

昇辉智能科技股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月 30 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人纪法清、主管会计工作负责人张毅及会计机构负责人(会计主管人员)王明智声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

除历史事实陈述外，所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）都属于前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本半年度报告中的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经营过程中可能存在的主要风险，详细内容请参见第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	18
第五节	环境和社会责任	19
第六节	重要事项	20
第七节	股份变动及股东情况	25
第八节	优先股相关情况	30
第九节	债券相关情况	31
第十节	财务报告	32

备查文件目录

(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；

(二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

(四) 其他有关资料；

(五) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、昇辉科技	指	昇辉智能科技股份有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2022 年 6 月 30 日
公司章程	指	昇辉智能科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司控股股东、实际控制人	指	纪法清
广西微红	指	广西微红企业管理有限公司
昇辉控股	指	昇辉控股有限公司，公司全资子公司
昇辉电子	指	广东昇辉电子控股有限公司，昇辉控股曾用名
鲁亿通	指	山东鲁亿通智能电气股份有限公司，公司曾用名
昇辉新能源	指	昇辉新能源有限公司，公司控股子公司
国鸿氢能	指	广东国鸿氢能科技有限公司，昇辉新能源参股公司
飞驰科技	指	佛山市飞驰汽车科技有限公司，昇辉新能源参股公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	昇辉科技	股票代码	300423
变更前的股票简称（如有）	鲁亿通		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昇辉智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	昇辉科技		
公司的外文名称（如有）	Sunfly Intelligent Technology Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunfly Technology		
公司的法定代表人	纪法清		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李昭强（代行）	张晓艳、邹美凤
联系地址	广东省佛山市顺德区陈村镇环镇路 17 号	山东省烟台莱阳市龙门西路 256 号
电话	0757-23600858	0535-7962877
传真	0535-7962877	0535-7962877
电子信箱	IR@gdsunfly.com	IR@gdsunfly.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,262,074,214.56	1,150,792,467.27	9.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,861,769.41	154,413,447.88	-23.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	112,392,126.76	141,786,003.10	-20.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-183,783,956.61	85,160,912.52	-315.81%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.31	-22.58%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.31	-22.58%
加权平均净资产收益率	2.80%	3.76%	-0.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,952,992,183.02	7,792,577,757.78	-10.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,291,166,713.11	4,184,836,635.66	2.54%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	382,422.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,519,179.19	
委托他人投资或管理资产的损益	5,977,683.82	
债务重组损益	-405,085.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	209,164.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,020.65	
减：所得税影响额	1,141,701.64	

合计	6,469,642.65
----	--------------

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司主营业务为电气成套设备、LED 照明与亮化、智慧城市相关产品的研发、设计、生产、销售、安装和售后服务，涵盖从居家到城市的全场景解决方案，为客户提供专业的一站式配套服务。2021 年起公司新增氢能业务板块，成立子公司昇辉新能源有限公司作为氢能业务的运营主体，对氢能产业链的部分环节进行投资，并自主运营氢能汽车运营平台、大规模电解水制氢设备、氢能相关电气设备及关键零部件。

（二）主要产品及用途

1、电气成套设备

公司电气成套设备主要包括工业用电气成套设备和民用电气成套设备两大类，工业用电气成套设备主要应用于石油、石化、电力、冶金、造纸、医药、轨道交通、环保、信息技术服务等领域；民用电气成套设备主要应用于民用建筑、公共建筑、市政工程等领域。产品主要涵盖各类高低压成套电气设备、智能化预装式变电站、电缆桥架、PLC 物联网电箱、PLC 智能电源网关、智能微型断路器等产品。通过专业化多学科的技术集成，公司为客户提供集硬件、软件、服务于一体的供配电解决方案，赋能客户实现能效管理和设备管理，保证供电系统的连续性、安全性和可靠性。

2、LED 照明与亮化

公司 LED 照明与亮化业务主要包括亮化照明、家居照明、光源电器、办公照明、商业照明、户外照明等产品，广泛应用于住宅小区、写字楼、酒店、商场、学校、城市亮化等多种场景。公司不仅提供照明产品，更重要的通过专业化的设计与实施，利用 AI 监测系统、智能调光系统，高效节能的为客户提供商业照明、工业照明、道路照明、办公照明、应急疏散照明等解决方案。公司照明业务的核心产品智慧灯杆可根据需求集成智慧道路照明、自动驾驶数字处理终端、WIFI 热点、环境检测、应急可视报警、电动汽车智能充电桩、车辆监控、紧急呼叫、公告屏、广播等功能，为城市的建设创造出便捷、智慧、可持续发展的设施和环境。

3、智慧城市

公司智慧城市业务产品主要根据客户个性化需求，通过方案设计、软件平台开发、集成安装实施、设备调试、后期系统运行维护等主要流程，为城市、社区、酒店、商业楼宇、普通家庭等客户提供智能化解决方案和相关产品。公司运用物联网、大数据、AI、云计算等技术，通过自主研发核心产品与产业链深度资源整合，互联互通实现产品与整体解决方案融合，广泛服务于智能家居、智慧酒店、智慧办公楼宇、智慧监管、智慧交通、智慧安防等场景。公司保持现有平安城市和雪亮工程等监控类业务的同时，还向警用后端业务平台进行延伸，推出智能执法办案系统及案情管家系统，全面提高基层民警执法工作效率及智能化水平。公司参与到公安部“智慧新监管”的建设浪潮，在智慧监狱、智慧看守所、智慧拘留所等领域取得突破，依托新一代警务信息技术实现业务的“六个化”管理和提升。

4、氢能业务

公司充分借助佛山市在氢能领域的政策先发优势与产业集聚优势，在氢能产业的核心环节进行投资与布局。目前初步形成“3+3”的业务模式，即参股投资 3 家氢能产业链头部企业，自主经营 3 大氢能业务板块。在战略投资方面，公司子公司昇辉新能源已对氢燃料电池电堆生产制造商广东国鸿氢能科技股份有限公司、氢能汽车整车制造企业佛山市飞驰汽车科技有限公司、膜电极企业鸿基创能（广州）有限公司进行了参股投资，形成从燃料电池核心零部件到氢燃料电池系统，再到氢能整车的产业链布局。在自主运营方面，公司已建立氢能汽车运营平台打造氢能汽车的规模化应用场景、引进国内领先技术团队开展大规模碱性电解水制氢业务、建立氢能核心电气零部件生产线。未来公司将围绕氢能产业附加值高的环节继续进行投资与布局。

（三）经营模式

公司根据客户需求，主要采取“以销定产”的经营模式，仅有部分标准化产品根据市场需求少量生产并根据市场情况销售。公司主要通过与客户建立长期战略合作关系或项目合作关系承担电气成套设备、LED 照明、智慧社区等相关业务

的研发、设计、采购、施工、安装、调试服务等工作，为客户提供专业、便捷、优质、高效的一站式配套服务。新能源业务方面，现阶段公司主要向客户提供电解水制氢设备与氢能相关的电气设备，以及提供氢能汽车物流租赁或运营服务。

（四）报告期内公司所属行业发展情况

报告期内，公司主营业务处于电力、LED 照明与亮化、智慧城市、氢能四类行业，另由于公司有较大部分的销售收入来自地产类客户，因此也与地产行业的发展有较强的相关性。

在电力固定资产投资方面，今年上半年，全国电网工程完成投资 1905 亿元，同比增长 9.9%。部分电源、电网工程项目受疫情拖累，施工进度放缓，短期投资完成额有所下滑。在电力消费需求方面，今年上半年，全国全社会用电量 4.10 万亿千瓦时，同比增长 2.9%。第一季度与第二季度全社会用电量同比分别增长 5.0%、0.8%。二季度增速明显回落主要由于 4、5 月份部分地区疫情等因素影响。6 月，随着疫情明显缓解，稳经济政策效果逐步显现，当月全社会用电量同比增长 4.7%。

在 LED 照明方面，中国 LED 照明产品发展迅速，国内市场的渗透率逐年提升。未来照明产业在注重产品的高光品质（如高演色性、R9 值和色容差）、健康照明和智能化的背景下，预计 2022 年 LED 照明市场仍将保持增长。受益于智慧照明产品成本的下降以及终端消费者对智慧照明需求的不断增加，带动智慧照明市场增长。此外，政府在智慧建筑照明的投入以及智慧城市化的发展，也带动智慧照明市场需求的提升。

在智慧城市方面，根据 IDC2020 年发布的《全球智慧城市支出指南》，预测到 2023 年，中国的智慧城市支出规模将超出 400 亿美元。中国将成为全球智慧城市支出第二大的国家。中国智慧城市工作委员会的数据也预测，到 2022 年我国智慧城市的市场规模将达到 25 万亿元。根据智慧城市的技术实施结构，智慧城市将呈现精确感知、及时处理、云端处理、可靠传输、优质服务和安全稳定六大特征。近几年智慧城市逐渐覆盖政务、民生、产业和城市运营等场景，在智慧政务、智慧交通、智慧教育、智慧医疗等领域发挥越来越大的作用。

在房地产方面，房地产调控政策和信贷环境在 2022 年年内虽然有所优化，但受到房企债务危机和疫情风险相叠加的挑战，房地产市场下行压力持续，市场信心仍然不足，地产业内企业销售普遍表现低迷，市场整体的供求和成交均无明显转暖的迹象，仍处于深度调整阶段。根据国家统计局的数据，2022 年 1—6 月份，全国商品房销售面积 68,923 万平方米，同比下降 22.2%。房地产企业开发建设方面，房地产开发企业房屋施工、新开工、竣工面积等各项指标均出现同比下降；房屋竣工面积 28,636 万平方米，下降 21.5%。

在氢能产业方面，2022 年 3 月 23 日，国家发展改革委、国家能源局联合印发《氢能产业发展中长期规划（2021—2035 年）》，这是首个氢能国家级规划，从国家层面明确了氢的能源属性，提出要完善氢能管理有关政策，建立健全多个氢能质量、安全、装置及应用标准，提出在规划期间，至少推广 5 万辆燃料电池汽车的目标。这一规划的出台，对氢能产业中长期发展提供了明确的路线方向，将进一步加快推动氢能全产业链的发展。

（五）报告期内公司的经营情况

报告期内，全球经济形势不容乐观，受到外部环境及新冠疫情的影响，国内面临经济下行压力带来的巨大挑战，国内上半年 GDP 同比增长 2.5%，二季度同比增长 0.4%。公司积极应对宏观经济增速下滑及地产行业持续调整带来的影响，2022 年上半年公司营业收入同比去年增长 9.67%，继续保持稳健增长。公司坚持“智能+双碳”的发展战略，基于在电气设备领域多年的行业经验与积累，进一步推进新型智能电力系统的相关工作，拓展便携式储能业务，着力推进氢能业务板块，整合氢能产业链优质资源，开发新的产品，创新业务模式。

