聚合电力

NEEQ:871484

聚合电力工程设计（北京）股份有限公司

Concord Power Consulting & Design（Beijing）Corp.，Ltd

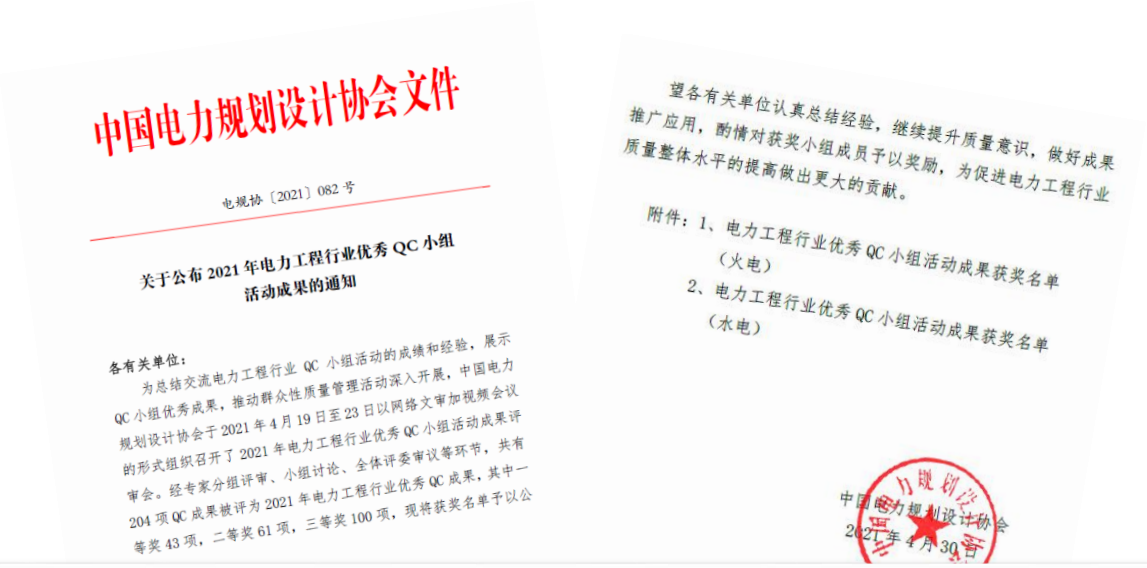
半年度报告

2021

公司半年度大事记

1、基于公司战略布局和经营发展需要，为扩大业务范围和销售规模，公司成立全资子公司----聚合能源科技（天津）有限公司。

2、公司2项QC小组活动成果“降低强腐蚀场地新能源发电项目接地工程造价”和“引用高强度钢材降低定边光伏项目支架重量”分别获得中国电力规划设计协会2021年电力工程行业优秀QC成果二等奖和三等奖。



中国电力规划设计协会文件

电规协〔2021〕082号

关于公布2021年电力工程行业优秀QC小组活动成果的通知

各有关单位：

为总结交流电力工程行业QC小组活动的成绩和经验，展示QC小组优秀成果，推动群众性质量管理活动深入开展，中国电力规划设计协会于2021年4月19日至23日以网络文审加视频会议的形式组织召开了2021年电力工程行业优秀QC小组活动成果评审会。经专家分组评审、小组讨论、全体评委审议等环节，共有204项QC成果被评为2021年电力工程行业优秀QC成果，其中一等奖43项，二等奖61项，三等奖100项，现将获奖名单予以公

望各有关单位认真总结经验，继续提升质量意识，做好成果推广应用，酌情对获奖小组成员予以奖励，为促进电力工程行业质量整体水平的提高做出更大的贡献。

附件：1、电力工程行业优秀QC小组活动成果获奖名单（火电）

2、电力工程行业优秀QC小组活动成果获奖名单（水电）

中国电力规划设计协会

2021年4月30日

21	聚合电力工程设计（北京）股份有限公司	新能源发电项目接地工程优化QC小组	降低强腐蚀场地新能源发电项目接地工程造价	李建春、代佩佩、严峰峰、武镜海、张海波、胡倩、余敏、马琳

57	聚合电力工程设计（北京）股份有限公司	光伏项目高强度钢材支架应用QC小组	引用高强度钢材降低定边光伏项目支架重	李建春、严峰峰、毕广明、刘国栋、赵超、杨义勇、马琳、成舒

3、公司上半年完成了《哈尔滨市综合能源基地规划》及《乌兰浩特市现代能源经济发展规划》两项大型城市综合能源规划报告，充分展现了公司在新能源发电领域的综合技术实力。

目 录

第一节　重要提示、目录和释义 2

第二节　公司概况 5

第三节　会计数据和经营情况 7

第四节　重大事件 12

第五节　股份变动和融资 14

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 16

第七节　财务会计报告 18

第八节　备查文件目录 77

第一节　重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李建春、主管会计工作负责人武镜海及会计机构负责人（会计主管人员）魏满生保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、核心设计、咨询和项目管理人员流失风险	新能源电力工程设计、咨询服务和建设工程管理行业具有非常高的知识含量、技术含量和经验含量，而核心设计、咨询和项目管理人员既是企业核心竞争力的主要载体之一，也是企业发展的基础和关键要素之一。随着企业间人才战略竞争的日趋激烈，核心设计、咨询和项目管理人员流失的可能性正不断增加。若企业的核心设计、咨询和项目管理人员离开公司，将对企业的生产经营和研发带来较大的负面影响。
2、关联交易占比较高的风险	公司的控制方协合新能源集团有限公司为专注于风电场和太阳能发电站开发、投资与运营的上市公司。公司对新能源发电场(站)提供工程设计和咨询服务的项目主要来自于集团公司的内部项目或其参股公司的项目，在业务上存在对关联方一定程度依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司工程设计和咨询服务业务的需求，从而对公司业绩带来不利影响。
3、高新技术税收优惠风险	公司于 2018 年底经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，再次获得高新技术企业认定。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国科发火【2009】203 号、国科发火【2008】362 号文件的规定，认定本公司为高新技术企业，依照国家税务总局《关于实

	施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203 号)可享受减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠。公司的高新收入主要由风电场可行性研究报告、微观选址收入组成，但由于公司近年逐步开展的总承包业务，使公司收入结构发生较大变化，根据《高新技术企业认定管理办法》第三章认定条件与程序规定：近一年高新技术产品(服务)收入占企业同期总收入的比例不低于 60%。若非高新收入占比增高超过税收优惠认定条件，则公司存在不享受相关税收优惠，而执行 25%的企业所得税税率的风险。
4、客户集中度较高的风险	报告期内公司客户的集中度较高的风险仍然存在。多集中于公司最终控制方协合新能源集团及其下属子公司、参股公司。若未来国内宏观经济形势、财政政策和新能源产业政策发生较大变动，将可能导致公司主要客户投资强度下降，进而导致其对公司业务的需求下降。若公司未能及时采取有效措施进行应对，则公司经营业绩将可能面临下滑的风险。
5、应收账款余额较高不能及时回收的风险	本报告期末，公司应收账款余额 5178.29 万元，相较于年初 4059.45 万元增加了了 1118.84 万元，占总资产比重进一步增大。随着公司规模的不断扩大和业务结构调整，受新开展的工程总承包业务性质，及客户付款流程较长等因素影响，应收账款资金占用或将增加，公司仍面临应收账款余额较高不能及时回收的风险。
6、收入季节性波动风险	公司所处行业政策性较强，各下游企业受政策影响较大。行业政策多以二、四季度时间为节点。公司客户为抢政策，多根据政策时点安排工期。且客户的工程进度计划常以自然年作为建设周期，项目多在年初启动，在年末进入投产高峰。而由于公司营业收入占比较高的 EPC 业务和施工图业务，是以验收或交付图纸为确认收入的时点，因此公司营业收入多集中在二、四季度确认。因此公司收入的确认具有季节性波动风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、聚合电力	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司
股东大会	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司股东大会
董事会	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司董事会
监事会	指	聚合电力工程设计(北京)股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
去年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《聚合电力工程设计(北京)股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公开转让说明书》	指	《聚合电力工程设计（北京）股份有限公司公开转让说明书》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
风电	指	风力发电
光伏	指	光伏发电
储能	指	电能的储存

