

SUNNY
MOULD

舜宇精工

NEEQ : 831906

宁波舜宇精工股份有限公司

Ningbo Sunny Precision Industry Co., Ltd.



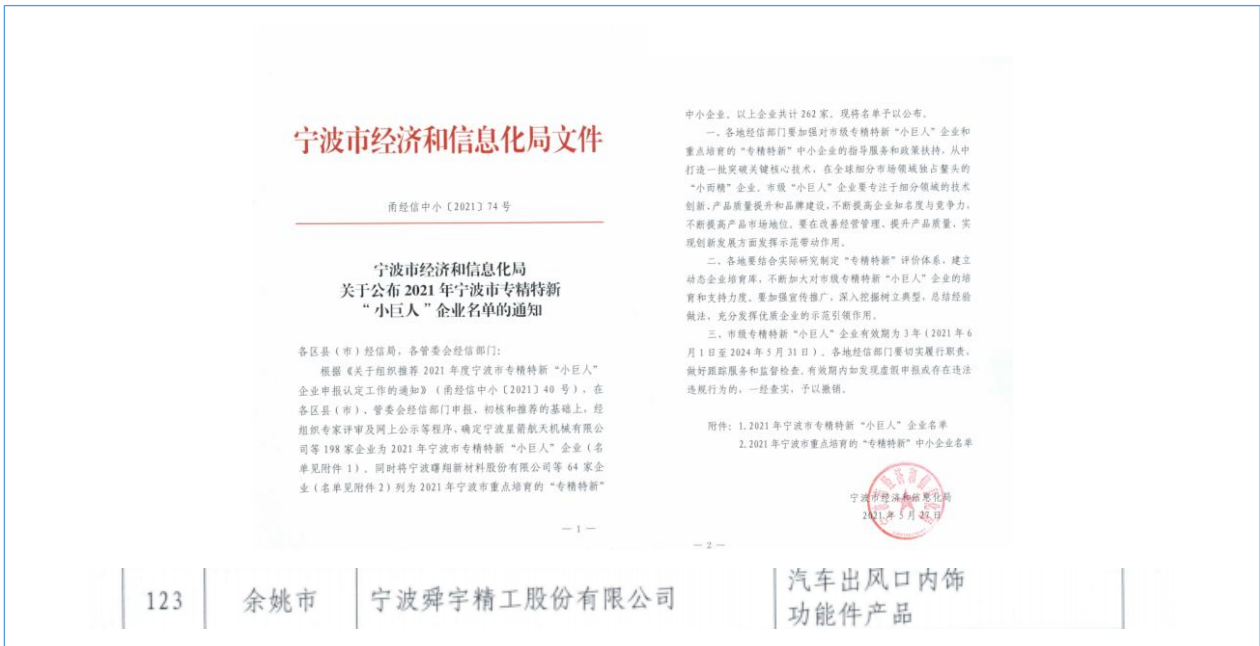
半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



报告期内，公司获得 5 项专利证书，其中发明专利一项



公司被评为 2021 年宁波市“专精特新”小巨人企业

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	29
第八节	备查文件目录	123

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。

公司负责人倪文军、主管会计工作负责人张映丽及会计机构负责人（会计主管人员）张映丽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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
公司治理的风险	公司自 2015 年 2 月挂牌以来，严格按照全国中小企业股份转让系统公司的要求进行公司治理。但公司从“非公众公司”到“公众公司”的角色转变，仍需要一定时间进行“规范改造”，公司管理层对于新制度需要进一步学习、理解，来提升贯彻、执行水平。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。
高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能。这些经验和技能由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，受内外部因素影响，一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。
流动性风险	公司 2021 年 6 月 30 日的流动比率和速动比率分别为 1.21、0.78，均处于较低水平，这是因公司主营产品销售周期较长，占用资金量较大所致。随着公司各地区子公司的投资建设，公司生产和销售规模不断扩大，公司的发展仍然面临着较大的流动性风险。
存货余额较高的风险	报告期末存货账面价值为 19,009.51 万元，存货较多、周转率较低。主要因为公司所处行业的特殊性使产品从签订技术协议到客户验收、产品交付客户、客户对样品测试周期较长，通

	常需要 6 个月以上，整个销售周期在 9-12 个月。随着公司研发项目投入的不断增加、生产经营规模的不断扩大，存货水平会持续升高，将对经营带来一定影响。
借款担保终止或撤销的风险	公司为满足资金需求和流动性的要求，由董事长倪文军先生、董事兼总经理贺宗贵先生为本公司在中国农业银行股份有限公司的授信额度提供最高额保证。上述担保存在终止或撤销的风险，可能在短期内对公司的流动性产生不利影响。
高新技术企业资质不能获批的风险	公司于 2018 年对高新技术企业证书重新申请认定并成功获批，有效期三年。到期后，公司需要重新申请国家高新技术企业资质，但存在不能获批的风险。如公司未能通过国家高新技术企业资质的审核，将不能享有国家高新技术企业的税收优惠，会对公司的税负、盈利带来不利影响。
异地生产基地运营风险	从 2015 年开始至今，公司陆续在武汉、柳州、印尼等地新建生产基地。各生产基地的陆续建设，是在客户有项目需求的前提下启动的，有利于公司市场的开拓和业务的扩大，但同时，也存在一定的市场风险、经营风险和管理风险。新工厂如何步入稳定运营轨道，消化各项费用，保质保量实现稳定生产，实现较好的盈利，都将是面临的风险与挑战。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、母公司、舜宇精工	指	宁波舜宇精工股份有限公司
滁州舜宇、滁州公司	指	滁州舜宇模具有限责任公司
武汉舜宇、武汉公司	指	武汉舜宇模具有限责任公司
武汉舜宇通达	指	武汉舜宇通达汽车零部件有限公司
柳州舜宇、柳州公司	指	柳州舜宇模具有限责任公司
印尼舜宇、印尼公司	指	PT. SUNNY MOULD INDONESIA 舜宇模具（印尼）有限公司
德国贝尔、贝尔公司	指	Bär Automation GmbH 贝尔自动化有限公司
舜宇贝尔	指	宁波舜宇贝尔自动化有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	宁波舜宇精工股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
华龙证券	指	华龙证券股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波舜宇精工股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Sunny Precision Industry Co.,Ltd.
证券简称	舜宇精工
证券代码	831906
法定代表人	倪文军

二、 联系方式

董事会秘书姓名	董云
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
联系地址	浙江省宁波市余姚市金舜东路 518 号
电话	0574-62555858
传真	0574-62882302
电子邮箱	dy@sunnymould.com
公司网址	www.sunnymould.com
办公地址	浙江省宁波市余姚市金舜东路 518 号
邮政编码	315400
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	浙江省宁波市余姚市金舜东路 518 号公司董事会办公室

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	2002 年 4 月 5 日
挂牌时间	2015 年 2 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-化工、木材、非金属加工专用设备制造（C352）-橡胶加工专用设备制造（C3522）
主要产品与服务项目	精密、多腔注塑模具和汽车内饰功能件的开发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	55,770,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（倪文军）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（倪文军），一致行动人为宁波万舜投资管理合伙企业（有限合伙）

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	913302007369658252	否
注册地址	浙江省宁波市余姚市金舜东路518号	否
注册资本（元）	55,770,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华龙证券
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华龙证券

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	348,517,243.05	206,715,952.99	68.60%
毛利率%	20.25%	26.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,712,810.60	12,007,271.58	139.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,753,131.71	11,195,885.50	138.96%
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）	8.51%	3.77%	-
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）	7.93%	3.52%	-
基本每股收益	0.51	0.22	131.82%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	817,079,872.69	812,662,121.56	0.54%
负债总计	456,627,484.04	476,737,439.89	-4.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	349,111,069.42	323,465,675.27	7.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.26	5.80	7.93%
资产负债率%（母公司）	53.33%	54.92%	-
资产负债率%（合并）	55.89%	58.66%	-
流动比率	1.21	1.14	-
利息保障倍数	16.31	6.68	-

(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	-11,166,677.72	14,929,242.74	-174.80%
应收账款周转率	1.68	1.22	-
存货周转率	1.39	1.43	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.54%	-3.93%	-
营业收入增长率%	68.60%	8.77%	-
净利润增长率%	104.11%	19.78%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	625,245.51
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,531,649.72
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	101,280.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,903.90
非经常性损益合计	2,266,079.76
减：所得税影响数	213,099.91
少数股东权益影响额(税后)	93,300.96
非经常性损益净额	1,959,678.89

三、 补充财务指标

适用 不适用

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 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

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	[注 1]

[注 1]新租赁准则完善了租赁的定义, 本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日)前已存在的合同, 本公司在首次执行日选择不重新评

估其是否为租赁或者包含租赁。

(1)本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1)对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2)计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3)使用权资产的计量不包含初始直接费用；

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

5)作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

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

(2)本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式：

公司是专注于汽车行业的内外饰零部件注塑模具业务和内饰功能部件业务的制造商，在细分市场拥有良好的品牌信誉度和稳定的客户群体，目前已经是上海通用、北美通用、福特、一汽大众、延锋、佛吉亚、江森等客户的模具供应商，也是通用、一汽轿车、上汽大众、一汽大众、马自达、长安、吉利、沃尔沃、延锋、佛吉亚、江森等客户的产品供应商。

公司的主营业务汽车零部件和模具均是“以销定产”，并按项目管理模式组织制造。汽车零部件业务通过市场部门与客户签订销售合同后，由项目经理牵头成立专门的项目小组（成员由设计部、制造部、采购部、市场部、财务部相关人员组成），制定详细的开发计划、试验试制计划、生产计划和采购计划，并通过客户试装、试验验证后开始批量生产、供货；模具业务在与客户签订模具开发技术协议、客户预付部分定金后，按照客户的技术要求进行设计、制造，经过数次的调试、验证并满足客户批量生产要求后，向客户进行移交。

公司计划依托模具和汽车零部件产品的开发制造实力，在保持模具开发业务项目的同时，逐步提高汽车零部件业务的比例；通过提升与汽车主机厂同步设计开发能力，结合与科研院所合作研发，提升自主研发的核心竞争力，以进一步落实技术带动市场的发展策略。

报告期内，报告期末至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2021年上半年管理层以公司发展战略为指引，积极落实公司经营方针，坚持以汽车零部件类产品为主营业务大方向不变，基本实现年度目标。

报告期内，公司实现营业收入 34,851.72 万元，比上年同期增长 68.60%；实现营业利润 3,000.21 万元，比上年同期增加 93.60%，其中，归属于挂牌公司股东的净利润为 2,871.28 万元，比上年同期增加 139.13%。截至报告期末，公司总资产 81,707.99 万元，净资产 36,045.24 万元。

2021年，公司大力推进规范化管理和职业化建设，在财务管理上强化统筹和预算计划，严格按照规范制度运营，保障公司业务发展和资产安全。

（二） 行业情况

2021年是“十四五”起始之年，也是疫情后经济发展复苏之年。面对复杂多变的国内外形势，在以习近平总书记为核心的党中央领导下，上半年国民经济总体运行平稳，其中生产需求持续恢复，特别是新兴动能培育壮大；企业生产经营活动总体保持扩张，但力度有所减弱；就业形势总体稳定，显现出坚实的发展韧劲。在这样的背景下，汽车市场总体稳定，为行业的发展不断夯实基础。

