

公司代码：600651

公司简称：飞乐音响

# 上海飞乐音响股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李鑫、主管会计工作负责人金新及会计机构负责人（会计主管人员）张建达声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层讨论与分析中关于可能面对的风险的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	44
第九节	债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	46

备查文件目录	载有法定代表人、主要会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2021年半年度会计报表； 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的文本及公告原件； 《公司章程》。
--------	--

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
飞乐音响	指	上海飞乐音响股份有限公司
仪电电子	指	上海仪电电子（集团）有限公司
仪电集团	指	上海仪电（集团）有限公司
上海亚明	指	上海亚明照明有限公司
飞乐投资	指	上海飞乐投资有限公司
喜万年集团	指	Inesa UK Limited、Feilo Malta Limited 及其下属子公司和 Feilo Exim Limited
自仪院	指	上海工业自动化仪表研究院有限公司
仪电汽车电子	指	上海仪电汽车电子系统有限公司
仪电智能电子	指	上海仪电智能电子有限公司
华鑫股份	指	上海华鑫股份有限公司
临港集团	指	上海临港经济发展（集团）有限公司
临港科投	指	上海临港经济发展集团科技投资有限公司
上海华谊	指	上海华谊（集团）公司
上海联和资产	指	上海联和资产管理有限公司
长丰实业	指	上海市长丰实业总公司
富欣通信	指	上海富欣通信技术发展有限公司
趣游网络	指	上海趣游网络科技有限公司
重大资产重组、本次重组	指	公司 2020 年实施完成的发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海飞乐音响股份有限公司
公司的中文简称	飞乐音响
公司的外文名称	Shanghai Feilo Acoustics Co., Ltd
公司的外文名称缩写	FACS
公司的法定代表人	李鑫

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷霓霁	茅娟
联系地址	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13层	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13层
电话	021-34239651	021-34239651
传真	021-33565001	021-33565001
电子信箱	office@facs.com.cn	office@facs.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉新公路1001号第七幢
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变更
公司办公地址	上海市徐汇区桂林路406号1号楼13层
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.facs.com.cn
电子信箱	office@facs.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	飞乐音响	600651	*ST飞乐

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,252,022,767.50	2,026,973,188.90	1,092,835,588.17	11.10
归属于上市公司股东的净利润	-79,166,536.00	758,786,040.56	765,531,045.50	-110.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-110,891,344.61	-208,517,499.35	-208,517,499.35	不适用
经营活动产生的现金流量净额	18,715,408.40	-91,732,718.84	-50,065,479.35	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,389,113,659.24	2,696,266,355.52	2,696,266,355.52	-11.39
总资产	8,810,737,375.32	9,108,455,229.47	9,108,455,229.47	-3.27

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.032	0.336	0.777	-109.52
稀释每股收益(元/股)	-0.032	0.336	0.777	-109.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.044	-0.212	-0.212	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.113	52.245	不适用	减少55.358个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.361	不适用	不适用	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司2020年实施重大资产重组，以发行股份方式购买上海工业自动化仪表研究院有限公司100%股权、上海仪电汽车电子系统有限公司100%股权和上海仪电智能电子有限公司100%股权，2020年8月份已完成工商变更登记手续，取得换发的营业执照。由于上述三家公司的最终控制方没有发生改变，因此根据企业会计准则的规定，作为同一控制下企业合并编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因此，公司对并购日前的会计报表进行重述调整。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	730,536.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,223,179.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-98,081.10	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	559,280.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	330,476.30	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	999,764.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,150,088.78	
少数股东权益影响额	-1,029,404.20	
所得税影响额	-1,141,031.72	
合计	31,724,808.61	

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1、公司所从事的主要业务

公司于 2020 年通过实施重大资产重组，调整了资产结构，实现了从单一照明业务向多业务经营的转型，目前公司业务涵盖汽车电子、模块封装及芯片测试服务、智慧照明、检验检测、智慧水务、智能制造和工业互联网安全等领域。公司致力于成为领先的智能硬件及工业智能解决方案提供商。公司将以一流的产品和服务，成就客户，并不断为股东创造价值。

##### 2、经营模式

汽车电子业务以全资子公司上海仪电汽车电子系统有限公司为主体，围绕汽车照明业务、汽车电子电器业务及家电与汽车线束三部分展开。汽车照明业务主要产品是车灯传统光源及 LED 模组，公司作为二级配套供应商，通过在行业中所处的领先地位和技术优势，积极布局国际化、中高端市场，为客户提供多品类、高质量的汽车照明产品。汽车电子电器业务，以机械、电子、内饰等机电一体化整合能力以及完整的测试能力，满足客户特殊定制要求，提供一流的车身电子电器解决方案和产品，主要产品有电磁式继电器、固态继电器、BCM、中央接线盒、空调控制器、充电枪电子锁执行器等。家电与汽车线束业务，以稳定的质量及快速交货的响应能力为客户提供线束加工和制造服务，其中汽车线束产品以天窗线束产品和变速箱线束产品为主。

模块封装及芯片测试服务业务以全资子公司上海仪电智能电子有限公司为主体，包含模块封装测试业务和芯片测试服务业务。以全球领先的 IC 卡模块封测业务为核心，开发多样化封装形式，聚焦智能卡模块封测和芯片测试服务。公司模块封测业务产品主要包括接触式模块、非接触式模块、双界面模块和 QFN 模块四大类。同时，公司借助智能卡封测的技术积累和行业经验，纵向延伸到其他领域的芯片测试、减薄、划片等芯片服务业务，提供一流的芯片服务解决方案。

智慧照明业务以全资子公司上海亚明照明有限公司、上海飞乐投资有限公司以及控股子公司上海亚尔光源有限公司为主体，其中，上海亚明致力于发展公共环境照明产品及服务，具有照明灯具研发、制造、销售、照明工程设计、专业分包及工程运营等完善的产业链，深耕公共环境照明。飞乐投资是飞乐音响海外照明业务的管理平台，以喜万年集团为核心，主要业务为光源及灯具产品批发零售及照明工程渠道项目，通过旗下 Sylvania、Lumiance 和 Concord 三大特色品牌，聚焦不同细分市场。亚尔公司致力于光源零部件及精密零部件制造业务，产品包括紫外线灯、投影灯、植物照明、捕鱼灯等一系列特种光源零部件产品，具备业内领先的精密加工能力，同时为医疗器械等行业客户提供专业精密零部件加工服务。

检验检测业务以上海工业自动化仪表研究院有限公司之全资子公司上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司为主体，以 SITIIAS/NEPSI 检测检验认证品牌为核心，专注于高端仪器仪表的检验检测业务，涵盖防爆安全、功能安全、EMC、可靠性等多个检验检测类别，聚焦安全与质量，提供一站式综合检验检测服务。公司具有常规仪表性能、环境适应性、安全可靠性等综合检验检测能力，具有核电专项（热氧老化、地震试验、辐照试验、LOCA 试验等）试验能力及仪表和控制系统在役设备检测能力。

智慧水务业务以上海工业自动化仪表研究院有限公司控股子公司上海西派埃智能化系统有限公司为主体，提供智慧水务方向的仪控工程与运维服务和信息化软件产品；利用自研技术与自开发系统的技术优势，积极研发智慧水务智能化装置，提供信息化软件、标准化模块、智能化装置等产品与工程服务为一体的智慧水务整体解决方案。

智能制造业务与工业互联网安全业务以公司全资子公司上海工业自动化仪表研究院有限公司为主体。公司智能制造业务覆盖能源电力、航空航天、高端装备、节能环保等领域，为客户提供智能制造规划、设计咨询以及智能制造系统解决方案的整体设计与实施服务。工业互联网安全业务范围涵盖信息安全咨询、风险评估、安全集成、安全运维、安全培训、攻防实验室建设、政府活动支撑（安全检查、重大安保）等安全服务。工业互联网安全自主技术主要体现在信息安全集成与服务（包括传统信息系统安全集成以及新基建领域信息安全业务）、自主研发产品（包括工业互联网安全产品、网关类产品）两方面。

##### 3、行业情况说明

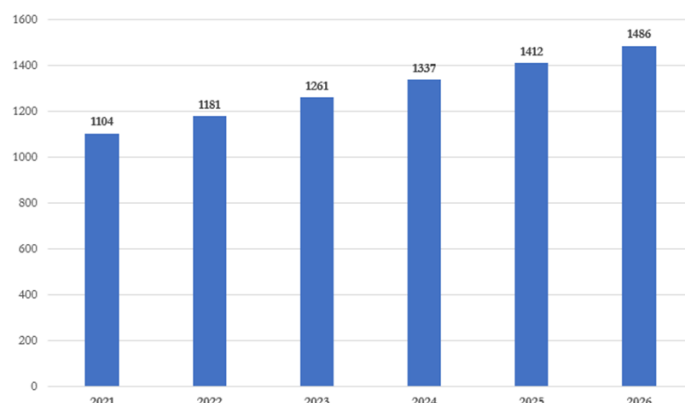
###### （1）汽车电子行业

2021 年国内汽车总销量预计达 2630 万辆，根据前瞻研究院的预测，到 2030 年中国汽车销量将会超过 3000 万辆。在持续改革开放、推进城镇化建设等利好条件下，看好中长期发展前景。汽车行业是



创新技术密集使用的载体，未来，汽车将向人工智能、工业互联网和新能源集成方向发展。中国汽车行业增速进入换挡期，仍大有可为，2021~2025 年，全球新车销量年均增长率预计将约为 2%。

近年来，汽车电子成本占整车成本的比例不断提高。根据华泰证券资料，全球汽车电子占整车价值比重预计由 2015 年的 40% 上升到 2020 年的 50%。此外，对于不同类型汽车，汽车电子在整车成本中的占比不同。汽车电子成本在新能源车型中的占比显著高于普通车型，纯电动乘用车占比达 65%。未来随着新能源汽车市场的进一步发展，汽车电子成本在整车中的成本将进一步提升。



2021-2026 年中国汽车电子行业市场规模预测（单位：亿美元）（来源：前瞻产业研究院）

汽车照明按光源来分，则可以分为卤素灯、氙气灯、LED 灯、以及激光大灯等。目前卤素灯依然占据了市场大部分份额，但在逐年缩减；LED 灯凭借寿命长、耗能低、光源体积小、成本相对经济等诸多优势渗透率不断提升，有望替代卤素灯成为主流。在 2017 年至 2021 年期间，LED 车灯市场将快速增长。大灯、尾灯及日间行车灯等都是最受欢迎的产品，并将以它们的独特造型和外观吸引汽车设计师使用。

#### （2）模块封装及芯片测试服务行业

2020 年全球半导体市场规模达到 4404 亿美元。其中我国集成电路产业销售额为 8848 亿元，同比增长 17%，封装测试业为 2509.5 亿元，同比增长 6.8%。我国集成电路封测市场规模已占全球第二位，其中先进封装的产值规模已占封装测试业整体产值规模的 40% 以上。

智能卡模块封装属于封装测试行业中的高度专业化的一个分支。智能卡芯片供应商一般不会覆盖芯片设计、晶圆制造、封装测试的全流程，多数智能卡芯片供应商仅负责芯片设计或者芯片设计及制造，而将封装测试环节委托给专业的代工厂执行。但随着科技的发展和替代，近年来智能卡模块这一细分行业并未随着集成电路行业的高速发展而增大，市场有逐步萎缩的趋势。

从产业政策角度，国家战略推进集成电路国产化产业化。从产业趋势看，在 5G、汽车电子、大数据等应用带动下，集成电路需求持续增长，同时中美摩擦持续加速了国产替代的步伐，芯片测试服务业务预计未来将持续受益于国内市场国产化的产业机遇。

芯片测试服务行业属于资本密集型行业，如要扩大测试规模、提高市场竞争力，需要进行持续的投入，以保证充足的产能以满足订单测试需求。

#### （3）智慧照明行业

2020 年全年，中国照明行业出口额达 526 亿美元，约合 3640 亿元人民币，同比增长 16.1%；而内销约为 2385 亿元人民币，同比下降 16.8%。整体上出口的大幅增长抵消了内销的下滑，使得全行业营收与 2019 年（6000 亿元人民币）基本持平。

2021 年上半年，中国照明全行业营收约为 3290 亿元人民币，同比增长 34.3%，与 2019 年同期相比也增长了 14.1%；其中出口额达 288 亿美元，同比增长 48.5%（同比 2019 年为+36.5%），按当期汇率约合 1870 亿元人民币，同比增长 37.3%（同比 2019 年为+30.5%）；内销约为 1420 亿元人民币，同比增长为 30.4%（同比 2019 年为-2.2%）。出口继续高歌猛进的同时，内销也接近了疫情前的水平。

全球 LED 照明渗透率进一步提升的同时，全球 LED 照明市场规模亦呈现出较快增长的良好态势。据统计，2018 年全球 LED 照明产值规模达到 6010 亿元，同比增长 12.1%；2020 年全球 LED 照明行业产值规模达到 7383 亿元，同比增长 7.2%。预计 2021 年全球 LED 照明行业产值规模有望达到 8089 亿元，增长 4.1%。

#### （4）检验检测行业

随着互联网助推我国第三方检测行业下游需求扩大，行业规模顺势实现扩容。截至 2019 年底，我国检验检测机构全年实现营业收入 3225 亿元。其中第三方检测行业占据着我国检测市场的 40%左右，2019 年市场规模约为 1290 亿元。

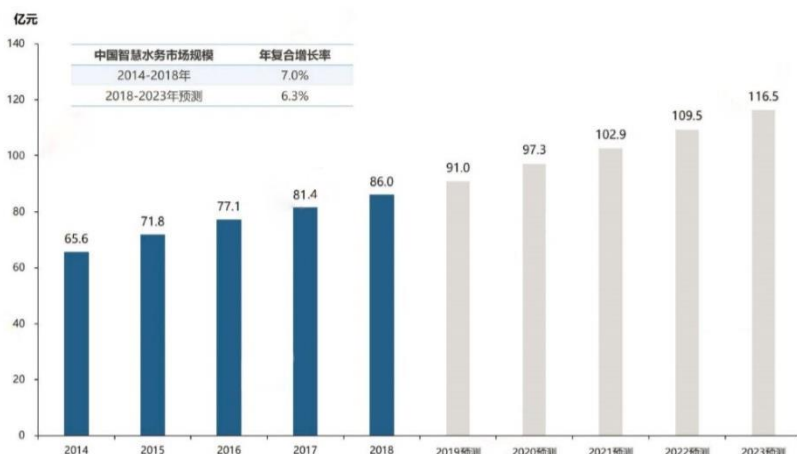
从全球检验检测行业来看，2020-2025 年全球检验检测市场将以 3.6%的年均复合增长率增长，预计到 2025 年全球检验检测市场的规模将超过 2500 亿欧元。预计我国第三方检测市场规模有望以 10%的增速不断扩张，到 2025 年，第三方检测行业的市场规模将达到 2285 亿元左右。

从检验检测行业细分市场来看，政府和企业内部检测占比为 60%，第三方检测市场占比达 40%。从发展趋势来看，近年来第三方检测市场发展迅速，占比有望继续提升。

未来我国检验检测机构将呈以下发展趋势：1) 市场需求持续增长。2) 行业集中度将逐步提升。3) 检验检测需求趋向多元化。4) 信息化将逐步提升检验检测机构的经营效率。

#### (5) 智慧水务行业

污水处理行业是国家新兴战略产业之一的节能环保产业中的重要内容。我国水务公司规模不一，成立数量庞大，截至 2020 年 6 月，新注册成立在业水务公司 37600 家，我国处于存续、在业状态的智慧水务企业约有 840 家。到 2023 年，我国水务行业的年度投资额将达到 8700 亿元左右，随着水务投资规模的增加，智慧水务将迎来发展的黄金期。

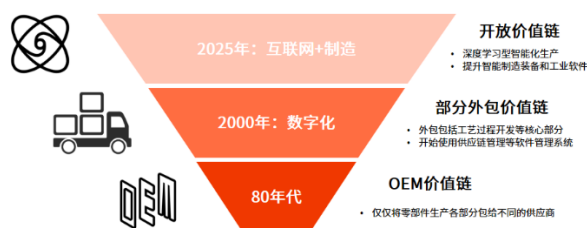


中国智慧水务市场规模 (来源: 头豹研究院)

伴随着中国城镇化速度逐渐加快以及物联网、智能传感、云计算等技术在智慧水务领域的应用层次逐步深化，中国智慧水务市场规模将进一步扩大，预计至 2023 年，中国智慧水务市场规模将达 116.5 亿元，2018 至 2023 年年复合增长率将达 6.3%。

#### (6) 智能制造与工业互联网安全行业

根据艾媒咨询的研究，全球智能制造行业发展历经三个阶段。从 1980 年代开始，仅将零部件生产包给不同供应商的 OEM 价值链，发展至 2020 年，外包包括生产链核心部分，开始使用软件管理系统的数字化制造时代。未来，智能制造领域将往开放价值链的方向发展。随着 5G、大数据和深度学习等技术领域的发展和应用，服务商将不仅提供某些关键生产环节的服务，还将往设计、原型制造、零部件生产和系统集成等领域发展，智能制造装备和工业软件技术水平也将显著增强。



全球智能制造发展历程 (来源: 艾媒咨询)

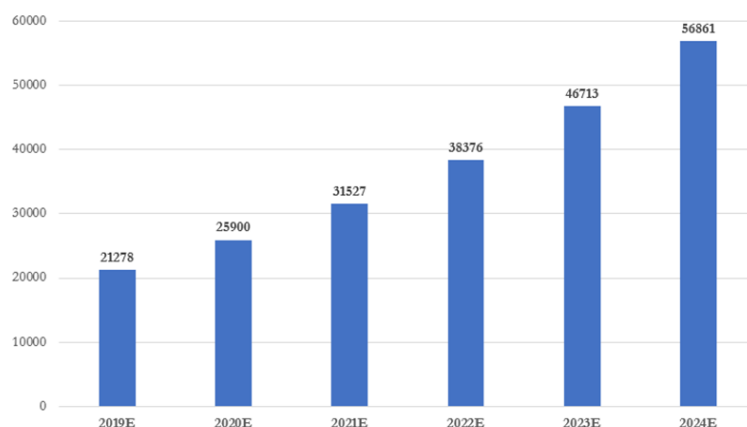
中国智能制造产业链主要分为四个层级，分别为包括流水线自动化、智能工厂等，主要属于系统集成及自动化生产的应用级别；包括工业机器人、自动化机床，提供数字化生产解决方案等服务的操作级；云计算、大数据、SCADA、工业互联网等数据传输技术隶属于的信息互通级；主要提供信息采集、传感技术的信息采集级。



中国智能制造产业链条（来源：艾媒咨询）

未来中国智能制造行业发展呈现以下趋势：智能制造将迈进人机一体智能化时代，制造过程逐步自动化、集成化、信息化；同时受益于政策红利，智能制造将大力发展，制造过程将向智能化、绿色化发展，行业的应用需求上升。

根据前瞻产业研究院的预测，预计到2024年，我国智能制造行业市场规模将超过50000亿元。我国智能制造市场发展空间较大，投资前景较好。



2019-2024年中国智能制造市场规模预测趋势图（来源：前瞻产业研究院）

工业互联网安全是生产运行过程中的信息安全、功能安全与物理安全的统称，工业互联网安全防护对象涵盖设备、控制、网络、应用和数据五大重点领域。

据前瞻产业研究院的统计，2016—2019年全球工业互联网工业信息安全的市场规模呈现逐年上升趋势，在2019年实现了156.6亿美元的市场规模。2020—2025年全球工业互联网信息安全市场规模呈现逐年上升趋势；预计在2025年将实现222亿美元左右的市场规模。

根据新时代证券研究报告，2018年、2019年我国工业互联网产业经济总体规模分别为1.42万亿、2.13万亿，同比实际增长分别为55.7%、47.3%。2019年，我国工业互联网安全产业存量规模27.2亿元，在工业互联网核心产业中占比仍较低，近年来基本维持在0.5%的水平。

新基建背景下，工业互联网安全的重要性日益突出。在新基建风口下，工业互联网驶入快车道，将要实现全要素、全产业链、全价值链的全面连接，将导致系统受攻击面显著增大，协同攻击危害增大，工业互联网安全管理变得尤为重要。此外，5G环境下，工业互联网业务场景增加、网络结构更为复杂、安全风险增多、管理难度加大，网络安全需求也将大幅增长。5G发展有望催化工业互联网产业发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司通过资产重组,业务涵盖汽车电子、模块封装及芯片测试服务业务、检验检测业务、智慧水务、智慧照明、智能制造、工业互联网安全等领域。公司各产品业务板块以智能化为发展方向,进一步转型升级、协同渗透,成为公司经营与发展的新引擎。

公司注重研发投入、技术创新、市场培养,致力于各业务板块核心竞争力的稳定发展,构建公司长期发展之驱动力。

### (1) 汽车电子业务

汽车照明业务方面,公司作为独立第三方LED车灯模组提供商,已成为细分市场龙头。公司拥有行业领先的车灯模组研发团队和技术储备,产品定位清晰,前期开发反应速度迅速,一直以来与众多车灯厂、整车厂保持良好合作关系,终端客户涵盖国内外各中高端车型,并已成功打入多家新能源车供应链,完成了新能源车灯模组战略布局,具有较强的市场竞争力。

汽车电子电器方面,公司具有一支磨合多年的研发、管理、销售团队,拥有机械、电子、内饰等机电一体化整合能力和完整的测试能力,具备完整的电子电器研发、制造、实验、供应链能力,可满足客户多品类、多批次的特殊化定制要求,与国内几十家整车厂和上百家一级配套供应商等形成良好的配套服务关系。

家电及汽车线束业务方面,公司拥有超过20年的专业线束生产经验,具有制造柔性能力以满足客户不断变化的交货需求,在消费电子线束市场属于一级配套企业,有着良好的口碑和品牌知名度,拥有一批高质量日系客户资源。

### (2) 模块封装和芯片测试服务业务

公司拥有智能卡模块封装技术的前端研发和应用能力、规模化的生产成本控制能力、核心团队管理能力和信息化管理能力。公司在集成电路细分的智能卡模块封装测试领域,有丰富的量产经验,产品类型较为齐全,有较强的工艺能力和技术能力。公司拥有国内半导体封测行业首张EAL6证书,公司培养了一支有丰富集成电路产业化经验的管理团队和具备专业技术背景的工程技术团队,客户覆盖全球主流的芯片设计、芯片制造及系统集成商。

芯片测试服务业务方面,公司建立了1K级的净化测试环境,拥有多种先进芯片测试平台,能够为客户集成电路客户提供测试方案制定、测试硬件设计、测试程序开发转换、测试稳定性和测试效率优化等专业服务,能配合芯片设计公司进行二次开发以满足客户需求。公司生产线自动化程度较高,量产的质量稳定且效率较高,设备可以覆盖低中高端各类产品需求。

### (3) 照明业务

公司拥有“亚”牌和“Sylvania”两大百年品牌,具有较高的品牌知名度,形成了完善的产业价值链,拥有全球化的销售渠道。公司具有照明灯具研发、制造、销售以及照明设计、照明工程专业分包和照明工程运营等完善的产业基础,深耕公共环境照明领域,在智能照明、健康照明及照明整体解决方案方面积累丰厚。公司拥有较完整的产品组合,能够提供细分市场及渠道的产品和服务。

光源与精密制造业务方面,公司在国内电光源零部件行业处于领先地位,也是全球电光源零部件行业龙头企业。公司在传统光源零部件方面,拥有一批忠诚度较高的客户群,市场占有率高,处于行业标杆地位,品牌知名度高,并有多项专利。目前公司已从单纯的光源零部件制造商,逐步转型进军医疗器械精密零部件市场。

### (4) 检验检测业务

检验检测业务方面,公司定位为独立第三方检验检测机构,拥有全面的检验检测资质,取得国家工业控制系统安全和自动化仪表质量监督检验中心、国家能源核电站仪表研发(实验)中心、国家安全生产上海防爆电气检测检验中心等多项国家级检测机构授权,拥有多个国家级实验室,为3C指定检测机构,在行业中具有一定的影响力。公司具有常规仪表性能、环境适应性、安全可靠性等综合检验检测能力,具有核电专项(热氧老化、地震试验、辐照试验、LOCA试验等)试验能力以及仪表和控制系统在役设备检查能力,建成国内一流、国际先进的高端仪表和控制系统“一站式”检测认证服务平台。

### (5) 智慧水务业务

公司智慧水务业务拥有近20年水务行业自动化和信息化实施经验和水平,拥有近70项具有自主知识产权的水务、分布式供能、化工园区环境监控及智能工厂MES等行业应用的软件产品和专利。作为一家传统系统集成公司,二十年来已完成四百多个仪表/自控及信息化工程项目,有着一批经验丰富的技术和运维人员。在水处理行业领域内,获得发明/新型专利十余项,拥有50项软件著作权。是为数

不多的既从事仪表自控工程又研发信息化软件于一体的公司。

#### (6) 智能制造及工业互联网安全业务

公司智能制造业务拥有技术研发和示范应用团队，具备智能制造整体解决方案和关键技术产品研发的综合技术能力，是上海市承担国家工信部智能制造专项的主要单位。公司智能制造业务覆盖能源电力、航空航天、高端装备、节能环保等领域，为客户提供智能制造规划、设计咨询以及智能制造系统解决方案的整体设计与实施服务。公司参与中国智能制造标准体系制定，承担多项工信部智能制造专项综合标准化试验验证项目，是工信部“智能制造系统解决方案供应商联盟”理事长单位、“国家智能制造标准化协调推进组”总体组副组长单位和专家组核心成员。

公司工业互联网安全业务拥有一支长期从事工业自动化技术和工业信息安全技术研发的科研团队，拥有工业信息安全测试评估机构能力认定（三级）证书，是上海市首批工业互联网平台和专业服务商、工业互联网安全评估测评机构、工业信息安全应急服务支撑单位、工业软件功能安全领域的市级工程中心。公司还承担“上海智能产业技术创新战略联盟”、“上海工业控制系统信息安全技术服务联盟”、“上海市智能制造产业协会”等社会团体的牵头组织单位。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五”的开局之年，也是公司重组后的第一年。上半年，在董事会的领导下，公司经营班子全面落实深化企业改革工作，积极推动公司业务发展、重组后深度融合、管理体系完善、风险管控和经营模式创新等各项工作，努力恢复公司持续经营能力，力争使企业回到健康发展轨道。

#### (一) 科学规划“十四五”，擘画蓝图开新局

根据公司实际发展需要，坚持党建引领与经营工作的深度融合，坚持“全面梳理、摸清家底、夯实基础、构筑未来”的工作步骤，持续推进公司“十四五”战略规划的编制工作。在编制过程中，公司深入行业市场和竞争情况，通过开展调研，深入分析各业务板块发展状况、优势和短板，制订各业务发展战略。同时分析梳理人力资源、资金、不动产、知识产权、科技投入、品牌商标、股权投资等资源情况，制订公司“十四五”时期的主要发展措施。与此同时，广泛听取行业专家及公司各方面员工的建议意见，完善公司“十四五”战略规划，明晰公司发展目标 and 方向，为公司经营和管理工作指明方向。

#### (二) 持续优化机制体制，提升整体运营质量

经营班子根据公司实际发展需要，从全面深化各项基础管理着手，以提高运营效率为目标，不断夯实企业发展内功，筑牢企业发展根基，按照有利于提高经营决策效率，有利于保证经营风险可控的原则，开展各项工作。

一是积极推进制度修编，落实运营制度保障。公司于 2020 年 10 月启动实施制度汇编各项工作，2021 年初顺利完成执行层面制度的修编并下发试行。根据制度试行反馈情况，不断调整优化，已完成制度汇编正式出版，并要求严格参照执行，同时积极推进各重点子公司的制度梳理和修订。

二是加强子公司管理，提升运营质量。为实现公司年度经营目标，重组完成后，根据各子公司自身不同发展阶段的特点，对子公司分类管理，构建科学的考核评价体系，并加强对子公司的经营情况跟踪，细化各子公司各项报告要求，建立月度运营分析报告及销售、采购、存货季度专项报告制度，客观反映子公司的经营情况，为决策提供数据支持，推动业务健康发展。此外，持续开展提升运营效率活动，纳入年度重点工作进行考核并每月跟踪进展情况，形成常态化管理机制。

三是围绕经营目标，开展审计监督。公司对下属各子公司开展 2020 年度经营业绩考核审计及相关专项审计，针对审计发现的问题，及时调整、改进，促进企业规范发展。

#### (三) 全力促进市场开拓，积极推动产业联动

公司重组后，新置入企业与公司原有的业务共同构成了全新的产业版图，公司着力加强市场开拓，发挥各业务板块的核心优势，探索多产业联动、相互赋能，为公司发展带来更多新动能。

市场开拓方面，汽车电子业务围绕汽车市场的新变化，积极布局，保持与供应商、代理商、原厂、客户的紧密沟通和协作，稳步拓展客户资源，发展潜在国内外大客户，同时积极应对电子物料的紧缺局面，确保实现重点产品的生产和销售目标；智慧照明业务着力构建智慧照明核心竞争力，以中心城区的亮化工程项目建设为契机，推进重点项目业务落地，持续跟进张江科学城夜空间系统提升工程、黄浦江两岸光影秀固化项目、上海中心维保、上海化学工业区泛光景观亮化及智慧路灯工程等项目，同时，进一步推广智慧照明产品，提升市场占有率；模块封装及芯片测试服务业务方面，上半年，由于全球芯片短缺，晶圆厂产能紧张，智能卡芯片的供应受到了相应的影响。由于智能卡芯片供应的短缺，智能卡模



块封装业务量和智能卡芯片减薄划片业务量受到了相应的影响。芯片测试业务通过定制化芯片测试计划，开发多测试平台和高效的测试程序，满足不同客户需求；检验检测业务积极参加行业展会，提升品牌知名度，加强与龙头企业加强合作，积极进行市场拓展，另外在资质授权、国际合作、科研创新等方面取得较好成绩；智慧水务业务多渠道进行品牌推广，加快软件项目市场拓展；智能制造业务依托工信部“工业互联网试点示范”项目，积极开拓油田及电力领域的市场；工业互联网安全业务继续加强石化核能领域的市场拓展，成为全国工控安全防护能力贯标核验机构（首批），经上海市通信管理局评选，成为 2020 年网络安全优秀支撑单位。