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	聚合电力工程设计（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Concord PowerConsulting and Design(Beijing)Corp.,Ltd
	CPCD
证券简称	聚合电力
证券代码	871484
法定代表人	李建春

二、　联系方式

董事会秘书	武镜海
联系地址	北京市海淀区首体南路 9 号风电大厦 1 层聚合电力
电话	010-88317708
传真	010-88317740
电子邮箱	wujh@cnegroup.com
公司网址	www.cpcd.com
办公地址	北京市海淀区首体南路 9 号风电大厦 1 层聚合电力
邮政编码	100048
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券事务代表办公室

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 11 月 9 日
挂牌时间	2017 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业-M748 工程技术-M7482 工程勘察设计
主要业务	新能源发电项目设计与咨询
主要产品与服务项目	新能源发电站项目 EPC 服务、建设期的施工图设计和项目前期的咨询服务
普通股股票交易方式	□连续竞价交易 √集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（北京新能聚力投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101086684022969	否
注册地址	北京市海淀区首体南路 9 号 9 楼 3 层 305	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 36 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	天风证券

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节　会计数据和经营情况

一、　主要会计数据和财务指标

（一）　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,814,202.79	10,488,679.25	127.05%
毛利率%	49.38%	58.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,343,868.03	1,025,064.03	323.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,888,326.20	487,597.21	697.45%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.29%	1.51%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.63%	0.72%	-
基本每股收益	0.09	0.02	323.77%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	113,446,252.96	121,268,650.49	-6.45%
负债总计	49,590,766.16	50,757,031.72	-2.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,855,486.80	70,511,618.77	-9.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.41	-9.44%
资产负债率%（母公司）	43.56%	41.86%	-
资产负债率%（合并）	43.71%	-	-
流动比率	2.25	2.35	-
利息保障倍数	49.63	225.02	-

（三）　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,759,813.45	4,876,320.98	-238.63%
应收账款周转率	0.52	0.26	-
存货周转率	4.61	2.23	-

（四）　成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.45%	-20.45%	-
营业收入增长率%	127.05%	-44.09%	-
净利润增长率%	323.77%	-77.31%	-

（五）　补充财务指标

□适用　√不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是新能源电力行业中的工程咨询、设计、总承包服务的提供商，为客户提供风力发电、太阳能发电以及送变电领域的方案规划、可行性研究、工程设计、建设项目管理、总承包、后评估、融资策划和碳交易咨询等全过程技术服务，主要客户为国内能源行业中大中型央企、国企及地方能源企业，包括：国电投、华电、华能、辽宁能源、深圳能源等，以及公司控制方协合新能源集团等大中型民营能源投资企业。公司通过招投标或直接与客户谈判等方式获取订单，在满足客户的需求后，获得服务费作为业务收入。

公司拥有国家住建部颁发的电力行业（新能源发电、风力发电、送电、变电工程）专业乙级设计资质，以及由国家发改委监制，中国工程咨询协会颁发的工程咨询单位甲级资信证书。并于 2018 年被再次认定为全国高新技术企业。

公司利用多年来在全国各地甚至国外多个地域开展项目的经验积累，培养了大量熟悉风力发电、太阳能发电项目的专业技术人才，积累了大量全国各地的风能、光能的资源数据和工程经验，具备在项目立项前期准确判断项目可行性和盈利水平的能力，并能为建设单位提供开发期、建设期、运行期全过程的技术服务，有效为投资方降低度电成本，提高电厂盈利水平和竞争实力。公司通过低成本高品质的前期技术咨询服务赢得业主信任，以获取建设期施工图设计或总承包服务合同的商业模式充分发挥了公司的特色优势，保证了公司的盈利能力，因此公司的商业模式具有非常典型的知识密集型和智力密集型特点。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,649,579.21	24.37%	45,027,549.90	37.13%	-38.59%
应收账款	46,567,958.65	41.05%	36,148,505.32	29.81%	28.82%
存货	2,279,545.50	2.01%	2,952,611.52	2.43%	-22.80%
固定资产	531,573.08	0.47%	737,099.49	0.61%	-27.88%
无形资产	480,199.04	0.42%	628,174.50	0.52%	-23.56%
预付款项	34,965,480.70	30.82%	34,991,056.81	28.85%	-0.07%
其他应收款	80,601.11	0.07%	8,250.00	0.01%	876.98%
短期借款	5,000,000.00	4.41%	5,000,000.00	4.12%	0.00%
应付账款	6,303,030.45	5.56%	3,858,278.35	3.18%	63.36%
合同负债	30,913,836.70	27.25%	30,906,199.12	25.49%	0.02%
其他应付款	406,925.07	0.36%	456,347.74	0.38%	-10.83%

项目重大变动原因：

1. 报告期末货币资金2764.96万元，较期初大幅减少，主要由于缴纳税款、发放员工工资及年终奖金、利润分配所致；
2. 报告期末其他应收款8.06万元，较期初大幅增加，主要为支付的项目投标保证金；

3. 报告期末应付账款630.3万元，较期初大幅增加，主要由于暂估委外咨询成本所致。

2、 营业情况与现金使用分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	23,814,202.79	-	10,488,679.25	-	127.05%
营业成本	12,054,288.87	50.62%	4,318,363.83	41.17%	179.14%
税金及附加	150,220.61	0.63%	25,164.04	0.24%	496.97%
财务费用	105,819.13	0.44%	-1,988.42	0.02%	5,421.77%
其他收益	58,455.08	0.25%	105,464.05	1.00%	-44.57%
经营活动产生的现金流量净额	-6,759,813.45	-	4,876,320.98	-	-238.63%
投资活动产生的现金流量净额	488,009.43	-	487,675.24	-	0.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,106,166.67	-	-11,000,000.00	-	-0.97%

项目重大变动原因：

1. 报告期营业收入、营业成本较上年同期均大幅增长，主要由于上年同期受疫情影响，取得的收入及发生的成本较少；
2. 报告期税金及附加较上年同期大幅增长，主要由于本期取得的收入较上年多，因而相应税费增加；
3. 报告期财务费用较上年同期大幅增加，主要为银行贷款利息；
4. 报告期其他收益较上年同期有所减少，主要由于上年同期取得就业稳岗补贴；
5. 报告期经营活动现金流量净额较上年同期减少238.63%，主要由于本期应收款回款情况不及上年同期；
6. 报告期投资活动现金流量净额与上年同期基本持平，均为投资理财产品收益；
7. 报告期筹资活动现金流量净额较上年减少0.97%，主要由于本期支付银行流动贷款利息所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-9,501.70
计入当期损益的政府补助，但与企业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	38,000.00
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	495,287.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,555.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,701.59
非经常性损益合计	535,931.57
减：所得税影响数	80,389.74

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	455,541.83

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

√适用 □不适用

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	净利润
聚合能源科技（天津）有限公司	子公司	技术服务；电气机械设备销售	10,000,000.00	134,506.96	31,720.73	0	-268,279.27

（二） 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司诚信经营、按时足额纳税、致力于生产经营、不断为股东创造价值，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通，实现股东、员工、上下游合作、社会等各方力量的利益最大化，推动公司持续、稳定、健康发展。

作为民营企业，公司也积极承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，积极参与国家扶贫项目，想方设法增加和创造就业机会。今后公司将根据自身的情况，结合各工程项目地特点，不断探索扶贫路径，尽最大可能服务国家脱贫攻坚战略，参与慈善事业，履行应尽社会义务，实现社会可持续

发展。

作为主营业务为新能源发电项目咨询设计企业，公司立足于风能和光能的开发设计，把节约资源，保护环境作为自己的使命，在企业生产经营和管理的各个环节，都践行无污染，降能耗，共同创造绿色家园的理念，以树立更好的企业品牌形象

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情

（一）　重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、　报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是　√否

2、　以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

□适用　√不适用

（二）　股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）　报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力		
2．销售产品、商品，提供或者接受劳务	60,000,000.00	20,839,622.60
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4．其他	1,300,000.00	513,501.96