从市场情况来看，2021年第一季度，汽车产量和销量呈现大幅度增长，主要源于2020年第一季度受疫情影响导致基数水平较低，二是市场需求仍在恢复；之后受到芯片短缺、原材料价格上涨等不利因

素影响下，从第二季度开始，汽车产销增幅开始回落，6月的销量增速较5月已由正转负。但2021年上半年，汽车总体销量同比还是处于增长状态。1-6月份销量完成1289.1万辆，同比增长25.6%。与2019年同期相比，同比增长也达到了4.4%；新能源汽车累计销量已与2019年全年水平持平，其中纯电动汽车超过100万辆。新能源汽车渗透率也由今年年初的5.4%提高至今年上半年的9.4%，其中6月的渗透率已超过12%，说明新兴动能逐步扩大。

展望未来，我国经济运行将继续保持稳定恢复，这对汽车消费的稳定起到良好支撑作用。但全球经济复苏和疫情防控仍存在不稳定不确定因素，国内不同行业间的发展也存在差异，经济持续恢复基础仍需巩固，特别是芯片供应问题对企业生产的影响依然较为突出，原材料价格大幅上涨进一步加大企业成本压力，这些问题也都将影响汽车行业，因此我们仍然需要审慎乐观地看待行业发展。

报告期内，行业法律法规变化，对公司无重大影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	17,496,387.96	2.14%	45,142,094.08	5.55%	-61.24%
应收票据	9,657,843.15	1.18%	7,261,593.90	0.89%	33.00%
应收账款	198,502,445.71	24.29%	186,878,411.37	23.00%	6.22%
应收款项融资	108,755,022.49	13.31%	54,694,558.94	6.73%	98.84%
预付款项	9,123,360.13	1.12%	5,719,846.85	0.70%	59.50%
其他应收款	3,248,773.52	0.40%	31,177,375.53	3.84%	-89.58%
存货	190,095,109.52	23.27%	200,881,091.85	24.72%	-5.37%
合同资产	2,720,828.65	0.33%	3,309,959.57	0.41%	-17.80%
其他流动资产	5,477,884.18	0.67%	1,498,928.99	0.18%	265.45%
固定资产	112,011,260.66	13.71%	119,445,862.48	14.70%	-6.22%
其他权益工具投资	2,788,959.74	0.34%	2,788,959.74	0.34%	0.00%
在建工程	7,066,049.24	0.86%	7,285,212.64	0.90%	-3.01%
无形资产	55,847,964.94	6.84%	56,176,228.28	6.91%	-0.58%
长期待摊费用	77,887,460.79	9.53%	78,380,380.40	9.64%	-0.63%
递延所得税资产	12,815,728.55	1.57%	11,325,338.57	1.39%	13.16%
短期借款	98,108,777.78	12.01%	136,166,802.78	16.76%	-27.95%
其他非流动资产	3,584,793.46	0.44%	696,278.37	0.09%	414.85%
应付票据	110,091,366.78	13.47%	75,637,801.43	9.31%	45.55%
应付账款	154,396,252.13	18.90%	169,485,775.70	20.86%	-8.90%
合同负债	52,254,600.41	6.40%	40,526,643.69	4.99%	28.94%
应付职工薪酬	14,054,587.52	1.72%	20,503,001.27	2.52%	-31.45%
应交税费	8,053,668.69	0.99%	14,398,637.38	1.77%	-44.07%
其他应付款	11,202,393.01	1.37%	13,813,468.28	1.70%	-18.90%
其他流动负债	2,565,578.22	0.31%	1,129,307.44	0.14%	127.18%
递延收益	5,553,992.50	0.68%	4,721,603.40	0.58%	17.63%

递延所得税负债	346,267.00	0.04%	354,398.52	0.04%	-2.29%
---------	------------	-------	------------	-------	--------

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

本期期末，货币资金17,496,387.96元，较上年期末减少27,645,706.12元，下降61.24%，主要原因是公司偿还银行贷款。

2、应收票据

本期期末，应收票据9,657,843.15元，较上年期末增加2,396,249.25元，增加33.00%，主要原因是公司营业收入增加，收到客户开具的商业承兑汇票也随之增多所致。

3、应收款项融资

本期期末，应收款项融资108,755,022.49元，较上年期末增加54,060,463.55元，增加98.84%，主要原因是公司营业收入增加，收到客户开具的银行承兑汇票也随之增多所致。

4、预付款项

本期期末，预付款项9,123,360.13元，较上年期末增加3,403,513.28元，增加59.50%，主要原因是公司业务量增加，预付了较多货款。

5、其他应收款

本期期末，其他应收款3,248,773.52元，较上年期末减少27,928,602.01元，减少89.58%，主要原因报告期内公司已收到土地收储款。

6、其他流动资产

本期期末，其他流动资产5,477,884.18元，较上年期末增加3,978,955.19元，增加265.45%，主要原因是公司待抵扣税金增加。

7、其他非流动资产

本期期末，其他非流动资产3,584,793.46元，较上年期末增加2,888,515.09元，增加414.85%，主要原因是公司预付了新设备采购款。

8、应付票据

本期期末，应付票据110,091,366.78元，较上年期末增加34,453,565.35元，增加45.55%，主要原因公司业务增加，多数采用开具承兑汇票的方式支付货款。

9、应付职工薪酬

本期期末，应付职工薪酬14,054,587.52元，较上年期末减少6,448,413.75元，减少31.45%，主要原因是公司支付了上年度的奖金。

10、应交税费

本期期末，应交税费8,053,668.69元，较上年期末减少6,344,968.69元，减少44.07%，主要原因是缴纳期初的税费所致。

11、其他流动负债

本期期末，其他流动负债 2,565,578.22 元，较上年期末增加 1,436,270.78 元，增加 127.18%，主要原因是本期预收货款中待转销项税额增加 1,353,270.78 元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	

营业收入	348,517,243.05	-	206,715,952.99	-	68.60%
营业成本	277,952,236.64	79.75%	151,427,380.94	73.25%	83.55%
毛利率	20.25%	-	26.75%	-	-
税金及附加	3,044,241.45	0.87%	2,250,283.23	1.09%	35.28%
销售费用	3,905,314.92	1.12%	6,437,332.02	3.11%	-39.33%
管理费用	14,818,393.73	4.25%	13,021,221.17	6.30%	13.80%
研发费用	17,091,561.97	4.90%	15,387,856.59	7.44%	11.07%
财务费用	2,652,152.22	0.76%	2,780,288.50	1.34%	-4.61%
利息费用	1,960,043.47	0.56%	3,047,968.43	1.47%	-35.69%
利息收入	90,777.67	0.03%	105,864.54	0.05%	-14.25%
其他收益	1,531,649.72	0.44%	1,511,029.34	0.73%	1.36%
信用减值损失	1,164,917.20	0.33%	-781,404.75	-0.38%	-249.08%
资产减值损失	-2,373,033.46	-0.68%	-633,616.84	-0.31%	274.52%
资产处置收益	625,245.51	0.18%	-10,260.13	-0.00496%	6,193.93%
营业外支出	11,951.50	0.00%	26,170.00	0.01%	-54.33%
所得税费用	2,550,901.56	0.73%	2,070,629.11	1.00%	23.19%
营业利润	30,002,121.09	8.61%	15,497,338.16	7.50%	93.60%

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内，营业收入348,517,243.05元，较上年同期增加141,801,290.06元，增加68.60%，主要原因是公司销售额大幅度增加所致。

2、营业成本

报告期内，营业成本277,952,236.64元，较上年同期增加126,524,855.70元，增加83.55%，主要原因是业务规模增加导致相应的成本费用增加所致。

3、税金及附加

报告期内，税金及附加3,044,241.45元，较上年同期增加793,958.22元，增加35.28%，主要原因是本期销售收入较上年同期有大幅增长，导致应交增值税随之增长，对应的城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加也增长较多。

4、销售费用

报告期内，销售费用3,905,314.92元，较上年同期减少2,532,017.1元，减少39.33%，主要原因是上年运输费用归属于销售费用，本期运输费用归属于制造费用，记入营业成本。

5、利息费用

报告期内，利息费用1,960,043.47元，较上年同期减少1,087,924.96元，减少35.69%，主要原因是本期公司偿还较多的短期借款，相应利息费用减少。

6、信用减值损失

报告期内，信用减值损失1,164,917.20元，较上年同期减少1,946,321.95元，减少249.08%，主要原因是本期收回土地收储款，相应的计提坏账转回。

7、资产减值损失

报告期内，资产减值损失-2,373,033.46元，较上年同期增加1,739,416.62元，增加274.52%，主要原因是存货跌价损失高于上年同期。

8、资产处置损益

报告期内，资产处置损益625,245.51元，较上年同期增加635,505.64元，增加6,193.93%，主要原因是本期公司处置闲置设备多于去年同期。

9、营业外支出

报告期内，营业外支出11,951.50元，较上年同期减少14,218.5元，减少54.33%，主要原因是上年同期公司有对外捐赠。

10、营业利润

报告期内，营业利润30,002,121.09元，较上年同期增加14,504,782.93元，增加93.60%，主要原因是：
(1) 公司销售规模增加，同时摊薄了期间费用；(2) 本期土地收储款收回，上年计提坏账转回，信用减值损失降低；(3) 资产处置收益增加等导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	322,431,185.25	198,557,552.73	62.39%
其他业务收入	26,086,057.80	8,158,400.26	219.74%
主营业务成本	253,336,904.22	144,103,344.80	75.80%
其他业务成本	24,615,332.42	7,324,036.14	236.09%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
零部件收入	273,477,459.23	228,041,094.60	16.61%	95.77%	106.41%	-20.56%
模具收入	48,953,726.02	25,295,809.62	48.33%	71.07%	41.49%	28.81%
AGV 及其他收入	-	-	-	-100%	-100%	-100%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
内销收入	303,830,268.67	239,080,034.92	21.31%	59.33%	71.22%	-20.43%
外销收入	18,600,916.58	14,256,869.30	23.35%	136.49%	218.71%	-45.86%

收入构成变动的原因：

1、主营业务收入

报告期内，主营业务收入为 322,431,185.25 元，较上期增加 123,873,632.52 元，增加 62.39%，主要原因是公司销售规模增加所致。

2、主营业务成本

报告期内，主营业务成本为 253,336,904.22 元，较上期增加 109,233,559.42 元，增加 75.80%，主要原因是公司销售额增加，相应的成本随之增加。

3、其他业务收入

报告期内，其他业务收入为 26,086,057.80 元，较上期增加 17,927,657.54 元，增加 219.74%，主要原因是本期材料销售数量增加。

4、其他业务成本

报告期内，其他业务成本为 24,615,332.42 元，较上期增加 17,291,296.28 元，增加 236.09%，主要原因是本期材料销售对应结转的成本增加导致。