1、聚焦氢能行业痛点，建立清晰的氢能业务模式

公司在氢能业务板块积极拓展，针对大湾区现阶段氢气价格高及应用规模整体数量较少的痛点，公司立足制氢与氢能汽车应用场景两端，建立了清晰的氢能业务模式。（1）公司成立了氢能源汽车物流运营平台子公司，通过搭建运营平台推动应用规模的扩大，带动产业链上游燃料电池零部件及整车的发展。（2）公司参股设立电解水制氢装备公司广东盛氢制氢设备有限公司，生产大规模碱性电解水制氢设备，目前已成功下线 100 标方的碱性电解水制氢设备，预计将于第四季度推出 1000 标方的制氢设备。（3）公司成立了子公司佛山安能极科技有限公司，依托昇辉科技现有电气主业，快速实现了氢能相关领域电气设备的生产制造能力，产品包括燃料电池 DC/DC，整流柜、控制器、AC/DC 等电气设备。

公司将以领先的制氢设备为昇辉新能源物流运营平台提供稳定、经济的氢气，降低下游物流平台的运营成本，推动应用规模的扩大，进而又带动制氢设备及氢能相关电气设备需求的增长，三块业务形成有效的协同。

2、开发新型数字电力产品与储能产品

报告期内，公司围绕新型电力系统与储能，开发系列数字电力产品与储能产品，包括单相与三相 PLC 电力物联网关、PLC-LED 驱动、智慧微断全系产品，智能传感器、AIOT 平台等，智能终端产品赋能公司现有高低压成套设备、LED 照明产品，形成了低压侧数字配电解决方案、低碳安全用电解决方案与智慧生活解决方案，智能硬件、系统平台与综合解决方案具备丰富的应用场景，已在南方电网变电站智慧照明、PLC 市政路灯、智能家居、安全用电等项目进行应用示范和推广；储能产品聚焦便携式储能产品，已开发一系列新型便携储能产品，包括(含)两千瓦以下产品系列，形成了国内、海外线上销售途径。

3、加强客户信用体系管理，防范地产行业带来的不确定风险

报告期内，地产行业持续深度调整，行业内多家房地产企业面临债务风险。为减少因地产客户不确定性带来的影响，公司进一步加强客户信用体系管理，有效防控地产客户风险，报告期内未出现房地产客户的违约风险。

二、核心竞争力分析

（一）拥有稳定优质的客户渠道、丰富的项目经验以及遍布全国的销售网络和售后服务体系

公司拥有稳定的石油、石化、电力、冶金、节能环保、数据中心信息技术服务、房地产等行业优质客户，积累了深厚的客户资源，与合作伙伴达成了深度合作关系，在合作过程中发挥了高效服务和快速响应的优势。公司采用以直销为主的销售模式，产品和服务已覆盖全国 29 个省、自治区、直辖市，产品应用遍及东南亚、澳洲、欧洲、南美洲等地，通过遍布全国的销售网络和售后服务体系，可以对客户的需求和意见迅速响应并及时反馈，也能够及时了解客户新的需求，及时对产品进行改进和完善，保证了公司产品能够稳定安全运行，赢得了客户的持续信赖。

（二）自主研发创新优势

公司及子公司昇辉控股设有研发中心、创意孵化中心、分析测试中心、技术服务中心、工业 4.0 智造中心五大研发机构，将承担公司技术创新研发、数字化工厂建设、产品与施工质量保障等重要功能，为提升公司的竞争力，探索未来业务保驾护航。公司设有深圳研发中心与博士后工作站，为公司电气设备智慧化与信息化发展提供了良好的研发基础，并为氢能及新业务的开拓提供了技术支持。截至目前，公司及子公司共拥有专利及计算机软件著作权 381 项，其中：发明专利 15 项，实用新型 283 项，外观设计 49 项，软件著作权 34 项。

（三）资质与品牌优势

电气成套设备直接运行在电力网络中，其性能的安全可靠对电力系统和电网安全运行至关重要，国家对进入该行业的电气成套设备制造商实行严格的资质审查，进入该行业首先需要取得相关资格认证，存在一定的资格壁垒。未来，公司将应用科学技术发展的成果，为智能配电等设备注入更多的智能化、数字化的元素。

公司为国家高新技术企业、山东省认定企业技术中心、山东省创新型企业、烟台市工业企业“一企一技术”研发中心、全国低压成套开关设备和控制设备标准化技术委员会委员单位。公司成套设备（高、低压）产品自 2011 年起被山东省质量技术监督局及名牌战略推进工作领导小组连续认定为“山东名牌”，“鲁亿通电气及图”被评为山东省著名商标。公司为中石油一级物资甲级供应商、中石化物资供应商、烟台市制造业强市先进集体、与瑞士 ABB 和法国施耐德建立全面战略合作伙伴关系，并顺利通过了矿用产品认证。2019 年-2020 年，公司连续两年分别以第 53 位、第 42 位入围“中国（创业板）上市公司百强排行榜”，公司产品被山东省质量评价协会认定为“山东优质品牌（产品）”。

公司子公司昇辉控股为国家高新技术企业，获得广东省 500 强企业、佛山市首批细分行业龙头企业（高低压成套设备细分行业）、佛山市标杆高新技术企业 50 强、佛山·脊梁企业、科技创新先进企业、佛山高新区领军企业、5G+工业互联网智能制造应用示范、佛山高新区智能工厂等荣誉称号，拥有广东省 LED 照明应用工程技术研究中心、广东省智慧

生活工程技术成果转化中心。昇辉控股实验室通过了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）评审，成功获得实验室国家认可证书。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,262,074,214.56	1,150,792,467.27	9.67%	
营业成本	988,218,470.56	843,678,915.92	17.13%	
销售费用	34,169,870.61	45,739,187.13	-25.29%	
管理费用	56,849,149.48	60,328,341.30	-5.77%	
财务费用	12,319,521.22	18,092,740.56	-31.91%	融资结构调整，借款金额减少，利息费用降低
所得税费用	19,437,444.28	23,990,192.33	-18.98%	
研发投入	38,543,907.85	27,021,534.46	42.64%	加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-183,783,956.61	85,160,912.52	-315.81%	支付超额激励所致
投资活动产生的现金流量净额	393,788,627.05	19,439,361.89	1,925.73%	理财产品到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-91,786,330.13	-131,406,658.13	30.15%	融资结构调整所致
现金及现金等价物净增加额	118,218,340.31	-26,806,383.72	541.01%	理财产品到期赎回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
高低压成套设备	868,231,955.32	689,806,345.77	20.55%	8.33%	12.30%	-2.81%
LED 照明设备及安装	206,716,684.06	148,323,925.89	28.25%	-20.63%	-7.32%	-10.30%
智慧社区	187,125,575.18	150,088,198.90	19.79%	110.55%	116.30%	-2.13%
分行业						
电气机械及器材制造行业	1,249,709,369.75	981,057,122.80	21.50%	9.35%	16.76%	-4.98%
其他行业	12,364,844.81	7,161,347.76	42.08%	54.89%	108.14%	-14.82%
分地区						
华东大区	164,160,406.50	140,900,949.23	14.17%	32.43%	38.80%	-3.94%

华南大区	792,785,842.39	597,258,582.39	24.66%	-8.74%	-5.21%	-2.80%
------	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,572,598.45	4.03%	理财收益等	否
公允价值变动损益	209,164.36	0.15%	公司投资港股越秀服务产生的公允价值变动等	否
资产减值	4,760,029.37	3.44%	坏账准备	否
营业外收入	2,748.55	0.00%	其他	否
营业外支出	74,769.20	0.05%	其他	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	531,484,925.18	7.64%	479,210,283.52	6.15%	1.49%	
应收账款	1,897,991,885.74	27.30%	1,564,920,512.96	20.08%	7.22%	
合同资产	55,061,586.92	0.79%	60,150,804.89	0.77%	0.02%	
存货	631,817,744.91	9.09%	900,826,365.49	11.56%	-2.47%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	35,093,675.08	0.50%	22,797,083.88	0.29%	0.21%	
固定资产	434,238,722.11	6.25%	434,184,791.13	5.57%	0.68%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	3,157,107.38	0.05%	7,940,237.79	0.10%	-0.05%	
短期借款	601,158,891.09	8.65%	678,848,601.33	8.71%	-0.06%	
合同负债	126,890,281.25	1.82%	179,348,465.36	2.30%	-0.48%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	2,246,553.72	0.03%	5,801,783.76	0.07%	-0.04%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,680,360.70	银行承兑汇票保证金及借款质押等
固定资产	256,453,308.08	为短期、长期借款提供抵押
合计	372,133,668.78	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,308,187,149.10	1,868,052,442.56	23.56%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	171,300	17,000	0	0
合计		171,300	17,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
昇辉控股	子公司	高低压成套设备、LED 照明及智慧社区	450,000,000.00	4,553,936,882.09	2,199,168,904.15	1,220,853,787.66	144,458,269.17	123,668,838.69

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
佛山市昇美新能源有限公司	设立	对本报告业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

截至 2022 年 6 月 30 日，佛山市昇美新能源有限公司已经注册成立，但尚未实际出资经营。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 宏观经济风险

公司属于输配电及控制设备制造行业，行业发展与国家固定资产投资规模息息相关，如果未来宏观经济发生较大波动，经济增速疲软，将会导致国家固定资产投资规模增速放缓，从而影响输配电及控制设备制造行业的发展。目前公司主要客户集中在房地产行业，在国内疫情、国际局势以及经济政策周期等多重影响下，房地产市场整体低迷，上半年土地拍卖、新开工项目等先行指标均处于低位，商品房销售以及价格也出现回落，虽在五六月份各项数据有所改善，但七月再次出现反复。若下游地产行业在较长时间内不能摆脱低谷趋于稳定，则可能会对公司电气成套设备、LED 照明以及智慧社区业务造成不利影响。

应对措施：公司大力拓展电力、石油、石化、冶金、环保节能、数据中心信息技术服务等优质工业客户业务，逐步减少对房地产行业的依赖；同时公司也全面加大在技术创新和产品研发上的投入，以满足电力、石油、石化大型企业、房地产企业以及智慧社区、安防客户的发展需求。“新基建”所涉及到的各个领域都对电力消费有着一定的刺激作用，“新基建”将带动配套电气设备需求，公司也会加大市政工程、节能环保、轨道交通、数据中心信息技术服务、地铁项目的切入力度，加大工业客户布局。此外，公司积极推进新的业务赛道，在氢能产业持续投资布局，培养公司新的业务支柱，以应对宏观经济周期不确定性所带来的风险。公司通过加大技术创新和产品研发的力度，在电气成套设备研发的基础上，逐步向产业链上游进行拓展，聚焦电力元器件数字化与智能化发展，公司研发团队已围绕智慧配电和用电开发智能采集终端、智能空开等电力元器件产品，预计为公司增加新的营收产品。