预计为 2021 年全年发生金额；其他为全年房屋租赁金额。

（四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020-029	其他（基金理财）	21,000,000.00 元	否	否
对外投资	2021-011	聚合能源科技（天津）有限公司 100%股权	10,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

（1）2021 年 1 月 14 日公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计公司 2021 年度使用闲置资金购买理财产品的议案》。预计 2021 年度理财日均资金占用额度不超过 5000 万元。投资安全性高、流动性好的可随时或短期赎回的保本型或低风险理财产品。公司购买的理财产品提高了公司闲置资金的流动性，增加了公司的现金收益，使公司财务保值、增值。

报告期内，公司在董事会授权范围内以自有闲置资金投资中航信托天信 80 号 75 天理财产品 600 万元，中航信托天信 96 号 76 天理财产品 300 万元，泛华普益大摩多元收益债券 C1200 万元；另投资 T+7 天活期理财产品天玑聚富 328 号及 T+1 天活期理财产品天玑臻宝集合资金信托计划。至报告期末已全部赎回本金并取得理财收益 49.53 万元。

（2）公司成立全资子公司聚合能源科技（天津）有限公司是公司拓展市场、增强公司盈利能力和竞争力的重要举措，有利于进一步提升公司综合实力，对公司长期发展和业务拓展有一定的积极影响，对公司未来财务状况和经营成果也将产生积极的影响。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
《公开转让说明书》	公司	同业竞争承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	其他承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	其他承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中
《公开转让说明书》	其他	其他承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中
《公开转让说明书》	其他股东	其他承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中
《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中
《公开转让说明书》	公司	一致行动承诺	2017 年 4 月 28 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司无超期未履行完毕的承诺事项。所有承诺均在履行中。

第五节　股份变动和融资

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	35,000,000	70.00%	0	35,000,000	70.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

□适用　√不适用

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京新能聚力投资有限公司	35,000,000	0	35,000,000	70.00%	0	35,000,000	0	0
2	北京英鼎力合投资有限公司	10,000,000	0	10,000,000	20.00%	0	10,000,000	0	0
3	天津联创英发企业管理合伙企业（普通合伙）	5,000,000	0	5,000,000	10.00%	0	5,000,000	0	0
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：北京新能聚力投资有限公司法定代表人桂凯同为天津联创英发企业管理合伙企业（普通合伙）合伙人。

二、　控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

募集资金用途变更情况：

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李建春	董事长	男	1962 年 2 月	2020 年 11 月 19 日	2022 年 3 月 21 日
桂凯	董事	男	1959 年 11 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
王锡钢	董事	男	1980 年 9 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
刘瑞卿	董事	男	1965 年 1 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
周小乐	董事	男	1981 年 11 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
高丽杰	董事	女	1987 年 3 月	2021 年 1 月 14 日	2022 年 3 月 21 日
武镜海	总经理	男	1980 年 2 月	2020 年 11 月 19 日	2022 年 3 月 21 日
武镜海	董事、董秘	男	1980 年 2 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
宁秀霞	监事会主席	女	1980 年 11 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
蒋娜	监事	女	1984 年 8 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
余敏	职工监事	女	1973 年 2 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
毕广明	副总经理	男	1981 年 10 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
李国华	副总经理	男	1980 年 5 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
马昂	副总经理	男	1984 年 3 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
刘国栋	副总经理	男	1977 年 5 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
严峰峰	总工程师	男	1980 年 2 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
魏满生	财务总监	男	1969 年 5 月	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 21 日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事桂凯，为控股股东北京新能聚力投资有限公司法定代表人；董事桂凯、王锡钢、刘瑞卿、周小乐，监事会主席宁秀霞、监事蒋娜均在公司最终控制方协合新能源集团任职。

（二）　变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高丽杰	无	新任	董事	公司发展需要

（三）　报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、　报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、　报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

高丽杰，女，1987 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生在读。2010 年 7 月至今，在协合新能源集团有限公司任职,历任人力资源专员、主管，人力资源部总经理助理，副总经理，总经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	2	2
销售人员	4	4
技术人员	52	58
财务人员	3	3
行政人员	3	3
员工总计	64	70

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第七节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

（一）　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（1）	27,649,579.21	45,027,549.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（2）	46,567,958.65	36,148,505.32
应收款项融资			
预付款项	五、（3）	34,965,480.70	34,991,056.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（4）	80,601.11	8,250.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（5）	2,279,545.50	2,952,611.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		111,543,165.17	119,127,973.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（6）	531,573.08	737,099.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、（7）	480,199.04	628,174.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（8）	891,315.67	775,402.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,903,087.79	2,140,676.94
资产总计		113,446,252.96	121,268,650.49
流动负债：			
短期借款	五、（9）	5,000,000.00	5,000,000.00
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			
应付账款	五、（10）	6,303,030.45	3,858,278.35
预收款项			
合同负债	五、（11）	30,913,836.70	30,906,199.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（12）	1,464,940.03	4,102,901.89
应交税费	五、（13）	1,483,769.78	2,415,498.74
其他应付款	五、（14）	406,925.07	456,347.74
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（15）	4,018,264.13	4,017,805.88
流动负债合计		49,590,766.16	50,757,031.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		49,590,766.16	50,757,031.72
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、（16）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（17）	2,451,206.29	2,451,206.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（18）	6,906,041.24	6,906,041.24
一般风险准备			
未分配利润	五、（19）	4,498,239.27	11,154,371.24
归属于母公司所有者权益合计		63,855,486.80	70,511,618.77
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		63,855,486.80	70,511,618.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		113,446,252.96	121,268,650.49

法定代表人：李建春　　主管会计工作负责人：武镜海　　会计机构负责人：魏满生

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		27,515,072.25	45,027,549.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		46,567,958.65	36,148,505.32
应收款项融资			
预付款项		34,965,480.70	34,991,056.81
其他应收款		80,601.11	8,250.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,279,545.50	2,952,611.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		111,408,658.21	119,127,973.55
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		300,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		531,573.08	737,099.49
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		480,199.04	628,174.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		891,315.67	775,402.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,203,087.79	2,140,676.94
资产总计		113,611,746.00	121,268,650.49
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,303,030.45	3,858,278.35
预收款项			
合同负债		30,913,836.70	30,906,199.12
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,366,940.03	4,102,901.89
应交税费		1,478,983.55	2,415,498.74
其他应付款		406,925.07	456,347.74
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		4,018,264.13	4,017,805.88
流动负债合计		49,487,979.93	50,757,031.72
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		49,487,979.93	50,757,031.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,451,206.29	2,451,206.29

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,906,041.24	6,906,041.24
一般风险准备			
未分配利润		4,766,518.54	11,154,371.24
所有者权益（或股东权益）合计		64,123,766.07	70,511,618.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		113,611,746.00	121,268,650.49

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		23,814,202.79	10,488,679.25
其中：营业收入	五、（20）	23,814,202.79	10,488,679.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,459,712.74	9,544,226.77
其中：营业成本	五、（20）	12,054,288.87	4,318,363.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（21）	150,220.61	25,164.04
销售费用	五、（22）	1,011,474.21	929,192.97
管理费用	五、（23）	2,621,670.97	2,053,850.38
研发费用	五、（24）	2,516,238.95	2,219,643.97
财务费用	五、（25）	105,819.13	-1,988.42
其中：利息费用		106,166.67	
利息收入		9,337.42	7,693.53
加：其他收益	五、（26）	58,455.08	105,464.05
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（27）	495,287.41	537,152.72
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（28）	-772,751.47	-378,299.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,135,481.07	1,208,769.43
加：营业外收入	五、（29）	38,000.00	
减：营业外支出	五、（30）	11,057.43	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,162,423.64	1,208,769.43
减：所得税费用	五、（31）	818,555.61	183,705.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,343,868.03	1,025,064.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,343,868.03	1,025,064.03
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		4,343,868.03	1,025,064.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
2.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			
（二）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		4,343,868.03	1,025,064.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,343,868.03	1,025,064.03
（二）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（元/股）		0.09	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.02