5、零部件收入

报告期内，零部件收入 273,477,459.23 元，较上年同期增加 133,782,485.42 元，增加 95.77%，主要原因是报告期内公司零部件销售增长导致；零部件营业成本 228,041,094.60 元，较上年同期增加 117,559,818.46 元，增加 106.41%，主要原因是对应的结转成本增加。

6、模具收入

报告期内，模具的营业收入为 48,953,726.02，较上期增加 20,338,101.80 元，增加 71.07%，主要原因是报告期内模具确认收入高于去年同期；模具营业成本为 25,295,809.62 元，较上期增加 7,418,021.90 元，增加 41.49%，主要原因是对应的结转成本增加。

7、AGV 及其他收入

报告期末，子公司舜宇贝尔的 AGV 项目发出商品合计 26,688,179.92 元，发出商品处于安装调试阶段，尚未得到客户的验收。

8、内销收入

报告期内，内销收入 303,830,268.67 元，较上年同期增长 59.33%，主要国内销售增加所致；内销成本 239,080,034.92 元，较上年同期增加 71.22%，主要原因是销售增加，相应的结转成本随之增加。

8、外销收入

报告期内，外销收入 18,600,916.58 元，较上年同期增长 136.49%，主要原因是出口项目销售增长；外销成本 14,256,869.30 元，较上年同期增长 218.71%，主要原因是销售对应的结转成本增加所致；外销毛利率 23.35%，较上年同期下降 45.86%，主要原因：（1）去年同期运费计入销售费用，本期运费计入营业成本；（2）海运费上涨，外销成本增幅远大于外销营业收入。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,166,677.72	14,929,242.74	-174.80%
投资活动产生的现金流量净额	26,461,768.77	-9,134,221.09	389.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,901,482.37	-14,224,431.52	-173.48%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量由上期的净流入 14,929,242.74 元变为现金净流出 11,166,677.72 元，主要原因是：（1）公司业务增加，采购的货款支出也随之增加；（2）本期票据保证金记入筹资活动产生的现金流量。

2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金净流入 26,461,768.77 元，较上期的净流出减少 389.70%，主要原因是本期收到土地收储款。

3、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量由上期的净流出 14,224,431.52 元变为净流出 38,901,482.37 元，主要原因是公司偿还部分借款。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
滁州舜宇模具有限责任公司	子公司	汽车零部件	-	-	400万元	167,546,847.95	81,881,719.93	121,980,539.32	8,082,010.62
武汉舜宇模具有限责任公司	子公司	汽车零部件	-	-	100万元	66,443,660.22	-4,747,107.67	30,842,914.73	-329,898.72
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	子公司	汽车零部件	-	-	5000万元	34,464,101.26	33,890,550.98	0	-817,342.62
柳州舜宇模具有限责任公司	子公司	汽车零部件	-	-	100万元	27,973,424.86	-3,305,147.87	21,423,865.58	-1,647,212.94
舜宇模具（印尼）有限	子公司	汽车零	-	-	200万美元	15,451,861.74	1,199,256.50	315,241.07	-375,928.84

公司		部 件							
宁波舜 宇贝尔 自动化 有限公 司	子 公 司	AGV 智 能 物 流 机 器 人	-	-	200 万欧 元	54,127,705.80	-1,959,261.51	131,241.46	-4,368,795.52

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

公司在创造经济效益的同时，始终重视履行企业的社会责任，诚信经营、守法纳税、保障员工合法权益，将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。随着企业的发展，公司创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力和依法

合规的运营；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有良好的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、 公司治理的风险

公司自 2015 年 2 月挂牌以来，严格按照全国中小企业股份转让系统公司的要求进行公司治理。但公司从“非公众公司”到“公众公司”的角色转变，仍需要一定时间进行“规范改造”，公司管理层对于新制度需要进一步学习、理解，来提升贯彻、执行水平。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：公司将严格执行《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效的约束机制及内部管理机制。公司也将不断完善相关规则制度，加强公司治理，进一步提高决策层和管理层的水平，与时俱进，带领公司不断发展壮大，做强做大，消除公司经营管理的风险。

2、 高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能。这些经验和技能由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，受内外部因素影响，一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司通过为高级管理人员和核心技术人员提供较高薪酬待遇和继续深造机会、鼓励其参与公司日常经营管理、与其签订保密协议（含竞业禁止条款）、实施股权激励等措施，保持核心技术人员的稳定性。

3、 流动性风险

公司 2021 年 6 月 30 日的流动比率和速动比率分别为 1.21、0.78，均处于较低水平，这是因公司主营产品销售周期较长，占用资金量较大所致。随着公司各地区子公司的投资建设，公司生产和销售规模不断扩大，公司的发展仍然面临着较大的流动性风险。

应对措施：公司目前主要依靠自有资金和短期银行借款来满足流动性的需要。针对公司流动性偏低可能产生的经营风险，公司未来计划提高长期负债的比例以优化负债结构，并在适当时候进行股权融资。

4、 存货余额较高的风险

截至 2021 年 6 月 30 日，存货账面价值为 19,009.51 万元，公司存货总额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。这是因为公司所处行业的特殊性使产品从签订技术协议到客户验收、产品交付客户、客户对样品测试周期较长，通常需要 6 个月以上，整个销售周期在 9-12 个月；此外，随着汽车零部件产品销售规模的扩大和主机厂对公司应急反应的要求提高，导致汽车零部件库存备货增加。随着生产经营规模的不断扩大，存货水平会持续升高，将对经营带来一定影响。

应对措施：持续优化与客户在项目开发、验收等技术标准环节的管控，减少与客户重复确认时间，优化内部生产、采购流程，缩短与客户交付确认时间、项目开发、生产环节周期，以逐步减少存货。

5、 借款担保终止或撤销的风险

信辉光电为本公司在中国农业银行股份有限公司的授信额度提供最高额保证。信辉光电书面承诺未经舜宇精工书面同意，其将不在担保期限内撤销或终止前述担保；上述担保期限到期后，如舜宇精工经营或财务状况未出现重大不利事件（如到期未能偿还银行借款等），其将继续为舜宇精工提供融资支持，在上述债务范围内提供担保。

应对措施：为了防范借款担保终止或撤销的风险，公司变更了信辉光电为公司在农业银行的最高额保证担保，改为：由董事长倪文军先生、董事兼总经理贺宗贵先生为舜宇精工提供融资支持。

6、 高新技术企业资质不能获批的风险

公司于 2018 年对高新技术企业证书重新申请认定并成功获批，有效期三年。到期后，公司需要重新申请国家高新技术企业资质，但存在不能获批的风险。如公司未能通过国家高新技术企业资质的审核，将不能享有国家高新技术企业的税收优惠，会对公司的税负、盈利带来不利影响。

应对措施：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司各项指标能够满足该项资质的认定标准，能够持续获得高新技术企业资质。

7、异地生产基地运营风险

从 2015 年至今，公司陆续在武汉、柳州、印尼、重庆等地新建生产基地。各生产基地的陆续建设，是在客户有项目需求的前提下启动的，有利于公司市场的开拓和业务的扩大，但同时，也存在一定的市场风险、经营风险和管理风险。新工厂如何步入稳定运营轨道，消化各项费用，保质保量实现稳定生产，实现较好的盈利，都将是面临的风险与挑战。

应对措施：公司加大市场拓展和新项目研发投入力度，用业务量的增加消化各项费用；同时利用总部在市场、研发、财务、生产、行政人事等环节上的管理体系对各制造基地进行管理覆盖，并完善生产基地内部相关管理制度，健全考核、监督机制、强化风险管理，以及时发现和降低风险，确保各生产基地尽快步入稳定运营轨道。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 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

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	237,359.00		237,359.00	0.07%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、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

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		10,374.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,500,000.00	14,250.00
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	538,000.00	199,363.65

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年10月17日	/	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”第一条	正在履行中
董监高	2014年10月17日	/	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”第一条	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年10月17日	/	挂牌	劳动用工承诺	详见“承诺事项详细情况”第二条	正在履行中
董监高	2014年10月17日	/	挂牌	限售承诺	详见“承诺事项详细情况”第三条	正在履行中

	月 17 日				详细情况”第三条	
其他	2018 年 4 月 20 日	/	授信担保	授信担保承诺	详见“承诺事项详细情况”第四条	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	4,313,730.04	0.53%	质押给金融机构以取得融资授信
应收票据	应收票据	质押	9,226,150.89	1.13%	质押给金融机构以取得融资授信
应收款项融资	应收票据	质押	88,129,937.00	10.79%	质押给金融机构以取得融资授信
固定资产	固定资产	抵押	10,859,624.15	1.33%	抵押给金融机构以取得融资授信
无形资产	无形资产	抵押	44,518,110.56	5.45%	抵押给金融机构以取得融资授信
总计	-	-	157,047,552.64	19.23%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司以上资产及权利受限主要系为公司融资提供担保行为所需，所融资金用于满足公司经营活动。资产权利受限不会对公司经营产生重大不利影响。

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	23,452,500	42.05%		23,452,500	42.05%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	12.55%	-1,700,400	5,299,600	9.50%
	董事、监事、高管	3,770,500	6.76%	-100,000	3,670,500	6.58%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,317,500	57.95%	0	32,317,500	57.95%
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	37.66%	0	21,000,000	37.66%
	董事、监事、高管	11,317,500	20.29%	0	11,317,500	20.29%

	核心员工	0	0%	0	0	0%
	总股本	55,770,000	-	0	55,770,000	-
	普通股股东人数	55				

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	倪文军	28,000,000	-1,700,400	26,299,600	47.16%	21,000,000	5,299,600	0	0
2	贺宗贵	12,629,000	0	12,629,000	22.64%	9,472,500	3,156,500	0	0
3	王芳	2,799,900	0	2,799,900	5.02%	0	2,799,900	0	0
4	宁波众宇投资管理合伙企业(有限合伙)	2,100,000	0	2,100,000	3.77%	0	2,100,000	0	0
5	黄健壮	2,180,000	-100,000	2,080,000	3.73%	0	2,080,000	0	0
6	宁波万舜投资管理合伙企业(有限合伙)	1,618,000	0	1,618,000	2.90%	0	1,618,000	0	0
7	龚晔	1,539,000	-100,000	1,439,000	2.58%	1,155,000	284,000	0	0
8	王菊芳	100,000	1,000,000	1,100,000	1.97%	0	1,100,000	0	0
9	李立峰	1,001,000	0	1,001,000	1.79%	0	1,001,000	0	0
10	郑慧	1,000,000	0	1,000,000	1.79%	0	1,000,000	0	0
	合计	52,966,900	-900,400	52,066,500	93.35%	31,627,500	20,439,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

截至报告期末, 公司股东倪文军持有股东宁波万舜投资管理合伙企业(有限合伙) 60.90%的财产份额并且担任其执行事务合伙人。公司股东贺宗贵持有股东宁波众宇投资管理合伙企业(有限合伙) 47.62%的财产份额并且担任其执行事务合伙人。