产业联动方面，上半年自仪院向上海亚明提供景观照明控制系统开发方案，并积极推进景观照明控制系统项目、自仪院松江园区景观亮化工程等方面的合作，通过合作促进自仪院科研成果转化，推动亚明产品的智能化和智慧化。另外，自仪院协同汽车电子、智能电子，探讨实现工厂信息化互联互通，进一步提升制造业的信息化及软件协同能力。

#### （四）夯实内控风险控制，规范各级企业管理

优化内控建设，夯实风险控制。通过梳理整合、外规内化、进一步优化内控管理体系，制订重点监控事项清单；在此基础上，根据公司现有管理制度及业务流程，制订公司重大事项审批清单，厘清公司本部、本部与子公司的两个管理界面。推进内控手册修订，并以新置入企业和海外喜万年作为重点，全面开展内部控制自评工作，夯实内部风险控制。

加强资金管控，防范资金风险。一方面，加强对子公司的资金管控，将符合条件的新置入企业纳入资金池，为下属企业中长期闲置资金的利用提供了资金融通平台，对保证公司上半年整体资金平衡起到了积极的作用。同时，建立跨境人民币资金池，打通境内外资金融通渠道，以利于公司后续开展跨境资金余缺调剂和归集管理。另一方面，积极做好资金计划和筹措，为下半年公司生产经营做好准备。

#### （五）实施有效考核激励，优化人才梯队建设

为实现长期可持续发展目标，公司打造子公司经营团队敢于担当、勇于挑战的文化氛围，充分考虑各子公司所在的行业特点和实际经营状况，结合各子公司的未来发展方向，制定子公司个性化的、有针对性的专项激励方案，做到“一司一策”，有的放矢。

此外，公司坚持以人为本的经营理念，不断优化人才梯队建设，注重加强年轻干部培养和选拔任用，持续优化干部结构。通过挂职，兼职、轮岗等方式，筛选具有培养潜力的年轻干部深入一线企业任职，压担子、压责任，为企业持续健康发展继续后备人才。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,252,022,767.50	2,026,973,188.90	11.10
营业成本	1,672,999,170.94	1,514,734,836.81	10.45
销售费用	238,346,218.84	298,469,800.69	-20.14
管理费用	201,892,748.86	248,873,881.29	-18.88
财务费用	111,006,866.73	109,597,324.23	1.29
研发费用	109,040,443.35	100,311,746.76	8.70
经营活动产生的现金流量净额	18,715,408.40	-91,732,718.84	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-43,173,204.24	1,248,871,784.17	-103.46
筹资活动产生的现金流量净额	-313,088,004.80	-1,180,055,390.92	不适用

营业收入变动原因说明：主要由于汽车照明业务有所增长，导致营业收入有所增加。

营业成本变动原因说明：主要由于汽车照明业务增长，营业成本同步增加。

销售费用变动原因说明：主要由于受新冠疫情影响海外销售人员薪资、广告宣传、咨询等费用减少，及与产品销售相关的履约运输成本重分类至营业成本列报。

管理费用变动原因说明：主要由于上年同期处置子公司导致合并范围变更，另外公司采取降本增效及人员调整措施，管理费用有所下降。

财务费用变动原因说明：财务费用总额基本与上年同期持平，其中：借款减少导致利息支出相应减少，汇率波动导致汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明：主要由于研发项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于采购支付减少及费用性开支压缩所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于上年同期处置子公司及转让股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于上年同期偿还银团借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2020年上半年公司通过在上海联交所公开挂牌转让的方式出售持有的北京申安100%股权，形成投资收益为22,980.63万元。同时，公司向仪电集团转让华鑫股份6.63%的股权，截至2020年6月30日，转让华鑫股份70,337,623股股票已实施完成，形成投资收益为22,916.83万元。公司根据华鑫股份的经营情况和对外股权投资战略安排，确定以获取华鑫股份的股利分红为持有目的，且在近期及可预见的未来无出售全部或者部分该股权的计划，因此将持有的剩余6%股权（即63,674,473股股票）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。2020年5月29日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，根据2020年5月29日（转换日）收盘价16.43元/股与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时将历年因其他权益变动计入其他综合收益及资本公积的部分转入留存收益和当期损益，此项转换确认投资收益合计约为37,424.13万元。上述两项股权转让共形成投资收益83,321.59万元。

今年上半年未发生大额的股权转让。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	146,141,421.78	1.66	54,538,443.92	0.60	167.96	本期增加系用一般信用风险等级的票据结算业务增加所致
应收款项融资	55,551,974.26	0.63	119,970,546.25	1.32	-53.70	本期减少系为票据到期承兑及背书转让所致
预付款项	92,623,578.96	1.05	66,736,058.85	0.73	38.79	本期增加系预付货款增加所致
应收股利	10,633,636.99	0.12	1,655,536.30	0.02	542.31	本期增加系持有股权分配股利因股权质押受限所致
其他流动资产	366,276,430.79	4.16	83,420,016.40	0.92	339.07	为取得借款提供存单质押所致
其他权益工具投资	1,013,571,835.15	11.50	1,452,288,954.12	15.94	-30.21	系华鑫股份公允价值变动减少所致
使用权资产	115,521,344.94	1.31			不适用	公司执行新租赁准则重分类调整增加所致
应付票据	17,256,506.84	0.20	4,959,544.71	0.05	247.95	主要为本期使用票据结算的业务增加所致
一年内到期的非流动负债	2,726,756,853.64	30.95	354,591,584.33	3.89	668.99	主要为一年内到期的长期借款重分类所致
长期借款	209,146,916.80	2.37	2,550,700,672.00	28.00	-91.80	主要为一年内到期的长期借款重分类所致
租赁负债	79,180,503.82	0.90			不适用	公司执行新租赁准则重分类调整增加所致



**1. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 1,808,307,112.85（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 20.52%。

**(2) 境外资产相关说明**

□适用 √不适用

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,462,687.16	保证金及诉讼冻结
货币资金	437,289.32	久悬户及雇员福利
应收票据	2,000,000.00	质押担保
固定资产	268,023,281.41	抵押担保
固定资产	30,309,647.38	取得银行借款抵押
无形资产	1,748,872.34	取得银行借款抵押
无形资产	13,658,745.70	抵押担保
投资性房地产	43,101,570.07	抵押担保
应收账款	2,650,883.00	取得银行借款质押
其他权益工具投资（注1）	1,011,150,631.24	取得银行借款质押
长期股权投资（注2）		取得银行借款质押
长期股权投资（注3）		取得银行借款质押
长期股权投资（注4）		质押担保
长期股权投资（注5）		质押担保
长期股权投资（注6）		质押担保
其他流动资产	291,015,000.00	质押担保
应收股利	10,633,636.99	取得银行借款质押
合计	1,694,192,244.61	/

注1：其他权益工具投资受限系为本公司所持有的上海华鑫股份有限公司的6%股权。

注2：股权受限系为本公司持有的上海亚明照明有限公司100%的股权。

注3：股权受限系为本公司之子公司上海飞乐投资有限公司持有的Feilo Malta Limited 100%的股权、Feilo Exim Limited 80%的股权以及 Inesa UK Limited 100%的股权。

注4：股权受限系为本公司之子公司上海仪电智能电子有限公司持有的上海亿人通信终端有限公司75%的股权。截止2021年7月1日，股权质押登记手续已全部办理完成。

注5：股权受限系为本公司之子公司上海仪电汽车电子系统有限公司持有的上海元一电子有限公司100%的股权。

注6：股权受限系为本公司之子公司上海仪电智能电子有限公司持有的上海仪电特镭宝信息科技有限公司41%股权。截止2021年7月12日，股权质押登记手续已全部办理完成。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本报告期内，公司对外股权投资总额为人民币 75,431.74 万元，较去年同期增加 75,431.74 万元。变动主要原因为公司海外子公司 Feilo Sylvania Europe Limited 于 2021 年上半年完成对 Feilo Sylvania International Group Kft. 债转股 5,500 万欧元，折合人民币约为 42,842.25 万元（按照 2021 年 6 月 3 日汇率，1 欧元=7.7895 元人民币折算）；飞乐投资于 2021 年上半年完成向其全资子公司 INESA UK LIMITED 现金增资 4,240 万欧元，折合人民币约 32,589.49 万元（按照 2021 年 6 月 30 日汇率，1 欧元=7.6862 元人民币折算）。上述两项股权投资股权对价合计为 9,740 万欧元，折合人民币约为 75,431.74 万元。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1、公司于 2021 年 2 月 25 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议并同意 Feilo Sylvania Europe Limited 对 Feilo Sylvania International Group Kft. 债转股 5500 万欧元。截至本报告披露之日，本次债转股增资项目已实施完成。

2、公司于 2021 年 2 月 25 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议并同意飞乐投资向其全资子公司 INESA UK LIMITED 现金增资 4,240 万欧元。2021 年 6 月，本次现金增资项目取得中国（上海）自由贸易试验区管理委员会出具的《企业境外投资证书》、《境内外投资项目备案通知书》。截至本报告期末，本次现金增资项目已实施完成。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
华鑫股份	1,011,150,631.24	1,449,867,750.21
交通银行	1,490,241.90	1,362,506.88
锦江投资	134,786.95	120,732.70
百联股份	594,707.10	430,904.40
上海银行	5,778,458.00	5,524,769.60

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、上海仪电汽车电子系统有限公司，注册资本120,000万元，经营范围为汽车电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备、电子材料的研发、设计、销售及技术咨询，计算机系统集成，计算机网络工程设计、施工、维护，实业投资，从事货物进出口业务。截至2021年6月30日，仪电汽车电子总资产为221,386.74万元，归母净资产为172,896.56万元。2021年度1-6月营业总收入75,247.11万元，归属于母公司所有者的净利润5,043.79万元。

2、上海仪电智能电子有限公司，注册资本9,887万元，经营范围为一般项目：集成电路芯片及产品制造，智能化电子产品、设备及系统的开发研制和生产销售，银行、金融技术设备及系统，电脑，文教器材，办公自动化设备，商用收款机，超市商场设备，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另

附进出口商品目录），但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。截至2021年6月30日，仪电智能电子总资产为54,249.13万元，归母净资产为21,688.85万元。2021年度1-6月营业总收入16,723.37万元，归属于母公司所有者的净利润-1,355.95万元。

3、上海亚明照明有限公司，注册资本33,800万元，经营范围为照明电器产品的技术开发，节能照明灯、灯用附件和灯具的制造，照明电器的销售，照明成套工程的设计、安装、调试，智能化集成领域的软件、系统开发及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，并提供自有房屋设备租赁（金融租赁除外）、照明设备出售，仓储服务业务和从事货物及技术的进出口业务，合同能源管理，企业管理。截至2021年6月30日，上海亚明总资产为62,059.74万元，归母净资产为18,894.20万元。2021年度1-6月营业总收入17,515.23万元，归属于母公司所有者的净利润-1,721.10万元。

4、上海飞乐投资有限公司，注册资本23,000万元，经营范围为实业投资，投资管理，资产管理，投资咨询，商务咨询，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，区内企业间贸易及贸易代理。截至2021年6月30日，飞乐投资总资产为231,836.02万元，归母净资产为-170,549.40万元。2021年度1-6月营业总收入97,573.64万元，归属于母公司所有者的净利润-9,685.58万元。

5、上海工业自动化仪表研究院有限公司，注册资本16,093.75万元，经营范围为仪器仪表，电子，机械，计算机和自动化领域的产品及系统的设计、开发、成套生产、销售、代理、代购代销、测试、修理、安装和工程承包及技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，进出口业务，机电设备安装建设工程专业施工，电子建设工程专业施工，建筑智能化建设工程设计及施工，《自动化仪表》期刊出版、发行，承办《自动化仪表》杂志国内杂志广告。截至2021年6月30日，自仪院总资产为158,239.59万元，归母净资产为115,595.64万元。2021年度1-6月营业总收入11,662.76万元，归属于母公司所有者的净利润1,054.17万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济波动的风险

近年来，中国经济内外部诸多不利因素叠加，经济下行压力加强，宏观经济运行风险日渐突出，尤其是外部经济的冲击风险、地方政府及融资平台债务问题集中暴露的风险、汇率波动加剧的风险等。与此同时，新冠疫情在全球范围内的蔓延，导致全球经济周期下行态势明显，对公司业务造成不利影响。

#### 2、市场风险及竞争风险

公司业务受宏观经济及行业周期等因素的影响，对市场波动较为敏感。公司全资子公司自仪院、汽车电子及智能电子三家公司均为同行业领先企业，面对国内外同行业企业的竞争具备较强的应对能力。公司积极提升产品技术、提高产品质量、加大营销力度、拓展产品应用领域、完善服务体系，使公司在产品、管理、服务等方面持续进步。但行业竞争越发激烈，国内外同行业企业之间的竞争进一步加剧。

随着LED照明产业步入相对成熟的稳定期，增速放缓，照明行业竞争日趋激烈，出现产能结构性过剩，产品同质化，低价竞争等现象，公司照明业务板块面临收入下滑、毛利下降的风险。

#### 3、整合与管理风险

2020年重组完成后，公司经营规模和业务总量大幅增加，公司管理的幅度、深度也相应加大，管理难度增加。为充分发挥公司子公司各自在技术研发、销售渠道、人才储备等方面的互补优势，公司需要继续做好各项整合工作。公司如不能对各业务板块子公司在业务经营、财务资金、对外投资、抵押担保等方面进行有效的管控，如不能维持各业务板块子公司经营管理团队、核心技术人员稳定，则可能产生经营管理风险。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-2-25	www.sse.com.cn 在上市公司资料查询中输入“600651”	2021-2-26	所有议案均审议通过，详见公司于 2021 年 2 月 26 日在中国证券报、上海证券报及上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》。
2020 年年度股东大会	2021-5-28	www.sse.com.cn 在上市公司资料查询中输入“600651”	2021-5-29	所有议案均审议通过，详见公司于 2021 年 5 月 29 日在中国证券报、上海证券报及上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )披露的《2020 年年度股东大会决议公告》。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年上半年，公司共召开 2 次股东大会，所有议案均获得通过。

### 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	变动情形	变动原因
李鑫	董事长	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任董事，经公司第十二届董事会第一次会议选举担任董事长
伍爱群	独立董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任独立董事
温其东	独立董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任独立董事
郝玉成	独立董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任独立董事
严嘉	独立董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任独立董事
金新	董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任董事
翁巍	董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任董事
许立俊	董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任董事
陈云麒	董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任董事
陆晓冬	董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任董事
苏耀康	董事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任董事
顾文	监事会主席	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任监事，经公司第十二届监事会第一次会议选举担任监事会主席
蔡云泉	监事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任监事
金艳春	监事	选举	经公司 2020 年年度股东大会选举担任监事
王海云	职工监事	选举	经公司四届十六次职工代表大会选举担任职工监事
褚斌	职工监事	选举	经公司四届十六次职工代表大会选举担任职工监事
金新	总经理	聘任	经公司第十二届董事会第一次会议聘任为总经理
陈云麒	副总经理	聘任	经公司第十二届董事会第一次会议聘任为副总经理
苏耀康	副总经理	聘任	经公司第十二届董事会第一次会议聘任为副总经理

雷霓霁	董事会秘书、 副总经理	聘任	经公司第十二届董事会第一次会议聘任为董事会秘书、副 总经理
张建达	总会计师	聘任	经公司第十二届董事会第一次会议聘任为总会计师
梁荣庆	前独立董事	离任	任期届满
李军	前独立董事	离任	任期届满
张虎	前董事	离任	任期届满
夏建锋	前职工监事	离任	任期届满

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021年5月，公司完成了董事会、监事会换届选举工作。

2021年5月28日，公司召开2020年年度股东大会，选举产生了公司第十二届董事会董事、第十二届监事会监事。公司第十二届董事会由11名董事组成，分别为李鑫先生、伍爱群先生、温其东先生、郝玉成先生、严嘉先生、金新先生、翁巍先生、许立俊先生、陈云麒先生、陆晓冬先生、苏耀康先生，其中伍爱群先生、温其东先生、郝玉成先生、严嘉先生为公司独立董事。公司第十二届监事会由5名监事组成，分别为顾文女士、蔡云泉先生、金艳春女士、王海云女士、褚斌先生，其中王海云女士、褚斌先生为公司2021年5月18日召开的四届十六次职工代表大会选举产生的职工监事。

2021年5月28日，公司分别召开第十二届董事会、监事会第一次会议，选举李鑫先生为公司董事长，选举顾文女士为公司监事会主席。董事会聘任金新先生为公司总经理，雷霓霁女士为公司董事会秘书，陈云麒先生、苏耀康先生、雷霓霁女士为公司副总经理，张建达先生为公司总会计师。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	仪电集团、临港科技、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	1、本公司将及时向飞乐音响提供本次重组的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任；2、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让本公司在飞乐音响拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交飞乐音响董事会，由飞乐音响董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权飞乐音响董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；飞乐音响董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
	其他	洪斌等19位自然人	1、本人将及时向飞乐音响提供本次重组的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；2、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在飞乐音响拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交飞乐音响董事会，由飞乐音响董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权飞乐音响董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；飞乐音响董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
	其他	仪电集团、临港科技、上海华谊、仪电电子集团、上海联和	除在重组报告书“第三章 交易对方基本情况”之“一、发行股份购买资产交易对方”中交易对方及其主要管理人员最近五年受到行政和刑事处罚、涉及诉讼或者仲裁情况及最近五年受到行政监管措施或纪律处分情况所披露的情况外，交易对方及其董事、监事、高级管理人员承诺：本公	2019年12月13日，无固定期限	是	是		

	资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	司及本公司主要管理人员（董事、监事及高级管理人员）严格遵守中华人民共和国有关法律、法规的规定，最近五年内未受到过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁之情形，亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形。					
其他	洪斌等 19 位自然人	本人严格遵守中华人民共和国有关法律、法规的规定，最近五年内未受到过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁之情形，亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
资产注入	仪电集团、临港科投、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	1、本公司合法拥有标的资产的完整权利，标的资产权属清晰，不存在任何抵押、质押、查封、冻结以及其他权利受限制的情况，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止或限制转让的承诺或安排；标的公司系依法设立并有效存续的公司，不存在出资瑕疵，不存在任何导致或可能导致其解散、清算或破产的情形；2、不存在以标的资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本公司持有的标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，该等资产过户或转移不存在法律障碍。本公司保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
其他	仪电集团、临港科投、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络	1、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形；2、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形；3、最近36个月内，本公司不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形；4、本公司不存在任何依据中国证监会《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与本次重组的情形。5、本公司确认，如果由于本公司上述承诺信息存在虚假陈述，本公司愿意承担相应法律责任。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
其他	洪斌等 19 位自然人	1、本人不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形；2、本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形；3、最近36个月内，本人不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形；4、本人不存在任何依据中国证监会《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与本次重组的情形。5、本人确认，如果由于本人上述承诺信息存在虚假陈述，本人愿意承担相应法律责任。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
其他	仪电电子集团	自飞乐音响发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易重组复牌之日起至实施完毕期间，仪电电子集团承诺不减持所持飞乐音响股份，亦未有任何减持飞乐音响股份的计划。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
其他	仪电集团	本公司用以认购本次募集配套资金的全部资金来源为自筹资金。该等出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，认购资金未直接或间接来源于飞乐音响或其控股股东，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。本公司确认，如果由于本公司上述披露信息存在虚假陈述，或者未履行本承诺，本公司同意承担相应法律责任。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
其他	临港科投、上海华谊	本公司用以认购本次募集配套资金的全部资金来源为自筹资金。该等出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，认购资金未直接或间接来源于飞乐音响或其控股股东、实际控制人，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。本公司	2019年12月13日，无固定期限	是	是		



			确认，如果由于本公司上述披露信息存在虚假陈述，或者未履行本承诺，本公司同意承担相应法律责任。					
资产注入	仪电集团、临港科投、上海华谊、仪电电子集团、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络		1、本公司合法拥有标的资产的完整权利，标的资产权属清晰，不存在任何抵押、质押、查封、冻结以及其他权利受限制的情况，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止或限制转让的承诺或安排；标的公司系依法设立并有效存续的公司，不存在出资瑕疵，不存在任何导致或可能导致其解散、清算或破产的情形；2、不存在以标的资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本公司持有的标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，该等资产过户或转移不存在法律障碍。本公司保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
资产注入	洪斌等19位自然人		1、本人合法拥有标的资产的完整权利，标的资产权属清晰，不存在任何抵押、质押、查封、冻结以及其他权利受限制的情况，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止或限制转让的承诺或安排；标的公司系依法设立并有效存续的公司，不存在出资瑕疵，不存在任何导致或可能导致其解散、清算或破产的情形；2、不存在以标的资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本人持有的标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，该等资产过户或转移不存在法律障碍。本人保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给飞乐音响或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
其他	仪电集团、仪电电子集团、临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等19位自然人		1、仪电集团、仪电电子集团承诺，仪电集团、仪电电子集团因上市公司发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至公司名下之日起36个月内不得以任何形式转让。本次重组完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价（在此期间内，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整），或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，仪电集团、仪电电子集团所持有上市公司该等股份的锁定期自动延长6个月。另外，针对在本次交易前持有的飞乐音响股份，仪电电子集团承诺，仪电电子集团在本次交易前持有的飞乐音响股份，在本次交易完成后18个月内不进行转让。仪电集团、仪电电子集团承诺，本公司将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，仪电集团、仪电电子集团将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。2、临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等19位自然人因上市公司发行股份购买资产取得的股份时，对其用于认购股份的标的资产拥有权益的时间不足12个月的，则其在取得飞乐音响本次发行的股票之日起36个月内不得转让；如果临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等19位自然人取得本次飞乐音响发行的股份时，对其用于认购股份的标的资产拥有权益的时间超过12个月的，则其在取得飞乐音响本次发行的股票之日起12个月内不得转让。本次重组实施完成后，其因飞乐音响送股、转增股本等原因增加持有的飞乐音响股份，亦应遵守上述股份限售安排。临港科投、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等19位自然人承诺，其将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，其将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。3、本次募集配套资金的认购方仪电集团承诺认购的本次非公开发行的公司股票自发行完成日起36个月内不转让，临港科投、上海华谊承诺认购的本次非公	2019年12月13日，无固定期限	是	是		

			开发行的公司股票自发行完成日起 18 个月内不转让。若上述锁定期安排与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。					
解决同业竞争	仪电集团、仪电电子集团	<p>1、仪电集团于 2019 年 12 月 27 日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：本次重组前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守飞乐音响《公司章程》的规定，不会利用实际控制人地位谋求不当利益，不损害飞乐音响和其他股东的合法权益。3、在飞乐音响审议本次正式方案的董事会召开之前，若本公司及本公司控制的其他企业与飞乐音响及本次重组标的资产存在同业竞争或潜在同业竞争情况的，本公司将就等存在同业竞争或潜在同业竞争的资产出具明确可实施的解决措施及相关承诺，并在飞乐音响重大资产重组报告书（草案）中予以披露。4、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司所赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p> <p>2、仪电电子集团于 2019 年 12 月 27 日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：1、本次重组前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守飞乐音响《公司章程》的规定，不会利用控股股东地位谋求不当利益，不损害飞乐音响和其他股东的合法权益。3、在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，若本公司及本公司控制的其他企业与飞乐音响及本次重组标的资产存在同业竞争或潜在同业竞争情况的，本公司将就等存在同业竞争或潜在同业竞争的资产出具明确可实施的解决措施及相关承诺，并在飞乐音响重大资产重组报告书（草案）中予以披露。4、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p> <p>3、仪电集团于 2020 年 4 月 27 日出具的《关于避免同业竞争的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易前，本公司及本公司控制的其他企业与飞乐音响主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守飞乐音响《公司章程》的规定，不会利用实际控制人地位谋求不当利益，不损害飞乐音响和其他股东的合法权益。3、本次交易完成后，本公司将在三年内通过包括但不限于委托管理、资产重组、关停并转、业务合并等监管部门认可的方式解决本公司全资子公司上海电动工具研究所（集团）有限公司及其下属子公司中认尚动（上海）检测技术有限公司等子公司与飞乐音响及其子公司之间存在相同业务的情形。4、本次交易完成后，本公司下属控股子公司上海仪电电子（集团）有限公司将在三年内通过包括但不限于委托管理、资产重组、关停并转、业务合并等监管部门认可的方式解决其控股子公司云赛智联股份有限公司之控股子公司上海云瀚科技股份有限公司与飞乐音响及其子公司之间存在相同业务的情形。5、本公司及本公司控制的其他非上市企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与飞乐音响及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司控制的其他非上市企业会将该等商业机会让予飞乐音响或其下属全资、控股子公司。6、如本公司及本公司控制的其他非上市企业与飞乐音响及其下属全资、控股子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑飞乐音响及其下属全资、控股子公司的利益。7、对于本公司控制的各上市公司，将由各上市公司根据自身经营条件和产品特点形成的核心竞争优势经营各自业务，本公司将按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待各上市公司，不会利用实际控制人或控股股东的地位，做出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，也不会利用实际控制人或控股股东地位获得的信息来不恰当地直接干预相关企业的</p>	2019 年 12 月 27 日，2020 年 4 月 27 日，无固定期限	是	是			

		<p>具体生产经营活动。8、本公司在此保证，如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归飞乐音响所有，且本公司将赔偿飞乐音响因此所受到的全部损失。</p> <p>4、仪电电子集团于 2020 年 4 月 27 日出具的《关于避免同业竞争的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易前，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务不存在相竞争的业务。2、本公司将严格遵守上市公司《公司章程》的规定，不会利用控股股东地位谋求不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。3、本次交易完成后，本公司将在三年内通过包括但不限于委托管理、资产重组、关停并转、业务合并等监管部门认可的方式解决本公司下属控股子公司云赛智联股份有限公司之控股子公司上海云瀚科技股份有限公司与上市公司及其下属子公司之间存在相同业务的情形。4、本公司及本公司控制的其他非上市企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司控制的其他非上市企业会将该等商业机会让予上市公司或其下属全资、控股子公司。5、如本公司及本公司控制的其他非上市企业与上市公司及其下属全资、控股子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其下属全资、控股子公司的利益。6、对于本公司控制的各上市公司，将由各上市公司根据自身经营条件和产品特点形成的核心竞争优势经营各自业务，本公司将按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待各上市公司，不会利用实际控制人或控股股东的地位，做出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，也不会利用实际控制人或控股股东地位获得的信息来不恰当地直接干预相关企业的具体生产经营活动。7、本公司在此保证，如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，所得的经营利润、收益全部归上市公司所有，且本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p>					
其他	上市公司及董事、监事、高级管理人员	上市公司董事、监事、高级管理人员承诺如在本次重组或本次重组实施完毕前本人持有飞乐音响的股份，则自飞乐音响本次重组复牌之日起至实施完毕期间，本人不减持所持飞乐音响股份，亦未有任何减持飞乐音响股份的计划。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是		
其他	仪电电子集团	自飞乐音响本次重组复牌之日起至实施完毕期间，仪电电子集团承诺不减持所持飞乐音响股份，亦未有任何减持飞乐音响股份的计划。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是		
其他	仪电集团	本公司用以认购本次募集配套资金的全部资金来源为自筹资金。该等出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，认购资金未直接或间接来源于飞乐音响或其控股股东，未直接或间接来源于上述各方的董事、监事、高级管理人员及其他关联方，认购资金来源合法合规。本公司确认，如果由于本公司上述披露信息存在虚假陈述，或者未履行本承诺，本公司同意承担相应法律责任。	2019 年 12 月 13 日，无固定期限	是	是		
解决关联交易	仪电集团	1、仪电集团于 2019 年 12 月 27 日出具的《关于减少关联交易的承诺函》承诺如下：1、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与飞乐音响进行关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法权益。2、本公司不会利用飞乐音响实际控制人地位，损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法利益。3、本公司和飞乐音响就相互间关联事宜及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。4、在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司及公司控制的其他企业将解除对本次重组标的资产的资金占用相关事	2019 年 12 月 27 日，2020 年 4 月 27 日，无固定期限	是	是		

		<p>项。5、本公司保证飞乐音响的独立性，本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规还在占用飞乐音响的资金和资源，并将严格遵守飞乐音响关于避免关联方资金占用的规章制度以及相关法律、法规和规范性文件的规定。6、若存在本次重组标的资产为本公司及本公司控制的其他企业提供担保相关事项，在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司将予以清理。7、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会由飞乐音响提供担保。8、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p> <p>2、仪电集团于 2020 年 4 月 27 日出具的《关于减少关联交易的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与上市公司进行关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。2、本公司不会利用上市公司实际控制人地位，通过包括但不限于关联交易的任何方式损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。3、本公司和上市公司就相互间存在的关联关系事宜及因发生关联交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行的业务往来或交易。4、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会由上市公司提供担保。5、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p>				
解决关联交易	仪电电子集团	<p>1、仪电电子集团于 2019 年 12 月 27 日出具的《关于减少关联交易的承诺函》承诺如下：1、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与飞乐音响进行关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法权益。2、本公司不会利用飞乐音响控股股东地位，损害飞乐音响及其下属子公司以及飞乐音响其他股东的合法权益。3、本公司和飞乐音响就相互间存在的关联关系事宜及因发生关联交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行的业务往来或交易。4、在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司及本公司控制的其他企业将解除对本次重组标的资产的资金占用事项。5、本公司保证飞乐音响的独立性，本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用飞乐音响的资金和资源，并将严格遵守飞乐音响关于避免关联方资金占用的规章制度以及相关法律、法规和规范性文件的规定。6、若存在本次重组标的资产为本公司及本公司控制的其他企业提供担保的相关事项，则在飞乐音响审议本次重组正式方案的董事会召开之前，本公司将予以清理。7、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会接受由飞乐音响及其下属子公司提供的担保，也不会促使飞乐音响及其下属子公司为本公司或本公司控制的其他企业提供担保。8、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。</p> <p>2、仪电电子集团于 2020 年 4 月 27 日出具的《关于减少关联交易的补充承诺函》承诺如下：1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与上市公司进行关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进</p>	2019 年 12 月 27 日，2020 年 4 月 27 日，无固定期限	是	是	