法定代表人：李建春　　主管会计工作负责人：武镜海　　会计机构负责人：魏满生

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入		23,814,202.79	10,488,679.25
减：营业成本		12,054,288.87	4,318,363.83
税金及附加		150,220.61	25,164.04
销售费用		1,011,474.21	929,192.97
管理费用		2,353,670.97	2,053,850.38
研发费用		2,516,238.95	2,219,643.97
财务费用		105,539.86	-1,988.42

其中：利息费用		106,166.67	
利息收入		9,220.46	7,693.53
加：其他收益		58,455.08	105,464.05
投资收益（损失以“-”号填列）		495,287.41	537,152.72
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-772,751.47	-378,299.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,403,760.34	1,208,769.43
加：营业外收入		38,000.00	
减：营业外支出		11,057.43	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,430,702.91	1,208,769.43
减：所得税费用		818,555.61	183,705.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,612,147.30	1,025,064.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,612,147.30	1,025,064.03
（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		4,612,147.30	1,025,064.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.02

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月

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		14,062,751.03	20,239,028.03
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（32）	1,462,409.77	286,289.29
经营活动现金流入小计		15,525,160.80	20,525,317.32
购买商品、接受劳务支付的现金		4,029,348.74	3,190,764.28
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		12,725,861.60	10,304,650.43
支付的各项税费		3,711,540.19	1,314,455.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、（32）	1,818,223.72	839,126.14
经营活动现金流出小计		22,284,974.25	15,648,996.34
经营活动产生的现金流量净额		-6,759,813.45	4,876,320.98
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,680.00	
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	五、（32）	104,995,287.41	81,037,152.72
投资活动现金流入小计		104,999,967.41	81,037,152.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,957.98	49,477.48
投资支付的现金			
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	五、（32）	104,500,000.00	80,500,000.00
投资活动现金流出小计		104,511,957.98	80,549,477.48
投资活动产生的现金流量净额		488,009.43	487,675.24
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,106,166.67	11,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,106,166.67	11,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,106,166.67	-11,000,000.00
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		-17,377,970.69	-5,636,003.78
加：期初现金及现金等价物余额		45,027,549.90	31,322,766.21
六、期末现金及现金等价物余额		27,649,579.21	25,686,762.43

法定代表人：李建春　　主管会计工作负责人：武镜海　　会计机构负责人：魏满生

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		14,062,751.03	20,239,028.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,462,292.81	286,289.29
经营活动现金流入小计		15,525,043.84	20,525,317.32
购买商品、接受劳务支付的现金		4,029,348.74	3,190,764.28
支付给职工以及为职工支付的现金		12,560,671.60	10,304,650.43
支付的各项税费		3,711,540.19	1,314,455.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,817,803.72	839,126.14
经营活动现金流出小计		22,119,364.25	15,648,996.34
经营活动产生的现金流量净额		-6,594,320.41	4,876,320.98
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,680.00	
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		104,995,287.41	81,037,152.72
投资活动现金流入小计		104,999,967.41	81,037,152.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,957.98	49,477.48
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		300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		104,500,000.00	80,500,000.00
投资活动现金流出小计		104,811,957.98	80,549,477.48
投资活动产生的现金流量净额		188,009.43	487,675.24
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,106,166.67	11,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,106,166.67	11,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,106,166.67	-11,000,000.00
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		-17,512,477.65	-5,636,003.78
加：期初现金及现金等价物余额		45,027,549.90	31,322,766.21
六、期末现金及现金等价物余额		27,515,072.25	25,686,762.43

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	
7．是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8．是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	
9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11．是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12．是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17．是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

6、公司在 2021 年 4 月成立全资子公司聚合能源科技（天津）有限公司，合并财务报表范围增加子公司。

8、公司于 2021 年 4 月 9 日，以公司现有总股本 50,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 2.200000 元。共计派发现金红利现金红利 11,000,000 元。

（三） 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

聚合电力工程设计（北京）股份有限公司（前身为“北京聚合电力工程设计有限公司”，以下简称“公司”）于 2008 年 01 月 03 日在北京市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码为 911101086684022969。公司注册资本为人民币 5,000.00 万元，股份总数 5,000.00 万股（每股面值 1 元）。本公司属于在全国中小企业股份转让系统挂牌的非上市公众公司，证券代码为 871484，注册地位于北京市海淀区首体南路 9 号 9 楼 3 层 305，法定代表人为李建春。

2016 年 3 月 6 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。全体股东一致同意以 2015 年 12 月 31 日作为基准日，公司以不高于经审计净资产额折股 5,000.00 万元整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“聚合电力工程设计（北京）股份有限公司”。

本公司经营范围：电力系统规划设计、发电工程设计；送变电工程设计；建设工程项目管理；电力调度通讯工程及上述工程的配套设计；电力新技术研究、开发、技术转让；销售机械设备；企业管理咨询；技术咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报告已经公司董事会于 2021 年 7 月 30 日批准报出。

二、 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年度 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照

本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当

本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失（根据公司实际情况进行描述）：

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

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

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

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

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

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定应收账款组合的依据如下：

应收账款组合 1　账龄组合

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1　商业承兑汇票

应收票据组合 2　银行承兑汇票

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

其他应收款组合 1　　账龄组合

账龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50

账龄	其他应收款计提比例（%）
4 至 5 年	80
5 年以上	100

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

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

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

9、 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为委托加工物资、原材料、低值易耗品、库存商品、产成品、在产品和开发产品、发出商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10、 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

11、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将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”的规定条件，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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其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，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

12、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司2019年01月01日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营

企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的

剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

②购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

③自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

⑤在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

⑥以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，

终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（4）固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（5）固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、 借款费用

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

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

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

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

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

16、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

18、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出

给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

21、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、 收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客

户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，即提供劳务交易的完工进度能够可靠确定、收入金额与交易中相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。区分不同劳务项目分别按以下方法计量项目的劳务量计算完工百分比：

①工程设计业务：包括项目施工图设计和咨询服务，按合同约定提交设计成果并且由业主或第三方确认后计算项目完工百分比；

②工程项目管理：按业主确认的已完成工作量占合同约定总额比例计算项目完工百分比；

③其他工程技术服务：按项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例计算项目完工百分比。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

23、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

24、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

25、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、 重要会计政策和会计估计变更

（1） 会计政策变更

① 执行新收入准则

无

②其他会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠政策及依据

本公司于 2018 年 10 月 31 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局合签发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201811005979，有效期三年。公司 2021 年度企业所得税适用税率为 15%。

五、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2021 年 1 月 1 日】，期末指【2021 年 6 月 30 日】，本期指 2021 年 1-6 月份，上期指 2020 年 1-6 月份。

1、 货币资金

项 目	2021.6.30	2020.12.31
库存现金	258.40	458.40
银行存款	27,649,320.81	45,027,091.50
其他货币资金		
合 计	**27,649,579.21**	**45,027,549.90**
其中：存放在境外的款项总额		

2、 应收账款

（1） 以摊余成本计量的应收账款

	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	51,782,905.80	5,214,947.15	46,567,958.65	40,594,506.00	4,446,000.68	36,148,505.32
合 计	**51,782,905.80**	**5,214,947.15**	**46,567,958.65**	**40,594,506.00**	**4,446,000.68**	**36,148,505.32**

（2） 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	37,104,835.80	5	1,855,241.79
1 至 2 年	9,823,757.60	10	982,375.76
2 至 3 年	511,633.00	30	153,489.90
3 至 4 年	4,237,679.40	50	2,118,839.70
4 至 5 年		80	
5 年以上	105,000.00	100	105,000.00
合 计	**51,782,905.80**		**5,214,947.15**

② 坏账准备的变动

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,446,000.68	768,946.47			5,214,947.15

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,940,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,542,478.36 元。

3、 预付款项

（1） 账龄分析及百分比

账 龄	2021.6.30		2020.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	34,965,475.00	99.99998	34,989,615.00	99.9960
1 至 2 年			1,380.00	0.0039
2 至 3 年	5.70	0.00002	61.81	0.0001
3 年以上				
合 计	**34,965,480.70**	**100.00**	**34,991,056.81**	**100.00**