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） 报告期内的股票发行情况

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
倪文军	董事长	男	1968年9月	2019年12月23日	2022年12月22日
贺宗贵	董事兼总经理	男	1971年9月	2019年12月23日	2022年12月22日
龚晔	董事	男	1965年3月	2019年12月23日	2022年12月22日
范依清	董事兼副总经理	女	1982年10月	2020年6月10日	2022年12月22日
陈震聪	独立董事	男	1964年3月	2019年12月23日	2022年12月22日
赵英敏	独立董事	女	1967年11月	2019年12月23日	2022年12月22日
朱万合	独立董事	男	1974年1月	2019年12月23日	2022年12月22日
贺宗照	监事会主席	男	1971年10月	2019年12月23日	2022年12月22日
邹鹏飞	监事	男	1985年8月	2020年5月21日	2022年12月22日
廖钢	监事	男	1970年6月	2019年12月23日	2022年12月22日
董云	董事会秘书	男	1971年8月	2019年12月23日	2022年12月22日
张映丽	财务负责人	女	1978年9月	2019年12月23日	2022年12月22日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长倪文军先生为公司控股股东及实际控制人，持有股东宁波万舜投资管理合伙企业（有限公司）60.90%的财产份额并且担任其执行事务合伙人；董事兼总经理贺宗贵先生为公司股东，持有股东宁波众宇投资管理合伙企业（有限公司）47.62%的财产份额并且担任其执行事务合伙人；董事龚晔先生及监事会主席贺宗照先生为公司股东，除此之外，公司董监高与股东之间无关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
倪文军	董事长	28,000,000	-1,700,400	26,299,600	47.16%	0	0
贺宗贵	董事兼总经理	12,629,000	0	12,629,000	22.64%	0	0
龚晔	董事	1,539,000	-100,000	1,439,000	2.58%	0	0
范依清	董事兼副总经理	0	0	0	0%	0	0
陈震聪	独立董事	0	0	0	0%	0	0
赵英敏	独立董事	0	0	0	0%	0	0
朱万合	独立董事	0	0	0	0%	0	0
贺宗照	监事会主席	920,000	0	920,000	1.65%	0	0
邹鹏飞	监事	0	0	0	0%	0	0
廖钢	监事	0	0	0	0%	0	0
董云	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
张映丽	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	43,088,000	-	41,287,600	74.03%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(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	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

行政管理人员	149	60	58	151
生产人员	566	510	404	672
销售人员	26	4	7	23
技术人员	290	67	78	279
财务人员	27	7	5	29
员工总计	1,058	648	552	1,154

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	9
本科	110	121
专科	237	246
专科以下	705	778
员工总计	1,058	1,154

(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（一）	17,496,387.96	45,142,094.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五（二）	9,657,843.15	7,261,593.90
应收账款	五（三）	198,502,445.71	186,878,411.37
应收款项融资	五（四）	108,755,022.49	54,694,558.94
预付款项	五（五）	9,123,360.13	5,719,846.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	3,248,773.52	31,177,375.53
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	五（七）	190,095,109.52	200,881,091.85
合同资产	五（八）	2,720,828.65	3,309,959.57
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（九）	5,477,884.18	1,498,928.99
流动资产合计		545,077,655.31	536,563,861.08
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	五（十）	2,788,959.74	2,788,959.74
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	五（十一）	112,011,260.66	119,445,862.48
在建工程	五（十二）	7,066,049.24	7,285,212.64
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五（十三）	55,847,964.94	56,176,228.28
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（十四）	77,887,460.79	78,380,380.40
递延所得税资产	五（十五）	12,815,728.55	11,325,338.57
其他非流动资产	五（十六）	3,584,793.46	696,278.37
非流动资产合计		272,002,217.38	276,098,260.48
资产总计		817,079,872.69	812,662,121.56
流动负债：			
短期借款	五（十七）	98,108,777.78	136,166,802.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五（十八）	110,091,366.78	75,637,801.43
应付账款	五（十九）	154,396,252.13	169,485,775.70
预收款项		-	-
合同负债	五（二十）	52,254,600.41	40,526,643.69
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（二十一）	14,054,587.52	20,503,001.27
应交税费	五（二十二）	8,053,668.69	14,398,637.38
其他应付款	五（二十三）	11,202,393.01	13,813,468.28
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（二十四）	2,565,578.22	1,129,307.44
流动负债合计		450,727,224.54	471,661,437.97
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	五（二十五）	5,553,992.50	4,721,603.40
递延所得税负债	五（十五）	346,267.00	354,398.52
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,900,259.50	5,076,001.92
负债合计		456,627,484.04	476,737,439.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	55,770,000.00	55,770,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十七）	104,461,003.71	104,461,003.71
减：库存股		-	-
其他综合收益	五（二十八）	-16,869,078.16	-16,813,241.71
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十九）	18,135,606.46	15,499,881.53
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	187,613,537.41	164,548,031.74
归属于母公司所有者权益合计		349,111,069.42	323,465,675.27
少数股东权益		11,341,319.23	12,459,006.40
所有者权益（或股东权益）合计		360,452,388.65	335,924,681.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		817,079,872.69	812,662,121.56

法定代表人：倪文军

主管会计工作负责人：张映丽

会计机构负责人：张映丽

（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		11,701,627.89	28,519,964.95
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		9,657,843.15	7,055,443.90
应收账款	十四（一）	170,579,586.64	141,986,623.41
应收款项融资		107,078,551.50	54,316,252.72
预付款项		4,695,738.71	3,331,745.98
其他应收款	十四（二）	99,707,680.34	130,842,368.02
其中：应收利息		-	-

应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货		88,952,653.14	102,300,244.78
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		330,676.06	224,023.72
流动资产合计		492,704,357.43	468,576,667.48
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	十四（三）	55,016,072.81	55,016,072.81
其他权益工具投资		2,788,959.74	2,788,959.74
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		41,567,899.36	39,523,573.32
在建工程		339,805.83	770,885.83
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		45,004,990.05	45,057,949.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		38,289,036.62	39,249,887.78
递延所得税资产		5,448,808.74	5,501,332.28
其他非流动资产		3,191,893.81	238,427.15
非流动资产合计		191,647,466.96	188,147,088.00
资产总计		684,351,824.39	656,723,755.48
流动负债：			
短期借款		98,108,777.78	136,166,802.78
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		110,091,366.78	75,637,801.43
应付账款		127,310,991.57	113,541,171.62
预收款项		-	-
合同负债		8,545,234.12	5,709,727.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,241,984.85	12,055,714.86
应交税费		4,858,732.46	11,613,656.03
其他应付款		3,483,092.42	3,652,095.65
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		1,410,880.43	239,761.69
流动负债合计		363,051,060.41	358,616,731.47
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		1,913,457.98	2,065,387.36
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,913,457.98	2,065,387.36
负债合计		364,964,518.39	360,682,118.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本		55,770,000.00	55,770,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		104,461,003.71	104,461,003.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-16,223,567.44	-16,223,567.44
专项储备		-	-
盈余公积		18,135,606.46	15,499,881.53
一般风险准备			
未分配利润		157,244,263.27	136,534,318.85
所有者权益（或股东权益）合计		319,387,306.00	296,041,636.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		684,351,824.39	656,723,755.48

（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	五（三十一）	348,517,243.05	206,715,952.99
其中：营业收入		348,517,243.05	206,715,952.99
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		319,463,900.93	191,304,362.45
其中：营业成本	五（三十一）	277,952,236.64	151,427,380.94
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（三十二）	3,044,241.45	2,250,283.23
销售费用	五（三十三）	3,905,314.92	6,437,332.02
管理费用	五（三十四）	14,818,393.73	13,021,221.17
研发费用	五（三十五）	17,091,561.97	15,387,856.59
财务费用	五（三十六）	2,652,152.22	2,780,288.50
其中：利息费用		1,960,043.47	3,047,968.43
利息收入		90,777.67	105,864.54
加：其他收益	五（三十七）	1,531,649.72	1,511,029.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（三十八）	1,164,917.20	-781,404.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-2,373,033.46	-633,616.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	625,245.51	-10,260.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,002,121.09	15,497,338.16
加：营业外收入	五（四十一）	19,855.40	52,501.48
减：营业外支出	五（四十二）	11,951.50	26,170.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,010,024.99	15,523,669.64
减：所得税费用	五（四十三）	2,550,901.56	2,070,629.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,459,123.43	13,453,040.53
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）		27,459,123.43	13,453,040.53
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）		-1,253,687.17	1,445,768.95
2. 归属于母公司所有者的净利润		28,712,810.60	12,007,271.58
六、其他综合收益的税后净额		-55,836.45	24,602.15
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-55,836.45	24,602.15
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		-55,836.45	24,602.15
（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		-55,836.45	24,602.15
（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		27,403,286.98	13,477,642.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		28,656,974.15	12,031,873.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,253,687.17	1,445,768.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.51	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.51	0.22

法定代表人：倪文军

主管会计工作负责人：张映丽

会计机构负责人：张映丽

(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	十四(四)	288,600,069.54	146,721,288.37
减：营业成本	十四(四)	240,908,528.23	126,166,591.19
税金及附加		1,636,084.05	1,336,086.84
销售费用		1,720,023.15	2,763,433.26
管理费用		5,989,471.16	5,399,818.59
研发费用		8,401,653.39	8,372,241.23
财务费用		574,937.34	994,687.24
其中：利息费用		1,960,043.07	3,047,968.43
利息收入		2,145,334.36	1,880,843.70
加：其他收益		165,029.38	132,106.44
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		228,976.08	-469,496.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-313,484.12	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,998.26	-40,890.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,536,891.82	1,310,149.22
加：营业外收入		18,139.32	28,123.57
减：营业外支出		8,016.96	25,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,547,014.18	1,313,272.79
减：所得税费用		3,189,764.83	-216,410.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,357,249.35	1,529,683.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,357,249.35	1,529,683.08
（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		26,357,249.35	1,529,683.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		230,267,187.64	135,167,658.94
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		1,028,139.37	480,250.86
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	2,626,707.26	19,065,553.71
经营活动现金流入小计		233,922,034.27	154,713,463.51
购买商品、接受劳务支付的现金		133,966,205.92	62,308,599.72
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		69,207,916.70	53,361,987.02
支付的各项税费		27,500,865.08	14,839,766.60
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	14,413,724.29	9,273,867.43
经营活动现金流出小计		245,088,711.99	139,784,220.77
经营活动产生的现金流量净额	五（四十五）	-11,166,677.72	14,929,242.74
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		33,802,973.84	71,243.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,802,973.84	71,243.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,341,205.07	9,205,464.45
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			
投资活动现金流出小计		7,341,205.07	9,205,464.45
投资活动产生的现金流量净额		26,461,768.77	-9,134,221.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		136,000.00	140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		136,000.00	140,000.00
取得借款收到的现金		82,000,000.00	214,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	5,755,008.74	
筹资活动现金流入小计		87,891,008.74	214,140,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	225,296,499.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,029,648.07	3,067,932.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十四）	1,762,843.04	
筹资活动现金流出小计		126,792,491.11	228,364,431.52
筹资活动产生的现金流量净额		-38,901,482.37	-14,224,431.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-47,149.10	190,069.84
五、现金及现金等价物净增加额	五（四十五）	-23,653,540.42	-8,239,340.03
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十	36,836,198.34	22,040,020.19

