料有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	该客户已被列为失信被执行人
青海盐湖镁业有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
江苏三得普华智能电力技术有限公司	324,468.03	324,468.03	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回
索肯和平（上海）电气有限公司	290,100.00	290,100.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
赣州赣祥电源科技有	97,600.00	97,600.00	100.00%	账龄较长，预计无法

限公司				收回
台州西普电气有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
武汉科创源科技有限公司	26,266.00	26,266.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
辽宁立德电力电子有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
其他	54,364.76	54,364.76	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
合计	10,303,798.79	10,303,798.79		

按组合计提坏账准备: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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(含1年)	88,130,244.39	2,203,256.11	2.50%
1年至2年(含2年)	1,015,776.10	141,192.88	13.90%
2年至3年(含3年)	159,930.27	63,972.11	40.00%
3年至4年(含4年)	63,657.03	50,925.62	80.00%
4年至5年(含5年)	456,556.00	456,556.00	100.00%
5年以上	1,618,843.61	1,618,843.61	100.00%
合计	91,445,007.40	4,534,746.33	

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)	88,140,732.88
1至2年	8,635,434.22
2至3年	159,930.27
3年以上	4,824,274.23
3至4年	72,057.03
4至5年	1,843,497.88
5年以上	2,908,719.32
合计	101,760,371.60

(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	10,354,875.71		51,076.92			10,303,798.79
信用组合	8,882,473.50		4,347,727.17			4,534,746.33

合计	19,237,349.21		4,398,804.09			14,838,545.12
----	---------------	--	--------------	--	--	---------------

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 1	26,215,169.15	25.76%	655,379.23
客户 2	25,670,998.65	25.23%	641,774.97
客户 3	11,251,121.36	11.06%	281,278.03
客户 4	9,000,000.00	8.84%	9,000,000.00
客户 5	6,432,795.93	6.32%	160,819.90
合计	78,570,085.09	77.21%	

(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	716,785.00	210,548.02
合计	716,785.00	210,548.02

(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
备用金	13,435.00	49,941.94
保证金	542,250.00	201,000.00
其他	207,585.15	6,686.23
合计	763,270.15	257,628.17

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		6,686.23	40,393.92	47,080.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回			595.00	595.00
2022 年 6 月 30 日余额		6,686.23	39,798.92	46,485.15

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)	711,685.00
1 至 2 年	43,248.00
2 至 3 年	1,650.92
3 年以上	6,686.23
5 年以上	6,686.23
合计	763,270.15

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	40,393.92		595.00			39,798.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,686.23					6,686.23
合计	47,080.15		595.00			46,485.15

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

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
单位 1	保证金借款	450,000.00	1 年以内	58.96%	
单位 2	押金	156,000.00	1 年以内	20.44%	
单位 3	保证金借款	60,000.00	1 年以内	7.86%	
单位 4	其他借款	38,148.00	1-2 年	5.00%	38,148.00
单位 5	保证金借款	20,000.00	1 年以内	2.62%	
合计		724,148.00		94.88%	38,148.00

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	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
合计	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

(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		
西安爱派科电力电子有限公司	2,700,000.00					2,700,000.00	
合计	2,700,000.00					2,700,000.00	

(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											

(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	82,194,823.06	40,841,854.79	63,688,085.95	39,740,667.10
其他业务	40,085.95	24,482.71	2,548,639.25	509,433.51
合计	82,234,909.01	40,866,337.50	66,236,725.20	40,250,100.61

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	销售部	合计
商品类型			82,234,909.01	
其中:				
电力电子器件			67,399,522.16	
电力电子装置			14,795,300.90	
其他			40,085.95	
按经营地区分类			82,234,909.01	
其中:				
境内			82,234,909.01	
境外				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

无

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,229,091.66	1,601,527.76
合计	2,229,091.66	1,601,527.76

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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	202,688.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,260,216.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	51,671.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,104.08	
减：所得税影响额	526,880.80	
少数股东权益影响额	875.37	
合计	2,990,925.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	3.84%	0.0986	0.0986
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47%	0.0893	0.0893

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