（2） 按预付对象归集的年末余额明细情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 34,964,735.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00 %。

4、 其他应收款

项 目	2021.6.30	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,756.11	8,250.00
合 计	**87,756.11**	**8,250.00**

（1） 其他应收款情况

项 目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	87,756.11	7,155.00	80,601.11	11,600.00	3,350.00	8,250.00
合 计	**87,756.11**	**7,155.00**	**80,601.11**	**11,600.00**	**3,350.00**	**8,250.00**

①坏账准备

A. 2021 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下

项 目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合	87,756.11	8.15	7,155.00	回收可能性
合 计	**87,756.11**	**8.15**	**7,155.00**	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,350.00			3,350.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	3,805.00			3,805.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 余额	7,155.00			7,155.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
往来款项	11,156.11	
保证金	70,000.00	5,000.00

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
押金	6,600.00	6,600.00
合 计	**87,756.11**	**11,600.00**

④按其他应收对象归集的年末余额明细情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
郑州嘉祥房地产营销策划有限公司	否	押金	5,600.00	3-4 年	6.38	2,800.00
中国电能成套设备有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	56.98	2,500.00
北京步满胜商贸中心	否	押金	1,000.00	2-3 年	1.14	300.00
浩泰新能源装备有限公司	是	往来款项	56.11	1 年以内	0.06	0.00
邵琳	否	往来款项	11,100.00	1 年以内	12.65	555.00
通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司	否	保证金	20,000.00	1 年以内	22.79	1,000.00
合 计			**87,756.11**		**100.00**	**7,155.00**

5、 存货

（1）存货分类

项 目	2021.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	2,279,545.50		2,279,545.50
合 计	**2,279,545.50**		**2,279,545.50**

（续）

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	2,952,611.52		2,952,611.52
合 计	**2,952,611.52**		**2,952,611.52**

6、 固定资产

项 目	2021.6.30	2020.12.31
固定资产	531,573.08	737,099.49
固定资产清理		
合 计	**531,573.08**	**737,099.49**

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,327,842.31	957,337.73	3,285,180.04
2、本年增加金额		10,582.29	10,582.29
（1）购置		10,582.29	10,582.29
（2）在建工程转入			
（3）企业合并增加			
（4）其他			
3、本年减少金额		277,077.03	277,077.03
（1）处置或报废		277,077.03	277,077.03
（2）合并范围减少			
（3）其他			
4、年末余额	2,327,842.31	690,842.99	3,018,685.30
二、累计折旧			
1、年初余额	1,762,299.35	785,781.20	2,548,080.55
2、本年增加金额	167,802.37	34,452.44	202,254.81
（1）计提	167,802.37	34,452.44	202,254.81
（2）企业合并增加			
（3）其他			
3、本年减少金额		263,223.14	263,223.14
（1）处置或报废		263,223.14	263,223.14
（2）合并范围减少			
（3）其他			
4、年末余额	1,930,101.72	557,010.50	2,487,112.22
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
（1）计提			
（2）企业合并增加			
（3）其他			
3、本年减少金额			
（1）处置或报废			
（2）合并范围减少			
（3）其他			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	397,740.59	133,832.49	531,573.08
2、年初账面价值	565,542.96	171,556.53	737,099.49

7、 无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,397,812.86	2,397,812.86
2、本年增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
（4）其他		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）合并范围减少		
（3）其他		
4、年末余额	2,397,812.86	2,397,812.86
二、累计摊销		
1、年初余额	1,769,638.36	1,769,638.36
2、本年增加金额	147,975.46	147,975.46
（1）摊销	147,975.46	147,975.46
（2）企业合并增加		
（3）其他		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）合并范围减少		
（3）其他		
4、年末余额	1,917,613.82	1,917,613.82
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
（3）其他		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）其他		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	480,199.04	480,199.04
2、年初账面价值	628,174.50	628,174.50

8、 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2021.6.30		2020.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	783,315.32	5,222,102.15	667,402.60	4,449,350.68
无形资产摊销	108,000.35	720,002.30	108,000.35	720,002.30
合 计	**891,315.67**	**5,942,104.45**	**775,402.95**	**5,169,352.98**

9、 短期借款

借款类别	2021.6.30	2020.12.31
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	**5,000,000.00**	**5,000,000.00**

注：1、招商银行股份有限公司北京首体支行，保证借款，借款金额 2,420,000.00 元，借款期限 2020/08/07-2021/08/06，借款利率 4.20%，保证人：北京中关村科技融资担保有限公司，李建春、袁宏建提供保证作为反担保。

注：2、招商银行股份有限公司北京首体支行，保证借款，借款金额 700,000.00 元，借款期限 2020/09/08-2021/09/07，借款利率 4.20%，保证人：北京中关村科技融资担保有限公司，李建春、袁宏建提供保证作为反担保。

注：3、招商银行股份有限公司北京首体支行，保证借款，借款金额 900,000.00 元，借款期限 2020/09/28-2021/09/27，借款利率 4.20%，保证人：北京中关村科技融资担保有限公司，李建春、袁宏建提供保证作为反担保。

注：4、招商银行股份有限公司北京首体支行，保证借款，借款金额 980,000.00 元，借款期限 2020/10/27-2021/10/26，借款利率 4.20%，保证人：北京中关村科技融资担保有限公司，李建春、袁宏建提供保证作为反担保。

10、 应付账款

种 类	2021.6.30	2020.12.31
应付账款	6,303,030.45	3,858,278.35
合 计	**6,303,030.45**	**3,858,278.35**

①应付账款列示

项 目	2021.6.30	2020.12.31
EPC 项目	53,414.55	557,432.25
项目施工图设计	6,249,615.90	3,300,846.10
合 计	**6,303,030.45**	**3,858,278.35**

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
长江勘测规划设计研究有限责任公司	287,735.85	供应商尚未与公司结算

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁辽西工程勘察院	1,837,358.43	供应商尚未与公司结算
合 计	**2,125,094.28**	

11、 合同负债

（1）合同负债列示

项 目	2021.6.30	2020.12.31
合同负债	30,913,836.70	30,906,199.12
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	**30,913,836.70**	**30,906,199.12**

（2）合同负债列示

项 目	2021.6.30	2020.12.31
EPC 项目工程	30,906,199.12	30,906,199.12
项目施工图设计	7,637.58	
合 计	**30,913,836.70**	**30,906,199.12**

12、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,102,901.89	8,612,485.50	11,393,092.52	1,322,294.87
二、离职后福利设定提存计划		948,467.38	805,822.22	142,645.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	**4,102,901.89**	**9,560,952.88**	**12,198,914.74**	**1,464,940.03**

（2）短期薪酬列示

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	4,007,009.84	7,133,850.95	9,911,152.60	1,229,708.19
2、职工福利费		205,852.14	205,852.14	
3、社会保险费	95,892.05	597,334.62	600,639.99	92,586.68
其中：医疗保险费	95,892.05	576,816.08	582,754.97	89,953.16
工伤保险费		14,628.80	11,995.28	2,633.52
生育保险费		5,889.74	5,889.74	
4、住房公积金		665,119.00	665,119.00	
5、工会经费和职工教育经费		10,328.79	10,328.79	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	**4,102,901.89**	**8,612,485.50**	**11,393,092.52**	**1,322,294.87**

（3）设定提存计划列示

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		908,490.24	770,167.84	138,322.40
2、失业保险费		39,977.14	35,654.38	4,322.76
3、企业年金缴费				
合 计		**948,467.38**	**805,822.22**	**142,645.16**

13、 应交税费

税 项	2021.6.30	2020.12.31
增值税	636,401.64	931,445.85
企业所得税	706,114.94	1,147,859.71
个人所得税	58,179.20	61,937.87
城市维护建设税	44,380.38	64,634.58
教育费附加	19,020.16	27,700.53
地方教育费附加	12,680.11	18,467.02
印花税	6,993.35	163,453.18
合 计	**1,483,769.78**	**2,415,498.74**

14、 其他应付款

项 目	2021.6.30	2020.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	406,925.07	456,347.74
合 计	**406,925.07**	**456,347.74**