	五)		
六、期末现金及现金等价物余额	五(四十五)	13,182,657.92	13,800,680.16

法定代表人：倪文军

主管会计工作负责人：张映丽

会计机构负责人：张映丽

(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		192,687,802.41	95,101,551.46
收到的税费返还		280,338.34	
收到其他与经营活动有关的现金		101,699.58	18,344,251.03
经营活动现金流入小计		193,069,840.33	113,445,802.49
购买商品、接受劳务支付的现金		124,958,219.99	26,982,771.15
支付给职工以及为职工支付的现金		37,682,725.51	31,274,090.23
支付的各项税费		17,516,050.90	10,241,176.72
支付其他与经营活动有关的现金		8,785,497.39	26,425,782.15
经营活动现金流出小计		188,942,493.79	94,923,820.25
经营活动产生的现金流量净额		4,127,346.54	18,521,982.24
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		31,401,456.27	32,743.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,401,456.27	32,743.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,299,587.80	7,601,627.06
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			
投资活动现金流出小计		9,299,587.80	7,601,627.06
投资活动产生的现金流量净额		22,101,868.47	-7,568,883.70
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		82,000,000.00	214,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,755,008.74	
筹资活动现金流入小计		87,755,008.74	214,000,000.00

偿还债务支付的现金		120,000,000.00	225,296,499.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,029,648.07	3,067,932.22
支付其他与筹资活动有关的现金		1,762,843.04	
筹资活动现金流出小计		126,792,491.11	228,364,431.52
筹资活动产生的现金流量净额		-39,037,482.37	-14,364,431.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,904.00	
五、现金及现金等价物净增加额		-12,826,171.36	-3,411,332.98
加：期初现金及现金等价物余额		20,214,485.90	12,005,437.32
六、期末现金及现金等价物余额		7,388,314.54	8,594,104.34

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（三十一）
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（三十）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

三（三十一）：新增租赁准则

五（三十）：根据公司2021年5月24日2020年度股东大会通过的2020年度利润分配方案，以2020年12月31日的总股本55,770,000股为基数，每10股派发现金股利0.54元(含税)，合计派发现金股利3,011,580.00元。详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台的《2020 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-016）。

(二) 财务报表项目附注

宁波舜宇精工股份有限公司

财务报表附注

2021年1-6月

一、公司基本情况

(一) 公司概况

宁波舜宇精工股份有限公司(原名:宁波舜宇模具股份有限公司,以下简称公司或本公司)系于2013年12月2日经宁波市工商行政管理局批准,在宁波舜宇模具有限公司的基础上整体变更设立:于2013年12月2日在宁波市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为913302007369658252的营业执照。公司注册地:浙江省宁波市余姚市。法定代表人:倪文军。公司现有注册资本为人民币5,577.00万元,总股本为5,577.00万股,每股面值人民币1元。公司股票于2015年2月4日在全国股转系统挂牌公开转让。

历经历次股权转让及增资,截止2013年12月1日,有限公司注册资本为1,200.00万元,实收资本为1,200.00万元,其中倪文军出资960.00万元,占实收资本的80.00%,贺宗贵出资240万元,占实收资本的20.00%。

2013年12月2日根据有限公司股东会决议,有限公司整体变更设立为股份有限公司,变更前后各股东的持股比例不变,以2013年9月30日经审计后的有限公司净资产,按2013年9月30日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本,折股后倪文军持有2,800.00万股,占公司股份总额的80.00%,贺宗贵持有700.00万股,占公司股份总额的20.00%。

2014年7月根据公司股东会决议,公司申请增加股本人民币710.00万元,其中贺宗贵出资563.00万元,龚晔出资84.00万元,贺宗照出资63.00万元。

2015年9月23日根据公司股东会决议,公司申请增加股本420.00万元,其中宁波众宇投资管理合伙企业(有限合伙)缴纳出资款人民币470.40万元,其中210.00万元计入股本,差额260.40万元计入资本公积;宁波众舜投资管理合伙企业(有限合伙)缴纳出资人民币470.40万元:其中210.00万元计入股本人民币,差额260.40万元计入资本公积。

2015年12月2日根据公司股东会决议,公司申请增加股本200.00万元,其中王芳缴纳出资人民币620.00万元,其中200.00万元计入股本,差额420.00万元计入资本公积。本次增资后,公司的股本为4,830.00万股,其中:倪文军出资2,800.00万元,占股本57.97%;贺宗贵出资1,263.00万元,占股本26.15%;宁波众宇投资管理合伙企业(有限合伙)出资210.00万元,占股本4.35%;宁波众舜投资管理合伙企业(有限合伙)出资210.00万元,占股本4.35%;王芳出资200.00万元,占股本4.14%;龚晔出资84.00万元,占股本1.74%;贺宗照出资63.00万元,占股本1.30%。

2017年2月9日根据公司股东会决议,公司申请新增的注册资本747.00万元,其中:龚晔出资735.00万元,其中70.00万元计入股本,差额665.00万元计入资本公积(股本溢价);贺宗照出资304.50元,其中29.00万元计入股本,差额275.50万元计入资本公积(股本溢价);王芳出资840.00万元,其中80.00万元计入股本,差额760.00万元计入资本公积(股本溢价);黄建壮出资2,289.00万元,其中218.00元计入股本,差额2,071.00万元计入资本公积(股本溢价);李立峰出资1,050.00万元,其中100.00万元计入股本,差额950.00万元计入资本公积(股本溢价);郑慧出资1,050.00万元,其中100.00万元计入股本,差额950.00万元计入资本公积(股本溢价);胡智彪出资1,050.00万元,其中100.00

万元计入股本，差额 950.00 万元计入资本公积（股本溢价）；黄晖出资 525.00 万元，其中 50.00 万元计入股本，差额 475.00 万元计入资本公积（股本溢价）。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司的股本为 5,577.00 万元。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构。

公司的经营范围为：一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；塑料制品制造；塑料制品销售；汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；汽车零配件批发；汽车零配件零售；照明器具制造；照明器具销售；智能车载设备制造；智能车载设备销售；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；集成电路制造；集成电路销售；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品销售；工业机器人制造；物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；智能物料搬运装备销售；软件开发；电机及其控制系统研发；玻璃纤维增强塑料制品制造；玻璃纤维增强塑料制品销售；塑胶表面处理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本公司属专用设备制造业，主要产品为精密多腔注塑模具、零部件产品、AGV 等开发、生产和销售。

本财务报表及财务报表附注已于 2021 年 8 月 25 日经公司董事会批准对外报出。

（二）合并范围

本公司 2021 年上半年度纳入合并范围的子公司共 6 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营能力评价

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。

三、主要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具、应收账款减值、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三（八）、附注三（十一）、附注三（十四）、附注三（十八）、附注三

(二十)和附注三(二十七)等相关说明。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度尼西亚卢比为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务折算和外币报表的折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处

置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

（八）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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三（二十七）的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源

生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注三(八)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，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按照本附注三(八)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十七)的收入确认方法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

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然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。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 被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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融

资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(九)。

5. 金融工具的减值

本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、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(八)1(3)3所述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，是指本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。

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》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续

期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 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。

(九) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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：活跃市场中有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益和收益率曲线等；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、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否

在公允价值计量层次之间发生转换。

(十) 应收票据减值

本公司按照本附注三(八)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
高风险银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

(十一) 应收账款减值

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(八)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

(十二) 应收款项融资减值

本公司按照本附注三(八)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
低风险银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

(十三) 其他应收款减值

本公司按照本附注三(八)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

(十四) 存货

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响, 除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定, 其中:

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

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

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; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其

账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十五) 合同资产

1. 合同资产是指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。公司拥有的、无条件(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。

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。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注三(八)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征合同资产
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内子公司的合同资产

(十六) 合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2) 该成本增加了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。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其

账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

(十七) 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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)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：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得

长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
--------	------	---------	-----------	---------

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输工具	平均年限法	4	5.00	23.75
电子及其他设备	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)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折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十九) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

(二十) 无形资产

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使

用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	2-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

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

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；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。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(九)；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，以资产组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。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(二) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。本公司长期待摊费用在预计受益期间按工作量法、直线法摊销。

(三) 合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

(四) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工

薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本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）。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(五) 预计负债

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

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，并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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计

数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(六) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，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，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，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若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；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

(七) 收入

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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的商品；(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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，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，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

2. 本公司主要收入的具体确认原则

(1)汽车零部件的销售收入方式：本公司销售汽车零部件产品、注塑件属于某一时点履行的履约义务，在符合以下条件时确认收入：

内销：客户取得商品控制权的时点，通常为根据收到的客户生产计划，完成相关产品生产，产品送货后经客户验收合格，并取得与客户的对账材料。

外销：客户取得商品控制权的时点，通常为根据收到的客户生产计划，完成相关产品生产，产品已报关出口并取得出口报关单及提单。

(2)商品模具：本公司销售商品模具属于某一时点履行的履约义务，在符合以下条件时确认收入：客户取得商品控制权的时点，通常为根据收到的模具订单，完成相关产品生产，产品送货后经客户验收合格。

(3)AGV 销售：本公司销售的 AGV 产品属于某一时点履行的履约义务，在符合以下条件时确认收入：客户取得商品控制权的时点，通常为根据收到的 AGV 相关订单，完成相关产品生产，产品送货后经客户验收合格。

(八) 政府补助

1. 政府补助的分类

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损

益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。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。

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，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：

(1) 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；

(2) 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。

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：

(1) 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；

(2) 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。

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。

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。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。

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

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

(十) 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信

用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

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

4. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

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

6. 递延所得税资产

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

7. 所得税

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

8. 预计负债

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

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

9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(九)“公允价值”披露。

(十一) 主要会计政策和会计估计变更说明

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2018年12月7日发布《企业会计准则第21号——租赁(2018修订)》(财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。	[注1]

[注1]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行

必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

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

5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

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

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按13%、6%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为13%。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的25%、15%计缴/详见[注]。

[注]不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波舜宇精工股份有限公司	15%
滁州舜宇模具有限责任公司	15%
柳州舜宇模具有限责任公司	25%
武汉舜宇模具有限责任公司	15%
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	25%
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	15%
舜宇模具（印尼）有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

（1）根据宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局三部门于 2018 年联合发文，2018 年本公司被认定为高新技术企业，并获得编号为 GR201833100479 的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》实施条例，公司本期减按 15% 的税率征收企业所得税。

（2）根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局于 2018 年联合发文，2018 年滁州舜宇模具有限责任公司被认定为高新技术企业，并获得编号为 GR201834001631 的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》实施条例，公司本期减按 15% 的税率征收企业所得税。

（3）根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局于 2020 年 3 月 31 日联合发文，2019 年武汉舜宇模具有限责任公司被认定为高新技术企业，并获得编号为 GR201942000450 的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》实施条例，2019 年度、2020 年度、2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

（4）根据宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局三部门于 2020 年联合发文，2020 年宁波舜宇贝尔自动化有限公司被认定为高新技术企业，并获得编号为 GR202033100167 的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》实施条例，2020 年度、2021 年度、2022 年度公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