(二) 客户集中度较高的风险

公司第一大客户碧桂园占公司整体销售收入的比例较高，因地产行业调整，碧桂园业务收窄，客户集中度较高可能会对公司业绩产生一定的负面影响。

应对措施：公司占碧桂园总体采购的比例较低，除保持与碧桂园长期战略合作外，公司还开拓了万科、中交、中铁、华润、越秀等知名房企以降低对大客户的依赖。公司还加大新产品研发投入，大力拓展电力、石油、石化、冶金、节能环保、信息技术服务等优质工业客户业务。通过以上措施，预计未来对大客户的业务占比将持续下降。

(三) 应收款项余额较大的风险

随着业务规模的不断扩大，公司应收款项金额较大，其中大部分应收款项账龄在一年以内，且主要为应收碧桂园货款，虽然碧桂园信用良好，未曾发生过到期不能收取货款的情况，但大额应收款项影响公司资金回笼速度，给公司带来一定的资金压力。

应对措施：公司非常重视应收款项管理，制定了严格的内部控制和管理措施，并加大应收账款催收力度，加快应收账款回笼及资金周转速度，提高资金利用效率，努力防范可能发生的坏账、呆账风险。公司不断加强客户信用体系管理，通过完善并贯彻执行销售管理制度及考核，加强合同签署过程中的收款风险控制，继续采取强有力的清欠措施，加强应收账款的催收管理力度，尽可能降低坏账风险；同时进一步拓宽融资渠道，优化债务结构，确保现金流的稳定。

(四) 存货余额较大的风险

截至报告期末，公司存货余额 6.32 亿元，占公司总资产的比例为 9.09%，若公司不能加强存货管理，加快存货周转，存货较高将占用公司流动资金，可能造成存货周转率下降，并影响公司的盈利能力。

应对措施：公司存货中的绝大多数为发出商品，发出商品中工程项目较多，目前不存在资产减值风险。为加强存货管理，公司制定了管理流程，通过订单管控原材料的采购及设备的生产，优化发货流程，缩短生产和交货周期，提高存货周转速度。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 07 日	深圳证券交易所互动易平台	其他	其他	参加【昇辉科技 2021 年度业绩说明会】线上交流的投资者	公司在氢能领域的业务布局进展；公司年度分红计划及实地调研相关问题。	详见公司于 2022 年 4 月 8 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《昇辉科技：2022 年 4 月 7 日投资者关系活动登记表》

	“云访谈”栏目					
2022年04月08日	线上电话会议	电话沟通	机构	中国银河证券周然女士	公司发展氢能业务动因以及研发团队情况；公司当前业绩相关情况；公司传统业务研发销售情况；公司产品优势及业绩展望。	详见公司于 2022 年 4 月 8 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《昇辉科技：2022 年 4 月 8 日投资者关系活动登记表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	43.28%	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 15 日	详见公司于 2022 年 4 月 15 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《昇辉科技：2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2022-025)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

（一）公司治理方面

注重不断完善治理结构，规范公司运作，保障所有股东享有法律、法规、规则等所规定的各项合法权益。股东大会是公司的最高权力机构，公司设董事会，对股东大会负责。董事会职责清晰，全体董事根据公司和全体股东利益最大化原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。董事会下设战略、薪酬、审计、提名委员会，并制定了相应的议事规则。公司设监事会，对股东大会负责。全体监事切实履行职责，对公司财务以及公司董事和高级管理人员进行监督，向全体股东负责，有效维护了公司及股东的合法权益。通过不断规范公司运作，促进公司的不断发展。

（二）股东及债权人的权益保护

公司十分重视对投资者的合理回报。公司在上市以来严格按照相关承诺及《公司章程》等相关法律法规的要求实施利润分配，公司稳健的财务决策及资产、资金的安全充分维护了债权人的合法权益，同时公司也取得了当地金融机构的信任与支持。

（三）职工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过员工培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工利益。

（四）供应商和客户权益保护

公司坚持“自愿、平等、公平、诚实信用”的交易原则，注重于供应商相互促进共同成长，通过双方在技术、质量、服务商的互相交流与学习实现双方的共同发展与进步。为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司的一贯追求，通过持续技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量和提供更满意的服务，提高客户的满意度和忠诚度。

（五）日常信息披露：公司严格遵守及时、准确、真实、完整的原则，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益和社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营、积极纳税，支持地方经济的发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼合计	4,702.58	否	不适用	不适用	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、金额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
昇辉控股有限公司	2022年03月25日	18,000	2022年06月28日	18,000	连带责任担保			2022/6/28-2023/6/27	否	是
昇辉控股有限公司	2021年04月22日	35,000	2021年11月16日	25,000	连带责任担保			2021/11/16-2022/11/15	否	是
昇辉控股有限公司	2022年03月25日	5,000	2022年05月05日	5,000	连带责任担保			2022/5/5-2023/5/4	否	是

昇辉控 股有限 公司	2022 年 03 月 25 日	63,750	2022 年 05 月 30 日	63,750	连带责 任担保			2022/5/ 30- 2023/11 /29	否	是
昇辉控 股有限 公司	2021 年 04 月 22 日	20,000	2021 年 08 月 24 日	10,000	连带责 任担保			2021/8/ 24- 2022/8/ 23	否	是
昇辉控 股有限 公司	2022 年 04 月 22 日	10,000	2021 年 05 月 24 日	10,000	连带责 任担保			2021/5/ 24-长期	否	是
昇辉控 股有限 公司	2022 年 03 月 25 日	15,000	2022 年 05 月 18 日	8,000	连带责 任担保			2022/5/ 18- 2023/5/ 18	否	是
昇辉控 股有限 公司	2021 年 04 月 22 日	25,000	2022 年 01 月 01 日	25,000	连带责 任担保			2022/1/ 1- 2022/12 /31	否	是
昇辉控 股有限 公司	2022 年 03 月 25 日	30,000	2022 年 06 月 06 日	30,000	连带责 任担保			2022/6/ 6- 2023/6/ 5	否	是
昇辉控 股有限 公司	2021 年 04 月 22 日	20,000	2021 年 05 月 12 日	20,000	连带责 任担保			2021/5/ 12- 2022/5/ 12	是	是
昇辉控 股有限 公司	2021 年 04 月 22 日	10,000	2021 年 11 月 03 日	10,000	连带责 任担保			2021/11 /3- 2022/9/ 24	否	是
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		301,750		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)		104,210.97				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)		301,750		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)		100,038.21				
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		301,750		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)		104,210.97				
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		301,750		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)		100,038.21				
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产 的比例				23.31%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)				0						

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余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0

3、日常经营重大合同

无 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	185,896,914	37.30%				-3,557,136	-3,557,136	182,339,778	36.58%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	184,301,914	36.98%				-3,158,386	-3,158,386	181,143,528	36.34%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	184,301,914	36.98%				-3,158,386	-3,158,386	181,143,528	36.34%
4、外资持股	1,595,000	0.32%				-398,750	-398,750	1,196,250	0.24%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	1,595,000	0.32%				-398,750	-398,750	1,196,250	0.24%
二、无限售条件股份	312,527,276	62.70%				3,557,136	3,557,136	316,084,412	63.42%
1、人民币普通股	312,527,276	62.70%				3,557,136	3,557,136	316,084,412	63.42%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	498,424,190	100.00%				0	0	498,424,190	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
纪法清	90,846,897	2,671,181		88,175,716	高管锁定股	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
李昭强	86,396,137	0		86,396,137	高管锁定股	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
柳云鹏	2,774,284	0		2,774,284	高管锁定股	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
CHANG PENG	1,595,000	398,750		1,196,250	股权激励限售股、高管锁定股	离任董事在期原定任期内，其持有公司股票按 75% 锁定
崔静	1,423,675	300,000		1,123,675	高管锁定股	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
张毅	918,000	0		918,000	股权激励限售股、高管锁定股	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
闫丽	596,951	71,025		525,926	高管锁定股	类高管在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
姚京林	427,024	0		427,024	高管锁定股	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
于龙	342,117	0		342,117	高管锁定股	类高管在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
徐克峰	342,117	85,529		256,588	高管锁定股	类高管在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
其他汇总	234,712	30,651		204,061	高管锁定股、股权激励限售股	限制性股票自相应的授予日起届满 12 个月后，满足条件后激励对象在未来 36 个月内分三期解锁或董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定
合计	185,896,914	3,557,136	0	182,339,778	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,658	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李昭强	境内自然	23.11%	115,194,849	0	86,396,137	28,798,712		

纪法清	境内自然人	21.38%	106,567,621	-11000000	88,175,716	18,391,905	质押	78,440,000
广西微红企业管理有限公司	境内非国有法人	5.04%	25,106,075	0	0	25,106,075	质押	11,930,000
宋叶	境内自然人	4.53%	22,561,502	0	0	22,561,502		
贾启超	境内自然人	1.61%	8,036,241	0	0	8,036,241		
柳云鹏	境内自然人	0.74%	3,699,045	0	2,774,284	924,761		
嘉兴凯胜投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.68%	3,401,036	-343200	0	3,401,036		
张义	境内自然人	0.64%	3,167,224	0	0	3,167,224		
王少成	境内自然人	0.62%	3,103,400	0	0	3,103,400		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.51%	2,553,343	1403255	0	2,553,343		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	纪法清与广西微红企业管理有限公司是一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	为稳定纪法清先生的控制权，李昭强先生于 2021 年 12 月 29 日承诺自愿放弃 24,921,210 股昇辉科技股份（占承诺时公司总股本的 5%）对应的表决权，并保留除表决权之外的所有权、收益权、处分权及其他权利。上述承诺有效期自 2021 年 12 月 29 日起至 2023 年 4 月 17 日止，承诺期限届满后，自动恢复李昭强先生持有的 24,921,210 股昇辉科技股份的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李昭强	28,798,712	人民币普通股	28,798,712					
广西微红企业管理有限公司	25,106,075	人民币普通股	25,106,075					
宋叶	22,561,502	人民币普通股	22,561,502					
纪法清	18,391,905	人民币普通股	18,391,905					
贾启超	8,036,241	人民币普通股	8,036,241					
嘉兴凯胜投资合伙企业（有限合伙）	3,401,036	人民币普通股	3,401,036					
张义	3,167,224	人民币普通股	3,167,224					
王少成	3,103,400	人民币普通股	3,103,400					
香港中央结算有限公司	2,553,343	人民币普通股	2,553,343					
何永波	2,543,090	人民币普通股	2,543,090					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10	纪法清与广西微红企业管理有限公司公司是一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第							

名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	35 号) 规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
李昭强	董事长	现任	115,194,849		0	115,194,849			
纪法清	副董事长、总经理	现任	117,567,621		11,000,000	106,567,621			
柳云鹏	董事、副总经理	现任	3,699,045		0	3,699,045			
张毅	董事、财务总监、副总经理	现任	1,224,000		0	1,224,000	367,200	0	367,200
崔静	董事、副总经理	现任	1,498,233		0	1,498,233			
张雪舟	董事	现任	0		0	0			
孟红	独立董事	现任	0		0	0			
杨百寅	独立董事	现任	0		0	0			
刘明水	独立董事	现任	0		0	0			
宋晓刚	董事会秘书、副总经理	离职	0		0	0			