			行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。2、本公司不会利用上市公司控股股东地位，通过包括但不限于关联交易的任何方式损害上市公司及其下属子公司以及上市公司其他股东的合法权益。3、本公司和上市公司就相互间存在的关联关系事宜及因发生关联交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行的业务往来或交易。4、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会由上市公司提供担保。5、如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺，本公司将赔偿上市公司因此所受到的全部损失。				
其他	仪电集团、仪电电子集团	1、在本次交易完成后，本公司将继续维护上市公司的独立性，保证上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。1.1. 保证上市公司的总经理、副总经理、总会计师等高级管理人员均无在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证上市公司的高级管理人员的任命依据法律法规以及上市公司章程的规定履行合法程序；保证上市公司的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业；1.2. 保证上市公司的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清；保证不会发生干预上市公司资产管理以及占用上市公司资金、资产及其他资源的情况；1.3. 保证上市公司提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业；保证上市公司拥有独立于本公司的生产经营系统、辅导经营系统和配套设施；保证上市公司拥有独立的采购和销售系统；保证上市公司拥有独立的经营管理体系；保证上市公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险；1.4. 保证上市公司按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证上市公司独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；1.5. 保证上市公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职责；保证上市公司的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形；2、本公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		
其他	仪电集团	1、本公司及本公司控制的其他企业不存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移上市公司的资金的情形；2、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式实施损害或可能损害上市公司及上市公司其他股东利益的行为；3、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，规范涉及上市公司对外担保的行为；4、本公司自评估基准日起至标的资产股权登记至上市公司名下之日（即标的资产主管工商部门将标的资产股权相关权属变更至上市公司名下之日）止的期间内，不占用标的资产资金，不进行其他影响标的资产资产完整性、合规性的行为；5、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将坚	2019年12月13日，无固定期限	是	是		

			决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对标的资产的非经营性占用资金情况发生，不会存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移标的资产资金的情形；6、若本公司及本公司控制的其他企业未履行上述承诺而给上市公司或其他投资者造成损失的，本公司将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任；7、上述承诺在本公司作为上市公司实际控制人期间持续有效且不可撤销。					
其他	仪电电子集团		1、本公司及本公司控制的其他企业不存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移上市公司的资金的情形；2、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及本公司所控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式实施损害或可能损害上市公司及上市公司其他股东利益的行为；3、本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，规范涉及上市公司对外担保的行为；4、本公司自评估基准日起至标的资产股权登记至上市公司名下之日（即标的资产主管工商部门将标的资产股权相关权属变更至上市公司名下之日）止的期间内，不占用标的资产资金，不进行其他影响标的资产完整性、合规性的行为；5、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将坚决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对标的资产的非经营性占用资金情况发生，不会存在违规以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用标的资产的资金的情形；6、若本公司及本公司控制的其他企业未履行上述承诺而给上市公司或其他投资者造成损失的，本公司将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任；7、上述承诺在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效且不可撤销。	2019年12月13日，无固定期限	是	是		

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

√适用 □不适用

公司全资子公司喜万年集团下属在德国的全资子公司Feilo Sylvania Germany GmbH（以下简称“FSG公司”）由于其主要产品传统荧光灯管产量逐年下降导致出现亏损，其净资产持续走低，根据德国法律的相关规定，FSG公司向德国当地法院申请启动保护性程序，并提交《在破产程序下申请自我管理的业务重整计划》。公司于2020年4月30日召开第十一届董事会第二十次会议审议通过《关于喜万年德国公司拟向德国法院提交〈在破产程序下申请自我管理的业务重整计划〉的议案》，同意授权本公司管理层就该事项与FSG公司债权人进行洽谈，尽最大可能争取债务豁免，使FSG公司利益最大化，并授权本公司管理层最终决定FSG公司此次特殊破产程序的相关事宜。

2020年8月4日，FSG公司向德国法院提交了《在破产程序下申请自我管理的业务重整计划》（以下简称“破产重整计划”）。2020年10月14日，德国法院作出决定：债务人在破产程序过程中的授权代表于2020年8月4日提交了破产重整计划，该破产重整计划已被相关各方接受，且该破产重整计划已按照德国《破产法》第248条经由法院确认。同时，德国法院对该决定设置了两周的争议申诉期。

2021年1月14日，公司收到德国法院的决定，内容如下：

“破产重整计划经法院确认后，破产程序将被终止。

将根据德国《破产法》第260条第2款对破产重整计划的执行情况进行监督。

保留管理人一职且保留债权人委员会成员（德国《破产法》第261条第1款第2节），对于在2020年12月17日决议中被免除职位的债权人委员会成员，其职位不予保留。

若对此决定存在异议，需在法定期限两周内向菲尔特地方法院提出申诉。”

因此，FSG将根据德国法院决定，终止破产程序，继续经营，并严格执行破产重整计划，同时接受法院对其破产重整计划执行情况的监督。具体内容详见公司披露的相关公告。

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

√适用 □不适用

公司于2019年11月1日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》（编号：沪（2019）11号），中国证券监督管理委员会上海监管局认定公司存在违法事实。

上海金融法院已受理部分投资者与公司证券虚假陈述责任纠纷案，目前案件正在审理中，详见公司在上海证券交易所网站披露的相关诉讼公告。

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第十一届董事会第三十四次会议、2020 年年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司及下属子公司与上海仪电（集团）有限公司及其下属关联企业发生不超过人民币 15,000 万元的日常关联交易；公司及下属子公司与发生不超过人民币 10,000 万元的日常关联交易。

2021 年上半年，公司与关联人上海仪电（集团）有限公司及其下属企业间实际发生的日常关联交易金额为 2,102.08 万元。公司与关联人上海临港经济发展集团科技投资有限公司及其关联企业间实际发生的日常关联交易金额为 4.64 万元，均在预计范围内。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用



**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司因经营需要，以公司全资子公司上海仪电汽车电子系统有限公司所持有的上海元一电子有限公司 100%股权，以及全资子公司上海仪电智能电子有限公司所持有的上海亿人通信终端有限公司 75%股权、上海仪电特镭宝信息科技有限公司 41%股权质押方式向公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司申请人民币 1.36 亿元委贷资金支持。</p> <p>报告期内，公司办理完成上海元一电子有限公司 100%股权出质登记手续，仪电集团向公司累计提供 0.869 亿元财务资助。</p> <p>截至本报告披露之日，公司已办理完成本次接受关联方财务资助并提供股权质押担保事项的相关股权质押登记手续，并已取得对应的全部财务资助款项，含本次财务资助，仪电集团向公司提供的财务资助余额为人民币 1.36 亿元，仍处于合同约定的借款期限内。</p>	<p>公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的第十一届董事会第三十四次会议决议公告、2020 年年度股东大会决议公告、关于接受关联方财务资助并提供股权质押担保及其进展的相关公告。</p>

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海华田置业有限公司	上海飞乐音响股份有限公司	办公楼				-	市场价格		是	集团兄弟公司

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
FEILO SYLVANIA LIGHTING FRANCE SAS	全资子公司	上海仪电（集团）有限公司	175,232,393.38	2020年5月15日	2020年5月15日	2022年5月7日		5000万欧元	土地及房产	否	否	不适用	否	是	间接控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							175,232,393.38								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							304,719,080.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							686,154,044.20								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							861,386,437.58								
担保总额占公司净资产的比例（%）							36.05								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							175,232,393.38								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							638,654,044.20								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							不适用								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							813,886,437.58								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															

担保情况说明	<p>1、本年度公司对外担保：本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司作为保证人为本公司之子公司Feilo Malta Limited申请国家开发银行贷款提供不超过欧元5,000万元的连带担保责任，作为保证人为本公司之子公司Inesa UK Limited申请上海银行贷款提供欧元3,000万元的连带担保责任。同时，喜万年集团以账面价值为97,003,986.73元的土地及房产作为抵押物向上海仪电（集团）有限公司进行抵押，就上海仪电（集团）有限公司为国家开发银行5,000万欧元融资担保提供反担保；本公司以全资子公司上海仪电汽车电子系统有限公司所持有的上海圣阑实业有限公司100%股权、全资子公司上海仪电智能电子有限公司100%股权对上海仪电（集团）有限公司为喜万年集团所提供的上述8,000万欧元融资担保提供反担保。截至2021年6月30日，抵押物为喜万年集团所持有的账面价值为97,003,986.73元（资产估值为22,798,313欧元）的土地及房产，相关抵押合同及登记已办理完毕，其余抵押合同及登记尚在办理过程中。</p> <p>2、本年度公司对子公司的担保为贷款担保，担保对象中上海飞乐投资有限公司、Inesa UK Limited资产负债率均超过70%，公司为其提供贷款担保履行了相关的决策程序。</p>
--------	--

### 3 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2020 年，临港科投、上海华谊作为战略投资者参与公司非公开发行股份事项，公司与其签署了战略合作及相关协议。

### 一、战略合作方式及合作领域

#### 1、临港科投

科技园区建设和运营领域的合作。自仪院具备较强的科研实力和技术咨询、培训服务等科技服务能力，临港科投所归属的临港集团在产业园建设与运营方面具有较强实力与丰富经验，双方将通过优势互补，在科技园区建设、运营方面开展合作，临港科投将全力支持上海自仪院在临港集团下属园区的空间拓展和高质量发展，自仪院在临港集团下属园区的拿地、建设、运营等方面，临港科投将给予强有力的支撑，积极协调政府关系，全面做好项目证照、政策服务、运营服务等工作，加快推进土地项目建设以及自仪院的搬迁和落地。

智能制造技术研发及产业培育方面的合作。自仪院在智能制造、新一代人工智能、工业互联网等领域具有较强的技术研发实力与项目实施经验，双方拟围绕上述自仪院的优势领域，共同聚焦国家战略与上海具有全球影响力科技创新中心建设，在打造国家级的科创平台、研究实验室、共性技术研发功能平台等方面紧密合作，加强产业联动，并联合申报国家级、市级工业互联网专项项目。自仪院孵化的科技项目落户在临港松江园区的，临港科投将提供相关科技、产业、人才政策等方面的专业服务。

加强在工业照明产品和景观亮化照明工程领域的合作。飞乐音响将依托下属企业在工业照明产品领域的专业能力 & 景观亮化照明工程领域的丰富项目经验，为临港科投及下属企业提供专业化、定制化的产品和服务。

#### 2、上海华谊

加强在智能制造领域的合作。飞乐音响将充分利用自身及旗下公司在智能制造系统解决方案领域具有的研究成果与项目经验，为上海华谊和/或其下属企业提供智能制造系统解决方案相关的支持与服务，加快推进智能制造在上海华谊的系统化建设，提升上海华谊和/或其下属企业的自动化、智能化和信息化水平。在同等条件下，上海华谊和/或其下属企业将优先考虑选用飞乐音响及旗下公司所提供的智能制造系统解决方案及相关服务。

工控网络安全、工业互联网及工业大数据领域的合作。自仪院自主研发的企业级工控安全态势感知平台是一款面向汽车电子、智能制造、石油石化、能源等行业等客户，专注于系统风险的分析、发现、评估、可视化的平台，同时自仪院正着力建设省市级工业互联网安全态势感知平台，自仪院将以上述平台为依托，向上海华谊和/或其下属企业提供工控网络安全、工业互联网及工业大数据相关服务。在同等条件下，上海华谊和/或其下属企业将优先考虑选用飞乐音响及旗下公司所提供的工控网络安全、工业互联网及工业大数据相关服务。同时，双方将以华谊信息技术为纽带，推动双方在工业信息技术服务领域的深入合作，实现优势互补、互利共赢。

在创新企业孵化和投资等方面的合作。自仪院具备较强的科研实力和技术咨询、培训服务等科技服务能力；上海华谊为大型化工骨干生产企业，产品线完备完善，拥有先进经营及管理经验。双方将在创新企业孵化和投资等方面开展合作，充分利用自身资源和优势，共同为创新创业企业在资金、渠道、技术、人力资源等多方面提供支持。

加强在检验检测领域的合作。在检验检测领域现有业务的基础上，双方将充分梳理业务合作空间，共同开拓市场。

加强在工业照明产品和景观亮化照明工程领域的合作。飞乐音响将依托下属企业在工业照明产品领域的专业能力 & 景观亮化照明工程领域的丰富项目经验，为上海华谊及下属企业提供专业化、定制化的产品和服务。

### 二、战略合作目标及合作期限

#### 1、临港科投

战略合作目标：临港科投将充分利用自身在园区开发与经营方面的丰富经验，为自仪院以及未来拟落户临港下属园区的飞乐音响及/或其子公司提供最优质的园区服务，促进飞乐音响、自仪院及后续落户的飞乐音响子公司在智能制造、新一代人工智能、工业互联网等优势领域取得更为快速和稳健的发展。

战略合作期限：临港科投将推动与飞乐音响的长期战略合作，合作期限自本协议生效之日至临港科投认购的本次发行股份锁定期到期之日，到期需延长的，由双方协商确定。

## 2、上海华谊

战略合作目标：充分发挥飞乐音响及旗下公司在智能制造等领域的研究成果和经验为上海华谊及下属企业提供专业化服务,促进飞乐音响及下属企业市场拓展,推动实现飞乐音响业绩和分红能力提升,为上海华谊及其下属企业带来良好的投资回报,实现双方合作共赢。

战略合作期限：上海华谊将推动与飞乐音响的长期战略合作,合作期限自本协议生效之日起至上海华谊认购的本次发行股份锁定期到期之日,到期需延长的,由双方协商确定。

## 三、战略合作实施情况

报告期内,公司及子公司与战略投资者临港科投、上海华谊认真履行战略合作协议的相关义务,充分发挥各自优势,加强在智能制造领域、科技园区建设和运营领域以及工业照明产品和景观亮化照明工程等领域的合作,积极在华谊新材料智能工厂技术咨询服务、华谊智能工厂工业控制网络安全系统采购与服务、临港创智照明工程、英雄商办智慧照明工程、临港创意中心建筑泛光照明工程等项目中开展合作。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海仪电电子（集团）有限公司	614,806,959			614,806,959	发行股份购买资产	2024年2月27日
上海仪电（集团）有限公司	495,356,678			495,356,678	发行股份购买资产	2024年2月27日
上海仪电（集团）有限公司	155,279,503			155,279,503	募集配套资金非公开发行股份	2023年9月28日
上海临港经济发展集团科技投资有限公司	92,879,377			92,879,377	发行股份购买资产	2021年8月27日
上海临港经济发展集团科技投资有限公司	62,111,801			62,111,801	募集配套资金非公开发行股份	2022年3月28日
上海华谊（集团）公司	30,959,792			30,959,792	发行股份购买资产	2021年8月27日
上海华谊（集团）公司	31,055,900			31,055,900	募集配套资金非公开发行股份	2022年3月28日
上海联和资产管理有限公司	28,196,314			28,196,314	发行股份购买资产	2021年8月27日
上海市长丰实业总公司	2,787,769			2,787,769	发行股份购买资产	2021年8月27日
上海富欣通信技术发展有限公司	469,938			469,938	发行股份购买资产	2021年8月27日

上海趣游网络科技有限公司	469,938			469,938	发行股份购买资产	2021年8月27日
洪斌	3,261,690			3,261,690	发行股份购买资产	2021年8月27日
陆凤英	1,393,884			1,393,884	发行股份购买资产	2021年8月27日
龚德富	464,628			464,628	发行股份购买资产	2021年8月27日
顾秋华	464,628			464,628	发行股份购买资产	2021年8月27日
闻翔	464,628			464,628	发行股份购买资产	2021年8月27日
赵萍	278,776			278,776	发行股份购买资产	2021年8月27日
徐焕坚	148,681			148,681	发行股份购买资产	2021年8月27日
胡军	148,681			148,681	发行股份购买资产	2021年8月27日
李欣华	148,681			148,681	发行股份购买资产	2021年8月27日
刘颖	92,925			92,925	发行股份购买资产	2021年8月27日
郭梅	92,925			92,925	发行股份购买资产	2021年8月27日
李呈昱	92,925			92,925	发行股份购买资产	2021年8月27日
陆雪媛	92,925			92,925	发行股份购买资产	2021年8月27日
朱肇梅	92,925			92,925	发行股份购买资产	2021年8月27日
徐振	74,340			74,340	发行股份购买资产	2021年8月27日
徐建平	37,170			37,170	发行股份购买资产	2021年8月27日
方家明	37,170			37,170	发行股份购买资产	2021年8月27日
张祥生	23,231			23,231	发行股份购买资产	2021年8月27日
饶明强	23,231			23,231	发行股份购买资产	2021年8月27日
合计	1,521,808,013			1,521,808,013	/	/

## 限售股份变动情况说明：

1、本次重大资产重组中，仪电集团、仪电电子集团承诺：1、其因本次上市公司发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起三十六个月内不得以任何形式转让；2、本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后六个月期末收盘价低于发行价的，仪电集团、仪电电子集团所持有上市公司该等股份的锁定期自动延长六个月。

截至2021年2月2日，存在公司股票连续二十个交易日收盘价低于本次发行股份的发行价格的情形。根据仪电集团出具的承诺函，其通过本次发行股份购买资产取得的公司495,356,678股股份的锁定期在前述股份登记之日起三十六个月后自动延长六个月，即股份锁定期由2023年8月26日延长至2024年2月26日。根据仪电电子集团出具的承诺函，其通过本次发行股份购买资产取得的公司614,806,959



股股份的锁定期在前述股份登记之日起三十六个月后自动延长六个月，即股份锁定期由2023年8月26日延长至2024年2月26日。

2、根据公司重大资产重组时相关发行股份购买资产协议及补充协议，临港科技、上海华谊、上海联和资产、长丰实业、富欣通信、趣游网络及洪斌等19位自然人因本次上市公司发行股份购买资产取得的163,197,172股限售股锁定期于2021年8月26日届满。该等股份已于2021年8月27日上市流通。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,150
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海仪电电子（集团）有限公司	-	832,892,472	33.22	614,806,959	无		国有法人
上海仪电（集团）有限公司	-	650,636,181	25.95	650,636,181	无		国有法人
上海临港经济发展集团科技投资有限公司	-	154,991,178	6.18	154,991,178	未知		未知
上海华谊（集团）公司	-	62,015,692	2.47	62,015,692	未知		未知
北京申安联合有限公司	-21,440,137	50,113,625	2.00	-	质押	50,113,625	境内非国有法人
上海联和资产管理 有限公司	-	28,196,314	1.12	28,196,314	未知		未知
长安国际信托股份有 限公司—长安信托— 长安投资617号证券 投资单一资金信托	-	15,163,400	0.60	-	未知		未知
中国证券金融股份有 限公司	-17,848,348	14,044,398	0.56	-	未知		未知
吴春燕	-	10,087,400	0.40	-	未知		未知
杨琪	1,348,900	8,137,700	0.32	-	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海仪电电子（集团）有限公司	218,085,513			人民币普通股	218,085,513		
北京申安联合有限公司	50,113,625			人民币普通股	50,113,625		
长安国际信托股份有 限公司—长安信托— 长安投资617号证券 投资单一资金信托	15,163,400			人民币普通股	15,163,400		
中国证券金融股份有 限公司	14,044,398			人民币普通股	14,044,398		
吴春燕	10,087,400			人民币普通股	10,087,400		
杨琪	8,137,700			人民币普通股	8,137,700		
上海埃森化工有限公司	5,041,574			人民币普通股	5,041,574		
杨凯	4,703,800			人民币普通股	4,703,800		
高如田	4,550,000			人民币普通股	4,550,000		
孙旭波	3,600,000			人民币普通股	3,600,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海仪电电子（集团）有限公司系上海仪电（集团）有限公司全资子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海仪电电子（集团）有限公司	614,806,959	2024年2月27日		发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起36个月内不得以任何形式转让；本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价的，该等股份的锁定期自动延长6个月。
2	上海仪电（集团）有限公司	650,636,181	2024年2月27日、 2023年9月28日		1、发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起36个月内不得以任何形式转让；本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价的，该等股份的锁定期自动延长6个月。2、募集配套资金所获得的股份，自该等股份于中国证券登记结算有限公司登记至其名下之日起36个月内不得转让。
3	上海临港经济发展集团科技投资有限公司	154,991,178	2021年8月27日、 2022年3月28日		1、发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。2、募集配套资金所获得的股份自发行完成日起18个月内不转让。
4	上海华谊（集团）公司	62,015,692	2021年8月27日、 2022年3月28日		1、发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。2、募集配套资金所获得的股份自发行完成日起18个月内不转让。
5	上海联和资产管理股份有限公司	28,196,314	2021年8月27日		发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。
6	洪斌	3,261,690	2021年8月27日		发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。
7	上海市长丰实业总公司	2,787,769	2021年8月27日		发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。
8	陆凤英	1,393,884	2021年8月27日		发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。
9	上海富欣通信技术发展有限公司	469,938	2021年8月27日		发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。
10	上海趣游网络科技有限公司	469,938	2021年8月27日		发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得以任何形式转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海仪电电子（集团）有限公司系上海仪电（集团）有限公司全资子公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
上海仪电（集团）有限公司	2020年8月27日	
上海仪电（集团）有限公司	2020年9月28日	
上海临港经济发展集团科技投资有限公司	2020年8月27日	
上海临港经济发展集团科技投资有限公司	2020年9月28日	
上海华谊（集团）公司	2020年8月27日	
上海华谊（集团）公司	2020年9月28日	
上海联和资产管理股份有限公司	2020年8月27日	

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	仪电集团、临港科投、上海华谊为公司发行股份购买资产并募集配套资金事项的发行对象，其中，临港科投、上海华谊作为战略投资者参与公司非公开发行股份事项。上海联合资产为公司发行股份购买资产事项的发行对象。持股期限的情况详见本节“前十名有限售条件股东持股数量及限售条件”的相关说明。
---------------------------	--

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

□适用 √不适用

### 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,405,895,139.24	1,752,409,805.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、4	146,141,421.78	54,538,443.92
应收账款	五、5	1,236,083,407.31	1,248,903,798.30
应收款项融资	五、6	55,551,974.26	119,970,546.25
预付款项	五、7	92,623,578.96	66,736,058.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、8	81,295,476.22	79,034,477.11
其中：应收利息			
应收股利		10,633,636.99	1,655,536.30
买入返售金融资产			
存货	五、9	1,121,623,585.40	969,099,195.84
合同资产	五、10	118,188,829.25	135,292,862.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、13	366,276,430.79	83,420,016.40
流动资产合计		4,623,679,843.21	4,509,405,204.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、16	176,755,681.57	192,569,196.99
长期股权投资	五、17	550,063,453.49	572,820,474.40
其他权益工具投资	五、18	1,013,571,835.15	1,452,288,954.12
其他非流动金融资产	五、19	8,060,693.95	7,501,413.58
投资性房地产	五、20	80,645,978.38	83,477,304.68
固定资产	五、21	1,008,250,811.45	1,053,969,427.70
在建工程	五、22	255,464,413.69	217,162,649.84
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、25	115,521,344.94	
无形资产	五、26	645,792,981.81	670,487,318.60
开发支出			
商誉	五、28	-	
长期待摊费用	五、29	48,032,698.21	44,747,932.23
递延所得税资产	五、30	256,692,873.41	272,168,986.83
其他非流动资产	五、31	28,204,766.06	31,856,366.50
非流动资产合计		4,187,057,532.11	4,599,050,025.47
资产总计		8,810,737,375.32	9,108,455,229.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、32	328,119,644.32	331,761,787.65
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、35	17,256,506.84	4,959,544.71
应付账款	五、36	971,656,599.09	950,927,985.81
预收款项			
合同负债	五、38	209,285,560.80	163,851,178.22
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、39	115,530,826.53	142,584,786.10
应交税费	五、40	71,514,766.52	86,000,286.31
其他应付款	五、41	299,960,283.05	297,333,748.05
其中：应付利息			
应付股利		143,929.15	143,929.15
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	五、43	2,726,756,853.64	354,591,584.33
其他流动负债	五、44	341,592,559.62	302,597,429.85
流动负债合计		5,081,673,600.41	2,634,608,331.03
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、45	209,146,916.80	2,550,700,672.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、47	79,180,503.82	
长期应付款	五、48	22,393,361.11	29,925,146.35
长期应付职工薪酬	五、49	117,612,072.30	159,063,237.82
预计负债	五、50	220,625,148.72	221,521,392.33
递延收益	五、51	99,006,363.56	103,788,284.67
递延所得税负债	五、30	317,184,203.67	429,115,082.87
其他非流动负债	五、52	127,840,768.65	136,083,639.05
非流动负债合计		1,192,989,338.63	3,630,197,455.09

负债合计		6,274,662,939.04	6,264,805,786.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、53	2,507,028,015.00	2,507,028,015.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	3,481,828,143.69	3,482,532,632.11
减：库存股			
其他综合收益	五、57	-137,729,829.63	89,551,842.23
专项储备			
盈余公积	五、59	260,227,370.74	260,227,370.74
一般风险准备			
未分配利润	五、60	-3,722,240,040.56	-3,643,073,504.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,389,113,659.24	2,696,266,355.52
少数股东权益		146,960,777.04	147,383,087.83
所有者权益（或股东权益）合计		2,536,074,436.28	2,843,649,443.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,810,737,375.32	9,108,455,229.47

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海飞乐音响股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,687,260.43	383,265,002.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	1,122,498.15	2,119,834.80
应收款项融资			
预付款项		146,255.33	154,096.71
其他应收款	十五、2	20,395,206.22	11,575,420.43
其中：应收利息		230,736.79	320,690.00
应收股利		10,633,636.99	1,655,536.30
存货			
合同资产		502,185.16	347,926.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,860,483,750.37	1,106,071,837.70
流动资产合计		1,916,337,155.66	1,503,534,118.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			



其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	3,761,564,562.00	3,761,577,376.78
其他权益工具投资		1,011,150,631.24	1,449,867,750.21
其他非流动金融资产		6,570,452.05	6,138,906.70
投资性房地产			
固定资产		4,291,672.38	4,360,683.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,419,887.96	
无形资产		1,227,028.51	1,677,409.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		207,168,303.13	215,923,543.17
其他非流动资产		2,221,777.50	2,620,299.65
非流动资产合计		5,001,614,314.77	5,442,165,969.84
资产总计		6,917,951,470.43	6,945,700,088.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		111,634,549.72	147,752.24
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,512,533.14	14,172,264.55
预收款项			
合同负债		2,824,572.96	2,839,380.07
应付职工薪酬		2,629,762.21	5,839,019.37
应交税费		32,991.03	3,358,264.75
其他应付款		423,998,495.19	94,731,696.93
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,628,809,860.24	2,354,629.63
其他流动负债		128.85	5,223.43
流动负债合计		2,180,442,893.34	123,448,230.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			1,622,328,547.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,695,628.31	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		181,000,000.00	181,000,000.00
递延收益		104,956.59	1,375,047.71
递延所得税负债		208,726,460.12	318,297,853.52
其他非流动负债			

非流动负债合计		394,527,045.02	2,123,001,448.23
负债合计		2,574,969,938.36	2,246,449,679.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,507,028,015.00	2,507,028,015.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,934,784,750.17	3,934,784,750.17
减：库存股			
其他综合收益		-35,020,960.15	302,772,119.12
专项储备			
盈余公积		214,251,045.51	214,251,045.51
未分配利润		-2,278,061,318.46	-2,259,585,520.58
所有者权益（或股东权益）合计		4,342,981,532.07	4,699,250,409.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,917,951,470.43	6,945,700,088.42

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		2,252,022,767.50	2,026,973,188.90
其中：营业收入	五、61	2,252,022,767.50	2,026,973,188.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,346,287,482.28	2,287,933,459.15
其中：营业成本	五、61	1,672,999,170.94	1,514,734,836.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、62	13,002,033.56	15,945,869.37
销售费用	五、63	238,346,218.84	298,469,800.69
管理费用	五、64	201,892,748.86	248,873,881.29
研发费用	五、65	109,040,443.35	100,311,746.76
财务费用	五、66	111,006,866.73	109,597,324.23
其中：利息费用		57,770,499.49	120,360,191.37
利息收入		11,624,421.99	9,362,470.50
加：其他收益	五、67	18,440,742.50	22,694,743.09
投资收益（损失以“—”号填列）	五、68	27,132,389.05	896,225,366.74

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,187,553.69	62,994,545.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、70	559,280.37	-841,117.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、71	6,492,671.54	-207,870.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、72	-9,148,301.29	-12,548,065.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、73	730,536.43	304,497.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-50,057,396.18	644,667,283.83
加：营业外收入	五、74	1,262,880.37	22,082,738.07
减：营业外支出	五、75	359,197.14	20,267,688.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-49,153,712.95	646,482,333.48
减：所得税费用	五、76	30,478,483.81	-101,300,682.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,632,196.76	747,783,016.15
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,632,196.76	574,148,593.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			173,634,422.44
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,166,536.00	758,786,040.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-465,660.76	-11,003,024.41
六、其他综合收益的税后净额	五、57	-227,238,321.89	96,474,531.36
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-312,343,942.87	125,253,183.68
（1）重新计量设定受益计划变动额		25,449,136.40	-11,553,534.43
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			-252,585.02
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-337,793,079.27	137,059,303.13
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		85,062,271.01	-28,287,544.89
（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		85,062,271.01	-28,287,544.89
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		43,349.97	-491,107.43
七、综合收益总额		-306,870,518.65	844,257,547.51

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-306,448,207.86	855,751,679.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-422,310.79	-11,494,131.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.032	0.336
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.032	0.336

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

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十五、4	34,007.49	114,967.83
减：营业成本	十五、4		
税金及附加		14,525.87	18,546.58
销售费用		544.44	181,879.14
管理费用		17,279,385.04	25,465,855.33
研发费用		1,151,204.96	
财务费用		11,088,432.97	51,806,640.55
其中：利息费用		42,560,216.36	98,772,621.31
利息收入		31,486,192.29	47,119,667.22
加：其他收益		1,270,091.12	117,475.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	8,965,285.91	672,210,621.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,814.78	69,128,556.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		431,545.35	-689,052.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		486,711.85	-111,450.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			325,692.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,346,451.56	594,495,332.81
加：营业外收入		202.00	530.00
减：营业外支出		20,788.19	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,367,037.75	594,495,862.81
减：所得税费用		108,760.13	-130,941,383.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,475,797.88	725,437,246.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,475,797.88	725,437,246.15
（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		-337,793,079.27	136,806,718.11

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-337,793,079.27	136,806,718.11
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			-252,585.02
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-337,793,079.27	137,059,303.13
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-356,268,877.15	862,243,964.26
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,348,061,372.69	2,332,222,712.84
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		22,737,573.90	22,770,388.99
收到其他与经营活动有关的现金	五、78-(1)	63,502,739.78	90,697,719.43
经营活动现金流入小计		2,434,301,686.37	2,445,690,821.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,419,808,050.93	1,545,852,584.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		526,895,689.51	482,875,038.05