（5）根据国家税务总局余姚市税务局 2019 年 3 月 20 日颁发的税务事项通知书以及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，宁波舜宇贝尔自动化有限公司对于其销售的备案相应软件产品产生的增值税享受即征即退。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2021 年 1 月 1 日，期末系指 2021 年 6 月 30 日；本期系指 2021 年 1-6 月，上年同期系指 2020 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	38,896.48	15,592.93
银行存款	13,143,761.44	36,820,605.41
其他货币资金	4,313,730.04	8,305,895.74
合计	17,496,387.96	45,142,094.08
其中：存放在境外的款项总额	629,480.20	852,862.39

2. 其他货币资金有 4,313,730.04 元用于开立银行承兑汇票，其使用受限。期初其他货币资金有 8,305,895.74 元用于开立银行承兑汇票，其使用受限。

3. 外币货币资金明细情况详见本附注五(四十七)“外币货币性项目”之说明。

(二) 应收票据

1. 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	217,000.00
商业承兑汇票	10,166,150.89	7,426,783.05
账面余额小计	10,166,150.89	7,643,783.05
减：坏账准备	508,307.74	382,189.15
账面价值合计	9,657,843.15	7,261,593.90

2. 按坏账计提方法分类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,166,150.89	100.00	508,307.74	5.00	9,657,843.15
合计	10,166,150.89	100.00	508,307.74	5.00	9,657,843.15

续上表：

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	7,643,783.05	100.00	382,189.15	5.00	7,261,593.90
合计	7,643,783.05	100.00	382,189.15	5.00	7,261,593.90

3. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收票据

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
高风险银行承兑汇票组合	-	-	-
商业承兑汇票	10,166,150.89	508,307.74	5.00
小计	10,166,150.89	508,307.74	5.00

4. 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

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	382,189.15	136,968.59	-	-	-	519,157.74
小计	382,189.15	136,968.59	-	-	-	519,157.74

5. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	9,226,150.89

6. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	300,000.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末数
1年以内	201,777,144.47

账龄	期末数
1-2年	3,764,218.28
2-3年	6,059,479.21
3-4年	402,225.97
4-5年	264,241.54
5年以上	478,666.04
账面余额小计	212,745,975.51
减：坏账准备	14,243,529.80
账面价值合计	198,502,445.71

2. 按坏账计提方法分类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,547,373.83	0.73	1,547,373.83	100.00	-
按组合计提坏账准备	211,198,601.68	99.27	12,696,155.97	6.01	198,502,445.71
合计	212,745,975.51	100.00	14,243,529.80	6.70	198,502,445.71

续上表：

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,648,654.46	0.82	1,648,654.46	100.00	-
按组合计提坏账准备	199,339,563.46	99.18	12,461,152.09	6.25	186,878,411.37
合计	200,988,217.92	100.00	14,109,806.55	7.02	186,878,411.37

3. 坏账准备计提情况

4. 期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北汽银翔汽车有限公司	932,136.75	932,136.75	100.00	预计无法收回
台州东洗汽车内饰件有限公司	615,237.08	615,237.08	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
小计	1,547,373.83	1,547,373.83	100.00	

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	211,198,601.68	12,696,155.97	6.01

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	201,777,144.47	10,074,930.26	4.99
1-2年	3,764,218.28	376,421.83	10.00
2-3年	4,512,105.38	1,353,631.62	30.00
3-4年	402,225.97	201,112.99	50.00
4-5年	264,241.54	211,393.23	80.00
5年以上	478,666.04	478,666.04	100.00
小计	211,198,601.68	12,696,155.97	6.01

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
按单项计提坏账准备	1,648,654.46	-	101,280.63	-		1,547,373.83
按组合计提坏账准备	12,461,152.09	243,087.44	-	-	-8,083.56	12,696,155.97
小计	14,109,806.55	243,087.44	101,280.63	-	-8,083.56	14,243,529.80

6. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	87,587,351.45	3年以内	41.17	5,650,291.10
第二名	23,720,911.02	1年以内	11.15	1,186,045.55
第三名	19,109,074.86	1年以内	8.98	955,453.74
第四名	18,995,483.99	2年以内	8.93	962,299.20
第五名	12,156,991.80	1年以内	5.71	607,849.59

小计	161,569,813.12	-	75.94	9,361,939.18
----	----------------	---	-------	--------------

期末外币应收账款情况详见本附注五(四十七)“外币货币性项目”之说明。

(四) 应收款项融资

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,755,022.49	54,694,558.94

2. 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	88,129,937.00

3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	30,419,511.54	-

(五) 预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,157,587.51	78.45	5,533,153.21	96.73
1-2年	1,965,315.72	21.54	186,236.74	3.26
2-3年	456.90	0.01	456.90	0.01
合计	9,123,360.13	100.00	5,719,846.85	100.00

2. 预付款项金额前5名情况

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为5,539,037.75元，占预付款项余额的比例为60.71%。

3. 期末不存在账龄超过1年且金额重大的预付款项。

4. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(六) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

项目	期末数			期初数		
	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 利息	-	-	-	-	-	-
应 收 股利	-	-	-	-	-	-
其 他 应 收 款	3,619,554.74	370,781.22	3,248,773.52	32,976,441.59	1,799,066.06	31,177,375.53
合计	3,619,554.74	370,781.22	3,248,773.52	32,976,441.59	1,799,066.06	31,177,375.53

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末数
1 年以内	2,944,992.48
1-2 年	116,060.54
2-3 年	360,786.00
3-4 年	182,464.72
4-5 年	14,011.00
5 年以上	1,240.00
账面余额小计	3,619,554.74
减：坏账准备	370,781.22
账面价值小计	3,248,773.52

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收土地收储款	-	31,168,800.00
往来款	2,566,875.17	995,047.13
押金保证金	613,671.16	585,375.24
借款	100,000.00	100,000.00
备用金	339,008.41	127,219.22
账面余额小计	3,619,554.74	32,976,441.59
减：坏账准备	370,781.22	1,799,066.06
账面价值小计	3,248,773.52	31,177,375.53

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,799,066.06	-	-	1,799,066.06
2021 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,432,842.60	-	-	-1,432,842.60
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	4557.76	-	-	4557.76
2021 年 6 月 30 日余额	370,781.22	-	-	370,781.22

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
预期信用损失组合	3,619,554.74	370,781.22	10.24%
其中：账龄组合			
账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,944,992.48	147,258.21	5.00
1-2 年	116,060.54	11,606.05	10.00
2-3 年	360,786.00	108,235.80	30.00
3-4 年	182,464.72	91,232.36	50.00
4-5 年	14,011.00	11,208.80	80.00
5 年以上	1,240.00	1,240.00	100.00
小计	3,619,554.74	370,781.22	10.24

(5) 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

种类	期初数	本期变动金额	期末数
----	-----	--------	-----

		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,799,066.06	-1,432,842.60	-	-	4557.76	370,781.22
小计	1,799,066.06	-1,432,842.60	-	-	4557.76	370,781.22

(6) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
应收员工五险一金	往来款	856,108.08	2 年以内	23.65	42,947.95
广西柳州市东城投资开发集团有限公司	保证金及押金	366,961.38	4 年以内	10.14	114,093.99
宁波杭州湾吉利汽车部件有限公司	保证金及押金	130,000.00	1 年以内	3.59	6,500.00
武汉市江夏区财政局财政专户	保证金及押金	110,000.00	2-3 年	3.04	33,000.00
张宝	借款	100,000.00	1 年以内	2.76	5,000.00
小计	-	1,563,069.46	-	43.18	201,541.94

(7) 期末外币其他应收款情况详见本附注五(四十七)“外币货币性项目”之说明。

(七) 存货

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	20,876,344.71	564,470.33	20,311,874.38	19,326,414.63	516,371.33	18,810,043.30
在产品 及自制 半成品	29,254,873.69	605,483.06	28,649,390.63	26,053,737.88	274,339.78	25,779,398.10
库存商品	63,224,377.81	1,745,324.68	61,479,053.13	70,675,833.10	1,854,888.91	68,820,944.19
发出商品	78,727,002.85	1,490,851.62	77,236,151.23	86,065,918.77	815,289.68	85,250,629.09
委托加工物资	2,418,640.15	-	2,418,640.15	2,220,077.17	-	2,220,077.17

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	194,501,239.21	4,406,129.69	190,095,109.52	204,341,981.55	3,460,889.70	200,881,091.85

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(1) 增减变动情况

类别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	外币报表折算差异	
原材料	516,371.33	129,241.17	-	81,142.17		564,470.33
库存商品	1,854,888.91	140,066.68	-	235,481.14	14,149.77	1,745,324.68
发出商品	815,289.68	1,387,484.14		709,149.51	2,772.69	1,490,851.62
在产品及自制半成品	274,339.78	505,660.52	-	174,517.24		605,483.06
小计	3,460,889.70	2,162,452.51	-	1,200,290.06	16,922.46	4,406,129.69

(2) 本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	注	-	-
库存商品	注	-	-
发出商品	注	-	-
在产品及自制半成品	注	-	-

注：期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。确定可变现净值的依据为：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

(八) 合同资产

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	3,276,221.14	555,392.49	2,720,828.65	3,654,771.11	344,811.54	3,309,959.57

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	210,580.95	-	-	-

(九) 其他流动资产

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣税金及预缴税金	3,933,071.63	-	3,933,071.63	1,271,614.58	-	1,271,614.58
待摊费用	1,544,812.55	-	1,544,812.55	227,314.41	-	227,314.41
合计	5,477,884.18	-	5,477,884.18	1,498,928.99	-	1,498,928.99

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备

(十) 其他权益工具投资

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
股权投资	2,788,959.74	2,788,959.74

2. 非交易性权益工具投资

项目名称	投资成本	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
BÄRAutomation GmbH	21,875,509.67	-	19,086,549.93	-	合同现金流量不符合仅为对本金和对未偿付本金金额为基础的利息的支付，且不以交易为目的	-

(十一) 固定资产

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
固定资产	112,011,260.66	119,445,862.48
固定资产清理	-	-
合计	112,011,260.66	119,445,862.48

2. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加				本期减少	期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	外币报表折算差异	处置或报废	
(1)							
账面原值							
房屋及建筑物	70,893,228.98			-			70,893,228.98
机器设备	126,611,631.96	2,603,386.01	13,934.16	-	6,956,063.48		122,272,888.65
运输工具	4,940,411.35	75,221.24		-	263,870.86		4,751,761.73
电子及其他设备	22,569,502.30	559,308.72		-	58,247.07		23,070,563.95
小计	225,014,774.59	3,237,915.97	13,934.16	-	7,278,181.41		220,988,443.31
(2)							
累计折旧		计提					
房屋及建筑物	25,310,990.56	2,217,742.41	-	-			27,528,732.97

项目	期初数	本期增加				本期减少	期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	外币报表折算差异	处置或报废	
机器设备	61,654,680.18	3,964,166.70	-	-		4,707,350.86	60,911,496.02
运输工具	2,474,130.52	567,578.62	-	-		194,880.74	2,846,828.40
电子及其他设备	16,129,110.85	1,601,583.73	-	-		40,569.32	17,690,125.26
小计	105,568,912.11	8,351,071.46	-	-		4,942,800.92	108,977,182.65
(3)							
减值准备		计提					
房屋及建筑物	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-	-	-
电子及其他设备	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-
(4)							
账面价值							
房屋及建	45,582,238.42	-	-	-	-	-	43,364,496.01