	理								
姚京林	监事会 主席	现任	596,366		0	596,366			
王淑波	监事	现任	0		0	0			
陈登文	监事	现任	0		0	0			
合计	--	--	239,780,114	0	11,000,000	228,780,114	367,200	0	367,200

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：昇辉智能科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	531,484,925.18	479,210,283.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	312,773,260.42	681,263,662.72
衍生金融资产		
应收票据	1,131,659,133.27	1,678,113,382.01
应收账款	1,897,991,885.74	1,564,920,512.96
应收款项融资	10,677,015.52	13,287,295.39
预付款项	11,058,764.76	6,203,505.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,373,792.34	25,612,063.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	631,817,744.91	900,826,365.49
合同资产	55,061,586.92	60,150,804.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,751,531.07	4,881,608.95
流动资产合计	4,618,649,640.13	5,414,469,484.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,093,675.08	22,797,083.88
其他权益工具投资	53,604,557.78	44,484,618.53
其他非流动金融资产	153,863,632.72	150,227,272.72
投资性房地产		
固定资产	434,238,722.11	434,184,791.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,157,107.38	7,940,237.79
无形资产	58,666,535.01	60,114,378.99
开发支出		
商誉	1,523,285,235.12	1,523,285,235.12
长期待摊费用	5,373,573.26	7,522,407.55
递延所得税资产	66,986,325.47	127,287,103.59
其他非流动资产	73,178.96	265,143.95
非流动资产合计	2,334,342,542.89	2,378,108,273.25
资产总计	6,952,992,183.02	7,792,577,757.78
流动负债：		
短期借款	601,158,891.09	678,848,601.33
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	679,289,378.64	745,045,063.69
应付账款	1,130,995,137.03	1,343,291,658.27
预收款项		
合同负债	126,890,281.25	179,348,465.36
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	15,122,133.89	438,587,625.95
应交税费	77,744,639.81	134,426,233.31
其他应付款	4,483,611.86	26,311,053.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,120,232.78	24,498,275.89
其他流动负债	14,723,435.44	23,315,189.36
流动负债合计	2,651,527,741.79	3,593,672,167.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,246,553.72	5,801,783.76
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,048,510.77	8,267,171.36
递延所得税负债	2,663.63	
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,297,728.12	14,068,955.12
负债合计	2,661,825,469.91	3,607,741,122.12
所有者权益：		
股本	497,511,290.00	498,424,190.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,823,633,378.56	1,831,077,165.16
减：库存股		8,356,686.60
其他综合收益	-9,524,362.10	-14,227,549.79
专项储备		
盈余公积	85,575,058.76	85,575,058.76
一般风险准备		
未分配利润	1,893,971,347.89	1,792,344,458.13
归属于母公司所有者权益合计	4,291,166,713.11	4,184,836,635.66
少数股东权益		
所有者权益合计	4,291,166,713.11	4,184,836,635.66
负债和所有者权益总计	6,952,992,183.02	7,792,577,757.78

法定代表人：纪法清 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：王明智

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	70,574,720.76	90,658,425.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,860,650.60	5,845,972.60
应收账款	157,856,415.84	169,992,357.61

应收款项融资	3,722,294.93	11,241,426.80
预付款项	4,399,653.06	25,139,273.82
其他应收款	4,128,832.76	6,868,754.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	44,921,194.49	45,291,558.39
合同资产	30,549,180.07	33,384,935.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,210,153.46	383,426.37
流动资产合计	325,223,095.97	388,806,130.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,736,670,162.60	2,736,670,162.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	181,086,912.65	188,563,194.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,034,586.21	46,728,774.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,365,389.75	21,727,882.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,987,157,051.21	2,993,690,014.24
资产总计	3,312,380,147.18	3,382,496,145.09
流动负债：		
短期借款	169,714,946.58	249,351,165.21
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,441,074.40	58,065,692.62
应付账款	59,031,151.11	59,790,182.95
预收款项		
合同负债	53,433,000.01	2,074,708.14
应付职工薪酬	6,567,294.77	10,845,332.86
应交税费	4,378,031.87	2,797,914.35

其他应付款	1,236,847.75	9,023,119.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,946,290.00	269,712.06
流动负债合计	327,748,636.49	392,217,828.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	327,748,636.49	392,217,828.03
所有者权益：		
股本	497,511,290.00	498,424,190.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,823,633,378.56	1,831,077,165.16
减：库存股		8,356,686.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	85,575,058.76	85,575,058.76
未分配利润	577,911,783.37	583,558,589.74
所有者权益合计	2,984,631,510.69	2,990,278,317.06
负债和所有者权益总计	3,312,380,147.18	3,382,496,145.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,262,074,214.56	1,150,792,467.27
其中：营业收入	1,262,074,214.56	1,150,792,467.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,136,146,374.53	998,680,350.76
其中：营业成本	988,218,470.56	843,678,915.92

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	6,045,454.81	3,819,631.39
销售费用	34,169,870.61	45,739,187.13
管理费用	56,849,149.48	60,328,341.30
研发费用	38,543,907.85	27,021,534.46
财务费用	12,319,521.22	18,092,740.56
其中：利息费用	14,544,589.89	20,035,028.66
利息收入	1,559,012.21	2,896,063.47
加：其他收益	1,519,179.19	5,754,218.04
投资收益（损失以“-”号填列）	5,572,598.45	229,756.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-603,408.80	-89,583.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	209,164.36	8,871,494.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,308,052.42	12,149,549.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	451,976.95	-714,005.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	382,422.94	1,423.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	138,371,234.34	178,404,552.98
加：营业外收入	2,748.55	10.36
减：营业外支出	74,769.20	923.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,299,213.69	178,403,640.21
减：所得税费用	19,437,444.28	23,990,192.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,861,769.41	154,413,447.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,861,769.41	154,413,447.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	118,861,769.41	154,413,447.88
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	4,703,187.69	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,703,187.69	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	4,703,187.69	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	4,703,187.69	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	123,564,957.10	154,413,447.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,564,957.10	154,413,447.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.24	0.31
(二) 稀释每股收益	0.24	0.31

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：纪法清 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：王明智

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	138,816,980.14	168,930,609.36
减：营业成本	123,082,402.65	146,005,385.59
税金及附加	1,943,700.37	1,949,083.67
销售费用	3,648,110.29	5,052,653.41
管理费用	10,119,819.42	14,160,118.64
研发费用	5,312,120.14	5,506,708.83
财务费用	4,937,619.45	5,373,972.95
其中：利息费用	5,226,073.29	5,761,979.77

利息收入	540,992.13	460,898.04
加：其他收益	670,954.55	2,464,580.70
投资收益（损失以“-”号填列）	17,294,914.63	52,869,184.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,033,594.17	-702,000.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	177,893.31	-572,110.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,423.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,950,564.48	44,943,764.04
加：营业外收入	1.87	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,950,566.35	44,943,764.04
减：所得税费用	-1,637,506.93	-1,905,780.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,588,073.28	46,849,544.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,588,073.28	46,849,544.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	11,588,073.28	46,849,544.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,507,365,270.71	1,384,344,515.68
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	75,221.60	26,809.73
收到其他与经营活动有关的现金	28,213,909.29	13,009,296.87
经营活动现金流入小计	1,535,654,401.60	1,397,380,622.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,105,275,028.74	993,858,479.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	505,090,774.42	112,324,023.25
支付的各项税费	59,588,369.23	138,459,529.40
支付其他与经营活动有关的现金	49,484,185.82	67,577,677.87
经营活动现金流出小计	1,719,438,358.21	1,312,219,709.76
经营活动产生的现金流量净额	-183,783,956.61	85,160,912.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,621,568.47	6,489,804.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,964.60	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,708,208,243.08	1,881,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,715,977,776.15	1,887,491,804.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	652,789.10	3,455,475.32
投资支付的现金	16,536,360.00	64,596,967.24
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,305,000,000.00	1,800,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,322,189,149.10	1,868,052,442.56
投资活动产生的现金流量净额	393,788,627.05	19,439,361.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	295,500,000.00	526,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	295,500,000.00	526,500,000.00
偿还债务支付的现金	344,874,999.93	582,089,126.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,054,643.60	75,817,531.95
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	8,356,686.60	
筹资活动现金流出小计	387,286,330.13	657,906,658.13
筹资活动产生的现金流量净额	-91,786,330.13	-131,406,658.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	118,218,340.31	-26,806,383.72
加：期初现金及现金等价物余额	297,586,224.17	439,797,263.56
六、期末现金及现金等价物余额	415,804,564.48	412,990,879.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	208,247,159.05	143,256,033.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,840,432.20	5,910,558.26
经营活动现金流入小计	220,087,591.25	149,166,592.05
购买商品、接受劳务支付的现金	146,260,346.87	151,284,720.67
支付给职工以及为职工支付的现金	21,057,452.34	25,153,077.21
支付的各项税费	4,004,313.84	9,738,981.30
支付其他与经营活动有关的现金	13,863,955.40	10,177,990.69
经营活动现金流出小计	185,186,068.45	196,354,769.87
经营活动产生的现金流量净额	34,901,522.80	-47,188,177.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	17,700,000.00	54,274,111.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流入小计	57,700,000.00	174,276,111.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	470,589.98	2,878,116.83
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00
投资活动现金流出小计	470,589.98	162,878,116.83
投资活动产生的现金流量净额	57,229,410.02	11,397,994.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	139,500,000.00	242,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	139,500,000.00	242,500,000.00
偿还债务支付的现金	169,000,000.00	159,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,985,340.53	59,062,661.70
支付其他与筹资活动有关的现金	8,356,686.60	
筹资活动现金流出小计	202,342,027.13	218,262,661.70
筹资活动产生的现金流量净额	-62,842,027.13	24,237,338.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,288,905.69	-11,552,845.23
加：期初现金及现金等价物余额	26,878,377.46	37,408,054.38
六、期末现金及现金等价物余额	56,167,283.15	25,855,209.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益										小计		
	股本	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			
优先 股		永续 债	其他										
一、上年年末 余额	498,424,190.00				1,831,077,165.16	8,356,686.60	-14,227,549.79	85,575,058.76		1,792,344,458.13	4,184,836,635.66		4,184,836,635.66
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	498,424,190.00				1,831,077,165.16	8,356,686.60	-14,227,549.79	85,575,058.76		1,792,344,458.13	4,184,836,635.66		4,184,836,635.66
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	-912,900.00				-7,443,786.60	-8,356,686.60	4,703,187.69			101,626,889.76	106,330,077.45		106,330,077.45
（一）综合收 益总额							4,703,187.69			118,861,769.41	123,564,957.10		123,564,957.10
（二）所有者 投入和减少资 本	-912,900.00				-7,443,786.60	-8,356,686.60							
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	-912,900.00			-7,443,786.60	-8,356,686.60							
(三) 利润分配								-17,234,879.65	-17,234,879.65		-17,234,879.65	
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								-17,234,879.65	-17,234,879.65		-17,234,879.65	
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	497,511,290.00			1,823,633,378.56	-9,524,362.10	85,575,058.76	1,893,971,347.89	4,291,166,713.11	4,291,166,713.11		4,291,166,713.11	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末 余额	498,424,190.00				1,837,762,082.96	19,498,935.40		50,526,412.87		1,670,836,779.25		4,038,050,529.68		4,038,050,529.68
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	498,424,190.00				1,837,762,082.96	19,498,935.40		50,526,412.87		1,670,836,779.25		4,038,050,529.68		4,038,050,529.68
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-6,684,917.80	-11,142,248.80	-14,227,549.79	35,048,645.89		121,507,678.88		146,786,105.98		146,786,105.98
（一）综合收 益总额							-14,227,549.79			208,890,864.72		194,663,314.93		194,663,314.93
（二）所有者 投入和减少资 本					-6,684,917.80	-11,142,248.80						4,457,331.00		4,457,331.00
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益					-6,684,917.80									