支付的各项税费		194,534,983.99	181,613,814.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、78-(2)	274,347,553.54	327,082,102.72
经营活动现金流出小计		2,415,586,277.97	2,537,423,540.10
经营活动产生的现金流量净额		18,715,408.40	-91,732,718.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		40,255,086.18	103,591,331.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		727,964.26	393,668.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,408,924,485.46
收到其他与投资活动有关的现金	五、78-(3)		32,579,458.48
投资活动现金流入小计		40,983,050.44	1,545,488,944.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,501,871.96	270,962,306.46
投资支付的现金			12,176,500.00
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		144,382.72	
支付其他与投资活动有关的现金	五、78-(4)	1,510,000.00	13,478,353.50
投资活动现金流出小计		84,156,254.68	296,617,159.96
投资活动产生的现金流量净额		-43,173,204.24	1,248,871,784.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		499,733,216.66	236,325,424.07
收到其他与筹资活动有关的现金	五、78-(5)		18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		499,733,216.66	254,325,424.07
偿还债务支付的现金		450,507,296.40	1,322,339,581.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,461,599.28	111,621,993.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、78-(6)	310,852,325.78	419,239.57
筹资活动现金流出小计		812,821,221.46	1,434,380,814.99
筹资活动产生的现金流量净额		-313,088,004.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,263,563.10	3,533,721.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-347,809,363.74	-19,382,604.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,733,804,526.50	1,449,937,868.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,385,995,162.76	1,430,555,264.28

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

## 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,375,284.00	525,908.45
收到的税费返还		868.51	304,698.60
收到其他与经营活动有关的现金		339,154,251.90	14,834,145.32
经营活动现金流入小计		340,530,404.41	15,664,752.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,549,666.02	3,606,502.40
支付给职工及为职工支付的现金		13,319,335.96	11,628,411.15
支付的各项税费		3,348,114.27	438,022.98
支付其他与经营活动有关的现金		18,731,642.03	72,008,253.98
经营活动现金流出小计		36,948,758.28	87,681,190.51
经营活动产生的现金流量净额		303,581,646.13	-72,016,438.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			492,363.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		470.00	344,875.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,460,638,864.08
收到其他与投资活动有关的现金		27,930,763.69	73,436,414.66
投资活动现金流入小计		27,931,233.69	1,534,912,517.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		277,135.00	
投资支付的现金		462,970,000.00	132,181,048.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		144,382.72	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		463,391,517.72	132,181,048.42
投资活动产生的现金流量净额		-435,460,284.03	1,402,731,468.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		111,500,000.00	58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		111,500,000.00	58,000,000.00
偿还债务支付的现金			1,172,671,453.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,199,104.44	91,647,795.00
支付其他与筹资活动有关的现金		290,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		329,199,104.44	1,264,319,248.00
筹资活动产生的现金流量净额		-217,699,104.44	-1,206,319,248.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-136,483.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-349,577,742.34	124,259,299.02
加：期初现金及现金等价物余额		383,265,002.77	32,134,399.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,687,260.43	156,393,698.31

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年期末余额	2,507,028,015.00				3,482,532,632.11		89,551,842.23		260,227,370.74		-3,643,073,504.56		2,696,266,355.52	147,383,087.83	2,843,649,443.35
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	2,507,028,015.00				3,482,532,632.11		89,551,842.23		260,227,370.74		-3,643,073,504.56		2,696,266,355.52	147,383,087.83	2,843,649,443.35
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					-704,488.42		-227,281,671.86				-79,166,536.00		-307,152,696.28	-422,310.79	-307,575,007.07
（一）综合收益总额							-227,281,671.86				-79,166,536.00		-306,448,207.86	-422,310.79	-306,870,518.65
（二）所有者投入和减少资本					-704,488.42								-704,488.42		-704,488.42
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					-704,488.42								-704,488.42		-704,488.42
（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	2,507,028,015.00				3,481,828,143.69		-137,729,829.63		260,227,370.74		-3,722,240,040.56		2,389,113,659.24	146,960,777.04	2,536,074,436.28



2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	985,220,002.00				1,501,118,336.28		-96,960,010.86		260,227,370.74		-4,280,673,972.95	-1,631,068,274.79	148,731,978.26	-1,482,336,296.53	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他					2,478,894,657.80		-4,932,040.00				220,498,177.22	2,694,460,795.02	382,387,045.41	3,076,847,840.43	
二、本年期初余额	985,220,002.00				3,980,012,994.08		-101,892,050.86		260,227,370.74		-4,060,175,795.73	1,063,392,520.23	531,119,023.67	1,594,511,543.90	
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					-48,137,929.47		101,710,720.65				744,388,948.80	797,961,739.98	-72,435,662.56	725,526,077.42	
（一）综合收益总额							96,965,638.79				758,786,040.56	855,751,679.35	-11,494,131.84	844,257,547.51	
（二）所有者投入和减少资本					-37,149,289.11		-9,652,009.90					-46,801,299.01	-60,941,530.72	-107,742,829.73	
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					-37,149,289.11		-9,652,009.90					-46,801,299.01	-60,941,530.72	-107,742,829.73	
（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							14,397,091.76				-14,397,091.76				
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							14,397,091.76				-14,397,091.76				
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-10,988,640.36							-10,988,640.36		-10,988,640.36	
四、本期末余额	985,220,002.00				3,931,875,064.61		-181,330.21		260,227,370.74		-3,315,786,846.93	1,861,354,260.21	458,683,361.11	2,320,037,621.32	

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,507,028,015.00				3,934,784,750.17		302,772,119.12		214,251,045.51	-2,259,585,520.58	4,699,250,409.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,507,028,015.00				3,934,784,750.17		302,772,119.12		214,251,045.51	-2,259,585,520.58	4,699,250,409.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-337,793,079.27			-18,475,797.88	-356,268,877.15
(一) 综合收益总额							-337,793,079.27			-18,475,797.88	-356,268,877.15
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,507,028,015.00				3,934,784,750.17		-35,020,960.15		214,251,045.51	-2,278,061,318.46	4,342,981,532.07

## 2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	985,220,002.00				1,480,736,013.06		-14,144,506.74		214,251,045.51	-2,730,723,047.34	-64,660,493.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	985,220,002.00				1,480,736,013.06		-14,144,506.74		214,251,045.51	-2,730,723,047.34	-64,660,493.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-10,988,640.36		151,203,809.87			711,040,154.39	851,255,323.90
(一) 综合收益总额							136,806,718.11			725,437,246.15	862,243,964.26
(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							14,397,091.76			-14,397,091.76	
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							14,397,091.76			-14,397,091.76	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-10,988,640.36						-10,988,640.36
四、本期期末余额	985,220,002.00				1,469,747,372.70		137,059,303.13		214,251,045.51	-2,019,682,892.95	786,594,830.39

公司负责人：李鑫

主管会计工作负责人：金新

会计机构负责人：张建达

## 一、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海飞乐音响股份有限公司(以下简称“公司”)系于1984年11月14日经中国人民银行上海市分行金融行政管理处批准的全国首家向社会公开发行的股份制试点企业。公司股票于1986年9月26日在中国工商银行上海市分行静安证券业务部上柜交易。1990年12月19日,公司股票转至上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围包括:计算机网络技术、智能卡应用、多媒体通信及智能化系统集成等领域的软件、系统开发及四技服务,数码电子及家电、智能卡及终端设备、照明电器、灯具、电光源的销售及技术服务,音响、电子、制冷设备、照明、音视频、制冷、安保电子网络系统工程(涉及专项审批按规定办)设计、安装、调试及技术服务,实业投资,本企业及控股成员企业进出口业务(范围见资格证书)。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。

截止2021年6月30日,公司注册资本为250,702.80万元。营业期限为1989年6月9日至不约定期限。公司法定代表人:李鑫,注册地址为上海市嘉新公路1001号第七幢。公司的母公司为上海仪电电子(集团)有限公司,实际控制人为上海仪电(集团)有限公司。

2021年半年度财务报表由公司第十二届董事会第二次会议于2021年8月27日批准报出。

### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	合并对象
1	上海飞乐音响股份有限公司
2	上海亚明照明有限公司
3	上海亚尔光源有限公司
4	江苏亚明照明有限公司
5	上海世纪照明有限公司
6	江苏哈维尔喜万年照明有限公司
7	上海飞乐投资有限公司
8	INESA UK Limited (注1)
9	Feilo Exim Limited (注1)
10	INESA Lighting (PTY) Ltd.
11	Feilo Malta Limited 及其下属子公司 (注1)
12	上海飞乐工程建设发展有限公司
13	上海飞乐智能技术有限公司
14	上海飞乐电子商务有限公司
15	陕西飞乐智能照明有限公司
16	宁夏飞乐智能照明有限公司
17	FEILO QUINN LTD
18	INESA INTERNATIONAL CORP
19	Evolv Integrated Technologies Group Inc.
20	上海仪电汽车电子系统有限公司 (注2)
21	上海圣澜实业有限公司 (注2)
22	上海晨澜光电器件有限公司 (注2)
23	上海沪工汽车电器有限公司 (注2)
24	上海元一电子有限公司 (注2)
25	上海仪电智能电子有限公司 (注3)
26	上海亿人通信终端有限公司 (注3)
27	上海仪电特镛宝信息科技有限公司 (注3)

28	特莱宝信息科技启东有限公司（注 3）
29	上海工业自动化仪表研究院有限公司（注 4）
30	上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司（注 4）
31	上海西派埃智能科技有限公司（注 4）
32	上海西派埃仪表成套有限公司（注 4）
33	上海西派埃科技发展有限公司（注 4）
34	上海核电实业有限公司（注 4）
35	上海西派埃智能化系统有限公司（注 4）

注 1：以下将 INESA UK Limited、Feilo Malta Limited 及其下属子公司和 Feilo Exim Limited 简称“喜万年集团”。

注 2：以下将上海仪电汽车电子系统有限公司、上海圣阑实业有限公司、上海晨阑光电器件有限公司、上海沪工汽车电器有限公司和上海元一电子有限公司简称“汽车电子公司”。

注 3：以下将上海仪电智能电子有限公司、上海亿人通信终端有限公司、上海仪电特镭宝信息科技有限公司和特莱宝信息科技启东有限公司简称“智能电子公司”。

注 4：以下将上海工业自动化仪表研究院有限公司、上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司、上海西派埃智能科技有限公司、上海西派埃仪表成套有限公司、上海西派埃科技发展有限公司、上海核电实业有限公司和上海西派埃智能化系统有限公司简称“自仪院公司”。

上述合并范围内单位的具体信息见本报告附注七。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2. 持续经营

适用  不适用

公司董事会相信公司拥有能维持生产经营所需的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注三的各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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（2014 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式（2021 年修订）》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本次报告期间自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司及下属各子公司根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币。记账本位币一经选用，不得随意改变。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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；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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

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

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

除：

- 1) 符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；
- 2) 为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；
- 3) 可供出售货币性项目除摊余成本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外。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”单独列示；

④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”进行列示；

⑤ 期初数和上期发生数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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



## (2) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

公司保留了被转移金融资产所有权上几乎所有风险和报酬而不满足终止确认条件的，应当继续确认被转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度确认该被转移金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，如为其他权益工具投资的，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并根据上段所述的原则进行会计处理。

## (3) 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (4) 金融资产的分类

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

- 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。

## ① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

## ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

## ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

#### (5) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出，不得撤销。

#### (6) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

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

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

① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

② 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融工具的重分类

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

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

#### (8) 金融工具的计量

##### ① 初始计量

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

##### ② 后续计量

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

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

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

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

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

<1> 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

#### (9) 金融工具的减值

##### ① 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值测试并确认损失准备：

- 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 2) 租赁应收款。
- 3) 合同资产。合同资产是指《企业会计准则第 14 号——收入》定义下的合同资产。
- 4) 贷款承诺和财务担保合同。

##### ② 减值准备的确认和计量

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

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3) 对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公

司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

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

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

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

<3> 对于合同资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

<4> 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

<5> 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

<6> 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

### ④ 应收款项减值

公司对信用风险不同的应收款项（包括应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资、应收利息、应收股利、长期应收款等），单项评价信用风险并确认信用损失，计提损失准备。其中，针对应收账款和其他应收款单项重大的标准为：单项金额重大系期末余额前五名应收款项。

针对应收票据单项重大的标准为：期末余额中单张票面金额超过 1000 万元的应收票据。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

对于划分为组合的其他应收款，在其只具有较低的信用风险或其信用风险自初始确认后并未显著增加时，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，否则按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

确定组合的依据及坏账准备的计提方法：

#### 1) 确定组合的依据

账龄分析法组合	应收款项账龄/逾期账龄
飞乐音响合并范围内关联方组合	关联方关系

#### 2) 按组合计提坏账准备的方法

账龄分析法组合	预期信用损失法
飞乐音响合并范围内关联方组合	不计提坏账

### ⑤ 合同资产减值

公司对信用风险显著不同的合同资产，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的合同资产；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的合同资产等，则本公司对该合同资产单项评价信用风险，并确认信用损失，计提损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

1) 确定组合的依据

合同资产组合 1	未到期的质保金
合同资产组合 2	已完成履约义务尚未到结算期的工程项目

2) 按组合计提坏账准备的方法

合同资产组合 1	不计提减值准备
合同资产组合 2	预期信用损失法

(10) 利得和损失

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

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

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

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

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

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

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

按照本条第<1>规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采

用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### (11) 金融工具的公允价值确定

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

#### (12) 金融资产和金融负债的抵消

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

- ① 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (13) 报表列示

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

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

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

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

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在“应收款项融资”科目列示。

#### (14) 权益工具

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注三/10、金融工具。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注三/10、金融工具。

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

应收账款融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三/10、金融工具。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注三/10、金融工具。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类和初始计量**

存货包括原材料、在产品（生产成本）、半成品、发出商品、库存商品（产成品）、合同履约成本、周转材料（包装物及低值易耗品等）、委托加工物资以及在途物资等。（其中“合同履约成本”详见 40、“合同成本”。）

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**(2) 原材料、周转材料、在产品、库存商品、半成品以及发出存货的计价方法**

原材料、周转材料、在产品、半成品及库存商品等存货发出时，除喜万年集团发出原材料采用先进先出法计价外，其他均采用按加权平均法确定发出存货的成本。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

④ 存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与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，合并计提存货跌价准备。

**(4) 存货的盘存制度**

存货的盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法：详见附注三/10、金融工具。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（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：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 会计处理方法

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，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。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用



**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注三/10、金融工具。

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

**(1) 投资成本确定**

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的有关规定确定。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本。

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

**(2) 后续计量及损益确认方法****① 下列长期股权投资采用成本法核算：**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

**② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。**

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 22. 投资性房地产

如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，本公司在资产负债表日采用成本模式或公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

### (1) 如果采用成本计量模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20-35年	3-5%	2.71%-4.85%
土地使用权	按照产证上的年限	-	-
土地	无限	不适用	不适用

## 23. 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2) 折旧方法

√适用 □不适用

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-39	0.00%-10.00%	2.31%-10.00%
家具用具	年限平均法	3-10	0.00%-10.00%	9.00%-33.33%

机器设备	年限平均法	3-15	0.00%-10.00%	6.00%-33.33%
运输及电子设备	年限平均法	3-10	0.00%-10.00%	9.00%-33.33%
仪器仪表及计量设备	年限平均法	5-10	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%
科研设备（注1）	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	4.00%-5.00%	19.00%-19.20%
土地（注2）	不适用	无限	不适用	不适用

注1：科研设备中单台金额低于100万元的研发类设备，在达到预定可使用状态时一次性全额折旧。

注2：土地仅为喜万年集团所属。

对于闲置且没有提足折旧的固定资产，应继续计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 25. 借款费用

适用 不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）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。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他资产。

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。

### (2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### (3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

### (4) 各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用直线法进行折旧。

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

### (5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 29. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

① 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。但非同一控制下企业合并中，购买方取得的无形资产，应以其在购买日的公允价值计量，而且合并中确认的无形资产并不仅限于被购买方原已确认的无形资产，只要该无形资产的公允价值能够可靠计量，购买方就应在购买日将其独立于商誉确认为一项无形资产。

② 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③ 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	按照产权证书上的年限	-
房屋使用权	20年	-
商标及商标使用权	8年-无期限	-
软件	3年-10年	-
专有技术	3-10年	-
特许权使用费	8-10年	-
专利权	8-10年	-

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

### 31. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、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，公司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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值项比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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

√适用 □不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内按照直线法平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 33. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 34. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 35. 租赁负债

√适用 □不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，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。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注三/28 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 36. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 37. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

- ① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。



② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

存在等待期的股份支付，本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息对可行权权益工具的情况进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认原则

在合同生效日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时按合同价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 可变对价

合同中存在可变对价的，按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，应重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### (3) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### (4) 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，应将应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，应将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

#### (5) 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

#### (6) 主要责任人与代理人

根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，如为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，应为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## (7) 合同变更

与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (8) 收入确认具体方法

## ① 工程承包合同收入

1) 照明及相关工程项目，由于客户能够控制履约过程中在建的商品，因此公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

2) 合同能源管理项目，是指公司与用能单位以契约形式约定节能目标，公司提供必要的服务，用能单位以节能效果支付公司投入及其合理报酬的业务活动。

i. 对于在安装调试验收后，客户结合首期节能量和合同约定条款，按期定额付款，每期付款额和总付款额不再变化时，公司在调试完毕取得验收报告后确认收入，如果根据每期收款额计算出收款期在1年以上，则按现金流折现后确认收入。

ii. 如果合同中约定收款期或者最高付款额，实际付款按照节能量每期分别支付，直至约定的付款期结束或达到最高付款额为止，公司在每期取得客户对节能金额的确认后确认收入。

3) 智能化系统集成业务，由于客户能够控制现场安装过程中的商品，因此公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

4) 合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程项目等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本公司对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

## ② 销售商品的收入

本公司在销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司为部分产品提供产品质量保证的，确认相应的预计负债。

1) 国内产品销售：通常公司接到产品需求后，将进行采购和生产计划。成品入库后按客户需求时间仓库将安排发货，在客户签收后确认销售收入。

2) 出口产品销售：按照不同的结算方式，在客户验收确认或者收到提单或者向银行交付提单之日确认销售收入。

## ③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## ④ 高端检验检测业务的收入

对于高端检验检测业务的收入确认，根据产品生产商或产品用户的委托，综合运用科学方法及专业技术对某种产品或项目的质量、安全、性能等方面进行检测，从而评定该种产品或项目是否达到政府、行业和用户要求的质量、安全、性能，是否满足法规、认证标准等方面的要求，待检测完毕后出具相应的检测报告，并根据检测工作量向委托者收取检测费用的业务。于检测服务履约完毕并向客户交付检测报告时点确认收入。

## ⑤ 科技服务业务的收入

对于科技服务业务的收入确认，主要包括开展产品市场研究、企业咨询与技术培训、工控网络安全业务等专业服务。按照合同约定于服务完成时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 40. 合同成本

适用 不适用

## (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即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 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

## (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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。

## (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 41. 政府补助

√适用 □不适用

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

##### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

##### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

##### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量或在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 43. 租赁（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

租赁是指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。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### ① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物、运输设备、机器设备和其他资产。

##### 1) 初始计量

在租赁期开始日，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，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。

##### 2) 后续计量

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（详见本附注三/28 “使用权资产”）。

对于租赁负债，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，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

3) 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，将剩余金额计入当期损益。

##### 4) 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，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 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### 1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### 2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**44. 租赁（适用于 2020 年度及以前年度）****(1) 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司作为承租人对经营租赁的处理：

## ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

## ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

## ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

## ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

公司作为出租人对经营租赁的处理：

## ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

## ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

## ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

## ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

## ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司作为承租人对融资租赁的处理：

融资租入的资产，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，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

**45. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三/17“划分为持有待售资产”相关描述。

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

√适用 □不适用

其他说明：

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行新准则与原准则的累积影响数，调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司第十一届董事会第三十五次会议及第十一届监事会第二十三次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应调整。详见附注三/46-(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,752,409,805.33	1,752,409,805.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	54,538,443.92	54,538,443.92	
应收账款	1,248,903,798.30	1,248,903,798.30	
应收款项融资	119,970,546.25	119,970,546.25	
预付款项	66,736,058.85	65,029,395.31	-1,706,663.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	79,034,477.11	79,034,477.11	
其中：应收利息			
应收股利	1,655,536.30	1,655,536.30	
买入返售金融资产			



存货	969,099,195.84	969,099,195.84	
合同资产	135,292,862.00	135,292,862.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,420,016.40	83,433,445.65	13,429.25
流动资产合计	4,509,405,204.00	4,507,711,969.71	-1,693,234.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	192,569,196.99	192,569,196.99	
长期股权投资	572,820,474.40	572,820,474.40	
其他权益工具投资	1,452,288,954.12	1,452,288,954.12	
其他非流动金融资产	7,501,413.58	7,501,413.58	
投资性房地产	83,477,304.68	83,477,304.68	
固定资产	1,053,969,427.70	1,053,969,427.70	
在建工程	217,162,649.84	217,162,649.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		118,245,106.27	118,245,106.27
无形资产	670,487,318.60	670,487,318.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	44,747,932.23	44,747,932.23	
递延所得税资产	272,168,986.83	272,168,986.83	
其他非流动资产	31,856,366.50	31,856,366.50	
非流动资产合计	4,599,050,025.47	4,717,295,131.74	118,245,106.27
资产总计	9,108,455,229.47	9,225,007,101.45	116,551,871.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	331,761,787.65	331,761,787.65	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,959,544.71	4,959,544.71	
应付账款	950,927,985.81	950,927,985.81	
预收款项			
合同负债	163,851,178.22	163,851,178.22	
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	142,584,786.10	142,584,786.10	
应交税费	86,000,286.31	86,000,286.31	
其他应付款	297,333,748.05	297,333,748.05	
其中：应付利息			
应付股利	143,929.15	143,929.15	
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	354,591,584.33	390,852,792.21	36,261,207.88
其他流动负债	302,597,429.85	302,597,429.85	
流动负债合计	2,634,608,331.03	2,670,869,538.91	36,261,207.88
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,550,700,672.00	2,550,700,672.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		80,290,664.10	80,290,664.10
长期应付款	29,925,146.35	29,925,146.35	
长期应付职工薪酬	159,063,237.82	159,063,237.82	
预计负债	221,521,392.33	221,521,392.33	
递延收益	103,788,284.67	103,788,284.67	
递延所得税负债	429,115,082.87	429,115,082.87	
其他非流动负债	136,083,639.05	136,083,639.05	
非流动负债合计	3,630,197,455.09	3,710,488,119.19	80,290,664.10
负债合计	6,264,805,786.12	6,381,357,658.10	116,551,871.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,507,028,015.00	2,507,028,015.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,482,532,632.11	3,482,532,632.11	
减：库存股			
其他综合收益	89,551,842.23	89,551,842.23	
专项储备			
盈余公积	260,227,370.74	260,227,370.74	
一般风险准备			
未分配利润	-3,643,073,504.56	-3,643,073,504.56	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,696,266,355.52	2,696,266,355.52	
少数股东权益	147,383,087.83	147,383,087.83	
所有者权益（或股东权益）合计	2,843,649,443.35	2,843,649,443.35	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,108,455,229.47	9,225,007,101.45	116,551,871.98

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

对于首次执行日之前的经营租赁，公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，每项租赁按照与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整后，计量使用权资产。租赁负债在一年内到期的部分，计入“一年内到期的非流动负债”列示。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在应用上述方法同时采用了如下简化处理：

- ① 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- ② 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	383,265,002.77	383,265,002.77	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,119,834.80	2,119,834.80	
应收款项融资			
预付款项	154,096.71	154,096.71	
其他应收款	11,575,420.43	11,575,420.43	
其中：应收利息	320,690.00	320,690.00	
应收股利	1,655,536.30	1,655,536.30	
存货			
合同资产	347,926.17	347,926.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,106,071,837.70	1,106,071,837.70	
流动资产合计	1,503,534,118.58	1,503,534,118.58	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,761,577,376.78	3,761,577,376.78	
其他权益工具投资	1,449,867,750.21	1,449,867,750.21	
其他非流动金融资产	6,138,906.70	6,138,906.70	
投资性房地产			
固定资产	4,360,683.75	4,360,683.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,855,995.29	8,855,995.29
无形资产	1,677,409.58	1,677,409.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	215,923,543.17	215,923,543.17	
其他非流动资产	2,620,299.65	2,620,299.65	
非流动资产合计	5,442,165,969.84	5,451,021,965.13	8,855,995.29
资产总计	6,945,700,088.42	6,954,556,083.71	8,855,995.29

<b>流动负债：</b>			
短期借款	147,752.24	147,752.24	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,172,264.55	14,172,264.55	
预收款项			
合同负债	2,839,380.07	2,839,380.07	
应付职工薪酬	5,839,019.37	5,839,019.37	
应交税费	3,358,264.75	3,358,264.75	
其他应付款	94,731,696.93	94,731,696.93	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,354,629.63	5,097,992.92	2,743,363.29
其他流动负债	5,223.43	5,223.43	
流动负债合计	123,448,230.97	126,191,594.26	2,743,363.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,622,328,547.00	1,622,328,547.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,112,632.00	6,112,632.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	181,000,000.00	181,000,000.00	
递延收益	1,375,047.71	1,375,047.71	
递延所得税负债	318,297,853.52	318,297,853.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,123,001,448.23	2,129,114,080.23	6,112,632.00
负债合计	2,246,449,679.20	2,255,305,674.49	8,855,995.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,507,028,015.00	2,507,028,015.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,934,784,750.17	3,934,784,750.17	
减：库存股			
其他综合收益	302,772,119.12	302,772,119.12	
专项储备			
盈余公积	214,251,045.51	214,251,045.51	
未分配利润	-2,259,585,520.58	-2,259,585,520.58	
所有者权益（或股东权益）合计	4,699,250,409.22	4,699,250,409.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,945,700,088.42	6,954,556,083.71	8,855,995.29

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

对于首次执行日之前的经营租赁，公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，每项租赁按照与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整后，计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在应用上述方法同时采用了如下简化处理：

① 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

② 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

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

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司作为境内上市企业，于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按照新租赁准则的要求，公司将根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。详见附注三/46-(3)2020 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。公司本年执行新租赁准则对本报告期初未分配利润和其他综合收益没有重大影响。

其他

√适用 □不适用

#### 47. 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 记账本位币的确定

本公司在境外拥有多家子公司，在确定其记账本位币时，考虑多个因素确定其经营所处的主要经济环境。在多个因素混合在一起，记账本位币不明显的情况下，本公司运用判断以确定其记账本位币，该判断最能反映基础交易、事项和环境的经济影响。

##### (2) 收入确认

在确定已完成履约义务的进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。公司管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### (3) 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

### (4) 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

### (5) 与租赁相关的重大会计判断和估计

#### ① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

#### ② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### ③ 租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### (6) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (7) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (8) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (9) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (10) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (11) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (12) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (13) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (14) 内部退养福利及补充退休福利

公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (15) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## (16) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司可以选择聘用第三方有资质的评估师来执行估价。公司管理层与有资质的外部评估师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

## 48. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配路资源、评价其业绩；
- ③ 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税		详见下表
企业所得税	按应纳税所得额	25%

公司名称	公司所在地	增值税纳税事项	增值税税率
境内公司	中国	销售商品	0%、13%
		建筑业工程劳务	9%
		系统集成业务	6%、9%、13%
		EMC 能源管理合同	6%
		一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产	可以选择简易征收，征收率 5%
		甲供工程	可以选择简易征收，征收率 3%
		(注 1) 一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务	可以选择简易征收，征收率 3%
		小规模纳税人	3%
Feilo Malta Limited	马耳他	销售商品	18%
Feilo Sylvania Colombia S. A.	哥伦比亚	销售商品	19%
Feilo Sylvania Costa Rica S. A.	哥斯达黎加	销售商品	13%
Feilo Sylvania Lighting France S. A.	法国	销售商品	20%
Feilo Sylvania Germany GmbH	德国	销售商品	19%
Feilo Sylvania Europe Ltd	英国	销售商品	20%
Feilo Sylvania Lighting Belgium N. V.	比利时	销售商品	21%
INESA Lighting (PTY) Ltd	南非	销售商品	15%
Feilo Mexico S. A. de C. V.	墨西哥	销售商品	16%
Feilo Sylvania International Group Kft	匈牙利	销售商品	27%



Feilo Sylvania (Thailand) Ltd.	泰国	销售商品	7%
Feilo Sylvania (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	销售商品	6%
Feilo Sylvania Philippines Inc.	菲律宾	销售商品	12%

除上述以外，其他公司增值税税率遵循当地税务法律法规确定。

注 1：一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税。建筑工程老项目，是指：

② 《建筑工程施工许可证》注明的合同开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑工程项目；

③ 未取得《建筑工程施工许可证》的，建筑工程承包合同注明的开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑工程项目。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	公司所在地	所得税税率 (%)	备注
上海亚明照明有限公司	中国	15	高新技术企业
上海亚尔光源有限公司	中国	15	高新技术企业
上海工业自动化仪表研究院有限公司	中国	15	高新技术企业
上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司	中国	15	高新技术企业
上海西派埃智能化系统有限公司	中国	15	高新技术企业
上海沪工汽车电器有限公司	中国	15	高新技术企业
上海元一电子有限公司	中国	15	高新技术企业
上海晨阑光电器件有限公司	中国	15	高新技术企业
上海仪电智能电子有限公司	中国	15	高新技术企业
上海亿人通信终端有限公司	中国	15	高新技术企业
上海仪电特镭宝信息科技有限公司	中国	15	高新技术企业
上海西派埃仪表成套有限公司	中国	20	小型微利企业
上海西派埃智能科技有限公司	中国	20	小型微利企业
上海西派埃科技发展有限公司	中国	20	小型微利企业
上海核电实业有限公司	中国	20	小型微利企业
Feilo Sylvania International Group Kft	匈牙利	9	-
Feilo Malta Limited	马耳他	35	注 1
Feilo Sylvania Colombia S.A.	哥伦比亚	32	-
Feilo Sylvania CostaRica S.A.	哥斯达黎加公司	30	-
Feilo Sylvania Lighting France SA	法国	28	-
Feilo Sylvania Germany GmbH	德国	30	-
Feilo Sylvania Europe Ltd	英国	19	-
INESA Lighting (PTY) Ltd	南非	28	-
Feilo Mexico S.A. de C.V.	墨西哥	30	-
Feilo Sylvania (Thailand) Ltd.	泰国	20	-
Feilo Sylvania (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	24	-
Feilo Sylvania Philippines Inc.	菲律宾	30	-
Feilo Netherlands B.V.	荷兰	25	-