（1）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2021.6.30	2020.12.31
质保金	18,750.00	18,750.00
代扣代缴款	-125,326.89	399,597.74
职业培训费		38,000.00
办公室房租	513,501.96	
合 计	**406,925.07**	**456,347.74**

15、 其他流动负债

项 目	2021.6.30	2020.12.31
待转销项税	4,018,264.13	4,017,805.88
合 计	**4,018,264.13**	**4,017,805.88**

16、 股本

项 目	2021.01.01	本期增减					2021.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

17、 资本公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.6.30
股本溢价	2,451,206.29			2,451,206.29
合 计	**2,451,206.29**			**2,451,206.29**

注：资本公积形成原因系盈余公积转增资本形成的股本溢价。

18、 盈余公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.6.30
法定盈余公积	6,906,041.24			6,906,041.24
合 计	**6,906,041.24**			**6,906,041.24**

19、 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	11,154,371.24	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减）		
调整后期初未分配利润	11,154,371.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,343,868.03	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	11,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	4,498,239.27	

20、 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,814,202.79	12,054,288.87	10,488,679.25	4,318,363.83
其他业务				
合 计	**23,814,202.79**	**12,054,288.87**	**10,488,679.25**	**4,318,363.83**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
工程勘察设计行业	23,814,202.79	12,054,288.87	10,488,679.25	4,318,363.83
合 计	**23,814,202.79**	**12,054,288.87**	**10,488,679.25**	**4,318,363.83**

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

行业名称	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
项目施工图设计	14,765,712.22	8,209,844.94	4,688,679.25	1,859,857.00
咨询服务	9,048,490.57	3,843,742.65	5,328,301.89	2,254,791.09
EPC 项目		701.28	471,698.11	203,715.74
合 计	**23,814,202.79**	**12,054,288.87**	**10,488,679.25**	**4,318,363.83**

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
东北	6,770,943.39	3,920,902.52	4,107,547.18	1,739,979.87
华北	3,979,108.48	1,741,808.65	2,110,660.37	787,938.45
华东	528,301.88	174,980.60	1,103,773.58	455,610.72
华南	1,443,396.23	576,244.87	1,641,509.44	705,274.16
华中	1,632,075.47	787,889.97	264,150.94	109,035.12
西北	837,735.85	356,108.48	754,716.98	311,528.69
西南	8,622,641.49	4,496,353.78	502,075.48	207,244.48
国外			4,245.28	1,752.34
合 计	**23,814,202.79**	**12,054,288.87**	**10,488,679.25**	**4,318,363.83**

（5）2021 年 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	23,814,202.79				23,814,202.79
合 计	**23,814,202.79**				**23,814,202.79**

21、 税金及附加

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
城市维护建设税	79,875.09	9,838.60
教育费附加	34,232.18	4,216.54
地方教育费附加	22,821.47	2,811.03
印花税	12,091.87	7,097.87
车船使用税	1,200.00	1,200.00

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
合 计	**150,220.61**	**25,164.04**

22、 销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	892,451.12	870,718.92
办公费		481.04
差旅费	36,503.17	9,810.29
车辆使用费	66.00	2,390.00
交通费	969.78	813.00
邮电通讯费	4,800.00	4,800.00
广告宣传费	25,094.34	754.72
业务招待费	51,589.80	39,425.00
合 计	**1,011,474.21**	**929,192.97**

23、 管理费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	2,041,706.54	1,527,257.59
中介机构服务费	182,658.32	133,999.62
折旧和摊销	150,426.02	162,572.78
业务招待费	295.00	408.00
车辆使用费	99,608.89	103,474.06
差旅费	29,102.31	1,333.69
办公费	16,797.95	17,453.02
租赁费	48,000.00	57,600.00
劳动保护费	20,820.00	33,440.97
交通费	4,001.49	4,448.95
会议费	16,192.45	
诉讼费	3,050.00	
其他	9,012.00	11,861.70
合 计	**2,621,670.97**	**2,053,850.38**

24、 研发费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	2,289,562.66	1,995,336.24
其他	226,676.29	224,307.73
合 计	**2,516,238.95**	**2,219,643.97**

25、 财务费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月

利息费用	106,166.67	
减：利息收入	9,337.42	7,693.53
承兑汇票贴息		
手续费	8,989.88	5,705.11
合 计	**105,819.13**	**-1,988.42**

26、 其他收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
代扣代缴个人所得税手续费	13,701.59	
增值税进项税额加计抵扣	44,753.49	10,302.86
稳岗补贴		95,161.69
合 计	**58,455.08**	**105,464.05**

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
与收益相关：		
增值税进项税额加计抵扣	44,753.49	10,302.86
失业险稳岗补贴		95,161.69
合 计	**44,753.49**	**105,464.05**

27、 投资收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	495,287.41	537,152.72
合 计	**495,287.41**	**537,152.72**

28、 信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
应收账款信用减值损失	-768,946.47	-384,534.48
其他应收款信用减值损失	-3,805.00	6,234.66
合 计	**-772,751.47**	**-378,299.82**

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，以与利润表的填列相一致。

29、 营业外收入

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入当期非经常性损益
政府补助	38,000.00		38,000.00
合 计	**38,000.00**		**38,000.00**

30、 营业外支出

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	9,501.70		9,501.70
其他	1,555.73		1,555.73
合 计	**11,057.43**		**11,057.43**

31、 所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
当期所得税费用	934,468.33	240,450.37
递延所得税费用	-115,912.72	-56,744.97
合 计	**818,555.61**	**183,705.40**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	5,162,423.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	774,363.55
子公司适用不同税率的影响	40,241.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,950.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
其他	
所得税费用	818,555.61

32、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
保证金	687,000.00	139,000.00
利息收入	9,337.42	7,693.53
个税手续费返还	13,701.59	
政府补助		95,161.19
往来款及其他	752,370.76	44,434.57
合 计	**1,462,409.77**	**286,289.29**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
管理费用	381,700.31	297,787.75

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
研发费用	216,624.15	206,216.34
销售费用	119,023.09	58,474.05
财务费用	8,989.88	6,173.43
代扣代缴款		
保证金	761,000.00	149,000.00
往来款及其他	330,886.29	121,474.57
合 计	**1,818,223.72**	**839,126.14**

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,995,287.41	81,037,152.72
合 计	**104,995,287.41**	**81,037,152.72**

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,500,000.00	80,500,000.00
合 计	**104,500,000.00**	**80,500,000.00**

33、 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,612,147.30	1,025,064.04
加：信用减值损失	774,751.47	378,299.82
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,254.81	218,225.59
无形资产摊销	147,975.46	121,129.63
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	9,501.70	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	106,166.67	
投资损失（收益以“—”号填列）	-495,287.41	-537,152.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-115,912.72	-56,744.97
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-673,066.02	-73,356.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,461,081.95	5,344,988.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,132,737.24	-1,544,132.38
其他		

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-6,759,813.45	4,876,320.98
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	27,649,579.21	25,686,762.43
减：现金的期初余额	45,027,549.90	31,322,766.21
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	-17,377,970.69	-5,636,003.78

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、现金	27,649,579.21	25,686,762.43
其中：库存现金	258.40	501.90
可随时用于支付的银行存款	27,649,320.81	25,686,260.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,649,579.21	25,686,762.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34、 政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关		是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	
增值税进项税额加计抵扣	44,753.49		44,753.49		是
职业技能培训	38,000.00			38,000.00	是
合 计	**82,753.49**		**44,753.49**		**—**

六、 合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

2021 年 4 月经总经理办公室研究决定，出资设立聚合能源科技（天津）有限公司。聚合能源科技（天津）有限公司成立于 2021 年 4 月 9 日，注册资本 1000 万元人民币，本公

司持股比例为 100%。

七、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本公司对子公司的持股比例%	本公司对子公司的表决权比例%
聚合能源科技（天津）有限公司	天津自贸试验区（东疆保税港区）贺兰道以北、欧洲路以东恒盛广场 4 号楼-323	技术服务；电气机械设备销售	1,000.00	100.00	100.00