的金额												
4. 其他					-11,142,248.80							
(三) 利润分配							35,048,645.89	-87,383,185.84	-52,334,539.95		-52,334,539.95	
1. 提取盈余公积							35,048,645.89	-35,048,645.89				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-52,334,539.95	-52,334,539.95		-52,334,539.95	
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	498,424,190.00			1,831,077,165.16	8,356,686.60	-14,227,549.79	85,575,058.76	1,792,344,458.13	4,184,836,635.66		4,184,836,635.66	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	498,424,190.00				1,831,077,165.16	8,356,686.60			85,575,058.76	583,558,589.74		2,990,278,317.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	498,424,190.00				1,831,077,165.16	8,356,686.60			85,575,058.76	583,558,589.74		2,990,278,317.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-912,900.00				-7,443,786.60	-8,356,686.60				-5,646,806.37		-5,646,806.37
（一）综合收益总额										11,588,073.28		11,588,073.28
（二）所有者投入和减少资本	-912,900.00				-7,443,786.60	-8,356,686.60						
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	-912,900.00				-7,443,786.60	-8,356,686.60						
（三）利润分配										-17,234,879.65		-17,234,879.65
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-17,234,879.65		-17,234,879.65

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	497,511,290.00				1,823,633,378.56				85,575,058.76	577,911,783.37		2,984,631,510.69

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	498,424,190.00				1,837,762,082.96	19,498,935.40			50,526,412.87	320,455,316.69		2,687,669,067.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	498,424,190.00				1,837,762,082.96	19,498,935.40			50,526,412.87	320,455,316.69		2,687,669,067.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,684,917.80	-11,142,248.80			35,048,645.89	263,103,273.05		302,609,249.94
（一）综合收益总额										350,486,458.89		350,486,458.89
（二）所有者投入和减少资本					-6,684,917.80	-11,142,248.80						4,457,331.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-6,684,917.80							-6,684,917.80

4. 其他						-11,142,248.80						11,142,248.80
(三) 利润分配									35,048,645.89	-87,383,185.84		-52,334,539.95
1. 提取盈余公积									35,048,645.89	-35,048,645.89		
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,334,539.95		-52,334,539.95
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	498,424,190.00				1,831,077,165.16	8,356,686.60			85,575,058.76	583,558,589.74		2,990,278,317.06

三、公司基本情况

昇辉智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由纪法清、莱阳微红投资有限责任公司及其他 27 位自然人股东发起设立，于 2003 年 12 月 11 日在烟台市工商行政管理局登记注册，总部位于山东省莱阳市。公司现持有统一社会信用代码为 913706007574549600 的营业执照，注册资本 497,511,290.00 元，股份总数 497,511,290.00 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 2 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于电气机械及器材制造行业。主要经营范围：研发、生产、销售电气设备、电源设备、元件、输配电及控制设备及进出口业务；电气安装（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。产品主要有：电气成套设备、电气产品、工程项目。

本财务报表业经公司于 2022 年 8 月 29 日召开的第四届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将昇辉控股有限公司（以下简称“昇辉公司”）、佛山市聪信贸易有限公司（以下简称“聪信公司”）、昇辉科技有限公司（以下简称“昇科公司”）、北京市昇信科技有限公司（以下简称“昇信公司”）、佛山市昇佑安装工程有限公司（以下简称“昇佑公司”）、珠海横琴昇耘智能科技有限公司（以下简称“昇耘公司”）、北京耘澜科技有限公司（以下简称“北京耘澜”）、海南耘安智能科技有限公司（以下简称“海南耘安”）、深圳市昇创智电科技有限公司（以下简称“深圳昇创”）、昇辉新能源有限公司（以下简称“昇辉新能源”）、重庆市昇辉新能源有限公司（以下简称“重庆昇辉”）、佛山市昇美新能源有限公司（以下简称“佛山昇美”）、广州昇辉新能源有限公司（以下简称“广州昇辉”）、山东昇辉智能科技有限公司（以下简称“山东昇辉”）14 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	债务人	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
合同资产——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1 年以内(含 1 年，以下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00

3-4 年	40.00	40.00	40.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

12、应收账款

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

原材料及库存商品中主要元器件的发出采用个别计价法，其他存货的发出采用移动加权计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

17、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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。

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	10.00%	4.50%-9.00%
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	4	10.00%	22.50%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	10.00%	18.00%-30.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

21、在建工程

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

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

22、借款费用

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

23、使用权资产

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。

公司按照直线法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。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	41.75、47.67、50
专利权	3
软件及其他	2、3

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

29、租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

30、预计负债

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

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

31、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司

就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 产品销售收入

公司主要销售 LED 照明设备、高低压成套设备、智慧社区服务配套设备，属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户，客户相关人员根据合同对产品进行验收并出具签收单，公司根据客户签收单确认收入。

(2) 安装工程的销售业务

公司安装工程业务属于在某一时点履行的履约义务，该类工程业务一般周期较短，公司将产品交付并安装后，经客户验收并出具验收证明后，公司依据客户工程结算定案表确认收入。

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

无

33、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法 政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认

为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法 除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

35、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%
土地使用税	土地使用面积	8 元/平方米
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
水利建设基金	实际缴纳的流转税税额	1%、0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
昇辉控股	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

本公司、昇辉控股公司于 2018 年被认定为高新技术企业，有效期三年，到 2020 年底期满。本公司、昇辉控股公司正在重新认定，在通过重新认定前，企业所得税暂按 15%的税率预缴，暂年底前仍未取得高新技术企业资格认定的，按规定补缴相应期间的税款。

根据国家税务总局公告 2018 年第 40 号，昇科公司、昇信公司、昇佑公司、北京耘澜、昇耘公司、海南耘安、深圳昇创、重庆昇辉、佛山昇美、广州昇辉、山东昇辉 2022 年度符合小微企业标准，应纳税所得额不超过 100 万元，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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,251.25	33,628.67
银行存款	415,797,313.23	337,552,595.50
其他货币资金	115,680,360.70	141,624,059.35
合计	531,484,925.18	479,210,283.52
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	115,680,360.70	141,624,059.35

其他说明

项目	期末数	期初数
票据保证金	114,571,742.59	
定期存款	40,000,000.00	40,000,000.00
银行保函	650,888.33	140,649.00
农民工保证金	457,729.78	457,320.37
其他货币资金		2,565.73
小计	155,680,360.70	181,624,059.35

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	312,773,260.42	681,263,662.72
其中：		
结构性存款		540,096,278.80
理财产品	312,773,260.42	141,167,383.92
其中：		
合计	312,773,260.42	681,263,662.72

其他说明：

期末余额中 100,000,000.00 元为公司购买广发银行股份有限公司结构性存款，212,000,000.00 元为公司购买中国银行股份有限公司结构性存款，773,260.42 元为公司购买建信基金管理有限责任公司本金保障浮动收益型收益凭证。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,131,659,133.27	1,678,113,382.01
合计	1,131,659,133.27	1,678,113,382.01

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,216,704,688.71	100.00%	85,045,555.44	6.99%	1,131,659,133.27	1,791,266,791.30	100.00%	113,153,409.29	6.32%	1,678,113,382.01
其中：										
商业承兑汇票	1,216,704,688.71	100.00%	85,045,555.44	6.99%	1,131,659,133.27	1,791,266,791.30	100.00%	113,153,409.29	6.32%	1,678,113,382.01
合计	1,216,704,688.71	100.00%	85,045,555.44	6.99%	1,131,659,133.27	1,791,266,791.30	100.00%	113,153,409.29	6.32%	1,678,113,382.01

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	1,216,704,688.71	85,045,555.44	6.99%
合计	1,216,704,688.71	85,045,555.44	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	113,153,409.29	-28,107,853.85				85,045,555.44
合计	113,153,409.29	-28,107,853.85				85,045,555.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	49,871,707.41	

合计	49,871,707.41
----	---------------

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,112,418,256.49	100.00%	214,426,370.75	10.15%	1,897,991,885.74	1,756,014,985.57	100.00%	191,094,472.61	10.88%	1,564,920,512.96
其中：										
合计	2,112,418,256.49	100.00%	214,426,370.75	10.15%	1,897,991,885.74	1,756,014,985.57	100.00%	191,094,472.61	10.88%	1,564,920,512.96

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,400,064,073.00	70,003,203.64	5.00%
1-2 年	430,143,869.01	43,014,386.90	10.00%
2-3 年	188,954,890.29	37,790,978.06	20.00%
3-4 年	43,182,752.94	17,273,101.18	40.00%
4-5 年	18,639,851.41	14,911,881.13	80.00%
5 年以上	31,432,819.84	31,432,819.84	100.00%
合计	2,112,418,256.49	214,426,370.75	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,400,064,073.00
1 至 2 年	430,143,869.01
2 至 3 年	188,954,890.29
3 年以上	93,255,424.19
3 至 4 年	43,182,752.94
4 至 5 年	18,639,851.41

5 年以上	31,432,819.84
合计	2,112,418,256.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	191,094,472.61	23,180,740.90				214,275,213.51
合计	191,094,472.61	23,180,740.90				214,275,213.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	76,186.40	电汇
合计	76,186.40	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
碧桂园地产集团有限公司	1,005,742,792.84	47.61%	90,457,104.94
佛山市驰畅贸易有限公司	52,322,663.71	2.48%	2,616,133.19
广东大正机电工程有限公司	26,538,548.58	1.26%	1,512,548.76
广东省电信规划设计院有限公司	21,953,371.35	1.04%	1,515,547.59
安徽智尔电力安装有限公司	18,750,477.61	0.89%	937,523.88
合计	1,125,307,854.09	53.28%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款	50,927,594.91	2,844,376.76	应收账款转让
小计	50,927,594.91	2,844,376.76	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	10,677,015.52	13,287,295.39
合计	10,677,015.52	13,287,295.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

1.期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	163,274,302.83
小 计	163,274,302.83