除上述以外，国内其他公司均按应纳税所得额的 25% 税率缴纳企业所得税；国外其他公司所得税税率遵循当地税务法律法规确定。

注1: Feilo Malta Limited 为一家注册在马耳他的有限责任公司。根据马耳他当地的税收优惠政策规定, 在马耳他注册的公司股东如果是非马耳他居民, 可以根据分配的利润获得退税, Feilo Malta Limited 退税金额为公司所纳税金额的七分之六, 公司实际缴纳税率仅为 5%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司之子公司上海亚明照明有限公司于 2020 年 11 月 18 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海分局认定为高新技术企业, 有效期为三年。故上海亚明照明有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(2) 本公司之子公司上海亚尔光源有限公司于 2018 年 11 月 27 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年。故上海亚尔光源有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(3) 本公司之子公司上海工业自动化仪表研究院有限公司于 2020 年 11 月 12 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年。故上海工业自动化仪表研究院有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(4) 本公司之子公司上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司于 2019 年 10 月被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年, 故上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(5) 本公司之子公司上海西派埃智能化系统有限公司于 2019 年 10 月被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年, 故上海西派埃智能化系统有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(6) 本公司之子公司上海沪工汽车电器有限公司于 2020 年 11 月 12 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年。故上海沪工汽车电器有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(7) 本公司之子公司上海元一电子有限公司于 2020 年 11 月被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年, 故上海元一电子有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(8) 本公司之子公司上海晨阑光电器件有限公司于 2019 年 10 月被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年, 故上海晨阑光电器件有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(9) 本公司之子公司上海仪电智能电子有限公司于 2020 年 11 月 18 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年, 故上海仪电智能电子有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(10) 本公司之子公司上海亿人通信终端有限公司于 2020 年 11 月 12 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年, 故上海亿人通信终端有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(11) 本公司之子公司上海仪电特镭宝信息科技有限公司于 2019 年 12 月被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 有效期为三年, 故上海仪电特镭宝信息科技有限公司 2021 年度执行 15%的企业所得税税率。

(12) 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)文件规定,2019年1月1日至2021年12月31日,对年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;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。2021年1月1日至2022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,在《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)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。公司子公司上海西派埃仪表成套有限公司、上海西派埃科技发展有限公司、上海西派埃智能科技有限公司和上海核电实业有限公司符合小型微利企业,2021年度执行20%的企业所得税税率。

### 3. 其他

适用 不适用

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	829,507.75	966,822.13
银行存款	1,215,725,084.85	1,418,635,977.99
其他货币资金	189,340,546.64	332,807,005.21
合计	1,405,895,139.24	1,752,409,805.33
其中:存放在境外的款项总额	517,901,853.05	195,684,898.37

其他说明:

使用权受到限制的货币资金如下:

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	17,100,156.73	保证金
其他货币资金	1,279,939.61	诉讼冻结
其他货币资金	1,082,590.82	涉外劳务保证金及利息
其他货币资金	409,608.13	因法律规定的雇员福利而受限
银行存款	27,681.19	久悬户
合计	19,899,976.48	/

(续上表)

项目	期初账面价值	受限原因
银行存款	27,637.17	久悬户
银行存款	1,583,690.00	诉讼冻结
其他货币资金	391,635.61	因法律规定的雇员福利而受限
其他货币资金	3,630,041.48	诉讼冻结
其他货币资金	1,082,590.82	涉外劳务保证金及利息
其他货币资金	11,889,683.75	保证金
合计	18,605,278.83	

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,911,558.96	31,365,654.27
商业承兑票据	25,229,862.82	23,172,789.65
合计	146,141,421.78	54,538,443.92

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000.00
商业承兑票据	
合计	2,000,000.00

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,076,823.80	87,150,179.31
商业承兑票据		
合计	2,076,823.80	87,150,179.31

本公司认为信用等级较高的银行承兑的汇票到期不获支付的可能性较低，故将此部分已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	146,386,842.85	100.00	245,421.07	0.17	146,141,421.78	54,637,993.92	100.00	99,550.00	0.18	54,538,443.92
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据	146,386,842.85	100.00	245,421.07	0.17	146,141,421.78	54,637,993.92	100.00	99,550.00	0.18	54,538,443.92
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据										
合计	146,386,842.85	/	245,421.07	/	146,141,421.78	54,637,993.92	/	99,550.00	/	54,538,443.92

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑汇票	25,475,283.89	245,421.07	0.96	预期损失
银行承兑汇票	120,911,558.96	-	0.00	/
合计	146,386,842.85	245,421.07	0.17	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	99,550.00	145,871.07			245,421.07
合计	99,550.00	145,871.07			245,421.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1,155,188,208.44
1 年以内小计	1,155,188,208.44
1 至 2 年	122,698,475.42
2 至 3 年	93,374,848.56
3 年以上	172,112,762.64
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,543,374,295.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	146,836,666.95	9.51	110,887,036.74	75.52	35,949,630.21	150,274,276.32	9.60	112,345,803.29	74.76	37,928,473.03
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	85,427,946.87	5.53	52,749,644.83	61.75	32,678,302.04	86,939,708.10	5.55	53,903,548.09	62.00	33,036,160.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	61,408,720.08	3.98	58,137,391.91	94.67	3,271,328.17	63,334,568.22	4.05	58,442,255.20	92.28	4,892,313.02
按组合计提坏账准备	1,396,537,628.11	90.49	196,403,851.01	14.06	1,200,133,777.10	1,415,336,713.86	90.40	204,361,388.59	14.44	1,210,975,325.27
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,396,537,628.11	90.49	196,403,851.01	14.06	1,200,133,777.10	1,415,336,713.86	90.40	204,361,388.59	14.44	1,210,975,325.27
合计	1,543,374,295.06	/	307,290,887.75	/	1,236,083,407.31	1,565,610,990.18	/	316,707,191.88	/	1,248,903,798.30

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	48,031,568.40	42,749,644.83	89.00	逾期未收回
单位二	37,396,378.47	10,000,000.00	26.74	逾期未收回
单位三	9,060,100.00	9,060,100.00	100.00	逾期未收回
单位四	7,864,688.00	7,864,688.00	100.00	公司拖欠款项
单位五	6,333,966.04	4,433,776.23	70.00	客户为失信企业并已经进入破产清算阶段.
单位六	3,346,297.48	3,346,297.48	100.00	公司拖欠款项
单位七	3,234,456.05	3,234,456.05	100.00	公司拖欠款项
单位八	2,535,113.62	2,535,113.62	100.00	公司拖欠款项
单位九	2,258,600.00	2,258,600.00	100.00	预计无法收回
单位十	1,912,890.30	1,912,890.30	100.00	公司拖欠款项
单位十一	1,725,870.54	1,725,870.54	100.00	公司拖欠款项
单位十二	1,334,934.98	66,827.23	5.01	根据还款协议,按照资金成本折现率计提
单位十三	1,189,273.97	1,189,273.97	100.00	公司破产
单位十四	1,160,460.00	1,160,460.00	100.00	公司拖欠款项
单位十五	965,898.39	965,898.39	100.00	公司破产
其他	18,486,170.71	18,383,140.10	99.44	/
合计	146,836,666.95	110,887,036.74	75.52	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 喜万年集团按逾期账龄作为信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	301,119,752.57	-	-
逾期 90 天以内	29,523,509.61	3,207,909.39	10.87
逾期 91-120 天	826,806.84	723,290.97	87.48
逾期超过 120 天	35,461,730.71	32,082,853.32	90.47
合计	366,931,799.73	36,014,053.68	9.81

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 自仪院公司按账龄作为信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,203,571.47	4,010,178.58	5.00
1-2 年	33,105,811.71	3,310,581.18	10.00
2-3 年	8,807,059.45	2,642,117.82	30.00



3-4 年	8,671,027.21	4,335,513.61	50.00
4-5 年	5,801,280.32	4,641,024.26	80.00
5 年以上	18,656,934.49	18,656,934.49	100.00
合计	155,245,684.65	37,596,349.94	24.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：汽车电子公司按账龄作为信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	485,336,589.76	13,308,436.01	2.74
1-2 年	25,542,451.76	6,667,650.37	26.1
2-3 年	10,933,286.22	6,829,262.28	62.46
3 年以上	755,761.54	755,761.54	100.00
合计	522,568,089.28	27,561,110.20	5.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：智能电子公司按账龄作为信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	156,655,654.70	1,945,332.48	1.24
1-2 年	782,321.04	667,240.17	85.29
2-3 年	2,626,707.85	2,412,554.24	91.85
3 年以上	11,014,104.41	11,014,104.41	100.00
合计	171,078,788.00	16,039,231.30	9.38

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：除喜万年集团、自仪院公司、汽车电子公司和智能电子公司外，其他公司按逾期账龄作为信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	30,824,127.55	-	-
逾期 1 年以内	66,381,875.93	3,128,430.87	4.71
逾期 1-2 年	8,132,820.90	3,114,986.31	38.30
逾期 2-3 年	5,698,483.25	4,378,429.89	76.84
逾期 3 年以上	69,675,958.82	68,571,258.82	98.41
合计	180,713,266.45	79,193,105.89	43.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	112,345,803.29	672,155.35	330,476.30	-	-1,800,445.60	110,887,036.74
按组合计提坏账准备	204,361,388.59	7,865,350.64	15,121,858.23	-	-701,029.99	196,403,851.01
合计	316,707,191.88	8,537,505.99	15,452,334.53	-	-2,501,475.59	307,290,887.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例(%)
单位一	非关联方	58,505,526.98	760,571.85	1年以内	3.79
单位二	非关联方	49,543,329.63	43,903,548.09	逾期120天以上	3.21
单位三	非关联方	46,075,303.75	598,978.95	1年以内	2.98
单位四	非关联方	37,396,378.47	10,000,000.00	2-3年	2.42
单位五	非关联方	33,623,074.93	420,288.44	1年以内	2.18
合计		225,143,613.76	55,683,387.33	/	14.58

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 1) 应收账款质押情况

截止2021年6月30日，应收账款质押情况见附注五/32。

#### 2) 应收账款受限情况

截止2021年6月30日，应收账款受限情况见附注五/81。

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑票据	55,551,974.26	119,970,546.25
应收票据-商业承兑汇票	-	-
合计	55,551,974.26	119,970,546.25

本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要，结合承兑方的信用风险等级将部分应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司列示于应收款项融资的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据情况如下：

单位：元 币种：人民币

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	182,608,465.08	-
商业承兑票据	-	-
合计	182,608,465.08	-

本公司认为信用等级较高的银行承兑的汇票到期不获支付的可能性较低，故将此部分已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	78,636,052.29	84.89	-	53,297,188.08	81.90	-
1至2年	4,386,166.70	4.74	-	3,694,721.01	5.68	-
2至3年	3,619,272.83	3.91	-	1,826,629.28	2.81	-
3年以上	6,021,574.81	6.46	39,487.67	6,250,344.61	9.61	39,487.67
合计	92,663,066.63	100.00	39,487.67	65,068,882.98	100.00	39,487.67

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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
单位一	非关联方	4,327,600.00	3年以上	预付工程款
单位二	非关联方	2,256,850.00	2-3年	项目尚未完成
单位三	非关联方	1,350,000.00	1-2年	项目尚未完成
合计	/	7,934,450.00	/	/

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
单位一	非关联方	7,283,352.00	7.86%	1年以内	预付工程款
单位二	非关联方	4,327,600.00	4.67%	3年以上	预付工程款
单位三	非关联方	2,355,000.00	2.54%	1年以内	预付设备款
单位四	非关联方	2,256,850.00	2.44%	2-3年	项目尚未完成
单位五	非关联方	1,647,237.50	1.78%	1年以内	尚未结算
合计	/	17,870,039.50	19.29%	/	/

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	10,633,636.99	1,655,536.30
其他应收款	70,661,839.23	77,378,940.81
合计	81,295,476.22	79,034,477.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海华鑫股份有限公司	10,633,636.99	1,655,536.30
合计	10,633,636.99	1,655,536.30

其他说明：由于公司持有上海华鑫股份有限公司的股票被质押，因此该笔股利被中登所登记为华鑫股票的红利份额且被冻结。

## (1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海华鑫股份有限公司	1,655,536.30	1-3年	所持股份处于质押状态，股利在第三方存管状态中	否
合计	1,655,536.30	/	/	/

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,012,799.97
1 年以内小计	19,012,799.97
1 至 2 年	18,347,328.60
2 至 3 年	312,774.81
3 年以上	43,306,627.73
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	80,979,531.11

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业往来款	55,308,149.22	66,882,384.78
保证金、质保金及押金	14,487,546.17	11,017,760.41
政府补助款	-	2,710,000.00
索赔款	2,969,100.36	2,208,506.52
员工备用金	3,225,385.68	1,796,304.96
应收税款	494,730.25	971.02
其他	4,494,619.43	2,832,335.81
合计	80,979,531.11	87,448,263.50

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,905,844.37	5,868,815.39	294,662.93	10,069,322.69
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	701,625.27	145,288.82	-	846,914.09
本期转回	250,000.00	231,439.98	-	481,439.98
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-117,104.92	-	-	-117,104.92
2021年6月30日余额	4,240,364.72	5,782,664.23	294,662.93	10,317,691.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	10,069,322.69	846,914.09	481,439.98		-117,104.92	10,317,691.88
合计	10,069,322.69	846,914.09	481,439.98		-117,104.92	10,317,691.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Havells International Limited	企业往来款	32,535,201.96	3年以上	40.18	3,627,660.47
单位二	履约保证金	2,668,550.00	1-2年	3.30	-
单位三	往来款项	2,153,075.99	1-2年	2.66	-
上海华田置业有限公司	押金	2,107,203.06	1-2年	2.60	-
单位五	往来款	2,063,858.00	2年以内	2.55	-
合计	/	41,527,889.01	/	51.29	3,627,660.47

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	378,077,926.16	60,939,621.98	317,138,304.18	338,666,053.25	58,309,590.81	280,356,462.44
在产品	22,632,318.32	1,153,096.01	21,479,222.31	32,376,329.81	1,252,207.44	31,124,122.37
库存商品	708,497,268.06	119,679,384.03	588,817,884.03	659,886,057.38	144,876,094.37	515,009,963.01
周转材料	2,534,072.65	1,073,026.03	1,461,046.62	3,576,709.04	1,078,538.13	2,498,170.91
合同履约成本	70,362,693.61	1,206,663.09	69,156,030.52	71,959,042.87	1,835,937.54	70,123,105.33
半成品	29,293,167.86	5,718,731.29	23,574,436.57	9,001,995.89	5,748,545.20	3,253,450.69
发出商品	98,924,692.23	681,941.47	98,242,750.76	64,281,079.35	681,941.47	63,599,137.88
在途物资	1,827,580.99	73,670.58	1,753,910.41	3,208,453.79	73,670.58	3,134,783.21
合计	1,312,149,719.88	190,526,134.48	1,121,623,585.40	1,182,955,721.38	213,856,525.54	969,099,195.84

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	58,309,590.81	3,691,539.44	-	502,094.87	559,413.40	60,939,621.98
在产品	1,252,207.44	37,870.28	-	127,547.41	9,434.30	1,153,096.01
库存商品	144,876,094.37	5,733,062.79	-	29,708,330.96	1,221,442.17	119,679,384.03
周转材料	1,078,538.13	-	-	5,512.10	-	1,073,026.03
合同履约成本	1,835,937.54	-	-	629,274.45	-	1,206,663.09
半成品	5,748,545.20	-	-	29,813.91	-	5,718,731.29
发出商品	681,941.47	-	-	-	-	681,941.47
在途物资	73,670.58	-	-	-	-	73,670.58
合计	213,856,525.54	9,462,472.51	-	31,002,573.70	1,790,289.87	190,526,134.48



## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收销货款	-	-	-	858,164.19	11,156.13	847,008.06
工程项目	114,912,162.49	6,677,826.86	108,234,335.63	131,240,908.78	6,680,064.63	124,560,844.15
质保金	12,247,410.61	2,292,916.99	9,954,493.62	12,178,267.90	2,293,258.11	9,885,009.79
合计	127,159,573.10	8,970,743.85	118,188,829.25	144,277,340.87	8,984,478.87	135,292,862.00

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额	原因
应收销货款	11,156.13	-	11,156.13		-	
工程项目	6,680,064.63	-	2,237.77		6,677,826.86	
质保金	2,293,258.11	-	341.12		2,292,916.99	
合计	8,984,478.87	-	13,735.02		8,970,743.85	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	52,092,569.33	61,413,786.75
预缴所得税	21,565,849.02	19,777,274.04
预缴其他税金	223.21	171.96
应收退货成本	1,544,579.17	2,242,212.90
质押的存单	291,015,000.00	-
其他	58,210.06	-
合计	366,276,430.79	83,433,445.65

其他说明：

## 1) 其他流动资产质押情况

截至 2021 年 6 月 30 日，其他流动资产质押情况见附注五/32。

## 2) 其他流动资产受限情况

截至 2021 年 6 月 30 日，其他流动资产受限情况见附注五/81。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款的工程项目应收款	163,544,410.12	797,375.94	162,747,034.18	177,163,300.82	886,564.12	176,276,736.70	3%-5%
押金及保证金	15,244,195.51	1,235,548.12	14,008,647.39	17,582,470.13	1,290,009.84	16,292,460.29	
合计	178,788,605.63	2,032,924.06	176,755,681.57	194,745,770.95	2,176,573.96	192,569,196.99	/

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,290,009.84	886,564.12	-	2,176,573.96
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	89,188.18	-	89,188.18
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-54,461.72	-	-	-54,461.72
2021年6月30日余额	1,235,548.12	797,375.94	-	2,032,924.06

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海亚明固态照明有限公司	1,300,019.47	-	-	-12,079.86	-	-	-	-	-	1,287,939.61	
小计	1,300,019.47	-	-	-12,079.86	-	-	-	-	-	1,287,939.61	
二、联营企业											
上海飞乐实业中心（有限合伙）	3,781,924.68	-	-	-12,814.78	-	-	-	-	-	3,769,109.90	
内蒙古中基智慧城市建设有限公司	1,805,377.67	-	-	-824,449.15	-	-	-	-	-	980,928.52	
上海三联汽车线束有限公司	428,407,794.09	-	-	13,431,856.29	-	-	40,240,086.18	-	-	401,599,564.2	
上海日精仪器有限公司	105,359,196.39	-	-	4,386,489.79	-	-	-	-	-	109,745,686.18	
上海海潮汽车零部件销售有限公司	152,196.78	-	-	-	-	-	-	-	-	152,196.78	
上海智能制造功能平台有限公司	8,309,153.79	-	-	467,544.24	-	-704,488.42	-	-	-	8,072,209.61	
上海工业控制安全创新科技有限公司	7,832,145.47	-	-	57,871.38	-	-	-	-	-	7,890,016.85	
上海核电技术装备有限公司	986,992.95	-	-	-	-	-	-	-	-	986,992.95	
上海华谊信息技术有限公司	14,885,673.11	-	-	693,135.78	-	-	-	-	-	15,578,808.89	
小计	571,520,454.93	-	-	18,199,633.55	-	-704,488.42	40,240,086.18	-	-	548,775,513.88	
合计	572,820,474.40	-	-	18,187,553.69	-	-704,488.42	40,240,086.18	-	-	550,063,453.49	

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海华鑫股份有限公司	1,011,150,631.24	1,449,867,750.21
华信技术检验有限公司	200,000.00	200,000.00
上海西派埃自动化仪表工程有限责任公司	150,000.00	150,000.00
鞍山西派埃控制设备有限公司	150,000.00	150,000.00
上海高泰精密管材股份有限公司	56,203.91	56,203.91
华旭金卡股份有限公司	500,000.00	500,000.00
上海仪电溯源科技有限公司	1,365,000.00	1,365,000.00
合计	1,013,571,835.15	1,452,288,954.12

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
上海华鑫股份有限公司	8,978,100.69		24,833,044.47	-	以获取红利为目的且短期内无处置计划的战略性投资	
华旭金卡股份有限公司	-	1,229,370.88	-	-	/	
上海仪电溯源科技有限公司	-	375,000.00	-	-	/	
华信技术检验有限公司	-	277,000.00	-	-	/	
上海西派埃自动化仪表工程有限责任公司	15,000.00	300,000.00	-	-	/	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海银行	5,778,458.00	5,524,769.60
交通银行	1,490,241.90	1,362,506.88
百联股份	594,707.10	430,904.40
锦江投资	134,786.95	120,732.70
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	62,500.00
合计	8,060,693.95	7,501,413.58

其他说明：

无。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	土地及土地使用权	房屋、建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	24,250,063.73	115,588,580.56	139,838,644.29
2. 本期增加金额	-	917,597.06	917,597.06
(1) 外购	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	917,597.06	917,597.06
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 汇兑损益	-655,510.14	-776,651.87	-1,432,162.01
4. 期末余额	23,594,553.59	115,729,525.75	139,324,079.34
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	2,599,322.44	53,762,017.17	56,361,339.61
2. 本期增加金额	88,993.21	2,496,707.93	2,585,701.14
(1) 计提或摊销	88,993.21	2,073,941.05	2,162,934.26
(2) 固定资产转入	-	422,766.88	422,766.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 汇兑损益	-	-268,939.79	-268,939.79
4. 期末余额	2,688,315.65	55,989,785.31	58,678,100.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	20,906,237.94	59,739,740.44	80,645,978.38
2. 期初账面价值	21,650,741.29	61,826,563.39	83,477,304.68

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

**(3). 投资性房地产抵押情况**

截至 2021 年 6 月 30 日，投资性房地产抵押情况见附注五/43。

**(4). 投资性房地产受限情况**

截至 2021 年 6 月 30 日，投资性房地产受限情况见附注五/81。

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,008,250,811.45	1,053,969,427.70
固定资产清理	-	-
合计	1,008,250,811.45	1,053,969,427.70

其他说明：

无。



## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	家具用具	机器设备	运输及电子设备	仪器仪表及计量设备	科研设备	其他设备	土地	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	1,040,007,330.56	67,500,030.84	1,438,452,379.79	231,877,935.66	32,769,262.30	15,999,326.98	27,021,285.88	165,153,353.19	3,018,780,905.20
2. 本期增加金额	799,037.52	374,548.61	16,974,628.86	4,156,391.16	147,345.13	-	4,207,515.44	-	26,659,466.72
(1) 购置	785,254.74	364,072.76	4,220,569.68	3,788,989.79	147,345.13	-	4,207,515.44	-	13,513,747.54
(2) 在建工程转入	13,782.78	10,475.85	12,754,059.18	367,401.37	-	-	-	-	13,145,719.18
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	8,686,542.99	197,560.57	1,057,249.24	959,074.44	-	-	578,602.63	-	11,479,029.87
(1) 处置或报废		197,560.57	1,057,249.24	959,074.44	-	-	578,602.63	-	2,792,486.88
(2) 合并范围减少	7,768,945.93	-	-	-	-	-	-	-	7,768,945.93
(3) 其他变动	917,597.06	-	-	-	-	-	-	-	917,597.06
汇率变动	-22,315,853.56	-1,147,954.03	-20,608,684.14	-1,420,865.47	-	-	-	-7,060,142.83	-52,553,500.03
4. 期末余额	1,009,803,971.53	66,529,064.85	1,433,761,075.27	233,654,386.91	32,916,607.43	15,999,326.98	30,650,198.69	158,093,210.36	2,981,407,842.02
二、累计折旧									
1. 期初余额	526,309,563.61	57,523,486.66	1,100,715,712.25	182,496,925.95	27,617,562.15	14,887,433.89	16,246,268.59	-	1,925,796,953.10
2. 本期增加金额	11,527,794.81	1,236,543.31	27,734,450.54	5,802,477.92	318,047.13	-	6,479,329.04	-	53,098,642.75
(1) 计提	11,527,794.81	1,236,543.31	27,734,450.54	5,802,477.92	318,047.13	-	6,479,329.04	-	53,098,642.75
3. 本期减少金额	3,362,368.04	194,838.13	916,192.63	861,279.53	-	-	512,432.54	-	5,847,110.87
(1) 处置或报废	-	194,838.13	916,192.63	861,279.53	-	-	512,432.54	-	2,484,742.83
(2) 其他	2,939,601.16	-	-	-	-	-	-	-	2,939,601.16
(3) 转入投资性房地产	422,766.88	-	-	-	-	-	-	-	422,766.88
汇率变动	-16,379,548.21	-1,045,094.85	-19,835,650.80	-1,282,875.07	-	-	-	-	-38,543,168.93
4. 期末余额	518,095,442.17	57,520,096.99	1,107,698,319.36	186,155,249.27	27,935,609.28	14,887,433.89	22,213,165.09	-	1,934,505,316.05
三、减值准备									
1. 期初余额	301,926.63	1,295,024.91	34,760,775.15	2,656,797.71	-	-	-	-	39,014,524.40
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废									
汇率变动	-	-	-336,099.73	-26,710.15	-	-	-	-	-362,809.88
4. 期末余额	301,926.63	1,295,024.91	34,424,675.42	2,630,087.56	-	-	-	-	38,651,714.52
四、账面价值									
1. 期末账面价值	491,406,602.73	7,713,942.95	291,638,080.49	44,869,050.08	4,980,998.15	1,111,893.09	8,437,033.60	158,093,210.36	1,008,250,811.45
2. 期初账面价值	513,395,840.32	8,681,519.27	302,975,892.39	46,724,212.00	5,151,700.15	1,111,893.09	10,775,017.29	165,153,353.19	1,053,969,427.70

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	97,038,472.44	83,048,118.55	12,036,717.07	1,953,636.82	
家具用具	2,885,785.53	1,663,372.57	1,067,149.13	155,263.83	
运输及电子设备	830,546.90	783,124.85	12,537.03	34,885.02	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	47,151,853.85
机器设备	56,756.05

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
漕宝路9号楼	40,833,519.65	尚在办理过程中

其他说明：

√适用 □不适用

## 1) 固定资产抵押情况

截至2021年6月30日，固定资产抵押情况见附注五/32、43。

## 2) 固定资产受限情况

截至2021年6月30日，固定资产受限情况见附注五/81。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	255,464,413.69	217,162,649.84
工程物资	-	-
合计	255,464,413.69	217,162,649.84

其他说明：

无。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	47,959,820.67	-	47,959,820.67	41,048,623.45	-	41,048,623.45
厂房建设	207,032,748.70	-	207,032,748.70	175,651,461.81	-	175,651,461.81
软件系统	471,844.32	-	471,844.32	404,084.89	-	404,084.89
运输及电子设备	-	-	-	55,592.35	-	55,592.35
家具用具	-	-	-	2,887.34	-	2,887.34
合计	255,464,413.69	-	255,464,413.69	217,162,649.84	-	217,162,649.84

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
核电仪控设备完善项目	243,395,718.00	192,495,665.90	30,477,170.13			222,972,836.03	91.61	91.61%				自筹
超大力测力装置项目	28,648,000.00	14,259,026.61	6,965,840.70			21,224,867.31	74.09	74.09%				自筹
芯片测试机	31,000,000.00	5,020,824.72	-			5,020,824.72	97.22	97.22%				自筹
探针台	11,000,000.00	323,963.00	-			323,963.00	94.52	94.52%				自筹
合计	314,043,718.00	212,099,480.23	37,443,010.83			249,542,491.06	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	92,885,563.83	18,219,107.32	6,486,350.57	654,084.55	118,245,106.27
2. 本期增加金额	14,492,050.89	6,922,905.88	3,415,950.58	-	24,830,907.35
(1) 新增租入	9,621,189.83	6,922,905.88	3,415,950.58	-	19,960,046.29
(2) 从固定资产转入	4,870,861.06	-	-	-	4,870,861.06
3. 本期减少金额	1,485,930.29	421,772.03	-	81,562.45	1,989,264.77
(1) 处置	1,485,930.29	421,772.03	-	81,562.45	1,989,264.77
汇兑损益	-4,040,004.46	-1,038,250.98	-340,984.48	-23,298.70	-5,442,538.62
4. 期末余额	101,851,679.97	23,681,990.19	9,561,316.67	549,223.40	135,644,210.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	15,157,997.29	5,459,470.60	1,069,706.05	214,995.86	21,902,169.80
(1) 计提	15,105,053.12	5,459,470.60	1,069,706.05	214,995.86	21,849,225.63
(2) 从固定资产转入	52,944.17	-	-	-	52,944.17
3. 本期减少金额	877,101.07	254,830.32	-	81,562.45	1,213,493.84
(1) 处置	877,101.07	254,830.32	-	81,562.45	1,213,493.84
汇兑损益	-359,162.21	-186,337.30	-18,006.77	-2,304.39	-565,810.67
4. 期末余额	13,921,734.01	5,018,302.98	1,051,699.28	131,129.02	20,122,865.29
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	87,929,945.96	18,663,687.21	8,509,617.39	418,094.38	115,521,344.94
2. 期初账面价值	92,885,563.83	18,219,107.32	6,486,350.57	654,084.55	118,245,106.27

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋使用权	商标及商标使用权	软件	专有技术	特许权使用费	专利权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	267,418,017.46	493,545.00	643,073,276.13	153,604,517.01	6,815,822.30	37,547.17	283,018.80	1,071,725,743.87
2. 本期增加金额	-	-	-	2,034,031.14	-	-	-	2,034,031.14
(1) 购置	-	-	-	2,034,031.14	-	-	-	2,034,031.14
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	-	-	-	248,516.41	-	-	-	248,516.41
(1) 处置	-	-	-	248,516.41	-	-	-	248,516.41
汇率变动	-	-	-26,759,163.29	-4,363,767.29	-	-	-	-31,122,930.58
4. 期末余额	267,418,017.46	493,545.00	616,314,112.84	151,026,264.45	6,815,822.30	37,547.17	283,018.80	1,042,388,328.02
二、累计摊销								
1. 期初余额	19,344,434.97	493,545.00	7,596,754.17	111,928,491.86	6,815,822.30	22,528.10	132,075.44	146,333,651.84
2. 本期增加金额	3,117,505.99	-	133,412.64	6,566,753.17	-	1,877.34	14,150.94	9,833,700.08
(1) 计提	3,117,505.99	-	133,412.64	6,566,753.17	-	1,877.34	14,150.94	9,833,700.08
3. 本期减少金额	-	-	-	232,872.20	-	-	-	232,872.20
(1) 处置	-	-	-	232,872.20	-	-	-	232,872.20
汇率变动	-	-	18,623.73	-3,500,943.47	-	-	-	-3,482,319.74
4. 期末余额	22,461,940.96	493,545.00	7,748,790.54	114,761,429.36	6,815,822.30	24,405.44	146,226.38	152,452,159.98
三、减值准备								
1. 期初余额	-	-	254,904,773.43	-	-	-	-	254,904,773.43
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
汇率变动	-	-	-10,761,587.20	-	-	-	-	-10,761,587.20
4. 期末余额	-	-	244,143,186.23	-	-	-	-	244,143,186.23
四、账面价值								
1. 期末账面价值	244,956,076.50	-	364,422,136.07	36,264,835.09	-	13,141.73	136,792.42	645,792,981.81
2. 期初账面价值	248,073,582.49	-	380,571,748.53	41,676,025.15	-	15,019.07	150,943.36	670,487,318.60