项目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	外币报表折算差异	处置或报废		
建筑物								
机器设备	64,956,951.78	-	-	-	-	-	61,361,392.63	
运输工具	2,466,280.83	-	-	-	-	-	1,904,933.33	
电子及其他设备	6,440,391.45	-	-	-	-	-	5,380,438.69	
小计	119,445,862.48	-	-	-	-	-	112,011,260.66	

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况：

(6) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注五（四十六）“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(十二) 在建工程

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	7,066,049.24	-	7,066,049.24	7,285,212.64	-	7,285,212.64

2. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉二期厂房建设项目	6,631,564.51	-	6,631,564.51	6,509,026.81	-	6,509,026.81
宁波新基地土建项目	339,805.83	-	339,805.83	339,805.83	-	339,805.83
待安装设备	94,678.90	-	94,678.90	436,380.00	-	436,380.00
小计	7,066,049.24	-	7,066,049.24	7,285,212.64	-	7,285,212.64

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
武汉二期厂房建设项目	27,000,000.00	6,509,026.81	122,537.70	-	-	6,631,564.51
宁波新基地土建项目	400,000,000.00	339,805.83	-	-	-	339,805.83
小计	427,000,000.00	6,848,832.64	122,537.70	-	-	6,971,370.34

续上表:

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
武汉二期厂房建设项目	24.56	24.56	-	-	-	自筹
宁波新基地土建项目	0.08	0.08	-	-	-	自筹
小计			-	-	-	

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

(十三) 无形资产

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
(1) 账面原值								

项目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合并增加	其他	处置	其他转出	
土地使用权	59,763,417.31		-	-	-		-	59,763,417.31
软件	6,524,637.38	506,594.08	-	-	-		-	7,031,231.46
合计	66,288,054.69	506,594.08	-	-	-		-	66,794,648.77
(2) 累计摊销								
		计提	其他			处置	其他	
土地使用权	3,979,243.08	661,116.90	-	-	-		-	4,640,359.98
软件	6,132,583.33	173,740.52	-	-	-		-	6,306,323.85
合计	10,111,826.41	834,857.42	-	-	-		-	10,946,683.83
(3) 账面价值								
土地使用权	55,784,174.23	-	-	-	-	-	-	55,123,057.33
软件	392,054.05	-	-	-	-	-	-	724,907.61
合计	56,176,228.28	-	-	-	-	-	-	55,847,964.94

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末用于抵押或担保的无形资产，详见附注五（四十六）“所有权或使用权收到限制的资产”之说明。

(十四) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
模具	73,923,515.67	11,201,203.14	9,217,033.48	1,279,168.04	74,628,517.29	-
装修及其他	4,456,864.73	439,106.78	1,527,147.19	109,880.82	3,258,943.50	-
合计	78,380,380.40	11,640,309.92	10,744,180.67	1,389,048.86	77,887,460.79	-

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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
可弥补亏损	32,294,435.68	4,844,165.36	22,815,526.55	3,422,328.98
未实现内部交易损益	9,417,908.67	1,412,686.30	10,621,305.60	1,593,195.84
存货跌价准备	3,791,584.20	568,737.64	2,780,933.13	417,139.98
合同资产减值准备	555,392.49	83,308.87	344,811.54	51,721.73
坏账准备	14,811,163.33	2,221,674.50	15,364,277.83	2,304,641.68
递延收益（政府补助）	5,481,155.94	822,173.39	4,488,852.47	673,327.87
计入其他综合收益的公允价值变动	19,086,549.93	2,862,982.49	19,086,549.93	2,862,982.49
合计	85,438,190.24	12,815,728.55	75,502,257.05	11,325,338.57

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	2,308,446.67	346,267.00	2,362,656.80	354,398.52

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	998,837.48	1,839,491.43
可抵扣亏损	19,475,826.55	16,635,342.15
小计	20,474,664.03	18,474,833.58

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2021	27,963.06	27,963.06	-
2022	1,743,517.27	1,743,517.27	-
2023	7,043,010.80	7,043,010.80	-
2024	3,160,629.06	3,160,629.06	-
2025	4,660,221.96	4,660,221.96	-
2026	2,840,484.40		
小计	19,475,826.55	16,635,342.15	-

(十六) 其他非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	3,584,793.46	-	3,584,793.46	696,278.37	-	696,278.37

(十七) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	15,000,000.00	-
抵押借款	-	20,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	62,000,000.00
保证并抵押借款	63,000,000.00	54,000,000.00
未到期应付利息	108,777.78	166,802.78
合计	98,108,777.78	136,166,802.78

(十八) 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	110,091,366.78	75,637,801.43

(十九) 应付账款

1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	147,117,315.98	161,845,813.79
1-2年	3,571,327.68	3,349,841.76
2-3年	3,044,853.81	3,160,203.55
3年以上	662,754.66	1,129,916.60
合计	154,396,252.13	169,485,775.70

2. 期末无账龄超过1年的大额应付账款。

3. 外币应付账款情况详见附注五(四十七)“外币货币性项目”之说明。

(二十) 合同负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
1年以内	32,420,655.25	39,649,111.44
1-2年	19,805,708.42	849,295.51
2-3年		18,909.31
3年以上	28,236.74	9,327.43
合计	52,254,600.41	40,526,643.69

(二十一) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	20,498,508.90	60,707,065.05	67,150,986.43	14,054,587.52
(2) 离职后福利—设定提存计划	4,492.37	2,175,548.52	2,180,040.89	-
合计	20,503,001.27	62,882,613.57	69,331,027.32	14,054,587.52

2. 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	18,995,234.75	55,567,374.35	61,646,126.48	12,916,482.62
(2) 职工福利费	1,138.64	1,917,739.85	1,918,878.49	-
(3) 社会保险费	10,495.28	1,378,870.11	1,389,365.39	=
其中：医疗保险费	9,971.63	1,235,982.59	1,245,954.22	-
工伤保险费	523.65	142,887.52	143,411.17	-
生育保险费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
(4) 住房公积金	-	1,196,939.00	1,196,939.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	1,491,640.23	646,141.74	999,677.07	1,138,104.90
小计	20,498,508.90	60,707,065.05	67,150,986.43	14,054,587.52

3. 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	3,136.81	2,096,406.55	2,099,543.36	-
(2) 失业保险费	1,355.56	79,141.97	80,497.53	-
小计	4,492.37	2,175,548.52	2,180,040.89	-

(二十二) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	3,774,830.98	8,729,878.61
企业所得税	2,823,061.57	3,830,906.27
土地使用税	334,263.82	755,814.16
城市维护建设税	332,098.96	419,136.51
教育费附加	81,456.16	104,449.27
地方教育附加	54,280.62	68,386.63
房产税	240,956.10	371,060.76
代扣代缴个人所得税	307,595.26	70,358.11
印花税	18,810.87	31,790.92
水利建设专项资金	15,794.35	16,856.14
残疾人保障金	70,520.00	-
合计	8,053,668.69	14,398,637.38

(二十三) 其他应付款

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	11,202,393.01	13,813,468.28
合计	11,202,393.01	13,813,468.28

2. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付费用	10,854,810.01	13,643,968.28
押金保证金	347,583.00	169,500.00
小计	11,202,393.01	13,813,468.28

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(3) 外币其他应付款情况详见附注五(四十七)“外币货币性项目”之说明。

(二十四) 其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
已背书未到期未终止确认的应收票据	300,000.00	217,000.00
待转销项税额	2,265,578.22	912,307.44
合计	2,565,578.22	1,129,307.44

(二十五) 递延收益

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	4,721,603.40	1,490,000.00	657,610.90	5,553,992.50	收到的与资产相关的政府补助

2. 涉及政府补助的项目

项目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
机器换人专项	139,466.68		其他收益	17,433.33		122,033.35	与资产相关
宁波市第四批工业和信息化产业发展专项资金补助	426,952.94		其他收益	35,853.66		391,099.28	与资产相关
宁波市2017年工业投资(技术改造)补助	434,276.63		其他收益	10,543.90		423,732.73	与资产相关
余姚市模具行业转型发展政策资金	47,091.11		其他收益	27,860.42		19,230.69	与资产相关
2019年度工业投资项目	1,017,600.00		其他收益	60,238.06		957,361.94	与资产相关
武汉市“大力支持使用工业机器人”项目补贴	265,824.58		其他收益	20,646.61		245,177.97	与资产相关
武汉市“大力支持使用工业机器人”项目补贴	957,196.55		其他收益	74,341.04		882,855.51	与资产相关
江夏区“关于工	1,012,943.98		其他收	77,666.83		935,277.15	与资产相关

项目	期初数	本期新增补助 金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
			转入项 目	金额			
业投资与技术 改造专项资金 项目补贴”			益				
江夏区“关于工 业投资与技术 改造专项资金 项目补贴”		1,490,000.00	其他收 益	110,612.69		1,379,387.31	与资产相关
2019 年柳东新 区工业企业挖 潜改造资金扶 持项目	232,750.93		其他收 益	7,879.00	152,035.36	72,836.57	与资产相关
科技项目经费 补助	187,500.00		其他收 益	62,500.00		125,000.00	与资产相关
小计	4,721,603.40	1,490,000.00	-	505,575.54	152,035.36	5,553,992.50	-

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注五(五十一)“政府补助”之说明。

(二十六) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,770,000.00	-	-	-	-	-	55,770,000.00

(二十七) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	100,849,003.77	-	-	100,849,003.77
其他资本公积	3,611,999.94	-	-	3,611,999.94
合计	104,461,003.71	-	-	104,461,003.71

(二十八) 盈余公积

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,499,881.53	2,635,724.93	-	18,135,606.46

2. 报告期盈余公积增减变动原因及依据说明

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本期公司按照母公司实现的净利润26,357,249.35元的10%计提盈余公积2,635,724.93元。

(二十九) 其他综合收益

项目	期初数	本期变动额						期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-16,223,567.44		-	-			-	-16,223,567.44
1) 其他权益工具投资公允价值变动	-16,223,567.44		-	-			-	-16,223,567.44
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	-589,674.27	-55,836.45	-	-		-55,836.45	-	-645,510.72
1) 外币财务报表折算差额	-589,674.27	-55,836.45	-	-		-55,836.45		-645,510.72
合计	-16,813,241.71	-55,836.45	-	-		-55,836.45		-16,869,078.16

(三十) 未分配利润

1. 明细情况

项目	本期数	上年数
上年年末余额	164,548,031.74	139,147,947.39
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	164,548,031.74	139,147,947.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,712,810.60	31,502,264.85
减：提取法定盈余公积	2,635,724.93	2,254,050.50
应付普通股股利	3,011,580.00	3,848,130.00
期末未分配利润	187,613,537.41	164,548,031.74

2. 利润分配情况说明

根据公司2021年5月24日2020年度股东大会通过的2020年度利润分配方案，以2020年12月31日的总股本55,770,000股为基数，每10股派发现金股利0.54元(含税)，合计派发现金股利3,011,580.00元。