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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,989,777.68	0.99%	6,124,615.13	98.73%
1 至 2 年	470.82	0.00%	10,363.75	0.17%
2 至 3 年		0.00%	3,536.80	0.06%
3 年以上	68,516.26	0.01%	64,989.69	1.05%
合计	11,058,764.76		6,203,505.37	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
友惠线缆有限公司	3,185,968.03	28.81%
烟台市赛肯电气有限公司	1,237,117.62	11.19%
重庆市秋香缘物资有限公司	641,335.75	5.80%
长程电缆有限公司	556,388.85	5.03%
青岛康瑞联商贸有限公司	358,000.00	3.24%

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
小 计	5,978,810.25	54.06%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,373,792.34	25,612,063.23
合计	24,373,792.34	25,612,063.23

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	24,251,983.54	28,982,115.90
员工备用金	3,447,515.81	1,456,469.36
应收暂付款	1,480,021.26	492,707.12
其他	1,667,599.43	610,008.87
合计	30,847,120.04	31,541,301.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额	523,896.42	124,873.00	5,280,468.60	5,929,238.02
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-23,811.65	23,811.65		
--转入第三阶段		-33,380.00	33,380.00	
本期计提	475,752.44	-67,681.36	136,018.60	544,089.68
2022 年 6 月 30 日余额	975,837.21	47,623.29	5,449,867.20	6,473,327.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	29,398,444.14
1 至 2 年	476,232.90
2 至 3 年	333,800.00
3 年以上	638,643.00

3 至 4 年	326,643.00
4 至 5 年	2,000.00
5 年以上	310,000.00
合计	30,847,120.04

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
融创西南房地产开发(集团)有限公司	押金保证金	9,881,700.00	1 年以内	32.03%	4,940,850.00
河南润置兴东房地产开发有限公司	押金保证金	8,783,048.28	1 年以内	28.47%	439,152.41
丁燕梅	员工备用金	1,883,349.41	1 年以内	6.11%	94,167.47
安徽金鹏供应链科技有限公司	应收暂付款	986,061.71	1 年以内	3.20%	49,303.09
温芝琳	员工备用金	626,790.00	1 年以内	2.03%	31,339.50
合计		22,160,949.40		71.84%	5,554,812.47

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	39,622,501.74	163,584.56	39,458,917.18	43,090,087.77	216,786.24	42,873,301.53
在产品	13,897,898.16		13,897,898.16	10,832,022.62		10,832,022.62
库存商品	39,927,262.84	442,275.21	39,484,987.63	51,533,205.66	536,387.29	50,996,818.37
发出商品	553,850,820.53	14,975,092.06	538,875,728.47	805,301,346.45	15,937,639.36	789,363,707.09
低值易耗品	100,213.47		100,213.47	43,154.88		43,154.88
在途物资				6,717,361.00		6,717,361.00
合计	647,398,696.74	15,580,951.83	631,817,744.91	917,517,178.38	16,690,812.89	900,826,365.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	216,786.24			53,201.68		163,584.56
库存商品	536,387.29			94,112.08		442,275.21
发出商品	15,937,639.36			962,547.30		14,975,092.06
合计	16,690,812.89			1,109,861.06		15,580,951.83

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	60,388,426.18	5,326,839.26	55,061,586.92	65,929,621.10	5,778,816.21	60,150,804.89
合计	60,388,426.18	5,326,839.26	55,061,586.92	65,929,621.10	5,778,816.21	60,150,804.89

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-451,976.95			
合计	-451,976.95			---

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,541,377.61	4,040,772.57
预交其他税金		383,426.37
贴现资产	1,210,153.46	457,410.01
合计	11,751,531.07	4,881,608.95

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值		

				收益调整	变动	或利润	准备		
一、合营企业									
二、联营企业									
太平航空有限公司	19,462,127.67	12,000,000.00		-353,897.67					31,108,230.00
中青创星科技股份有限公司	3,334,956.21			-118,955.48					3,216,000.73
广东盛氢制氢设备有限公司	0.00	900,000.00		-130,555.65					769,444.35
小计	22,797,083.88	12,900,000.00		-603,408.80					35,093,675.08
合计	22,797,083.88	12,900,000.00		-603,408.80					35,093,675.08

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	53,604,557.78	44,484,618.53
合计	53,604,557.78	44,484,618.53

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
越秀服务集团有限公司			11,205,131.88		公司持有的越秀股权，无控制、共同控制或重大影响，为非交易目的而持有，因此公司将该权益工具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。	

其他说明：

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,863,632.72	150,227,272.72
合计	153,863,632.72	150,227,272.72

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	434,238,722.11	434,184,791.13
合计	434,238,722.11	434,184,791.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	452,830,325.07	71,929,879.30	24,075,995.40	22,356,076.29	571,192,276.06
2. 本期增加金额	13,774,548.54	907,292.84	2,202,702.10	96,051.25	16,980,594.73
(1) 购置	13,774,548.54	429,931.84	2,202,702.10	96,051.25	16,503,233.73
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		9,733.73	801,665.37	64,365.10	875,764.20
(1) 处置或报废		9,733.73	801,665.37	64,365.10	875,764.20
4. 期末余额	466,604,873.61	72,827,438.41	25,477,032.13	22,387,762.44	587,297,106.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	76,565,631.70	27,128,581.33	17,743,914.62	15,569,357.28	137,007,484.93
2. 本期增加金额	10,729,525.96	2,779,562.48	1,702,221.89	1,660,795.93	16,872,106.26
(1) 计提	10,729,525.96	2,779,562.48	1,702,221.89	1,660,795.93	16,872,106.26
3. 本期减少金额		751.92	761,582.10	58,872.69	821,206.71
(1) 处置或报废		751.92	761,582.10	58,872.69	821,206.71
4. 期末余额	87,295,157.66	29,907,391.89	18,684,554.41	17,171,280.52	153,058,384.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	379,309,715.95	42,920,046.52	6,792,477.72	5,216,481.92	434,238,722.11
2. 期初账面价值	376,264,693.37	44,801,297.97	6,332,080.78	6,786,719.01	434,184,791.13

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南 1#车间	7,535,032.09	智能电气成套设备建设项目，房产证正在办理中
南 3#车间	11,728,826.93	智能电气成套设备建设项目，房产证正在办理中
南 6#车间	13,194,010.58	智能电气成套设备建设项目，房产证正在办理中
研发楼二期	6,786,917.12	智能电气成套设备及研发中心建设项目，房产证正在办理中
综合楼二期	12,545,169.47	智能电气成套设备及研发中心建设项目，房产证正在办理中
综合楼一期	18,605,078.13	智能电气成套设备及研发中心建设项目，房产证正在办理中
研发中心一期	13,708,393.63	智能电气成套设备及研发中心建设项目，房产证正在办理中
七--2 号车间	646,965.88	房产证正在办理中
七--3 号车间	676,522.63	房产证正在办理中
小计	85,426,916.46	

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,312,479.68	10,312,479.68
2. 本期增加金额	435,153.63	435,153.63
1) 租入	435,153.63	435,153.63
3. 本期减少金额	5,956,648.10	5,956,648.10
	5,956,648.10	5,956,648.10
4. 期末余额	4,790,985.21	4,790,985.21
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,372,241.89	2,372,241.89
2. 本期增加金额	1,018,316.29	1,018,316.29
(1) 计提	1,018,316.29	1,018,316.29

3. 本期减少金额	1,756,680.35	1,756,680.35
(1) 处置	1,756,680.35	1,756,680.35
4. 期末余额	1,633,877.83	1,633,877.83
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	3,157,107.38	3,157,107.38
2. 期初账面价值	7,940,237.79	7,940,237.79

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	67,945,860.68	13,216,200.00		7,798,425.43	88,960,486.11
2. 本期增加金额				203,561.35	203,561.35
(1) 购置				203,561.35	203,561.35
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	67,945,860.68	13,216,200.00		8,001,986.78	89,164,047.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,998,084.56	13,216,200.00		5,631,822.56	28,846,107.12
2. 本期增加金额	682,796.42			968,608.91	1,651,405.33
(1) 计提	682,796.42			968,608.91	1,651,405.33

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,680,880.98	13,216,200.00		6,600,431.47	30,497,512.45
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	57,264,979.70			1,401,555.31	58,666,535.01
2. 期初账面价值	57,947,776.12			2,166,602.87	60,114,378.99

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		期末余额
昇辉控股有限公司	1,523,285,235.12					1,523,285,235.12
合计	1,523,285,235.12					1,523,285,235.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		期末余额
昇辉控股有限公司	0.00	0.00				0.00
合计	0.00	0.00				0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	昇辉控股有限公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	274,359,849.45
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至昇辉控股有限公司资产组

包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,797,645,084.57
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修维护费	7,522,407.55	47,602.98	2,196,437.27		5,373,573.26
合计	7,522,407.55	47,602.98	2,196,437.27		5,373,573.26

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	326,853,044.98	49,404,449.08	332,646,571.23	50,044,360.13
内部交易未实现利润	1,067,521.22	160,128.18	2,520,049.23	378,007.38
可抵扣亏损			82,748,073.47	12,412,211.02
折旧摊销税金差异	1,057,156.06	158,573.41	1,091,257.87	163,688.68
超额业绩奖励	95,834,189.25	14,375,128.39	400,000,000.00	60,000,000.00
与资产相关的政府补助	8,048,510.77	1,207,276.62	8,267,171.36	1,240,075.71
其他权益工具投资公允价值变动损益	11,205,131.88	1,680,769.78	20,325,071.13	3,048,760.67
合计	444,065,554.16	66,986,325.46	847,598,194.29	127,287,103.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	17,757.55	2,663.63		
合计	17,757.55	2,663.63		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		66,986,325.47		127,287,103.59
递延所得税负债		2,663.63		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,313.04	177.79
可抵扣亏损	185,270.67	99,223.83
合计	211,583.71	99,401.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年		99,223.83	
2026 年	185,270.67		
合计	185,270.67	99,223.83	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备款	73,178.96		73,178.96	265,143.95		265,143.95
合计	73,178.96		73,178.96	265,143.95		265,143.95

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	549,500,000.00	598,500,000.00
抵押及担保借款		79,500,000.00
质押及担保借款	51,000,000.00	
计提短期借款利息	658,891.09	848,601.33
合计	601,158,891.09	678,848,601.33

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	359,857,358.31	345,279,301.38
银行承兑汇票	319,432,020.33	399,765,762.31
合计	679,289,378.64	745,045,063.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及其他	973,089,200.11	1,172,154,868.80
工程设备款	157,905,936.92	171,136,789.47
合计	1,130,995,137.03	1,343,291,658.27

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	126,890,281.25	179,348,465.36
合计	126,890,281.25	179,348,465.36

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,533,895.97	81,120,870.29	104,535,107.37	15,119,658.89
二、离职后福利-设定提存计划	53,729.98	5,130,813.98	5,182,068.96	2,475.00
超额奖励	400,000,000.00			
合计	438,587,625.95	86,251,684.27	109,717,176.33	15,122,133.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,295,454.93	74,196,551.21	97,508,231.99	14,983,774.15
2、职工福利费		2,526,322.00	2,526,322.00	
3、社会保险费	30,626.96	2,345,718.63	2,374,512.59	1,833.00
其中：医疗保险费	27,620.65	2,185,831.75	2,211,679.40	1,773.00
工伤保险费	1,278.74	149,506.96	150,725.70	60.00
生育保险	1,727.57	10,379.92	12,107.49	