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 1.97%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
漕宝路 103 号	201,769,858.69	尚在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

1) 商标主要是本公司之子公司上海飞乐投资有限公司收购喜万年集团时产生，包括 Sylvania 商标、Lumiance 商标和 Concord 商标，以公允价值进行初始计量。收购喜万年集团时单独指认的商标均有悠久的历史，喜万年集团有意且有能力不断重续该等商标。预计该等商标将可永久为喜万年集团产生现金流入净额。故此，喜万年集团管理层认为该等商标拥有永久可使用年限。除非该等商标的可使用年限被认定为有限，否则不会进行摊销。喜万年集团每年对其进行减值测试。于 2021 年 6 月 30 日，飞乐投资公司对商标的可收回金额进行评估。根据飞乐投资公司的评估结果，可收回金额是依据公允价值减去处置费用确定，其中公允价值采用收益法评估。收益法评估所使用的税前分成率为 2.00%，平均折现率是 11.20%，5 年之后的现金流量按照增长率 1.42%进行推算。

减值测试中使用的关键假设：

管理层根据历史表现和对市场发展的预估，决定了预算的毛利率。使用的加权平均增长率在行业范围区间内。平均折现率反映了交易的个别风险，并考虑了资本的加权平均溢价率和公允市场的加权平均溢价率。

2) 无形资产抵押情况：

截至 2021 年 6 月 30 日，无形资产抵押物情况见附注五/45。

3) 无形资产受限情况：

截至 2021 年 6 月 30 日，无形资产受限情况见附注五/81。

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		汇兑差额调整	期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他		
喜万年集团	491,442,663.31	-	-	-	-	-20,747,760.04	470,694,903.27
上海核电实业有限公司	1,320,467.33	-	-	-	-	-	1,320,467.33
上海圣阑实业有限公司	50,674,894.89	-	-	-	-	-	50,674,894.89
合计	543,438,025.53	-	-	-	-	-20,747,760.04	522,690,265.49

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		汇兑差额调整	期末余额
		计提	其他	处置	其他		
喜万年集团	491,442,663.31	-	-	-	-	-20,747,760.04	470,694,903.27
上海核电实业有 限公司	1,320,467.33	-	-	-	-	-	1,320,467.33
上海圣阑实业有 限公司	50,674,894.89	-	-	-	-	-	50,674,894.89
合计	543,438,025.53	-	-	-	-	-20,747,760.04	522,690,265.49

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

① 喜万年集团商誉是本公司之子公司上海飞乐投资有限公司于 2016 年 1 月收购喜万年集团时产生，为在收购日收购方支付的对价超过其享有被收购单位的可辨认净资产公允价值份额的部分。由于喜万年集团作为一个独立分部，因此无需将商誉再分配至集团的资产组。与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组(组合)一致。

喜万年集团与商誉相关的资产组为 Feilo Exim Limited 与 Feilo Malta Limited 的经营性长期资产包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用，2021 年 6 月 30 日喜万年集团商誉的账面金额为人民币 470,694,903.27 元，已全额计提减值准备。

② 上海核电实业有限公司商誉是本公司之子公司上海工业自动化仪表研究院有限公司于 2017 年收购该公司时产生，为在收购日支付的对价超过享有的可辨认净资产公允价值份额的部分。上海核电实业有限公司商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组(组合)一致。2021 年 6 月 30 日该商誉的账面金额为人民币 1,320,467.33 元，已全额计提减值准备。

③ 上海圣阑实业有限公司商誉是本公司于 2010 年 1 月收购该公司时产生，为在收购日支付的对价超过享有的可辨认净资产公允价值份额的部分。上海圣阑实业有限公司商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。与购买日、以前年度减值测试时所确定的资产组(组合)一致。2021 年 6 月 30 日该商誉的账面金额为人民币 50,674,894.89 元，已全额计提减值准备。

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	汇兑差额调整	期末余额
装修费	23,068,918.02	3,379,878.98	1,988,678.88	-	-	24,460,118.12
维修费	2,819,232.43	-	140,961.60	-	-	2,678,270.83
土地租赁费	1,554,213.46	-	25,975.68	-	-	1,528,237.78
软件配套服务费	-	-	-	-	-	-
租入固定资产改良支出	4,962,299.66	2,201,666.75	627,237.93	-	-91,631.29	6,445,097.19
长期融资咨询顾问费	6,073,482.59	-	1,343,151.39	-	-237,609.87	4,492,721.33
其他	6,269,786.07	3,055,738.99	897,272.10	-	-	8,428,252.96
合计	44,747,932.23	8,637,284.72	5,023,277.58	-	-329,241.16	48,032,698.21

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	134,284,754.23	20,242,652.40	140,063,594.29	21,194,277.65
内部交易未实现利润	968,071.05	250,433.02	1,247,775.18	270,746.35
可抵扣亏损	1,058,492,981.94	264,174,607.61	1,108,229,056.96	277,902,308.81
预提费用	20,198,494.51	4,343,952.35	22,351,712.44	4,824,554.68
固定资产累计折旧	21,859,759.11	4,195,074.88	21,913,768.57	4,214,009.17
长期应付职工薪酬	77,333,613.12	18,581,394.27	86,764,182.38	21,427,310.12
研发支出摊销	1,267,419.73	190,112.96	1,400,832.37	210,124.86
计提的未发放工资	-	-	370,525.00	92,631.25
其他	4,880,000.00	732,000.00	4,880,000.00	732,000.00
合计	1,319,285,093.69	312,710,227.49	1,387,221,447.19	330,867,962.89

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他权益工具投资账面价值大于计税基础	828,673,212.51	207,168,303.13	1,267,390,331.49	316,847,582.88

非同一控制企业合并资产评估增值	606,563,047.05	158,352,684.16	636,085,128.57	168,052,579.90
其他非流动金融资产公允价值变动	7,332,362.36	1,723,117.15	6,773,081.95	1,596,070.54
固定资产折旧	1,776,629.08	532,988.73	1,709,669.63	512,900.89
职工薪酬福利	22,114,052.42	4,201,669.96	-	-
其他	3,947,146.93	1,222,794.62	2,601,859.16	804,924.72
合计	1,470,406,450.35	373,201,557.75	1,914,560,070.80	487,814,058.93

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	56,017,354.08	256,692,873.41	58,698,976.06	272,168,986.83
递延所得税负债	56,017,354.08	317,184,203.67	58,698,976.06	429,115,082.87

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,592,613,790.32	4,080,277,813.93
资产减值准备	397,366,312.72	365,369,209.75
预提费用	2,262,960.33	209,388,026.02
合计	4,992,243,063.37	4,655,035,049.70

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	55,069,948.57	55,887,281.47	
2022 年	103,274,144.81	108,457,511.16	
2023 年	261,320,331.13	282,337,692.65	
2024 年	290,327,934.01	299,298,606.74	
2025 年	2,246,055,600.52	1,845,555,456.70	
2026 年及之后到期	1,636,565,831.28	1,488,741,265.21	
合计	4,592,613,790.32	4,080,277,813.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
押金	783,992.40	-	783,992.40	824,239.09	-	824,239.09
预付固定资产款	1,524,480.00	-	1,524,480.00	1,605,079.38	-	1,605,079.38
一年以上的合同资产	3,994,499.99	232,223.61	3,762,276.38	4,172,510.42	532,659.81	3,639,850.61
摊销期限在一年以上的 合同履行成本	22,252,833.70	118,816.42	22,134,017.28	25,906,013.84	118,816.42	25,787,197.42
合计	28,555,806.09	351,040.03	28,204,766.06	32,507,842.73	651,476.23	31,856,366.50

其他说明：

无。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	184,314,153.22	164,154,230.34
委托贷款	86,900,000.00	-
抵押借款	24,600,000.00	-
保证借款	30,000,000.00	122,350,000.00
质押借款	2,000,000.00	45,000,000.00
利息调整	305,491.10	257,557.31
合计	328,119,644.32	331,761,787.65

短期借款分类的说明：

委托贷款期末余额为 86,900,000.00 元。

均为由本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司以委托贷款的形式向本公司提供的财务资助，本公司对该项财务资助以上海元一电子有限公司 100% 股权、上海亿人通信终端有限公司 75% 股权和上海仪电特镭宝信息科技有限公司 41% 股权提供反担保。

抵押借款期末余额为 24,600,000.00 元

均为本公司之子公司上海沪工汽车电器有限公司以其账面价值人民币 544.78 万元的土地使用权、账面价值人民币 10,585.25 万元的房屋建筑物作为抵押物向银行申请 1.1 亿元借款截止 2021 年 6 月 30 日已取得 2,460 万元借款，相关抵押合同和抵押登记已办理完成。

保证借款期末余额为 30,000,000.00 元。

① 保证借款期末余额中 10,000,000.00 元，由保证人上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、及本公司之子公司上海西派埃智能化系统有限公司法定代表人周一军作为保证人向本公司之子公司上海西派埃智能化系统有限公司提供连带责任担保。

② 保证借款期末余额中 5,000,000.00 元，由本公司之全资子公司上海仪电汽车电子系统有限公司作为保证人为其全资子公司上海圣阑实业有限公司之全资子公司上海晨阑光电器件有限公司提供连带责任担保，担保最高额为 3,500.00 万元。

③ 保证借款期末余额中 15,000,000.00 元，由本公司之全资子公司上海仪电汽车电子系统有限公司作为保证人为其全资子公司上海圣阑实业有限公司提供连带责任保证担保，担保最高额为 3,500.00 万元。

质押借款期末余额为 2,000,000.00 元。

质押借款均由本公司之子公司上海仪电特镭宝信息科技有限公司以持有账面余额为 2,650,883.00 元的应收账款作为质押标的物，向银行取得 200.00 万元借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	17,256,506.84	4,959,544.71
合计	17,256,506.84	4,959,544.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

其他说明：

①期末余额中有 5,000,000.00 元的银行承兑汇票，由本公司之全资子公司上海仪电汽车电子系统有限公司作为保证人为其全资子公司上海圣阑实业有限公司之全资子公司上海晨阑光电器件有限公司提供连带责任担保，担保最高额为 3,500.00 万元。

②期末余额中 5,000,000.00 元的银行承兑汇票，由本公司之全资子公司上海仪电汽车电子系统有限公司作为保证人为其全资子公司上海圣阑实业有限公司提供连带责任担保，担保最高额为 3,500.00 万元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	897,702,046.55	802,139,253.79
1-2 年	23,198,309.87	78,070,914.54
2-3 年	21,837,957.11	35,335,930.12
3 年以上	28,918,285.56	35,381,887.36
合计	971,656,599.09	950,927,985.81

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Havells International Limited	7,787,586.23	长结算周期
单位二	2,916,000.00	项目尚未结算
单位三	2,504,280.00	项目尚未完成
合计	13,207,866.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	55,160,224.03	49,310,904.95
预收工程款	19,804,975.67	19,157,228.25
已结算未完工工程	133,124,127.36	95,383,045.02
预收服务类质保金	1,196,233.74	-
合计	209,285,560.80	163,851,178.22

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇兑差额	期末余额
一、短期薪酬	137,335,975.18	467,251,758.70	491,946,872.97	-3,242,973.08	109,397,887.83
二、离职后福利-设定提存计划	598,285.34	27,028,092.98	24,360,592.11	-	3,265,786.21
三、辞退福利	4,650,525.58	2,097,425.26	3,748,577.71	-132,220.64	2,867,152.49
四、一年内到期的其他福利					
合计	142,584,786.10	496,377,276.94	520,056,042.79	-3,375,193.72	115,530,826.53

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇兑差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	97,216,081.25	366,324,398.75	390,069,138.08	-1,827,511.05	71,643,830.87
二、职工福利费	2,940,641.94	4,420,757.64	4,472,930.35	-1,419.06	2,887,050.17
三、社会保险费	23,611,553.96	62,837,331.26	67,901,560.70	-879,470.40	17,667,854.12
其中：医疗保险费	856,097.05	15,198,887.73	15,096,930.91	-1,557.05	956,496.82
工伤保险费	1,719.10	577,213.38	527,423.36	-32.93	51,476.19
生育保险费	23,001.82	282,632.24	287,804.82	-126.16	17,703.08
其他	22,730,735.99	46,778,597.91	51,989,401.61	-877,754.26	16,642,178.03

四、住房公积金	20,004.63	15,745,439.29	15,407,378.55	16.00	358,081.37
五、工会经费和职工教育经费	2,205,961.77	4,060,611.81	3,564,615.49	-0.22	2,701,957.87
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-	-
八、其他	11,341,731.63	13,863,219.95	10,531,249.80	-534,588.35	14,139,113.43
合计	137,335,975.18	467,251,758.70	491,946,872.97	-3,242,973.08	109,397,887.83

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇兑差额	期末余额
1、基本养老保险	301,640.58	23,887,876.49	21,534,170.50	-	2,655,346.57
2、失业保险费	23,484.76	867,750.49	774,835.61	-	116,399.64
3、企业年金缴费	273,160.00	2,272,466.00	2,051,586.00	-	494,040.00
合计	598,285.34	27,028,092.98	24,360,592.11	-	3,265,786.21

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,802,675.41	42,904,061.37
企业所得税	23,378,147.95	28,966,857.70
个人所得税	293,187.57	825,650.94
城市维护建设税	120,720.75	544,843.27
教育费附加	241,043.60	632,359.00
其他	13,678,991.24	12,126,514.03
合计	71,514,766.52	86,000,286.31

其他说明：

无。

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	143,929.15	143,929.15
其他应付款	299,816,353.90	297,189,818.90
合计	299,960,283.05	297,333,748.05

其他说明：

无。

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付亚尔光源股东美国国际光源公司	143,929.15	143,929.15
合计	143,929.15	143,929.15

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：

以前年度增资多余部分。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	144,844,570.78	158,403,780.01
企业往来款	50,477,713.15	48,254,388.83
德国政府代付的应付职工薪酬	21,535,956.10	23,904,395.96
应付过渡期损益	23,291,014.81	23,435,397.53
押金保证金	10,189,332.16	12,158,114.84
暂收款	16,850,919.84	6,020,139.68
报废电子设备回收费用	500,330.81	2,270,032.46
售后服务费	8,222,976.93	7,706,232.74
其他	23,903,539.32	15,037,336.85
合计	299,816,353.90	297,189,818.90

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,684,231,674.40	351,655,500.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款利息	2,810,023.57	2,915,679.22



一年内到期融资租赁应付款	39,715,155.67	36,281,612.99
合计	2,726,756,853.64	390,852,792.21

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押及抵押借款	1,622,328,547.00	-
保证借款	871,615,080.00	155,685,000.00
质押及保证借款	189,288,047.40	195,970,500.00
抵押借款	1,000,000.00	-
合计	2,684,231,674.40	351,655,500.00

其他说明：

质押及抵押借款期末余额为 1,622,328,547.00 元。

该借款为本公司组建银团贷款，质押物为本公司所持有的上海华鑫股份有限公司的 63,674,473 有限售条件的流通股股票及股利、本公司所持有的上海亚明照明有限公司 100% 的股权。

贷款协议约定以本公司之子公司上海亚明照明有限公司、上海世纪照明有限公司及江苏亚明照明有限公司持有的国内可抵押的房产及土地（具体抵押物以最终签署的抵押文件为准）作为抵押担保。截至 2021 年 6 月 30 日，抵押物为上海亚明照明有限公司及其下属子公司所持有的账面价值为 90,321,068.73 元的房产及账面价值为 6,443,055.35 元的土地使用权，相关抵押合同及登记已办理完毕，其余抵押合同及登记尚在办理过程中。

本公司的关联公司申安集团以其持有的国内可抵押房产和土地使用权作为抵押物为银团贷款提供担保。

保证借款期末余额为 871,615,080.00 元。

① 期末余额中 384,310,000.00 元由本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司作为保证人，为本公司之子公司 Feilo Malta Limited 提供于 2022 年 5 月 7 日到期的欧元 5,000.00 万借款连带责任保证担保，担保额度为欧元 5,000.00 万。同时，Feilo Malta Limited 以其持有的土地及房产向上海仪电（集团）有限公司进行抵押，为该笔借款提供反担保。

② 期末余额中 230,586,000.00 元由本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司作为保证人，为本公司之子公司 Inesa UK Limited 提供于 2022 年 1 月 6 日到期的欧元 3,000.00 万借款提供连带责任保证担保，担保额度为欧元 3,000.00 万。

③ 期末余额中 256,719,080.00 元由本公司以其持有的账面余额为 291,015,000.00 元的其他流动资产作为质押担保物，为本公司之子公司 Inesa UK Limited 提供质押担保，担保额度为欧元 3,340.00 万。

质押及保证借款期末余额为 189,288,047.40 元。

质押物为本公司之子公司上海飞乐投资有限公司所持有的 Feilo Malta Limited 100% 的股权、Feilo Exim Limited 80% 的股权以及 Inesa UK Limited 100% 的股权。本公司作为保证人为子公司上海飞乐投资有限公司提供于 2023 年 1 月 11 日到期的欧元 3,458.00 万借款和于 2024 年 10 月 18 日到期的欧元 1,511.10 万借款提供保证。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司为上海飞乐投资有限公司欧元 4,969.10 万借款提供保证，其中欧元 2,462.70 万借款将在一年内到期，在一年内到期的非流动负债中列示，其余欧元 2,506.40 万在长期借款列示。

抵押借款期末余额为 1,000,000.00 元

均为本公司之子公司江苏亚明照明有限公司以其账面价值人民币 174.89 万元的土地使用权、账面价值人民币 3,030.96 万元的房屋建筑物，作为抵押物向银行取得 1,750 万元借款，相关抵押合同和抵押登记已办理完成，抵押最高借款额 2,000.00 万元。其中 100 万元借款将在一年内到期，在一年内到期的非流动负债中列示，其余 1,650 万元在长期借款列示。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
重组义务(注)	225,952,752.57	259,217,369.06
未决诉讼(注)	2,822,189.55	441,165.19
产品质量保证(注)	11,682,409.26	13,349,017.26
环境污染整治义务(注)	412,726.13	974,098.58
应付退货款	2,827,724.65	4,148,572.09
待转销项税金	24,303,133.40	24,467,207.67
暂收款	1,521.52	-
未终止确认的应收票据	73,590,102.54	-
合计	341,592,559.62	302,597,429.85

注：详见五/50 预计负债。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
信用借款		
质押及保证借款	192,646,916.80	286,372,125.00
抵押借款	16,500,000.00	-
质押及抵押借款	-	1,622,328,547.00
保证借款	-	642,000,000.00
合计	209,146,916.80	2,550,700,672.00

长期借款分类的说明：

质押及保证借款期末余额为 192,646,916.80 元。

质押物为本公司之子公司上海飞乐投资有限公司所持有的 Feilo Malta Limited 100%的股权、Feilo Exim Limited 80%的股权以及 Inesa UK Limited 100%的股权。

本公司作为保证人为子公司上海飞乐投资有限公司提供于 2023 年 1 月 11 日到期的欧元 3,458.00 万元借款和于 2024 年 10 月 18 日到期的欧元 1,511.10 万元借款提供保证。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司为该公司欧元 4,969.10 万元借款提供保证，其中欧元 2,462.70 万元借款重分类至一年内到期的非流动负债，其余欧元 2,506.40 万在长期借款列示。

抵押借款期末余额为 16,500,000.00 元。

均为本公司之子公司江苏亚明照明有限公司以其账面价值人民币 174.89 万元的土地使用权、账面价值人民币 3,030.96 万元的房屋建筑物，作为抵押物向银行取得 1,750 万元借款，相关抵押合同和抵押登记已办理完成，抵押最高借款额为 2,000.00 万元。其中 100 万元借款将在一年内到期，在一年内到期的非流动负债中列示，其余 1,650 万元在长期借款列示。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	111,221,328.58	108,632,252.29
未确认融资费用	7,674,330.91	7,919,619.69
减：一年内到期的租赁付款额（附注五/43）	-39,715,155.67	-36,261,207.88
合计	79,180,503.82	80,290,664.10

其他说明：

无。

## 48、长期应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	563,361.11	8,095,146.35
专项应付款	21,830,000.00	21,830,000.00
合计	22,393,361.11	29,925,146.35

其他说明：  
无。

## 长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
风险准备金	515,996.00	515,996.00
应付融资租赁	-	7,514,611.40
分期付款	47,365.11	64,538.95
合计	563,361.11	8,095,146.35

其他说明：  
无。

## 专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家能源核电站仪控设备研发与试验平台能力完善项目	14,830,000.00	-	-	14,830,000.00	项目款
国家发改委资产投资专项	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	项目款
合计	21,830,000.00	-	-	21,830,000.00	

## 49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	97,997,882.23	136,098,899.90
二、辞退福利		
三、其他长期福利	19,614,190.07	22,964,337.92
合计	117,612,072.30	159,063,237.82

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	852,575,131.59	1,093,901,297.66
二、计入当期损益的设定受益成本	5,742,588.44	-10,374,135.61
1. 当期服务成本	799,315.33	1,635,804.22
2. 过去服务成本	-	-20,181,462.26
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-15,401.07	-
4. 利息净额	4,958,674.18	8,171,522.43
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-52,573,141.44	53,899,637.80
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-52,573,141.44	53,899,637.80
四、其他变动	-15,603,714.90	-43,332,423.71
1. 结算时支付的对价	-	-
2. 已支付的福利	-10,936,623.58	-16,421,032.41
3. 汇兑差额调整	-4,667,091.32	-26,911,391.30
五、期末余额	790,140,863.69	1,094,094,376.14

计划资产：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	716,476,231.69	703,938,936.99
二、计入当期损益的设定受益成本	4,616,465.62	6,598,978.17
1. 利息净额	4,616,465.62	6,598,978.17
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-21,440,855.93	38,975,308.97
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-21,440,855.93	38,975,308.97
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	-7,508,859.92	-43,359,745.52
1. 已支付的福利	-9,447,006.07	-14,080,270.86
2. 汇兑差额调整	-781,142.68	-35,276,221.72
3. 本年缴存	2,719,288.83	5,996,747.06
五、期末余额	692,142,981.46	706,153,478.61

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	136,098,899.90	389,962,360.67
二、计入当期损益的设定受益成本	1,126,122.82	-16,973,113.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-31,132,285.51	14,924,328.83
四、其他变动	-8,094,854.98	27,321.81
五、期末余额	97,997,882.23	387,940,897.53

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：

√适用 □不适用

1) 喜万年集团对德国、法国、意大利、英国、泰国、墨西哥和厄瓜多尔的员工，设立了设定收益计划。退休金根据员工服务期及员工薪酬计算。集团的支付政策与不同行政辖区法律法规要求的支付政策一致。集团在瑞士也提供退休后医疗福利，在比利时提供提前退休计划。

英国的退休计划根据英国劳工法确定，要求根据物价指数调整退休时最终工资支付额。退休金根据服务期长短和退休时的工资确定。退休金以基金为法律形式，并受独立信托委员会管理。信托委员会包括若干员工和公司代表，并负责管理计划资产和修订投资策略。

喜万年集团的设定受益计划、退休后医疗福利的计量日期为每年的 12 月 31 日。

受托人审核计划的资金水平。该审核包括资产—负债匹配策略和投资风险管理策略。受托人根据年度审核的结果决定应缴存额。投资组合由 20% 的权益工具投资、68% 的债务工具投资、7% 的基金投资和 5% 的房地产而成。

该计划受利率风险、退休金受益人的预期寿命变动风险和股票市场风险的影响。该计划资产的最新精算估值和设定受益义务的现值，使用预期累积福利单位法确定。

2) 自仪院公司为现有离退休人员、现有退休人员 and 现有在职人员退休后的离职后福利及现有离休人员遗属提供多项离职后福利，包括按年或者按月支付的补充养老福利、特殊医药费报销福利、丧葬费福利等。

自仪院的设定受益计划的计量日期为每年的 12 月 31 日。

该计划受国债收益率波动和退休金受益人的预期寿命变动风险的影响。该设定受益义务的现值，使用预期累积福利单位法确定。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

1) 喜万年集团设定收益计划所使用的主要精算假设：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
折现率	0.50%-10.06%	0.30%-8.25%
薪酬的预期增长率	1.50%-5.00%	0.00%-5.00%
预计离职后平均寿命（男）	18.50-21.40	18.50-21.30
预计离职后平均寿命（女）	22.60-23.70	22.60-23.20
通货膨胀率	1.75%-2.7%	1.75%-2.50%

精算估值显示计划资产的市值为人民币 692,142,981.45 元。

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析：

单位：元 币种：人民币

2021 年 1-6 月	增加	设定受益计划义务 (增加/减少)	减少	设定受益计划义务 (增加/减少)
折现率	0.25%	-30,679,094.50	0.25%	30,701,483.69
通胀率	0.25%	16,750,723.23	0.25%	-16,750,723.23
薪酬的预期增长率	0.25%	624,522.14	0.25%	-594,006.99
预计平均寿命	1 年	27,623,466.49	1 年	-27,621,948.59

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

其他说明：

√适用 □不适用

在利润表中确认的有关计划如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
当期服务成本	799,315.33	1,635,804.22
利息净额	342,208.56	1,572,544.26
结算利得（损失以“-”表示）	-15,401.07	-
过去服务成本	-	-20,181,462.26
离职后福利成本净额	1,126,122.82	-16,973,113.78

单位：元 币种：人民币

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
计入营业成本	272,957.90	2,030,981.55
计入销售费用	636,452.29	865,986.42
计入管理费用	37,794.06	43,652.80
计入研发费用	176,251.29	596,438.15
计入营业外收入	-15,401.07	-20,181,462.26
计入财务费用	18,068.35	-328,710.44
合计	1,126,122.82	-16,973,113.78

2) 自仪院设定收益计划所使用的主要精算假设：

项目	2021年1-6月
折现率	3.25%
死亡率	CL5/CL6 (2010 - 2013)
年离职率	8.00%
医疗费用通胀率	6.00%
离休人员按月支付的补充养老福利年增长率	7.00%
退休人员特殊医疗补助福利年增长率	0.00%
其他补充养老福利年增长率	0.00%
事业抚恤金年增长率	8.00%
上海市社平工资年增长率	8.00%

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	190,505,163.31	191,693,379.78	
产品质量保证	20,676,497.10	21,457,932.65	
重组义务	1,380,441.52	26,976.92	
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
环境污染整治义务	8,063,046.79	8,343,102.98	
合计	220,625,148.72	221,521,392.33	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

单位：元 币种：人民币

项目	重组义务 (注 1)	环境污染整治 义务 (注 2)	未决诉讼或仲裁 (注 3)	产品质量保证 (注 4)	合计
期初余额	259,244,345.98	9,317,201.56	192,134,544.97	34,806,949.91	495,503,042.42
其中：流动部分	259,217,369.06	974,098.58	441,165.19	13,349,017.26	273,981,650.09
非流动部分	26,976.92	8,343,102.98	191,693,379.78	21,457,932.65	221,521,392.33
本期增加	312,712.00	74,009.34	3,154,961.24	209,107.04	3,750,789.62
本期减少	22,946,986.76	683,753.70	1,611,165.19	1,184,085.32	26,425,990.97
汇兑差额调整	-9,276,877.13	-231,684.28	-350,988.16	-1,473,065.27	-11,332,614.84
合并范围内减少					
期末余额	227,333,194.09	8,475,772.92	193,327,352.86	32,358,906.36	461,495,226.23
其中：流动部分	225,952,752.57	412,726.13	2,822,189.55	11,682,409.26	240,870,077.51
非流动部分	1,380,441.52	8,063,046.79	190,505,163.31	20,676,497.10	220,625,148.72

注 1：重组义务主要是德国公司破产重组导致的义务。2020 年德国公司进入破产重组程序时，公司对部分员工的养老金义务由德国养老金保障互助协会接管，同时该协会成为公司的债权人。德国养老金保障互助协会作为债权人委员会的一员，由德国公司根据破产重组计划对其偿付，该重组事项最终完成时间仍存在不确定性，公司将其分类为流动负债。

注 2：环境污染整治义务与飞乐喜万年比利时工厂的水污染有关，预计在 2024 年前支付。

注 3：未决诉讼或仲裁主要由下属子公司比利时和哥伦比亚的劳务纠纷和原告起诉本公司虚假陈述责任纠纷案产生。其中，对于原告起诉本公司虚假陈述责任纠纷案，公司根据中证资本市场法律服务中心有限公司出具证券投资者损失核定意见书，并委托专业律师对本案预计赔偿情况提供专业意见及就案件涉及的诉讼费用进行估算，对截止本报告日上海金融法院已受理案件的累计索赔金额 255,333,630.51 元，预计总赔偿金额及律师诉讼费等 1.81 亿元，确认为预计负债，最终赔偿金额以生效法律文书为准。

注 4：产品质量保证是根据以往的维修与退货情况确认的对售出货物的质保金索赔款。预计的质量保证索赔将在产品售出后的质保期内发生支付。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	103,240,470.55	10,862,342.80	15,594,462.63	98,508,350.72	未到收益期
租赁合同未实现的融资收益	547,814.12	-	49,801.28	498,012.84	未到收益期
合计	103,788,284.67	10,862,342.80	15,644,263.91	99,006,363.56	/



涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海智慧照明产业联合会	14,343,000.00	-	-	-	-	14,343,000.00	与资产相关
典型行业工业互联网企业及集中监测平台	5,250,000.00	-	-	-	-	5,250,000.00	与收益相关
重置建设补偿款	9,846,150.00	-	-	-	-	9,846,150.00	与收益相关
网络协同涉及关键技术标准研究及实验验证项目	8,550,000.00	-	-	-	1,050,000.00	7,500,000.00	与收益相关
2019 年燃气轮机重大专项研究项目资金	4,636,000.00	-	-	-	-	4,636,000.00	与收益相关
2018 年上海市产业转型升级发展专项资金	4,470,000.00	-	-	-	-	4,470,000.00	与收益相关
国家能源核电站仪控设备研发与试验平台能力完善项目	4,360,000.00	-	-	-	-	4,360,000.00	与收益相关
室内智慧照明系统集成及应用示范 2017	3,631,000.00	-	-	-	-	3,631,000.00	与收益相关
室内半导体照明、电光源产品与检测技术研究及应用	3,600,000.00	-	-	-	-	3,600,000.00	与资产相关
上海市工业互联网安全监测预察平台	3,400,000.00	-	-	3,400,000.00	-	-	与收益相关
2019 年工业互联网创新发展工程-边缘协议解析及管理项目	3,030,000.00	-	-	-	-	3,030,000.00	与收益相关
数字化环境装备服务工业互联网平台	2,980,000.00	-	-	-	-	2,980,000.00	与收益相关
基于 5G 的新一代智能制造创新应用实验室	2,650,000.00	-	-	-	-	2,650,000.00	与收益相关
工业互联网创新发展专项项目	-	1,827,000.00	-	-	-	1,827,000.00	与收益相关
2021 年科研机构转制补贴	-	5,059,000.00	-	5,059,000.00	-	-	与收益相关
新型科研院所转制补贴	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	与收益相关
其他	32,494,320.55	1,976,342.80	-	4,085,462.63	-	30,385,200.72	-

其他变动：其他减少

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
暂借款	123,502,884.30	130,966,177.56
待转销项税金	4,337,884.35	5,117,461.49
合计	127,840,768.65	136,083,639.05

其他说明：

无。

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(1)有限售条件股份							
国家持股	-						-
其他内资持股	1,521,808,013.00						1,521,808,013.00
小计	1,521,808,013.00						1,521,808,013.00
(2)无限售条件流通股							
人民币普通股	985,220,002.00						985,220,002.00
小计	985,220,002.00						985,220,002.00
股份总数	2,507,028,015.00						2,507,028,015.00

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,404,286,258.43	-	-	3,404,286,258.43
其他资本公积	78,246,373.68	-	704,488.42	77,541,885.26
合计	3,482,532,632.11	-	704,488.42	3,481,828,143.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积的减少系为本公司之子公司上海工业自动化仪表研究院有限公司的联营企业上海智能制造功能平台有限公司的其他股东增资导致上海工业自动化仪表研究院有限公司持有的股权被稀释，按照增资前的持股比例计算其在增资前被投资单位账面净资产中的份额与增资后按持股比例计算应享有的份额之间的差额计入资本公积，导致资本公积-其他资本公积减少 704,488.42 元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	199,677,521.94	-407,584,833.46	-	-	-95,240,890.59	-312,343,942.87	-	-112,666,420.93
其中：重新计量设定受益计划变动额	-103,094,597.18	31,132,285.51	-	-	5,683,149.11	25,449,136.40	-	-77,645,460.78
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	302,772,119.12	-438,717,118.97	-	-	-100,924,039.70	-337,793,079.27	-	-35,020,960.15
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-110,125,679.71	85,105,620.98	-	-	-	85,062,271.01	43,349.97	-25,063,408.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-110,125,679.71	85,105,620.98	-	-	-	85,062,271.01	43,349.97	-25,063,408.70
其他综合收益合计	89,551,842.23	-322,479,212.48	-	-	-95,240,890.59	-227,281,671.86	43,349.97	-137,729,829.63

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	260,227,370.74	-	-	260,227,370.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	260,227,370.74	-	-	260,227,370.74

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-3,643,073,504.56	-4,280,673,972.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	220,498,177.22
调整后期初未分配利润	-3,643,073,504.56	-4,060,175,795.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-79,166,536.00	431,499,382.93
其他综合收益结转留存收益	-	-14,397,091.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,722,240,040.56	-3,643,073,504.56

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****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,215,685,877.86	1,661,433,569.26	1,992,060,034.70	1,498,091,876.35
其他业务	36,336,889.64	11,565,601.68	34,913,154.20	16,642,960.46
合计	2,252,022,767.50	1,672,999,170.94	2,026,973,188.90	1,514,734,836.81

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内一分部	国外一分部	合计
商品类型			
按经营地区分类			
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
业务类型			
通用照明产品销售	140,161,262.71	1,009,699,743.39	1,149,861,006.10
照明工程	46,335,372.09	-	46,335,372.09
汽车电子电器产品销售	341,107,907.94	5,294,210.60	346,402,118.54
汽车照明产品销售	342,627,823.69	54,739,865.08	397,367,688.77
芯片封装及测试	63,599,133.77	37,231,605.76	100,830,739.53
智能系统集成业务	28,758,455.40	-	28,758,455.40
检验检测业务	46,260,687.08	-	46,260,687.08
其他	90,772,403.17	9,097,407.18	99,869,810.35
合计	1,099,623,045.85	1,116,062,832.01	2,215,685,877.86

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	921,057.22	1,168,193.49
教育费附加	780,045.79	1,174,665.14
资源税	-	317.88
房产税	6,168,717.63	7,066,446.36
土地使用税	1,150,424.51	2,227,221.14
车船使用税	5,070.00	10,885.94
印花税	581,924.11	449,118.95
其他税金	3,394,794.30	3,849,020.47
合计	13,002,033.56	15,945,869.37

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	141,410,729.94	150,538,848.52
运杂费	40,028,583.77	77,514,504.41
广告宣传费	16,621,836.17	20,383,746.64
车辆使用费	3,940,007.17	8,047,633.11
质保金	5,568,767.50	5,280,747.13
差旅费	3,985,699.27	5,465,354.20
咨询费	538,353.15	4,997,040.38
折旧与摊销	7,981,229.98	3,260,581.15
租赁费	229,234.56	2,897,550.68
办公费	3,021,973.79	2,019,347.59
保险费	1,284,853.22	1,113,096.06
业务招待费	1,380,755.77	812,550.55
其他	12,354,194.55	16,138,800.27
合计	238,346,218.84	298,469,800.69

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	121,740,303.93	119,982,310.08
咨询费	26,136,508.85	43,866,795.62
折旧与摊销	22,089,796.79	29,368,609.02
租赁费	2,745,430.38	11,910,188.11
办公费	7,199,225.93	7,752,579.96
修理费	4,346,646.36	3,945,304.13
保险费	3,584,234.44	4,652,363.32
差旅费	1,731,298.10	2,132,895.66
车辆使用费	1,226,630.48	2,122,119.42
水电费	1,813,599.72	2,571,280.57
业务招待费	1,067,864.92	851,681.46
董事会费	135,400.00	129,984.00
其他	8,075,808.96	19,587,769.94
合计	201,892,748.86	248,873,881.29

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	53,656,382.36	58,960,372.40
物料消耗	19,946,205.21	15,093,825.74
折旧与摊销	12,434,399.28	8,227,433.02
实验检验费	7,368,602.79	8,378,835.96
咨询费	6,555,933.41	4,102,226.87
工程费	339,406.89	653,158.35

外加工费	833,833.56	3,614.00
修理费	880,090.16	622,352.84
专利认证费	282,995.97	649,968.02
差旅费	835,544.32	611,353.69
水电费	968,060.48	351,152.09
办公费	358,110.50	484,576.65
车辆使用费	311,379.35	48,346.09
劳务管理费	347,033.18	-
业务招待费	34,393.32	30,261.00
投标快递费	8,116.96	10,584.59
其他	3,879,955.61	2,083,685.45
合计	109,040,443.35	100,311,746.76

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,770,499.49	120,360,191.37
减：利息收入	-11,624,421.99	-9,362,470.50
汇兑损失(减：汇兑收益)	62,905,686.98	-3,427,312.00
手续费及其他	1,955,102.25	2,026,915.36
合计	111,006,866.73	109,597,324.23

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,283,754.41	22,388,760.31
三代手续费	156,988.09	305,982.78
合计	18,440,742.50	22,694,743.09

其他说明：

其他收益明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
科研机构转制补贴收入	5,059,000.00	5,059,000.00
上海市工业互联网安全监测预察平台	3,400,000.00	
新型科研院所转制补贴	2,000,000.00	
财政扶持基金	1,361,000.00	151,000.00
基于智能传感及通信技术的智慧照明系统关键技术研发及应用示范 2017YFB0403502（国拨专项）	1,270,091.12	
污水处理平台生物反应智能运行平台项目验收补贴	1,200,000.00	
税收优惠返款	767,271.16	598,265.72
嘉定区小巨人计划奖励	600,000.00	300,000.00
上海知识产权专利资助及扶持补助	435,000.00	
稳岗补贴	376,866.04	154,385.48
结转科研补贴面向石化工控系统安全	300,000.00	
R&D Grant	281,440.80	981,048.60



新型无级调速汽车冷却风扇控制器技术改造项目	235,224.42	
莘庄镇财政扶持资金	220,000.00	1,140,000.00
汽车前后舱电器控制组件自动装配关键设备技术改造项目	157,420.22	
三代手续费	156,988.09	305,982.78
新型汽车继电器、汽车组合开关技术改造项目	147,081.91	
洞泾镇税收表彰	100,000.00	
上海市松江区新桥镇财政所资金扶持	80,000.00	70,000.00
国资委企业技术创新和能级提升项目	69,499.87	
汽车智能中央集控电器盒产业化技术改造项目	45,061.28	
上海市残疾人就业服务中心超比例奖励及就业保障金	37,780.28	24,778.20
集成电路和电子信息制造领域示范应用类项目	12,756.01	
财政培训补贴	2,700.00	19,968.00
上海市国资委 2014 年度企业技术创新和能级提升项目-智能路灯网项目		143,380.07
政府产业扶持基金		758,087.80
财政审计局税收贡献奖		100,000.00
高亮度 LED 照明产业化专项资金		56,249.97
基于物联网的智慧照明应用示范项目（经信委项目）		12,756.00
欧盟项目		8,340.47
财政审计局科技创新款		5,000.00
青浦财政局扶持资金		427,800.00
青浦财政局(创投倾斜扶持)		92,300.00
2020 第二批产业转型专项资金		500,000.00
石油勘探水平井牵引智能机器人的研制项目专项资金		3,600,000.00
首台平台建设-智能制造感知执行与控制系统检测认证平台项目专项资金		2,250,000.00
首台平台建设-3C 产业典型产品智能制造生产线首台突破项目专项资金		3,520,000.00
2020 年公共职能补贴		2,200,000.00
防控疫情专项资金		203,000.00
商务局奖励		13,400.00
其他	125,561.30	
合计	18,440,742.50	22,694,743.09

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,187,553.69	62,994,545.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-	833,215,821.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,993,100.69	15,000.00
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
其他	-48,265.33	-
合计	27,132,389.05	896,225,366.74

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	559,280.37	-841,117.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	559,280.37	-841,117.67
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	559,280.37	-841,117.67

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-145,871.07	-
应收账款坏账损失	6,914,828.54	-669,124.81
其他应收款坏账损失	-365,474.11	656,986.43
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	89,188.18	204,335.86
合同资产减值损失	-	-400,067.81
合计	6,492,671.54	-207,870.33

其他说明：

损失以“-”号填列

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	314,171.22	553,205.25
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,462,472.51	-13,101,270.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,148,301.29	-12,548,065.49

其他说明：

损失以“-”号填列

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	730,536.43	304,497.74
合计	730,536.43	304,497.74

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,618.02		30,618.02
其中：固定资产处置利得	30,618.02		30,618.02
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,000.00	120,009.68	2,000.00
过去服务成本	-	20,181,462.26	-
罚款收益	89,000.00	1,105,313.99	89,000.00
项目补助	-	265,116.36	-
赔偿收入	419,327.13	-	419,327.13
其他	721,935.22	410,835.78	721,935.22
合计	1,262,880.37	22,082,738.07	1,262,880.37

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个税返还	-	90,046.68	与收益相关
稳岗补贴	-	29,963.00	与收益相关
管委会奖励	2,000.00	-	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	166,031.11	197,956.29	166,031.11
其中：固定资产处置损失	166,031.11	197,956.29	166,031.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,001.00	45,000.00	10,001.00
赔偿损失	-	73,692.32	-
预计负债损失	-	248,330.66	-
罚款支出	36,549.98	8,747.79	36,549.98
企业重组费用	98,081.10	19,678,249.90	98,081.10
其他	48,533.95	15,711.46	48,533.95
合计	359,197.14	20,267,688.42	359,197.14

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,311,505.71	18,172,087.76
递延所得税费用	3,166,978.10	-119,472,770.43
合计	30,478,483.81	-101,300,682.67

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-49,153,712.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,288,428.24
子公司适用不同税率的影响	1,155,964.33
调整以前期间所得税的影响	2,045,200.94
非应税收入的影响	-6,915,970.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	640,170.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,328,146.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	52,928,258.88
研发费加计扣除的影响	-2,758,565.53
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-
所得税费用	30,478,483.81

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用  
详见附注五/57。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,384,476.85	34,829,920.55
特许使用权费用	5,351,997.16	6,963,739.98
租赁收入	6,418,787.49	2,872,235.44
保证金及押金	1,855,046.33	6,581,237.43
利息收入	10,737,730.65	5,362,129.74
暂收款	1,211,388.05	273,879.76
资金解冻	12,030,081.81	27,930,017.06
其他	6,513,231.44	5,884,559.47
合计	63,502,739.78	90,697,719.43

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	224,317,556.33	300,403,621.41
德国养老金机构费用	18,698,214.00	-
特许使用权费用	3,690,176.72	4,088,330.45
保证金	126,605.00	10,478,157.12
受限资金	13,324,779.46	5,530,950.63
其他	14,190,222.03	6,581,043.11
合计	274,347,553.54	327,082,102.72

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委贷利息	-	354,418.39
收回拆出资金	-	32,225,040.09
合计	-	32,579,458.48

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产费用	1,510,000.00	-
处置子公司	-	13,478,353.50
合计	1,510,000.00	13,478,353.50

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
仪电暂借款	-	18,000,000.00
合计	-	18,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存单质押	290,000,000.00	-
偿付租赁负债	20,852,325.78	419,239.57
合计	310,852,325.78	419,239.57

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-79,632,196.76	747,783,016.15
加：资产减值准备	9,148,301.29	12,548,065.49
信用减值损失	-6,492,671.54	207,870.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,172,583.80	90,636,851.71
使用权资产摊销	21,849,225.63	-
无形资产摊销	9,922,693.29	8,967,854.98
长期待摊费用摊销	5,023,277.58	5,754,102.73
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）	-730,536.43	-304,497.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	135,413.09	197,956.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-559,280.37	841,117.67
财务费用（收益以“-”号填列）	63,647,506.92	117,617,181.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,132,389.05	-896,225,366.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,714,964.58	-110,046,674.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,251,599.46	-9,610,961.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-156,543,392.07	110,173,917.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	119,599,065.40	-9,993,777.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	844,442.50	-160,279,374.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,715,408.40	-91,732,718.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	1,385,995,162.76	1,430,555,264.28
减：现金的期初余额	1,733,804,526.50	1,449,937,868.52
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	-347,809,363.74	-19,382,604.24

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	144,382.72
其中：自仪院过渡期损益	144,382.72
取得子公司支付的现金净额	144,382.72

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,385,995,162.76	1,733,804,526.50
其中：库存现金	829,507.75	966,822.13
可随时用于支付的银行存款	1,208,320,896.82	1,417,024,650.82
可随时用于支付的其他货币资金	176,844,758.19	315,813,053.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,385,995,162.76	1,733,804,526.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,462,687.16	保证金及诉讼冻结
货币资金	437,289.32	久悬户及雇员福利
应收票据	2,000,000.00	质押担保
存货		
固定资产	268,023,281.41	抵押担保
固定资产	30,309,647.38	取得银行借款抵押
无形资产	1,748,872.34	取得银行借款抵押
无形资产	13,658,745.70	抵押担保
投资性房地产	43,101,570.07	抵押担保
应收账款	2,650,883.00	取得银行借款质押
其他权益工具投资（注1）	1,011,150,631.24	取得银行借款质押
长期股权投资（注2）		取得银行借款质押
长期股权投资（注3）		取得银行借款质押
长期股权投资（注4）		质押担保
长期股权投资（注5）		质押担保
长期股权投资（注6）		质押担保
其他流动资产	291,015,000.00	质押担保
应收股利	10,633,636.99	取得银行借款质押
合计	1,694,192,244.61	/

其他说明：

注1：其他权益工具投资受限系为本公司所持有的上海华鑫股份有限公司的6%股权。

注2：股权受限系为本公司持有的上海亚明照明有限公司100%的股权。

注3：股权受限系为本公司之子公司上海飞乐投资有限公司持有的Feilo Malta Limited 100%的股权、Feilo Exim Limited 80%的股权以及Inesa UK Limited 100%的股权。

注4：股权受限系为本公司之子公司上海仪电智能电子有限公司持有的上海亿人通信终端有限公司75%的股权。截止2021年7月1日，股权质押登记手续已全部办理完成。

注5：股权受限系为本公司之子公司上海仪电汽车电子系统有限公司持有的上海元一电子有限公司100%的股权。

注6：股权受限系为本公司之子公司上海仪电智能电子有限公司持有的上海仪电特镭宝信息科技有限公司41%股权。截止2021年7月12日，股权质押登记手续已全部办理完成。

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	18,133,332.03	6.4601	117,143,138.25
欧元	53,429,657.62	7.6862	410,671,034.40
日元	25,694,847.00	0.0843	2,166,075.60
兰特	80,587,834.90	0.4501	36,272,584.49
港币	3,847,489.61	0.8321	3,201,496.10



克朗 (哥斯达黎加)	387,981,371.54	0.0104	4,035,006.26
比索 (哥伦比亚)	1,742,413,686.00	0.0017	2,962,103.27
比索 (墨西哥)	16,686,569.00	0.3238	5,403,111.04
英镑	450,061.35	8.9410	4,023,998.52
应收账款	-	-	
其中: 美元	14,168,566.37	6.4601	91,530,355.61
欧元	25,689,544.88	7.6862	197,454,979.86
日元	31,099,735.00	0.0843	2,621,707.66
兰特	7,496,421.69	0.4501	3,374,139.40
英镑	3,736,730.43	8.9410	33,410,106.77
港币	8,261,489.45	0.8321	6,874,385.37
克朗 (哥斯达黎加)	1,007,937,759.38	0.0104	10,482,552.70
比索 (哥伦比亚)	16,021,088,200.00	0.0017	27,235,849.94
比索 (墨西哥)	7,770,772.34	0.3238	2,516,176.08
应付账款			
其中: 美元	5,686,163.04	6.4601	36,733,181.85
欧元	6,199,081.70	7.6862	47,647,381.76
日元	29,576,245.00	0.0843	2,493,277.45
短期借款			
其中: 美元	13,886,642.30	6.4601	89,709,097.92
泰铢	9,096,378.28	0.2015	1,832,920.22
预付账款			
其中: 美元	125,562.86	6.4601	811,148.63
欧元	7,304.70	7.6862	56,145.39
预收账款			
其中: 美元	367,120.50	6.4601	2,371,635.14
欧元	18,872.35	7.6862	145,056.66
其他应收款			
其中: 美元	2,188,633.00	6.4601	14,138,788.04
欧元	4,185,006.32	7.6862	32,166,795.58
英镑	401,254.35	8.9410	3,587,615.14
其他应付款			
其中: 美元	659,301.01	6.4601	4,259,150.45
欧元	64,359,207.78	7.6862	494,677,742.84
英镑	3,523,837.88	8.9410	31,506,634.49

(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

公司名称	经营地	记账本位币	选择依据	折算汇率
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	兰特	系当地官方货币	0.4501
FEILO MALTA LIMITED	马耳他	欧元	系当地官方货币	7.6862

### 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年科研机构转制补贴	5,059,000.00	其他收益	5,059,000.00
上海市工业互联网安全监测预察平台	3,400,000.00	其他收益	3,400,000.00
政府 Covid-19 疫情补助	2,924,430.07	销售费用	2,924,430.07
新型科研院所转制补贴	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
财政扶持资金	2,441,000.00	其他收益/递延收益	1,661,000.00
科技部项目	1,270,091.12	其他收益	1,270,091.12
污水处理平台生物反应智能运行平台项目验收补贴	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
政府 Covid-19 疫情补助	701,369.05	主营业务成本	701,369.05
小巨人补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
增值税即征即退及退税	460,290.62	其他收益	460,290.62
上海知识产权专利资助及知识产权扶持金	435,000.00	其他收益	435,000.00
财政退税及税收补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
结转科研补贴面向石化工控系统安全	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	283,527.58	其他收益	283,527.58
R&D grant	281,440.80	其他收益	281,440.80
政府 Covid-19 疫情补助	239,765.12	研发费用	239,765.12
新型无级调速汽车冷却风扇控制器技术改造项目	235,224.42	其他收益	235,224.42
汽车前后舱电器控制组件自动装配关键设备技术改造项目	157,420.22	其他收益	157,420.22
新型汽车继电器、汽车组合开关技术改造项目	147,081.91	其他收益	147,081.91
洞泾镇税收表彰	100,000.00	其他收益	100,000.00
政府 Covid-19 疫情补助	71,860.77	管理费用	71,860.77
基于 SAEARP4754A 标准的民用飞机飞行机组操作程序开发与验证技术研究	210,000.00	递延收益	
复杂流道的内流稳/动态、三维流场测试及可视化分析技术研究	100,000.00	递延收益	
受疫情影响企业职工线上职业培训	13,015.00	递延收益	
机械工业仪器仪表综合技术经济研究所标准补贴	60,000.00	递延收益	
工业互联网创新发展专项项目	1,827,000.00	递延收益	
中国航发商发制造两化融合贯标与咨询工业信息安全系统工作	285,000.00	递延收益	
其他	295,677.74	其他收益/递延收益/营业外收入	295,677.74

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

**85、其他**

√适用 □不适用

**租赁**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,693,500.66
计入当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,231,674.09
计入当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用	168,261.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	23,549,467.16
售后租回交易产生的相关损益	-

**六、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海亚明照明有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	上海	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海世纪照明有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	上海	制造业	-	90.00	设立
江苏亚明照明有限公司	建湖经济开发区上海路 1 号	江苏	制造业	-	100.00	设立
江苏哈维尔喜万年照明有限公司	建湖经济开发区上海路 1 号	江苏	制造业	-	50.00	设立
上海飞乐工程建设发展有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号 7 幢	上海	服务业	100.00	-	设立
上海亚尔光源有限公司	上海市嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	上海	制造业	69.23	-	设立
上海飞乐智能技术有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 23 幢 555 室	上海	服务业	100.00	-	设立
上海飞乐电子商务有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 23 幢 502 室-158	上海	贸易	70.00	-	设立
陕西飞乐智能照明有限公司	陕西省西安市高新区锦业一路 56 号 3 幢 1 单元 10000 室西安研祥城市广场 1-18 号	陕西	贸易	100.00	-	设立
宁夏飞乐智能照明有限公司	银川市金凤区亲水大街东侧银川万达中心 6 号写字楼 1111 室	银川	批发业	-	70.00	设立
上海飞乐投资有限公司	中国（上海）自由贸易试验区西里路 55 号 8 层 822A 室	上海	贸易	100.00	-	设立
INESA INTERNATIONAL CORP	美国	美国	贸易	-	100.00	设立
FEILO EXIM LIMITED	中国香港	中国香港	贸易	-	100.00	非同一控制下企业合并
INSEA UK Limited	英国	英国	投资	-	100.00	设立
INESA Lighting (PTY) Ltd.	南非	南非	贸易	-	51.00	设立
Feilo Quinn Limited	英国	英国	投资、工程和贸易	-	51.00	设立
Evolv Integrated Technologies Group Inc.	美国	美国	贸易	-	87.50	设立
Feilo Malta Limited	马耳他	马耳他	贸易	-	100.00	非同一控制下企业合并
上海仪电汽车电子系统有限公司	上海市嘉定区谢春路 1288 号 7 号楼	上海	贸易	100.00	-	同一控制下企业合并
上海圣澜实业有限公司	上海市嘉定区谢春路 1288 号 9 号楼	上海	制造业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海晨澜光电器件有限公司	上海市嘉定区谢春路 1288 号 9 号楼	上海	制造业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海沪工汽车电器有限公司	上海市嘉定区谢春路 1288 号	上海	制造业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海元一电子有限公司	上海市松江区九新公路 870 弄 98 号	上海	制造业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海仪电智能电子有限公司	上海市浦东新区自由贸易试验区金豫路 818 号	上海	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海亿人通信终端有限公司	上海市浦东新区自由贸易试验区金豫路 818 号	上海	计算机、通信和其他电子设备制造业	-	75.00	同一控制下企业合并

上海仪电特镭宝信息科技有限公司	上海市浦东新区自由贸易试验区金豫路 818 号	上海	科技推广和应用服务业	-	41.00	同一控制下企业合并
特莱宝信息科技启东有限公司	启东高新技术产业开发区汇海路 15 号	江苏	计算机、通信和其他电子设备制造业	-	41.00	同一控制下企业合并
上海工业自动化仪表研究院有限公司	上海市徐汇区漕宝路 103 号	上海	研究和试验发展	100.00	-	同一控制下企业合并
上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司	上海市徐汇区漕宝路 103 号	上海	仪器仪表	-	100.00	同一控制下企业合并
上海西派埃智能科技有限公司	上海市徐汇区漕宝路 103 号	上海	仪器仪表	-	100.00	同一控制下企业合并
上海西派埃仪表成套有限公司	上海市徐汇区漕宝路 103 号	上海	工业仪表	-	100.00	同一控制下企业合并
上海西派埃科技发展有限公司	上海市徐汇区漕宝路 103 号	上海	服务业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海核电实业有限公司	上海市徐汇区漕宝路 103 号	上海	商品销售	-	55.00	同一控制下企业合并
上海西派埃智能化系统有限公司	上海市徐汇区漕宝路 103 号	上海	仪器仪表	-	43.00	同一控制下企业合并

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：  
母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	形成控制的原因
上海仪电特镭宝信息科技有限公司(注1)	41.00%	60.00%	3,000.00	1,230.00	仪电智能电子能够控制被投资单位的财务及经营政策
上海西派埃智能化系统有限公司(注2)	43.00%	43.00%	2,325.58	1,000.00	公司董事长、总经理均由自仪院公司委派,能够控制被投资单位的财务及经营政策

注1:上海仪电特镭宝信息科技有限公司的少数股东之一上海鲁恺企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“上海鲁恺”,持股比例19.00%)承诺上海鲁恺在上海仪电特镭宝信息科技有限公司股东会决议中与仪电智能电子保持一致行动。

注2:上海西派埃智能化系统有限公司的少数股东之一上海择宗企业服务中心(有限合伙)(以下简称“上海择宗”,持股比例15.00%)承诺上海择宗在自仪院公司对上海西派埃智能化系统有限公司合并报表、股权转让及其相关事项中与自仪院保持一致行动。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海亚尔光源有限公司	30.77	2,560,623.41	-	59,416,845.19
上海亿人通信终端有限公司	25.00	72,872.85	-	16,502,788.20
上海仪电特镭宝信息科技有限公司	59.00	298,887.27	-	18,266,025.56
上海西派埃智能化系统有限公司	57.00	-3,770,081.88	-	25,387,757.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用 □不适用

见上述“母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因”相关内容。

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海亚尔光源有限公司	193,987,230.18	23,544,142.51	217,531,372.69	24,431,453.32	-	24,431,453.32	179,460,072.87	24,196,262.53	203,656,335.40	18,878,234.08	-	18,878,234.08
上海亿人通信终端有限公司	93,344,979.65	2,728,813.99	96,073,793.64	30,062,640.84	-	30,062,640.84	83,575,529.66	2,753,026.18	86,328,555.84	20,608,894.44	-	20,608,894.44
上海仪电特镭宝信息科技有限公司	42,395,202.84	9,750,614.66	52,145,817.50	19,122,540.93	2,063,911.22	21,186,452.15	45,522,539.06	7,549,942.50	53,072,481.56	22,619,704.81	-	22,619,704.81
上海西派埃智能化系统有限公司	126,933,771.12	1,546,669.05	128,480,440.17	80,260,514.28	3,680,000.00	83,940,514.28	142,764,290.92	1,597,606.65	144,361,897.57	88,327,792.95	4,880,000.00	93,207,792.95

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
上海亚尔光源有限公司	66,767,799.12	8,321,818.05	8,321,818.05	-10,920,033.00	56,548,728.58	4,652,849.68	4,652,849.68	54,759,009.79
上海亿人通信终端有限公司	43,948,403.32	291,491.40	291,491.40	-3,915,846.40	48,032,807.74	383,796.57	383,796.57	-8,614,660.79
上海仪电特镭宝信息科技有限公司	22,149,985.68	506,588.60	506,588.60	-5,979,954.71	17,247,008.40	-1,528,977.37	-1,528,977.37	-3,860,347.10
上海西派埃智能化系统有限公司	24,521,355.56	6,614,178.73	6,614,178.73	-9,679,140.77	22,807,640.28	-1,651,319.21	-1,651,319.21	-11,285,260.19

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
上海三联汽车线束有限公司	上海	上海	制造业	-	42.00	42.00%	权益法
上海日精仪器有限公司	上海	上海	制造业	-	20.00	20.00%	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海三联汽车线束有限公司	上海日精仪器有限公司	上海三联汽车线束有限公司	上海日精仪器有限公司
流动资产	137,064,045.09	530,600,554.79	231,768,183.67	552,253,324.42
非流动资产	515,890,719.68	137,935,552.63	485,976,606.24	147,827,587.20
资产合计	652,954,764.77	668,536,107.42	717,744,789.91	700,080,911.62
流动负债	1,171,093.84	129,062,936.85	2,132,000.20	182,540,189.98
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	1,171,093.84	129,062,936.85	2,132,000.20	182,540,189.98
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	651,783,670.93	539,473,170.57	715,612,789.71	517,540,721.64
按持股比例计算的净资产份额	273,749,141.77	107,894,634.11	300,557,371.66	103,508,144.32



调整事项	127,850,422.43	1,851,052.07	127,850,422.43	1,851,052.07
--商誉	127,850,422.43	1,851,052.07	127,850,422.43	1,851,052.07
--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	401,599,564.20	109,745,686.18	428,407,794.09	105,359,196.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,566,097.10	406,383,969.88	17,405,889.45	385,924,225.71
净利润	31,980,610.22	21,932,448.93	-20,691,565.31	14,178,164.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额			-20,691,565.31	14,178,164.16
本年度收到的来自联营企业的股利	40,240,086.18	-	103,083,968.18	-