八、 关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
北京新能聚力投资有限公司	北京市海淀区首体南路 9 号 9 楼 4 层 407-7	投资管理;资产管理	4,900.00	70.00	70.00

本公司无最终控制方。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本公司对子公司的持股比例%	本公司对子公司的表决权比例%
聚合能源科技（天津）有限公司	天津自贸试验区（东疆保税港区）贺兰道以北、欧洲路以东恒盛广场 4 号楼-323	技术服务；电气机械设备销售	1,000.00	100.00	100.00

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京英鼎力合投资有限公司	持股 20%的股东
天津联创英发企业管理合伙企业（普通合伙）	持股 10%的股东
协合风电投资有限公司	受同一控制方控制
北京国华爱地风电运行维护技术服务有限公司	受同一控制方控制
天津协合华兴风电装备有限公司	受同一控制方控制
天津协合风电投资有限公司	受同一控制方控制
CCHInvestmentLTD.(HK)	受同一控制方控制
协合新能源集团有限公司	大股东的母公司
吉林协合电力工程有限公司	受同一控制方控制
北京协合资产管理有限公司	受同一控制方控制
依兰县泰霆风力发电有限公司	受同一控制方控制

关联方名称	其他关联方与本公司关系
永州界牌协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
乃东协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
盐源协合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
洱源协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
开远聚隆新能源开发有限公司	受同一控制方控制
北京协合运维风电技术有限公司	受同一控制方控制
吉林省天合风电设备有限公司	受同一控制方控制
吉林省天合风电装备制造运行维护有限公司	受同一控制方控制
浩泰新能源装备有限公司	受同一控制方控制
华银协合国际租赁有限公司	受同一控制方控制
北京世纪聚合风电技术有限公司	受同一控制方控制
宿州德仁风力发电有限公司	受同一控制方控制
措美协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
北京聚阳聚合太阳能科技发展有限公司	受同一控制方控制
富川协合新造风力发电有限公司	受同一控制方控制
师宗聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
揭阳市揭东义合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
繁峙县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
武川县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
阜新泰合风力发电有限公司	控制方的参股公司
朝阳协合万家风力发电有限公司	控制方的参股公司
太仆寺旗申华协合风力发电投资有限公司	受同一控制方控制
太仆寺旗联合风力发电有限公司	受同一控制方控制
武川县义合风力发电有限公司	受同一控制方控制
吉林里程协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
吉林泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
萧县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
宿州协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
二连浩特长风协合风能开发有限公司	受同一控制方控制
宿迁协合新能源有限公司	受同一控制方控制
通辽泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
荆门协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
江华瑶族自治县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
鹤壁协合浚龙风力发电有限公司	受同一控制方控制
天长协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
天津国银新源国际租赁有限公司	受同一控制方控制
烟台亿豪新能源开发有限公司	受同一控制方控制

关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市通达新源融资租赁有限公司	受同一控制方控制
深圳市国源欣华保理有限公司	受同一控制方控制
吉林通榆协合新发风力发电有限公司	受同一控制方控制
吉林协合风力发电投资有限公司	受同一控制方控制
融安协合孟公岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
融安协合狮子岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
浠水聚合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
五河协合饮马湖风力发电有限公司	受同一控制方控制
盐源聚合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
亳州市协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
江孜协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
康保协合徐五林风力发电有限公司	受同一控制方控制
融安协合红紫岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
商城县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
五河聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
宿州聚隆风力发电有限公司	受同一控制方控制
伊川协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永州洪塘协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
枣阳协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永州白芒营协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
新泰协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
朝阳协合聚隆风力发电有限公司	受同一控制方控制
祁东县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
达茂旗聚合新能源有限公司	受同一控制方控制
襄阳峪龙风力发电有限公司	受同一控制方控制
哈尔滨聚合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
天津协合智慧能源发展有限公司	受同一控制方控制
永州萌渚岭风力发电有限公司	受同一控制方控制
内蒙古泰合科技有限公司	受同一控制方控制
乐昌市协合黄圃风力发电有限公司	受同一控制方控制
旬邑协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
浪卡子县协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
荆门圣境山风力发电有限公司	受同一控制方控制
荆门龙泉聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
荆门大泉泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
永和县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
大柴旦聚合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
方正县江湾风力发电有限公司	受同一控制方控制

关联方名称	其他关联方与本公司关系
依兰县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
吉林聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
洛宁县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
祁东县太和堂协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
哈尔滨市西沈风力发电有限公司	受同一控制方控制
五常市聚隆风力发电有限公司	受同一控制方控制
富锦市协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
襄阳峪龙风力发电有限公司	受同一控制方控制
大柴旦协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
德令哈隆新风力发电有限公司	受同一控制方控制
宾县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
马山县协合周鹿风力发电有限公司	受同一控制方控制
瓜州泰合风力发电有限公司	受同一控制方控制
天津协合新能源有限公司	受同一控制方控制
永州东大协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
封开县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
黑河市世纪聚隆太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
哈尔滨市协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
阜新蒙古族自治县协合风力发电有限公司	受同一控制方控制
阜新蒙古族自治县兴达风力发电有限公司	受同一控制方控制
阜新蒙古族自治县聚隆风力发电有限责任公司	受同一控制方控制
清水河县协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
巧家聚合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
象州协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
南宁协合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
凤台协合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
襄阳襄北风力发电有限公司	受同一控制方控制
惠来县协合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
江苏光享无限太阳能科技有限公司	受同一控制方控制
沧州渤海新区南大港聚合太阳能发电有限公司	受同一控制方控制
襄阳吴营风力发电有限公司	受同一控制方控制
襄阳聚合光伏发电有限公司	受同一控制方控制
康保县聚合风力发电有限公司	受同一控制方控制
李建春	董事长
刘瑞卿	董事
周小乐	董事
桂凯	董事
王锡钢	董事

关联方名称	其他关联方与本公司关系
高丽杰	董事
武镜海	董事、总经理、董事会秘书
宁秀霞	监事会主席
蒋娜	监事
余敏	职工监事
毕广明	副总经理
李国华	副总经理
马昂	副总经理
刘国栋	副总经理
严峰峰	总工程师
魏满生	财务总监

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2021年1-6月	2020年1-6月
永州萌渚岭风力发电有限公司	设计收入		438,679.25
永州白芒营协合风力发电有限公司	设计收入		240,566.04
繁峙县协合风力发电有限公司	设计收入	226,415.09	556,603.77
亳州市协合太阳能发电有限公司	设计收入	528,301.88	962,264.15
宾县协合风力发电有限公司	设计收入	1,037,735.85	94,339.62
方正县江湾风力发电有限公司	设计收入	1,075,471.69	
哈尔滨市协合风力发电有限公司	设计收入		188,679.24
吉林聚合风力发电有限公司	设计收入		292,452.83
吉林协合风力发电投资有限公司	设计收入		226,415.09
协合风电投资有限公司	设计收入		754,716.98
依兰县协合风力发电有限公司	设计收入	56,603.77	
永州东大协合风力发电有限公司	设计收入	905,660.38	679,245.28
襄阳襄北风力发电有限公司	设计收入		94,339.62
康保县聚合风力发电有限公司	设计收入	754,716.98	575,471.69
开原协合大堡风力发电有限公司	设计收入		243,396.23
朝阳协合聚隆风力发电有限公司	设计收入	679,245.28	243,396.22
阜新蒙古族自治县聚合风力发电有限公司	设计收入		471,698.11
阜新蒙古族自治县协合风力发电有限公司	设计收入		188,679.25
阜新蒙古族自治县兴达风力发电有限公司	设计收入	754,716.98	188,679.25
阜新蒙古族自治县聚隆风力发电有限责任公司	设计收入		188,679.25