费				
4、住房公积金	9,704.00	1,012,129.20	1,021,833.20	
5、工会经费和职工教育经费	198,110.08	1,040,149.25	1,104,207.59	134,051.74
合计	38,533,895.97	81,120,870.29	104,535,107.37	15,119,658.89

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	51,934.56	5,015,208.59	5,064,743.15	2,400.00
2、失业保险费	1,795.42	115,605.39	117,325.81	75.00
合计	53,729.98	5,130,813.98	5,182,068.96	2,475.00

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,296,948.93	111,897,399.59
企业所得税	12,057,829.50	10,087,264.87
个人所得税	330,360.72	638,675.26
城市维护建设税	780,418.36	6,597,945.59
房产税	478,278.81	467,958.81
土地使用税	223,991.37	
教育费附加	337,828.39	2,961,545.39
地方教育附加	225,198.93	1,766,473.90
其他	13,784.80	8,969.90
合计	77,744,639.81	134,426,233.31

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,483,611.86	26,311,053.84
合计	4,483,611.86	26,311,053.84

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	678,926.67	11,147,845.33
运费		
限制性激励股票款		8,356,686.60
往来款	185,618.19	3,188,920.08
预提费用	2,980,265.58	2,362,990.91

应付暂收款	638,801.42	283,199.18
其他		971,411.74
合计	4,483,611.86	26,311,053.84

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		22,029,704.80
一年内到期的租赁负债	1,120,232.78	2,468,571.09
合计	1,120,232.78	24,498,275.89

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,723,435.44	23,315,189.36
合计	14,723,435.44	23,315,189.36

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,246,553.72	5,801,783.76
合计	2,246,553.72	5,801,783.76

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,267,171.36	12,000.00	230,660.59	8,048,510.77	与资产相关的补助
合计	8,267,171.36	12,000.00	230,660.59	8,048,510.77	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019 年省级加大工业企业技术改款	3,653,999.96			101,500.02			3,552,499.94	与资产相关
区经促局 2020 年市工业企业技术改造固定资产投资奖	3,829,492.18			106,374.78			3,723,117.40	与资产相关
2021 年佛山市工业企业	783,679.22			21,768.84			761,910.38	与资产相关

技术改造固定资产投资奖补								
佛山市商务局关于印发佛山市 2021 年-2022 年支持汽车销售企业扩大销售规模及促进新能源汽车消费工作方案的通知		12,000.00		1,016.95			10,983.05	与资产相关
小计	8,267,171.36	12,000.00		230,660.59			8,048,510.77	

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	498,424,190.00				-912,900.00	-912,900.00	497,511,290.00

其他说明：

及股份总数减少 912,900.00 元,系第三期限制性股票第三批次未能达到业绩要求回购所致;

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,827,792,132.03		7,443,786.60	1,820,348,345.43
其他资本公积	3,285,033.13			3,285,033.13
合计	1,831,077,165.16		7,443,786.60	1,823,633,378.56

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

及资本公积—股本溢价减少 7,443,786.60 元,系第三期限制性股票第三批次未能达到业绩要求回购所致;

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性激励股票款	8,356,686.60		8,356,686.60	0.00
合计	8,356,686.60		8,356,686.60	

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-14,227,549.79	5,533,161.99			829,974.30	4,703,187.69	-9,524,362.10
他权益工具投资公允价值变动	-14,227,549.79	5,533,161.99			829,974.30	4,703,187.69	-9,524,362.10
其他综合收益合计	-14,227,549.79	5,533,161.99			829,974.30	4,703,187.69	-9,524,362.10

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,575,058.76			85,575,058.76
合计	85,575,058.76			85,575,058.76

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,792,344,458.13	1,670,836,779.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,800,978.16	208,890,864.72
减：提取法定盈余公积		35,048,645.89
应付普通股股利	17,234,879.65	52,334,539.95
期末未分配利润	1,893,971,347.89	1,792,344,458.13

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。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,249,709,369.75	981,057,122.80	1,142,809,295.48	840,238,254.80
其他业务	12,364,844.81	7,161,347.76	7,983,171.79	3,440,661.12
合计	1,262,074,214.56	988,218,470.56	1,150,792,467.27	843,678,915.92

与履约义务相关的信息：

单位：元

报告分部	产品销售收入	安装工程的销售业务	小计
收入确认时间			
商品（在某一时点转让）	859,761,052.35	402,313,162.21	1,262,074,214.56
服务（在某一时段内提供）			
小计	859,761,052.35	859,761,052.35	859,761,052.35

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,078,664,941.53 元，其中，1,078,664,941.53 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,338,755.68	1,349,981.58
教育费附加	1,026,489.59	583,093.89
房产税	1,397,840.37	948,062.55
土地使用税	447,982.74	447,982.74
印花税	111,240.35	72,101.04
地方教育附加	686,013.29	388,451.87
车船使用税	33,900.14	27,082.42
地方水利建设基金	3,232.65	2,875.30
合计	6,045,454.81	3,819,631.39

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	21,270,231.55	23,966,194.00
差旅费	4,405,772.49	8,779,564.32
运输及保险费		5,771,569.34
招标服务费		85,652.50
售后服务费	4,038,301.49	1,951,805.78
业务招待费	1,144,991.73	1,915,683.71
广告及业务推广费	68,988.41	886,253.84
其他	3,241,584.94	2,382,463.64
合计	34,169,870.61	45,739,187.13

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	33,728,554.95	28,648,027.12
差旅费	1,372,536.41	2,297,214.60
办公费	5,124,423.30	4,023,295.55
业务招待费	2,736,800.46	2,496,580.02
折旧费及摊销	8,184,941.11	8,200,958.55
股份支付		1,923,098.10
咨询费	2,396,637.57	3,905,533.10
维修保养费	2,837,445.56	3,750,596.78
其他	467,810.12	5,083,037.48
合计	56,849,149.48	60,328,341.30

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,436,452.04	19,458,184.00
材料费	19,650,026.57	1,905,436.99
技术服务费	582,632.53	697,035.41

差旅费	132,994.40	416,599.90
折旧费(含无形资产摊销)	2,437,216.29	2,087,839.19
其他	2,304,586.02	2,456,438.97
合计	38,543,907.85	27,021,534.46

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,544,589.89	20,035,028.66
减：利息收入	3,584,005.25	2,896,063.47
手续费及其他	1,358,936.58	953,775.37
合计	12,319,521.22	18,092,740.56

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	230,660.59	207,874.80
与收益相关的政府补助	1,007,930.34	5,231,428.20
代扣个人所得税手续费	280,588.26	314,915.04
小计	1,519,179.19	5,754,218.04

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-603,408.80	-373,415.22
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-141,323.58	
债务重组收益	-405,085.37	-1,404,927.00
银行理财收益	7,650,011.11	6,489,804.45
应收账款终止确认损失	-927,594.91	-4,481,705.73
合计	5,572,598.45	229,756.50

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	209,164.36	8,871,494.76
合计	209,164.36	8,871,494.76

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,308,052.42	12,149,549.13

合计	4,308,052.42	12,149,549.13
----	--------------	---------------

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	451,976.95	-714,005.72
合计	451,976.95	-714,005.72

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	382,422.94	1,423.76

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	2,748.55	10.36	
合计	2,748.55	10.36	

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	74,769.20	923.13	
合计	74,769.20	923.13	

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,905,584.47	22,919,460.16
递延所得税费用	-59,468,140.19	1,070,732.17
合计	19,437,444.28	23,990,192.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	138,299,213.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,858,630.72
子公司适用不同税率的影响	701,238.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-60,310,300.05
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	60,298,114.49
所得税费用	19,437,444.28

53、其他综合收益

详见附注第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 35、其他综合收益。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,670,513.03	1,900,466.07
政府补助	901,419.39	5,241,602.65
利息收入	1,559,012.21	2,482,072.64
保证金	414,572.86	3,352,209.41
其他	21,668,391.80	32,946.10
合计	28,213,909.29	13,009,296.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用等	23,400,021.98	38,880,751.96
财务费用	1,428,737.24	601,706.03
保证金	123,118.53	7,114,920.65
营业外支出（捐款等）	7,454,158.25	434.71
往来款	17,078,149.82	20,979,864.52
合计	49,484,185.82	67,577,677.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财等	2,708,208,243.08	1,881,000,000.00
合计	2,708,208,243.08	1,881,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

银行理财等	2,305,000,000.00	1,800,000,000.00
合计	2,305,000,000.00	1,800,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息	8,356,686.60	
合计	8,356,686.60	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	118,861,769.41	154,413,447.88
加：资产减值准备	-4,760,029.37	-11,435,543.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,050,899.55	16,758,371.99
使用权资产折旧	576,142.92	
无形资产摊销	1,551,364.57	1,554,793.38
长期待摊费用摊销	2,148,834.29	2,411,125.48
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）	-382,422.94	1,423.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-209,164.36	-8,871,494.76
财务费用（收益以“-”号填列）	14,544,589.89	20,035,028.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,572,598.45	-229,756.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,300,778.12	-469,511.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,663.63	1,330,724.21
存货的减少（增加以“-”号	269,008,620.58	-106,953,485.81

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	212,376,167.33	364,621,640.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-747,680,015.54	-349,928,949.34
其他		1,923,098.10
经营活动产生的现金流量净额	-183,783,956.61	85,160,912.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	415,804,564.48	412,990,879.84
减: 现金的期初余额	297,586,224.17	439,797,263.56
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	118,218,340.31	-26,806,383.72

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	415,804,564.48	297,586,224.17
其中: 库存现金	7,251.25	33,628.67
可随时用于支付的银行存款	415,797,313.23	297,552,595.50
三、期末现金及现金等价物余额	415,804,564.48	297,586,224.17

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,680,360.70	银行承兑汇票保证金及借款质押等
固定资产	256,453,308.08	为短期、长期借款提供抵押
合计	372,133,668.78	

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年省级加大工业企	3,653,999.96	递延收益	101,500.02