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,287,939.61	1,300,019.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,079.86	-5,365.41
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-12,079.86	-5,365.41
联营企业：		
投资账面价值合计	37,430,263.50	37,753,464.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	381,287.47	-285,589.98
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	381,287.47	-285,589.98

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

根据本公司第十届董事会第十七次会议批准，本公司与渤海国际信托股份有限公司（以下简称“渤海信托”）、北京方正富邦创融资产管理有限公司（以下简称“方正资产”）、华鑫证券有限责任公司（以下简称“华鑫证券”）和深圳市前海建合投资管理有限公司（以下简称“建合投资”）共同发起设立产业投资基金。2016年12月，该基金完成注册登记手续，名称为上海飞乐实业中心（有限合伙）（以下简称“飞乐实业”）。根据《合伙协议》约定，飞乐实业全体合伙人的总认缴出资为200,000万元，首期认缴规模86,000万元，其中建合投资作为普通合伙人以货币出资认缴34.4万元，本公司作为有限合伙人1出资认缴8,600万元，方正资产作为有限合伙人2出资认缴51,565.60万元，渤海信托作为有限合伙人3出资认缴17,200万元，华鑫证券作为有限合伙人4出资认缴8,600万元。

2018年5月，飞乐实业完成出资额变更手续，原出资方渤海信托退出合伙协议，飞乐实业总认缴出资额减至160,000万元。完成变更后，飞乐实业全体合伙人的总认缴出资额为160,000万元，已认缴规模68,800万元，其中建合投资作为普通合伙人以货币出资认缴34.4万元，本公司作为劣后级有限合伙人出资认缴8,600万元，华鑫证券作为次优先级有限合伙人出资认缴8,600万元，方正资产作为优先级有限合伙人出资认缴51,565.60万元。

根据修正后的合伙企业约定，飞乐实业投资决策委员会由四名委员组成，除渤海信托外其他四位合伙人各委派一名，任何投资决策委员会的决议须经投资决策委员会成员全体一致同意通过。

因此，本公司对飞乐实业采用权益法核算，未纳入合并财务报表范围。截止到2021年6月30日，飞乐实业的净资产为3,769,109.90元。

#### 6、其他

适用 不适用

### 八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注四相关项目。公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司通过对已有客户信用评级进行持续性监控以及应收账款账龄分析，来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司制定了信用政策，并根据该政策及时进行风险警示，并实施相应风险控制措施。

#### 2、流动风险

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

公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，目标则是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

因此，公司需确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 3、市场风险

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

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司采取许多政策和机制，来减少汇率波动对公司盈利能力的影响，包括外汇远期协议。

对于公司外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值 1%，其他因素保持不变，则可能导致公司 2021 年 6 月底所有者权益减少约 297.79 万元。

详见附注五/82 外币货币性项目。

#### (2) 利率风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。

公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款、及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据借款当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在其他变量保持稳定的情况下，利率上升 1%，则可能导致公司 2021 年 1-6 月利润总额下降约 512.10 万元。

公司可以通过以下方式规避利率风险：

第一， 利率互换。一般当利率看涨时，将浮动利率债务转换为固定利率较为理想；而当利率看跌时，将固定利率转换为浮动利率较理想，从而达到规避利率风险、降低债务成本的目的，同时还可以用来固定公司的边际利润。

第二， 发挥集团优势。公司实行资金集中管理之前，内部资金不能互相调剂。在实行资金集中管理后，公司所属于分公司的资金全部上划母公司，由母公司根据情况将闲置资金统一进行调配，节约了企业资金成本，提高了企业经济效益。在资金集中的基础上，充分发挥集团优势，以较低的利率向银行融资，并通过委贷平台向所属子公司委贷资金，从而进一步提升公司内闲置资金使用效率，优化公司整体负债结构。

#### (3) 其他价格风险

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

公司目前未面临其他价格风险。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,011,150,631.24	-	2,421,203.91	1,013,571,835.15
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	-	55,551,974.26	-	55,551,974.26
(七) 其他非流动金融资产	7,998,193.95	-	62,500.00	8,060,693.95
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,019,148,825.19</b>	<b>55,551,974.26</b>	<b>2,483,703.91</b>	<b>1,077,184,503.36</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

报告期末上海证券交易所收盘价记录。

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

√适用 □不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系为列报为应收款项融资的应收票据，因票据剩余期限较短，因此按照票面金额作为公允价值进行计量。

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

√适用 □不适用

因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司以被投资单位的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本报告期内，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
上海仪电(集团)有限公司	上海市徐汇区田林路168号	国有资产经营与管理	350,000	25.95	25.95
上海仪电电子(集团)有限公司	上海市徐汇区田林路168号1号楼三层	生产、实业投资	260,000	33.22	33.22

**本企业的母公司情况的说明**

上海仪电(集团)有限公司系上海仪电电子(集团)有限公司的母公司，通过上海仪电电子(集团)有限公司间接控制公司。

本企业最终控制方是上海仪电(集团)有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注七/1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注七/3。

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海智能制造系统创新中心有限公司	同受一方控制
上海夏普电器有限公司	同受一方控制
上海松下微波炉有限公司	同受一方控制
上海仪电信息网络有限公司	同受一方控制
上海广联电子有限公司	同受一方控制
上海云赛智联信息科技有限公司	同受一方控制
深圳仪电电子有限公司	同受一方控制
上海飞乐汽车控制系统有限公司	同受一方控制
上海仪电鑫森科技发展有限公司	同受一方控制
上海华鑫物业管理顾问有限公司	同受一方控制
上海仪电楼宇科技有限公司	同受一方控制
重庆德科电子仪表有限公司	同受一方控制
上海仪电智能科技有限公司	同受一方控制
上海仪电溯源科技有限公司	同受一方控制
上海仪电（集团）有限公司	同受一方控制
上海南洋万邦软件技术有限公司	同受一方控制
上海仪电电子（集团）有限公司	同受一方控制
上海德科电子仪表有限公司	同受一方控制
上海仪电科学仪器股份有限公司	同受一方控制
上海华田置业有限公司	同受一方控制
上海科技网络通信有限公司	同受一方控制
上海南洋万邦信息技术服务有限公司	同受一方控制
上海电动工具研究所（集团）有限公司	同受一方控制
上海电动工具研究所（集团）有限公司	同受一方控制
上海仪电集团有限公司中央研究院	同受一方控制
上海工业控制安全创新科技有限公司	同受一方控制
上海临港现代物流经济发展有限公司	其他关联方
上海智能制造功能平台有限公司	同受一方控制
上海华鑫资产管理有限公司	同受一方控制
云赛智联股份有限公司	同受一方控制
上海仪电集团有限公司	同受一方控制

上海塞嘉电子科技有限公司	同受一方控制
上海海潮汽车零部件销售有限公司	同受一方控制
上海华鑫股份有限公司	同受一方控制
上海仪电物联技术股份有限公司	同受一方控制
上海华冠电子设备有限责任公司	同受一方控制
上海宝通泛球电子有限公司	同受一方控制
上海广电通信技术有限公司	同受一方控制
上海临港经济发展集团科技投资有限公司	少数股东
北京申安投资集团有限公司(注1)	同受一方控制
HAWAII LED STAR. LLC(注1)	同受一方控制
INESA EUROPA KFT(注1)	同受一方控制
HAVELLS INDIA LIMITED(注2)	其他关联方
Havells International Limited(注3)	其他关联方

## 其他说明

注1: 本企业最终控制方上海仪电(集团)有限公司于2020年5月20日取得对北京申安投资集团有限公司100%股权, 故北京申安投资集团有限公司及其子公司成为本公司之同受一方控制的关联方。

注2: HAVELLS INDIA LIMITED 拥有江苏哈维尔喜万年照明有限公司的50%股份, 本报告期公司将其列入其他关联方。

注3: Havells International Limited 系公司之子公司江苏哈维尔喜万年照明有限公司少数股东 HAVELLS INDIA LIMITED 的其他子公司。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海仪电溯源科技有限公司	接受劳务	3,692,886.78	-
INESA Europa kft	接受劳务	984,584.89	-
HAVELLS INDIA LIMITED	采购商品	422,545.69	249,265.81
上海华鑫物业管理顾问有限公司	接受劳务	318,244.64	291,211.85
上海科技网络通信有限公司	接受劳务	47,830.19	-
上海仪电溯源科技有限公司	采购商品	36,814.16	2,654.87
上海飞乐汽车控制系统有限公司	采购商品	34,281.90	-
上海智能制造系统创新中心有限公司	采购商品	27,433.63	-
上海南洋万邦信息技术服务有限公司	接受劳务	10,611.32	-
上海电动工具研究所(集团)有限公司	采购商品	943.40	-
上海仪电鑫森科技发展有限公司	采购商品	-	2,061,962.14
上海电动工具研究所(集团)有限公司	采购商品	-	24,490.57
上海仪电集团有限公司中央研究院	接受劳务	-	18,867.92
上海仪电楼宇科技有限公司	采购商品	-	14,943.56
上海仪电新索信息技术有限公司	采购商品	-	13,053.10
上海仪电楼宇科技有限公司	接受劳务	-	4,064.64
上海仪电信息网络有限公司	接受劳务	-	1,950.00

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海夏普电器有限公司	销售商品	6,574,981.99	5,850,234.02
上海松下微波炉有限公司	销售商品	4,078,874.14	2,752,786.30
上海南洋万邦软件技术有限公司	销售商品	1,029,571.22	-
重庆德科电子仪表有限公司	销售商品	768,344.73	2,264,190.47
上海工业控制安全创新科技有限公司	提供服务	166,670.30	278,742.70
上海德科电子仪表有限公司	销售商品	420,077.26	3,930,473.15
上海仪电（集团）有限公司	销售商品	270,627.57	53,584.08
上海仪电溯源科技有限公司	提供服务	225,484.57	113,207.56
上海广联电子有限公司	销售商品	188,677.50	132,957.00
上海临港现代物流经济发展有限公司	销售商品	46,415.09	-
上海仪电（集团）有限公司	提供服务	27,433.63	14,159.29
上海云赛智联信息科技有限公司	销售商品	20,340.00	-
INESA Europa kft	提供劳务	13,675.57	-
重庆德科电子仪表有限公司	提供服务	10,402.47	218,628.31
上海仪电（集团）有限公司	提供劳务	9,433.96	10,759.29
上海智能制造系统创新中心有限公司	提供服务	3,427.97	-
重庆德科电子仪表有限公司	提供劳务	-	862,312.20
上海德科电子仪表有限公司	提供劳务	-	624,571.40
上海仪电鑫森科技发展有限公司	销售商品	-	84,905.66
上海仪电鑫森科技发展有限公司	提供劳务	-	49,174.31
深圳仪电电子有限公司	销售商品	-	38,283.02
上海智能制造功能平台有限公司	销售商品	-	25,660.38

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

## 关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

## 本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

## 关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用



**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海仪电溯源科技有限公司	房屋	225,484.57	113,207.56
重庆德科电子仪表有限公司	房屋	10,402.47	218,628.31

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海华田置业有限公司	办公楼	1,616,481.20	1,537,166.04
上海华鑫资产管理有限公司	车位	-	16,000.00
INESA EUROPA KFT	房屋	206,797.64	315,438.27
INESA EUROPA KFT	车辆	-	12,169.65

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
上海飞乐投资有限公司	EUR3,458.00 万元	2016.01.12	2023.01.11	否
上海飞乐投资有限公司	EUR1,511.10 万元	2017.10.18	2024.10.18	否
Inesa UK Limited	EUR3,340.00 万元	2021.03.04	2024.03.03	否
上海仪电（集团）有限公司（注）	EUR2,279.83 万元	2020.05.15	2022.05.07	否
上海圣阑实业有限公司	2,000.00	2021.01.25	2022.01.17	否
上海晨阑光电器件有限公司	1,000.00	2021.06.18	2022.06.17	否
江苏亚明照明有限公司	1,750.00	2020.12.25	2023.05.15	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：欧元

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
上海仪电（集团）有限公司	2,200.00	2019.05.08	2022.05.07	否
上海仪电（集团）有限公司	2,800.00	2019.10.31	2022.05.07	否
上海仪电（集团）有限公司	3,000.00	2020.01.06	2022.01.06	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：系以喜万年集团账面价值为 97,003,986.73 元的土地及房产作为抵押物为对上海仪电（集团）有限公司为本公司下属子公司 Feilo Malta Limited 5,000 万欧元借款提供的担保进行反担保，其余抵押合同及登记尚在办理过程中。

北京申安集团以其持有的可用于抵押的房产及土地为本公司银团借款提供抵押担保。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海仪电（集团）有限公司	86,900,000.00	2021.06.11	2022.06.08	/
上海仪电电子（集团）有限公司	18,000,000.00	2020.02.29	未约定期限	/

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	224	297

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司第一大股东上海仪电电子（集团）有限公司之母公司上海仪电（集团）有限公司以委托贷款的形式向本公司提供财务资助 86,900,000.00 元，本公司对该项财务资助以上海元一电子有限公司 100%股权、上海亿人通信终端有限公司 75%股权和上海仪电特镭宝信息科技有限公司 41%股权进行担保。截止 2021 年 7 月 12 日，股权质押登记手续已全部办理完成。

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海夏普电器有限公司	3,305,471.55	165,273.58	1,784,251.65	89,212.58
应收账款	重庆德科电子仪表有限公司	714,706.29	9,291.18	957,819.69	21,140.55
应收账款	上海松下微波炉有限公司	681,288.98	34,064.45	991,185.70	49,559.29
应收账款	上海南洋万邦软件技术有限公司	546,000.00	27,300.00	-	-
应收账款	云赛智联股份有限公司	464,648.50	144,041.04	-	-
应收账款	上海仪电（集团）有限公司	286,000.00	12,800.00	-	-
应收账款	上海仪电信息网络有限公司	198,130.94	198,130.94	198,130.94	198,130.94
应收账款	Havells India Limited	167,654.07	-	163,748.33	-
应收账款	上海仪电溯源科技有限公司	166,500.00	2,081.25	848,670.00	332,251.53
应收账款	上海广联电子有限公司	130,563.03	6,528.15	-	-
应收账款	上海塞嘉电子科技有限公司	59,901.35	18,569.42	329,369.35	-
应收账款	上海德科电子仪表有限公司	34,266.98	1,713.35	153,602.62	7,680.13
应收账款	上海仪电楼宇科技有限公司	21,702.40	9,102.74	21,702.40	-
应收账款	上海仪电鑫森科技发展有限公司	-	-	4,342,083.00	65,369.70
应收账款	上海云赛智联信息科技有限公司	-	-	985,020.50	-
应收账款	上海海潮汽车零部件销售有限公司	-	-	814,164.54	40,708.23
应收账款	深圳仪电电子有限公司	-	-	15,000.00	187.50
其他应收款	Havells International Limited	32,535,201.96	3,627,660.47	33,830,411.42	3,056,844.37
其他应收款	上海华田置业有限公司	2,107,203.06	-	2,107,203.06	-
其他应收款	上海华鑫物业管理顾问有限公司	139,559.76	-	139,559.76	-

其他应收款	上海仪电（集团）有限公司	10,000.00	500.00	-	-
其他应收款	上海德科电子仪表有限公司	-	-	44,808.40	2,240.42
应收股利	上海华鑫股份有限公司	10,633,636.99	-	1,655,536.30	-
预付账款	上海南洋万邦软件技术有限公司	302,907.00	-	-	-
预付账款	上海德科电子仪表有限公司	2,392.50	-	-	-

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海飞乐汽车控制系统有限公司	9,269,529.59	11,544,859.32
应付账款	Havells International Limited	7,787,586.23	7,875,555.98
应付账款	上海仪电鑫森科技发展有限公司	5,009,815.71	19,756,770.01
应付账款	上海华田置业有限公司	3,228,048.72	6,456,097.44
应付账款	上海仪电物联技术股份有限公司	1,434,149.01	1,434,149.01
应付账款	上海华冠电子设备有限责任公司	1,318,104.98	1,318,104.98
应付账款	Havells India Limited	421,490.58	-
应付账款	上海华鑫物业管理顾问有限公司	222,599.70	-
应付账款	上海仪电溯源科技有限公司	156,060.00	-
应付账款	重庆德科电子仪表有限公司	98,185.00	1,192,357.12
应付账款	上海仪电智能科技有限公司	75,906.17	75,906.17
应付账款	上海仪电楼宇科技有限公司	16,901.20	16,901.20
其他应付款	上海仪电电子（集团）有限公司	40,713,483.96	40,713,483.96
其他应付款	上海仪电（集团）有限公司	577,530.85	577,530.85
其他应付款	上海南洋万邦软件技术有限公司	599,584.14	1,199,168.30
其他应付款	上海宝通泛球电子有限公司	100,085.95	-
其他应付款	上海广电通信技术有限公司	-	324,000.00
其他应付款	上海临港经济发展集团科技投资有限公司	-	108,287.04
短期借款	上海仪电（集团）有限公司	86,992,934.72	147,752.24
短期借款	上海仪电电子（集团）有限公司	-	45,000,000.00
合同负债	上海仪电（集团）有限公司	8,407.08	-
合同负债	上海德科电子仪表有限公司	-	200,000.00
合同负债	上海仪电科学仪器股份有限公司	-	2,264.15
其他流动负债	上海仪电科学仪器股份有限公司	-	135.85
租赁负债	上海华田置业有限公司	4,695,628.31	6,112,632.00
一年内到期的非流动负债	上海华田置业有限公司	4,340,740.85	2,743,363.29
一年内到期的非流动负债	INESA Europa kft	-	130,836.41
其他非流动负债	上海仪电电子（集团）有限公司	123,502,884.30	130,966,177.56

**7、 关联方承诺**

√适用 □不适用

2020 年度公司进行重大资产重组，上海仪电（集团）有限公司（以下简称“仪电集团”）、上海仪电电子（集团）有限公司（以下简称“仪电电子集团”）承诺：1、其因上市公司发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起三十六个月内不得以任何形式转让；2、交易完成后六个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后六个月期末收盘价低于发行价的，仪电集团、仪电电子集团所持有上市公司该等股份的锁定期自动延长六个月。2021 年 2 月 2 日，存在公司股票连续二十个交易日收盘价低于本次发行股份的发行价格的情形。根据仪电集团出具的承诺函，其通过本次发行股份购买资产取得的公司 495,356,678 股股份的锁定期在前述股份登记之

日起三十六个月后自动延长六个月，即股份锁定期由 2023 年 8 月 26 日延长至 2024 年 2 月 26 日。根据仪电电子集团出具的承诺函，其通过发行股份购买资产取得的公司 614,806,959 股股份的锁定期在前述股份登记之日起三十六个月后自动延长六个月，即股份锁定期由 2023 年 8 月 26 日延长至 2024 年 2 月 26 日。但是在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

上海临港经济发展集团科技投资有限公司承诺，其因上市公司发行股份购买资产取得的股份自该等股份登记至其名下之日起十八个月内不得以任何形式转让，但是在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

## 8、其他

适用  不适用

### (1). 利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
INESA EUROPA KFT	利息收入	-	757,351.27
HAWAII LED STAR.LLC	利息收入	-	77,254.17

### (2). 利息支出

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海仪电电子（集团）有限公司	利息支出	424,125.00	1,031,167.50
上海仪电（集团）有限公司	利息支出	185,869.44	32,733,445.74
北京申安投资集团有限公司	利息支出	-	2,725.94

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、其他

适用  不适用

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，国内本公司及下属子公司涉及审理中的案件共计 298 件。其中本公司及下属子公司为原告的 6 件，本公司及下属子公司作为被告的 292 件，被告案件涉及金额约 25,472 万元。海外诉讼审理中案件共计 52 件，涉案金额约 6,109 万元。

其中，上海金融法院已受理的股民诉公司证券虚假陈述责任纠纷案合计 291 件（代表人诉讼为 1 件），所涉诉讼请求金额合计约 25,428 万元。其中，原告自行起诉的案件共计 290 件，诉讼金额约 7,481 万元，另有 315 名原告加入的代表人诉讼 1 件，诉讼金额约 17,947 万元。

公司根据 2021 年 3 月 11 日，中证资本市场法律服务中心有限公司出具证券投资者损失核定意见书，并委托专业律师对本案预计赔偿情况提供专业意见及就案件涉及的诉讼费用进行估算，对截止本报告日上海金融法院已受理案件的累计索赔金额 255,333,630.51 元，预计总赔偿金额及律师诉讼费等 1.81 亿元，确认为预计负债，最终赔偿金额以生效法律文书为准。

除证券虚假陈述代表人诉讼案外，不存在本公司及下属子公司作为被告审理中的单项案件标的额超过 1,000 万元的情况。

除了原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案外，其他本公司及下属子公司作为被告审理中的案件，由于诉讼案件尚未开庭审理或尚未审结，目前无法判断对本公司本期利润或期后利润的影响。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

## 3、其他

适用  不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

#### (1) 涉诉情况

截止本报告日，国内本公司及下属子公司涉及审理中的案件共计 268 件。其中本公司及下属子公司为原告的 6 件，本公司及下属子公司作为被告的 262 件，被告案件涉及金额约 25,578 万元。海外诉讼审理中案件共计 52 件，涉案金额约 6,109 万元。

其中，公司收到上海金融法院发来的证券虚假陈述责任案共计 260 件，包括 1 件代表人诉讼（含 315 名原告）及 259 件非代表人诉讼（实际收到非代表人诉讼 298 件，经上海金融法院对其中 39 件裁定并案处理后为 259 件），所涉诉讼请求金额合计 255,333,630.51 元。

除证券虚假陈述代表人诉讼案外，不存在本公司及下属子公司作为其他被告人尚在审理中的单项案件标的额超过 1,000 万元的情况。

## 十四、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、债务重组

□适用 √不适用

## 3、资产置换

## (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

公司以收入所属地区分布为基础确定报告分部，相关财务信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	国内	国外	分部间抵销	合计
<b>本期发生额</b>				
主营业务收入	1,142,991,740.88	1,072,694,136.98		2,215,685,877.86
主营业务成本	922,928,902.72	738,504,666.54		1,661,433,569.26
<b>上期发生额</b>				
主营业务收入	938,841,591.54	1,053,218,443.16		1,992,060,034.70
主营业务成本	798,843,783.00	699,248,093.35		1,498,091,876.35
<b>期末余额</b>				

总资产	7,002,430,262.47	1,808,307,112.85		8,810,737,375.32
总负债	4,105,030,625.05	2,169,632,313.99		6,274,662,939.04

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 本公司之德国子公司业务重整

2020年8月4日，全资子公司飞乐喜万年集团下属德国全资子公司 Feilo Sylvania Germany GmbH（以下简称“FSG公司”、“德国公司”）向德国法院提交了《在破产程序下申请自我管理的业务重整计划》（以下简称“破产重整计划”）。2020年10月14日，德国法院作出决定：债务人在破产程序过程中的授权代表于2020年8月4日提交了破产重整计划，该破产重整计划已被相关各方接受，且该破产重整计划已按照德国《破产法》第248条经由法院确认。

2021年1月14日，公司收到德国法院的决定，内容如下：“破产重整计划经法院确认后，破产程序将被终止。”德国公司根据德国法院决定，终止破产程序，继续经营，并严格执行破产重整计划，同时接受法院对其破产重整计划执行情况的监督。因该事项的实施尚具有不确定性，因此公司目前暂无法判断该事项对公司财务状况的影响。

(2) 对于新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自2020年年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情在我国及其他一些国家和地区传播，对经济活动产生了一定影响。公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司持续密切关注新冠疫情动态，积极采取相关的应对措施，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止本报告日，公司已经对由于新冠肺炎疫情对公司2021年1-6月的财务报表影响进行了充分的评估，未发现由于疫情影响对2021年1-6月财务报表需要进行调整的情况。

(3) 经公司第十一届董事会第三十三次会议、第十一届监事会第二十一次会议及2021年第一次临时股东大会审议通过，本公司之全资子公司上海飞乐投资有限公司（以下简称“飞乐投资”）向其全资子公司 INESA UKLIMITED（以下简称“INESA UK”）以现金方式增资4,240万欧元，其中3,340万欧元用于偿还到期银行借款，改善融资结构，从而降低其整体资产负债水平，剩余900万欧元用于补充流动资金，改善经营。飞乐投资分别于2021年6月9日、6月11日收到中国（上海）自由贸易试验区管理委员会出具的《企业境外投资证书》、《境内外投资项目备案通知书》，办理完成上述增资事项的备案、审批手续。本次增资完成后，INESA UK 注册资本由1万欧元增加至4,241万欧元，仍为飞乐投资全资子公司。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	546,117.05
1 年以内小计	546,117.05
1 至 2 年	651,133.51
2 至 3 年	125,082.50
3 年以上	2,013,679.36
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,336,012.42



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,336,012.42	100.00	2,213,514.27	66.35	1,122,498.15	4,570,060.92	100.00	2,450,226.12	53.61	2,119,834.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,210,929.92	96.25	2,213,514.27	68.94	997,415.65	4,444,978.42	97.26	2,450,226.12	55.12	1,994,752.30
关联方组合	125,082.50	3.75	-	-	125,082.50	125,082.50	2.74	-	-	125,082.50
合计	3,336,012.42	/	2,213,514.27	/	1,122,498.15	4,570,060.92	/	2,450,226.12	/	2,119,834.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按逾期账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	96,631.00		-
逾期 1 年以内	449,486.05	4,494.86	1.00
逾期 1-2 年	651,133.51	195,340.05	30.00
逾期 2-3 年	-	-	-
逾期 3 年以上	2,013,679.36	2,013,679.36	100.00
合计	3,210,929.92	2,213,514.27	68.94

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,450,226.12	-	236,711.85	-	-	2,213,514.27
合计	2,450,226.12	-	236,711.85	-	-	2,213,514.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
单位一	非关联方	583,781.26	44,783.42	1 年以内、1-2 年	17.50%
单位二	非关联方	545,486.90	545,486.90	3 年以上	16.35%
单位三	非关联方	390,000.00	390,000.00	3 年以上	11.69%
单位四	非关联方	251,896.30	75,568.89	1-2 年	7.55%
单位五	非关联方	215,117.00	64,535.10	1-2 年	6.45%
合计		1,986,281.46	1,120,374.31	/	59.54%

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	230,736.79	320,690.00
应收股利	10,633,636.99	1,655,536.30
其他应收款	9,530,832.44	9,599,194.13
合计	20,395,206.22	11,575,420.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借利息	-	89,953.21
借款利息	230,736.79	230,736.79
应收利息	-	-
合计	230,736.79	320,690.00

## (2). 重要逾期利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海飞乐智能技术有限公司	230,736.79	3 年以内	暂未还款	否
合计	230,736.79	/	/	/

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海华鑫股份有限公司	10,633,636.99	1,655,536.30
合计	10,633,636.99	1,655,536.30

**(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

由于公司持有上海华鑫股份有限公司的股票被质押，因此该笔股利被中登所登记为华鑫股票的红利份额且被冻结。

**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,108,495.62
1 年以内小计	3,108,495.62
1 至 2 年	6,431,336.82
2 至 3 年	-
3 年以上	869,068.24
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	10,408,900.68

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业往来款	3,929,977.36	4,412,681.31
保证金质押金	5,475,512.82	5,975,512.82
其他	1,003,410.50	339,068.24
合计	10,408,900.68	10,727,262.37

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	789,000.00	339,068.24	-	1,128,068.24
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提				
本期转回	250,000.00	-	-	250,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	539,000.00	339,068.24	-	878,068.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,128,068.24	-	250,000.00	-	-	878,068.24
合计	1,128,068.24	-	250,000.00	-	-	878,068.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	履约保证金	2,668,550.00	1-2年	25.64	-
上海华田置业有限公司	押金	2,107,203.06	1-2年	20.24	-
单位二	往来款	2,063,858.00	1年以内、1-2年	19.83	-
上海飞乐投资有限公司	往来款	780,933.29	1年以内	7.50	-
单位三	其他往来	664,342.26	1年以内	6.38	-
合计	/	8,284,886.61	/	79.59	-

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,027,795,452.10	270,000,000.00	3,757,795,452.10	4,027,795,452.10	270,000,000.00	3,757,795,452.10
对联营、合营企业投资	3,769,109.90	-	3,769,109.90	3,781,924.68	-	3,781,924.68
合计	4,031,564,562.00	270,000,000.00	3,761,564,562.00	4,031,577,376.78	270,000,000.00	3,761,577,376.78

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海亚明照明有限公司	288,726,552.54	-	-	288,726,552.54	-	-
上海飞乐工程建设发展有限公司	90,318,160.07	-	-	90,318,160.07	-	-
上海飞乐智能技术有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
上海飞乐电子商务有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
陕西飞乐智能照明有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
上海飞乐投资有限公司	230,000,000.00	-	-	230,000,000.00	-	230,000,000.00
上海亚尔光源有限公司	135,077,700.00	-	-	135,077,700.00	-	-
上海仪电汽车电子系统有限公司	1,626,750,247.63	-	-	1,626,750,247.63	-	-
上海工业自动化仪表研究院有限公司	1,342,447,744.94	-	-	1,342,447,744.94	-	-
上海仪电智能电子有限公司	267,475,046.92	-	-	267,475,046.92	-	-
合计	4,027,795,452.10	-	-	4,027,795,452.10	-	270,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海飞乐实业中心（有限合伙）	3,781,924.68			-12,814.78						3,769,109.90	
小计	3,781,924.68			-12,814.78						3,769,109.90	
合计	3,781,924.68			-12,814.78						3,769,109.90	

其他说明：

□适用 √不适用



## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,695.59	-	114,967.83	-
其他业务	27,311.90	-	-	-
合计	34,007.49	-	114,967.83	-

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内-分部	国外-分部	合计
商品类型			
按经营地区分类			
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
业务类型			
其他	6,695.59	-	6,695.59
合计	6,695.59	-	6,695.59

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-12,814.78	69,128,556.39
处置长期股权投资产生的投资收益		603,082,064.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,978,100.69	-
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	8,965,285.91	672,210,621.09

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	730,536.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,223,179.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-98,081.10	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	559,280.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	330,476.30	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	999,764.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,150,088.78	
所得税影响额	-1,141,031.72	
少数股东权益影响额	-1,029,404.20	
合计	31,724,808.61	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.113	-0.032	-0.032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.361	-0.044	-0.044

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李鑫

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用