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2021年1-6月	2020年1-6月
会泽聚合风力发电有限公司	设计收入		113,207.55
会泽义合风力发电有限公司	设计收入		113,207.55
凤台协合光伏发电有限公司	设计收入		141,509.43
象州协合太阳能发电有限公司	设计收入		169,811.32
南宁协合太阳能发电有限公司	设计收入		113,207.55
襄阳聚合光伏发电有限公司	设计收入	764,150.94	169,811.32
清水河县协合太阳能发电有限公司	设计收入		169,811.32
巧家聚合光伏发电有限公司	设计收入		275,660.38
吉林协合电力工程有限公司	设计收入		1,471,698.12
东兰协合风力发电有限公司	设计收入	94,339.62	
商城县协合风力发电有限公司	设计收入	273,584.91	
襄阳吴营风力发电有限公司	设计收入	867,924.53	
康保协合徐五林风力发电有限公司	设计收入	94,339.62	
依兰县泰霆风力发电有限公司	设计收入	1,886,792.46	
大柴旦协合风力发电有限公司	设计收入	471,698.11	
开远聚隆新能源开发有限公司	设计收入	4,490,566.02	
师宗聚合风力发电有限公司	设计收入	4,132,075.47	
揭阳市揭东义合太阳能发电有限公司	设计收入	254,716.98	
浠水聚合光伏发电有限公司	设计收入	188,679.25	
沧州渤海新区南大港聚合太阳能发电有限公司	设计收入	1,132,075.47	
大柴旦聚合光伏发电有限公司	设计收入	169,811.32	
合 计		**20,839,622.60**	**9,366,226.41**

（2）关联租赁情况

①本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
永州界牌协合风力发电有限公司北京咨询服务分公司	房屋建筑物	513,501.96	534,503.46

（3）关键管理人员报酬

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
关键管理人员报酬	1,638,455.36	1,530,876.52

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2021.6.30		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	五河协合饮马湖风力发电有限公司	200,000.00	10,000.00	200,000.00	10,000.00
应收账款	亳州市协合太阳能发电有限公司	470,000.00	145,000.00	440,000.00	89,500.00
应收账款	永州白芒营协合风力发电有限公司	255,000.00	25,500.00	255,000.00	12,750.00
应收账款	商城县协合风力发电有限公司	1,240,000.00	69,500.00	950,000.00	55,000.00
应收账款	荆门大泉泰合风力发电有限公司			957,000.00	287,100.00
应收账款	繁峙县协合风力发电有限公司			590,000.00	29,500.00
应收账款	康保协合徐五林风力发电有限公司	100,000.00	5,000.00		
应收账款	内蒙古泰合科技有限公司	87,000.00	26,100.00	87,000.00	26,100.00
应收账款	北京协合运维风电技术有限公司	24,600.00	7,380.00	24,600.00	7,380.00
应收账款	永州萌渚岭风力发电有限公司			1,020,000.00	68,500.00
应收账款	祁东县协合风力发电有限公司	370,000.00	137,000.00	370,000.00	137,000.00
应收账款	新泰协合风力发电有限公司	140,000.00	70,000.00	140,000.00	70,000.00
应收账款	封开县协合风力发电有限公司	176,000.00	17,600.00	176,000.00	17,600.00
应收账款	瓜州泰合风力发电有限公司	280,000.00	28,000.00	280,000.00	28,000.00
应收账款	富川协合新造风力发电有限公司	260,000.00	26,000.00	260,000.00	26,000.00
应收账款	依兰县协合风力发电有限公司	1,450,000.00	140,000.00	1,450,000.00	140,000.00
应收账款	方正县江湾风力发电有限公司	2,070,000.00	243,000.00	990,000.00	99,000.00
应收账款	宾县协合风力发电有限公司	3,500,000.00	180,000.00	2,400,000.00	120,000.00
应收账款	永州东大协合风力发电有限公司	1,740,000.00	126,000.00	780,000.00	42,000.00
应收账款	吉林协合风力发电投资有限公司	780,000.00	78,000.00	780,000.00	78,000.00
应收账款	大柴旦协合风力发电有限公司	590,000.00	29,500.00	90,000.00	4,500.00
应收账款	天津协合新能源有限公司	270,000.00	24,500.00	270,000.00	24,500.00
应收账款	襄阳聚合光伏发电有限公司	810,000.00	40,500.00	180,000.00	9,000.00
应收账款	襄阳襄北风力发电有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
应收账款	阜新蒙古族自治县聚合风力发电有限公司	500,000.00	50,000.00	500,000.00	25,000.00
应收账款	阜新蒙古族自治县协合风力发电有限公司	200,000.00	20,000.00	200,000.00	10,000.00
应收账款	阜新蒙古族自治县兴达风力发电有限公司	2,160,000.00	118,000.00	1,360,000.00	68,000.00
应收账款	阜新蒙古族自治县聚隆风力发电有限责任公司	200,000.00	20,000.00	200,000.00	10,000.00
应收账款	康保县聚合风力发电有限公司			1,060,000.00	53,000.00
应收账款	协合风电投资有限公司	120,000.00	6,000.00	120,000.00	6,000.00
应收账款	会泽义合风力发电有限公司	120,000.00	12,000.00	120,000.00	6,000.00
应收账款	开原协合大堡风力发电有限公司	258,000.00	25,800.00	258,000.00	12,900.00
应收账款	朝阳协合聚隆风力发电有限公司	1,770,000.00	101,400.00	1,050,000.00	52,500.00
应收账款	清水河县协合太阳能发电有限公司			180,000.00	9,000.00
应收账款	巧家聚合光伏发电有限公司	292,200.00	29,220.00	292,200.00	14,610.00

项目名称	关联方	2021.6.30		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林协合电力工程有限公司	1,560,000.00	156,000.00	1,560,000.00	78,000.00
应收账款	黑龙江协合能源发展有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
应收账款	沧州渤海新区南大港聚合太阳能发电有限公司	1,396,000.00	69,800.00	460,000.00	23,000.00
应收账款	惠来县协合光伏发电有限公司	600,000.00	30,000.00	600,000.00	30,000.00
应收账款	融安协合狮子岭风力发电有限公司	280,000.00	14,000.00	280,000.00	14,000.00
应收账款	融安协合孟公岭风力发电有限公司	1,000,000.00	50,000.00	1,000,000.00	50,000.00
应收账款	融安协合红紫岭风力发电有限公司	1,000,000.00	50,000.00	1,000,000.00	50,000.00
应收账款	大柴旦聚合光伏发电有限公司	180,000.00	9,000.00		
应收账款	襄阳吴营风力发电有限公司	490,000.00	24,500.00		
应收账款	浠水聚合光伏发电有限公司	200,000.00	10,000.00		
应收账款	开远聚隆新能源开发有限公司	4,760,000.00	238,000.00		
应收账款	师宗聚合风力发电有限公司	4,380,000.00	219,000.00		
应收账款	依兰县泰霆风力发电有限公司	600,000.00	30,000.00		

（2）应付项目

项目名称	关联方名称	2021.6.30	2020.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	吉林协合电力工程有限公司	19,000.00	19,000.00
应付账款	北京世纪聚合风电技术有限公司	30,000.00	

7、关联方担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李建春、袁宏建	242 万	2020 年 8 月 7 日	2021 年 8 月 6 日	否
李建春、袁宏建	70 万	2020 年 9 月 8 日	2021 年 9 月 7 日	否
李建春、袁宏建	90 万	2020 年 9 月 28 日	2021 年 9 月 27 日	否
李建春、袁宏建	98 万	2020 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 26 日	否

8、关联方承诺

无

九、 与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、以及基金、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括基金、理财产品等金融工具等。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

2. 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2021 年 6 月 30 日，本公司的流动负债净额为人民币 49,590,766.16 元 (2020 年 12 月 31 日为人民币 50,757,031.72 元)，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2021 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	5,920,954.98	287,735.85	94,339.62		6,303,030.45

（续）

项 目	2020 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	3,334,693.45	287,735.85	235,849.05		3,858,278.35

十、 承诺及或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至2021年7月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-9,501.70	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	38,000.00	
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	495,287.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,555.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,701.59	
非经常性损益总额	535,931.57	
减：非经常性损益的所得税影响数	80,389.74	
非经常性损益净额	455,541.83	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	455,541.83	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.29	0.09	0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.63	0.08	0.08

聚合电力工程设计（北京）股份有限公司

2021年7月30日

第八节　备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

证券事务代表办公室。