业技术改款			
区经促局 2020 年市工业企业技术改造固定资产投资奖	3,829,492.18	递延收益	106,374.78
2021 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补	783,679.22	递延收益	21,768.84
佛山市商务局关于印发佛山市 2021 年-2022 年支持汽车销售企业扩大销售规模及促进新能源汽车消费工作方案的通知	12,000.00	其他收益	1,016.95
关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知	45,750.00	其他收益	45,750.00
财政部 税务总局 人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知	280,588.26	其他收益	280,588.26
关于下达 2022 年省级促进经济高质量发展专项资金（产业共建专题）项目计划第二批的通知	165,100.00	其他收益	165,100.00
佛山市版权局启动 2021 年佛山市作品著作权登记资助申报	6,000.00	其他收益	6,000.00
佛山市顺德区人民政府办公室关于印发《顺德区高新技术企业树标提质行动方案（2020-2022 年）》的通知	100,000.00	其他收益	100,000.00
关于失业保险支持企业稳定岗位的实施意见	133,819.39	其他收益	133,819.39
财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告	22,760.95	其他收益	22,760.95
肇庆市人民政府办公室关于促进“四下”转型升级为“四上”企业的实施意见	50,000.00	其他收益	50,000.00
关于进一步加大以工代训力度支持企业稳岗扩岗的通知	80,500.00	其他收益	80,500.00
烟台市高新技术企业补助实施细则	50,000.00	其他收益	50,000.00
关于进一步加快人才集聚引领高质量发展的若干措施	350,000.00	其他收益	350,000.00
关于印发《烟台市知识产权运营服务体系建设专项资金管理办法》的通知	4,000.00	其他收益	4,000.00

八、合并范围的变更

1、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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
佛山市昇美新能源有限公司	设立	2022/6/9		51%
山东昇辉智能科技有限公司	设立	2022/2/22		100%

2、其他

截至 2022 年 6 月 30 日，佛山市昇美新能源有限公司已经设立，但未实际出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昇辉控股有限公司	广东佛山	广东佛山	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
佛山市聪信贸易有限公司	广东佛山	广东佛山	商业	100.00%		设立
北京市昇信科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立
昇辉科技有限公司	广东佛山	广东佛山	技术咨询服务	100.00%		设立
佛山市昇佑安装工程有限公司	广东佛山	广东佛山	安装服务业	100.00%		设立
北京耘澜科技有限公司	北京	北京	技术开发	100.00%		设立
珠海横琴昇耘智能科技有限公司	广东珠海	广东珠海	技术开发	100.00%		设立
海南耘安智能科技有限公司	海南海口	海南海口	技术开发	100.00%		设立
深圳市昇创智电科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发	60.00%		设立
重庆市昇辉新能源有限公司	重庆九龙坡	重庆九龙坡	技术开发	80.00%		设立
佛山市昇美新能源有限公司	广东佛山	广东佛山	技术开发	51.00%		设立
广州昇辉新能源有限公司	广东广州	广东广州	技术开发	80.00%		设立
山东昇辉智能科技有限公司	山东	山东	技术开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	35,093,675.08	22,797,083.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-603,408.80	-639,574.90
--综合收益总额	-603,408.80	-639,574.90

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 53.28%(2021 年 12 月 31 日：46.34%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	601,158,891.09	601,158,891.09	601,158,891.09		
应付票据	679,289,378.64	679,289,378.64	679,289,378.64		
应付账款	1,130,995,137.03	1,130,995,137.03	1,130,995,137.03		
其他应付款	4,483,611.86				
一年内到期的非流动负债	1,120,232.78	1,251,023.52	1,251,023.52		
租赁负债	2,246,553.72	2,343,001.76		2,343,001.76	
小计	2,419,293,805.12	2,415,037,432.04	2,412,694,430.28	2,343,001.76	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	728,549,182.19	743,541,314.90	743,541,314.90		728,549,182.19
应付票据	745,045,063.69	745,045,063.69	745,045,063.69		745,045,063.69
应付账款	1,343,291,658.27	1,343,291,658.27	1,343,291,658.27		1,343,291,658.27
其他应付款	26,311,053.84	26,311,053.84	26,311,053.84		26,311,053.84
小计	24,498,275.89	24,976,913.49	24,976,913.49		24,498,275.89

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 60,000,000.00.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 110,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	53,604,557.78		153,863,632.72	207,468,190.50
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			312,773,260.42	312,773,260.42
应收款项融资			10,677,015.52	10,677,015.52
持续以公允价值计量的资产总额	53,604,557.78		477,313,908.66	530,918,466.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的越秀服务集团有限公司股权投资以香港交易所在本年最接近资产负债表日的交易日收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

3、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

由于理财产品在计量日的利率不能直接观察或无法由可观察市场数据验证，因此按第三层次公允价值计量。公司持有的应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。公司持有的其他非流动金融资产，因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司以投资成本和被投资企业经营成果作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为自然人纪法清，纪法清直接持有本公司 21.38% 股权，纪法清持有莱阳微红投资有限责任公司（以下简称 微红投资）58.75% 股权，微红投资持有本公司 5.04% 的股权，因此纪法清通过微红投资间接控制本公司 5.04% 股权，直接间接累计控制本公司 26.34% 股权，系本公司实际控制人。本企业最终控制方是纪法清。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李昭强	参股股东
宋叶	参股股东
佛山市飞驰汽车科技有限公司	本公司之子公司昇辉新能源投资参股的公司
广东国鸿氢能科技股份有限公司	本公司之子公司昇辉新能源投资参股的公司
重庆渝鸿创能物联科技有限公司	本公司之子公司昇辉新能源投资参股的公司

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李昭强	180,000,000.00	2021年05月24日	2022年05月23日	
李昭强	550,000,000.00	2021年12月13日	2023年12月13日	
李昭强	637,500,000.00	2022年05月30日	2023年11月29日	
李昭强	50,000,000.00	2022年05月05日	2023年05月04日	

李昭强	100,000,000.00	2021年08月24日	2022年08月23日	
李昭强	80,000,000.00	2020年12月11日	9999年12月31日	
李昭强	80,000,000.00	2022年05月18日	2023年05月18日	
李昭强	250,000,000.00	2021年01月01日	2022年12月31日	
李昭强	300,000,000.00	2022年06月06日	2023年06月05日	
李昭强	200,000,000.00	2021年05月12日	2022年05月12日	
李昭强	100,000,000.00	2021年11月03日	2022年09月24日	

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,272,819.80	5,003,297.06

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售电气成套设备、电气产品及相关的工程项目。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本明细如下：

单位：元

项目	收入	成本
LED 照明设备及安装	206,716,684.06	148,323,925.89
高低压成套设备	868,231,955.32	689,806,345.77
智慧社区	187,125,575.18	150,088,198.90
小计	1,262,074,214.56	988,218,470.56

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	212,000,639.14	100.00%	54,144,223.30	25.54%	157,856,415.84	225,174,038.42	100.00%	55,181,680.81	24.51%	169,992,357.61
其中：										

账龄组合	212,000,639.14	100.00%	54,144,223.30	25.54%	157,856,415.84	225,174,038.42	100.00%	55,181,680.81	24.51%	169,992,357.61
合计	212,000,639.14	100.00%	54,144,223.30	25.54%	157,856,415.84	225,174,038.42	100.00%	55,181,680.81	24.51%	169,992,357.61

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	212,000,639.14	54,144,223.30	25.54%
合并范围内关联方组合			
合计	212,000,639.14	54,144,223.30	

确定该组合依据的说明:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	106,795,243.46	5,339,762.18	5%
1-2 年	33,585,790.21	3,358,579.02	10%
2-3 年	17,410,062.78	3,482,012.56	20%
3-4 年	17,064,854.19	6,825,941.68	40%
4-5 年	10,033,803.18	8,027,042.54	80%
5 年以上	27,110,885.32	27,110,885.32	100%
合计	212,000,639.14	54,144,223.30	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	106,795,243.46
1 至 2 年	33,585,790.21
2 至 3 年	17,410,062.78
3 年以上	54,209,542.69
3 至 4 年	17,064,854.19
4 至 5 年	10,033,803.18
5 年以上	27,110,885.32
合计	212,000,639.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	55,181,680.81	-1,113,643.90	76,186.39			54,144,223.30
合计	55,181,680.81	-1,113,643.90	76,186.39			54,144,223.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	76,186.39	电汇
合计	76,186.39	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
日照港股份有限公司	14,270,691.50	6.73%	713,534.58
山东省冶金设计院股份有限公司	10,241,510.56	4.83%	1,235,513.51
青岛红树林旅业有限公司	9,769,354.16	4.61%	9,263,337.10
潍柴动力股份有限公司	8,402,227.00	3.96%	516,117.60
中国水利电力对外有限公司	7,785,570.83	3.67%	2,807,721.62
合计	50,469,354.05	23.80%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,128,832.76	6,868,754.35
合计	4,128,832.76	6,868,754.35

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,520,009.99	6,980,203.00
备用金	403,112.40	30,000.00
应收暂付款	213,419.87	203,068.69
其他	618,817.17	370,070.40
合计	4,755,359.43	7,583,342.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	328,740.77	43,958.37	341,888.60	714,587.74
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,150.00	2,150.00		
--转入第三阶段		-10,100.00	10,100.00	
本期计提	-137,208.59	-16,381.08	65,528.60	-88,061.07
2022 年 6 月 30 日余额	189,382.18	29,727.29	407,417.20	626,526.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,787,643.53
1 至 2 年	297,272.90
2 至 3 年	233,800.00
3 年以上	436,643.00
3 至 4 年	126,643.00
5 年以上	310,000.00
合计	4,755,359.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	714,587.74	-88,061.07				626,526.67
合计	714,587.74	-88,061.07				626,526.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
烟台杰瑞石油服	押金保证金	500,000.00	1 年以内	10.51%	25,000.00

务集团股份有限 公司					
中油（新疆）石 油工程有限公司	押金保证金	351,762.60	1年以内	7.40%	17,588.13
中国石油物资有 限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	6.31%	15,000.00
河北大有工程项 目管理有限公司	押金保证金	256,000.00	1年以内	5.38%	12,800.00
承德承钢黑山矿 业有限公司	押金保证金	216,385.00	1-2年	4.55%	21,638.50
合计		1,624,147.60		34.15%	92,026.63

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,736,670,162.60		2,736,670,162.60	2,736,670,162.60		2,736,670,162.60
合计	2,736,670,162.60		2,736,670,162.60	2,736,670,162.60		2,736,670,162.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价 值）	本期增减变动				期末余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	计提减值 准备	其他		
昇辉公司	2,416,670,162.60					2,416,670,162.60	
昇辉新能源	320,000,000.00					320,000,000.00	
合计	2,736,670,162.60					2,736,670,162.60	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,165,886.18	116,800,429.60	163,958,849.83	142,219,688.92
其他业务	7,651,093.96	6,281,973.05	4,971,759.53	3,785,696.67
合计	138,816,980.14	123,082,402.65	168,930,609.36	146,005,385.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

单位：元

报告分部	产品销售收入	安装工程的销售业务	小计
收入确认时间			
商品（在某一时点转让）	138,816,980.14		138,816,980.14
服务（在某一时段内提供）			

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 76,997,725.66 元，其中，76,997,725.66 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,700,000.00	54,000,000.00
银行理财收益		274,111.12
债务重组	-405,085.37	-1,404,927.00
合计	17,294,914.63	52,869,184.12

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	382,422.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,519,179.19	
委托他人投资或管理资产的损益	5,977,683.82	
债务重组损益	-405,085.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	209,164.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,020.65	
减：所得税影响额	1,141,701.64	
合计	6,469,642.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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