(三十一) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,431,185.25	253,336,904.22	198,557,552.73	144,103,344.80
其他业务	26,086,057.80	24,615,332.42	8,158,400.26	7,324,036.14
合计	348,517,243.05	277,952,236.64	206,715,952.99	151,427,380.94

2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1) 按产品分类

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
零部件	273,477,459.23	228,041,094.60	139,694,973.81	110,481,276.14
模具	48,953,726.02	25,295,809.62	28,615,624.22	17,877,787.72
AGV 及其他	-	-	30,246,954.70	15,744,280.94
小计	322,431,185.25	253,336,904.22	198,557,552.73	144,103,344.80

(2) 按地区分类

地区名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
内销收入	303,830,268.67	239,080,034.92	190,692,233.60	139,629,982.61
外销收入	18,600,916.58	14,256,869.30	7,865,319.13	4,473,362.19
小计	322,431,185.25	253,336,904.22	198,557,552.73	144,103,344.80

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	112,076,124.49	32.16
第二名	41,980,099.00	12.05
第三名	32,481,334.89	9.32
第四名	23,043,909.38	6.61
第五名	13,348,086.20	3.83
小计	222,929,553.96	63.97

(三十二) 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,206,463.67	713,416.22
土地使用税	442,249.06	487,779.27
房产税	351,803.57	292,421.39
教育费附加	522,260.18	305,749.82
地方教育附加	348,992.41	202,768.29
印花税	97,909.72	57,516.34
其他	74,562.84	190,631.90
合计	3,044,241.45	2,250,283.23

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(三十三) 销售费用

项目	本期数	上年同期数
员工薪酬	2,684,648.09	1,893,610.31
业务招待费	474,018.86	516,598.91
其他	357,353.27	37,685.23
广告及业务宣传费	163,466.98	

项目	本期数	上年同期数
差旅交通车辆费	153,404.26	126,210.47
办公费用	43,818.16	37,017.77
折旧摊销费	28,605.30	34,432.33
报关费	-	91,116.52
运输费	-	3,700,660.48
合计	3,905,314.92	6,437,332.02

(三十四) 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,926,247.32	7,816,419.94
折旧摊销	2,458,389.62	2,021,285.82
咨询及中介费用	987,466.33	1,231,481.25
其他	611,225.85	864,536.10
差旅费	362,175.45	287,248.44
办公费	340,761.49	345,821.98
业务招待费	330,306.62	276,040.40
技术特许权使用费	229,479.58	-
汽车费用	214,351.69	178,387.24
物业水电费	122,219.95	-
邮电及通讯	108,500.33	-
物料消耗	74,752.55	-
环境保护费	52,516.95	-
合计	14,818,393.73	13,021,221.17

(三十五) 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,347,863.58	8,443,059.19
直接材料	6,662,098.89	5,763,161.95
折旧与摊销	721,091.29	642,770.18

项目	本期数	上年同期数
其他	360,508.21	538,865.27
合计	17,091,561.97	15,387,856.59

(三十六) 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息费用	1,960,043.47	3,047,968.43
减：利息收入	90,777.67	105,864.54
汇兑损益	695,211.88	-211,896.00
手续费及其他支出	87,674.54	50,080.61
合计	2,652,152.22	2,780,288.50

(三十七) 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	505,575.54	329,677.38	505,575.54
与收益相关的政府补助	1,026,074.18	1,181,351.96	1,026,074.18
合计	1,531,649.72	1,511,029.34	1,531,649.72

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(四十八)“政府补助”之说明。

(三十八) 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
应收票据坏账损失	-126,118.59	57,381.42
应收账款坏账损失	-141,806.81	-798,790.42
其他应收款坏账损失	1,432,842.60	-39,995.75
合计	1,164,917.20	-781,404.75

(三十九) 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-210,580.95	-
存货跌价损失	-2,162,452.51	-633,616.84

合计	-2,373,033.46	-633,616.84
----	---------------	-------------

(四十) 资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	625,245.51	-10,260.13	625,245.51
其中：固定资产	625,245.51	-10,260.13	625,245.51
合计	625,245.51	-10,260.13	625,245.51

(四十一) 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	19,855.40	52,501.48	19,855.40
合计	19,855.40	52,501.48	19,855.40

(四十二) 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿及违约金支出	8,016.96	1,150.00	8,016.96
对外捐赠支出及其他	-	25,000.00	-
资产报废、毁损损失	3,934.54	-	3,934.54
其他	-	20.00	-
合计	11,951.50	26,170.00	11,951.50

(四十三) 所得税费用

1. 明细情况

项目	本期数	上年同期数
本期所得税费用	4,049,423.06	1,965,442.70
递延所得税费用	-1,498,521.50	105,186.41
合计	2,550,901.56	2,070,629.11

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
----	-----

项目	本期数
利润总额	30,010,024.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,501,503.75
子公司适用不同税率的影响	-284,048.45
调整以前期间所得税的影响	73,034.57
非应税收入的影响	-
加计扣除的影响	-2,562,494.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,111.53
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	772,795.06
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	2,550,901.56

(四十四) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
财务费用--利息收入	90,777.67	105,864.54
除税费返还外的其他政府补助收入	2,516,074.18	675,599.67
票据保证金	-	18,260,709.52
往来款及其他	19,855.41	23,379.98
合计	2,626,707.26	19,065,553.71

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
费用及往来款	14,413,724.29	7,988,120.43
保证金		1,285,747.00
合计	14,413,724.29	9,273,867.43

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
票据保证金	5,755,008.74	-

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
票据保证金	1,762,843.04	-

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,459,123.43	13,453,040.53
加: 资产减值准备	2,373,033.46	633,616.84
信用减值损失	-1,164,917.20	781,404.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,351,071.46	8,858,300.12
无形资产摊销	834,857.42	1,213,590.20
长期待摊费用摊销	10,744,180.67	7,094,594.70
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)	-625,245.51	10,260.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,934.54	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,655,255.35	2,836,072.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,490,389.98	105,186.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-8,131.52	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,840,742.34	1,429,682.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-119,871,341.45	-39,923,779.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,731,149.27	18,437,273.60
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外) 时确认的损失(收益以“-”号填列)	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,166,677.72	14,929,242.74
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-

项目	本期数	上年同期数
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	13,182,657.92	13,610,610.32
减: 现金的期初余额	36,836,198.34	22,040,020.19
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	-23,653,540.42	-8,429,409.87

2. 现金和现金等价物

项目	期末数	上年同期期末数
(1) 现金	13,182,657.92	13,610,610.32
其中: 库存现金	38,896.48	31,264.11
可随时用于支付的银行存款	13,143,761.44	13,579,346.21
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
(2) 现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	13,182,657.92	13,610,610.32
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	-	-

[注]现金流量表补充资料的说明:

2021年1-6月现金流量表中现金期末数为13,182,657.92元,2021年6月30日资产负债表中货币资金期末数为17,496,387.96元,差额4,313,730.04元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金4,313,730.04元。

2020年1-6月现金流量表中现金期末数为13,610,610.32元,2020年6月30日资产负债表中货币资金期末数为16,294,004.00元,差额2,683,393.68元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金1,397,646.68元,诉讼保证金1,285,747.00元。

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,313,730.04	质押给金融机构以取得融资授信
应收票据	9,226,150.89	质押给金融机构以取得融资授信
应收款项融资	88,129,937.00	质押给金融机构以取得融资授信
固定资产	10,859,624.15	抵押给金融机构以取得融资授信
无形资产	44,518,110.56	抵押给金融机构以取得融资授信
合计	157,047,552.64	

(四十七) 外币货币性项目

1. 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	18,252.56	6.4601	117,913.36
欧元	297,777.20	7.6862	2,288,775.11
印尼卢比	1,277,983,111.30	0.000446	569,980.47
应收账款	-	-	-
其中：美元	9,035.50	6.4601	58,370.23
欧元	1,732,438.37	7.6862	13,315,867.80
其他应收款	-	-	-
其中：印尼卢比	262,145,943.00	0.000446	116,917.09
应付账款	-	-	-
其中：欧元	14,139.55	7.6862	108,679.41
印尼卢比	10,410,714,730.48	0.000446	4,643,178.77

2. 境外经营实体说明

本公司之境外子公司 PT. SUNNYMOULDINDONESIA 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印尼卢比为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(四十八) 政府补助

1. 明细情况

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金额

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金额
江夏区“关于工业投资与技术改造专项资金项目补贴”	2021年度	1,490,000.00	递延收益	其他收益	110,612.69
江夏区“关于工业投资与技术改造专项资金项目补贴”	2019年度	1,233,000.00	递延收益	其他收益	77,666.83
武汉市“大力支持使用工业机器人”项目补贴	2019年度	1,205,000.00	递延收益	其他收益	74,341.04
2019年度工业投资项目	2020年度	1,017,600.00	递延收益	其他收益	60,238.06
汽车行业企业智能化改造升级项目	2021年度	550,000.00	其他收益	其他收益	550,000.00
宁波市第四批工业和信息化产业发展专项资金补助	2019年度	490,000.00	递延收益	其他收益	35,853.66
余姚市模具行业转型发展政策资金	2019年度	484,600.00	递延收益	其他收益	27,860.42
武汉市“大力支持使用工业机器人”项目补贴	2019年度	314,000.00	递延收益	其他收益	20,646.61
科技项目经费补助	2019年度	250,000.00	递延收益	其他收益	62,500.00
2019年柳东新区工业企业挖潜改造资金扶持项目	2020年度	350,000.00	递延收益	其他收益	7,879.00
机器人专项	2017年度	209,200.00	递延收益	其他收益	17,433.33
收到高新企业首次认定补助款	2021年度	200,000.00	其他收益	其他收益	200,000.00
收到软件企业退税	2021年度	172,500.00	其他收益	其他收益	172,500.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金额
宁波市2017年工业投资（技术改造）补助	2019年度	144,100.00	递延收益	其他收益	10,543.90
滁州市就业风险储备金	2021年度	25,624.43	其他收益	其他收益	25,624.43
收到高校毕业生补贴	2021年度	23,649.20	其他收益	其他收益	23,649.20
收到2021年余姚市用人单位吸纳就业社会保险资助	2021年度	16,214.00	其他收益	其他收益	16,214.00
收到人社局高校毕业生实践基地经费	2021年度	10,000.00	其他收益	其他收益	10,000.00
柳州市就业服务中心打包快办补贴	2021年度	8,300.40	其他收益	其他收益	8,300.40
2020年商务促进专项资金	2021年度	6,200.00	其他收益	其他收益	6,200.00
个税返还	2021年度	6,686.15	其他收益	其他收益	6,686.15
支持和促进重点群体创业就业补助	2021年度	3,900.00	其他收益	其他收益	3,900.00
吸纳2020年高校毕业生补助	2021年度	3,000.00	其他收益	其他收益	3,000.00
合计	-	8,213,574.18	-	-	1,531,649.72

(1) 本期收到政府补助2,516,074.18元。其中：

1) 根据武汉市江夏区科技和信息化局下发的（夏财企[2018]4号）《关于下达2018年江夏区工业投资和技术改造项目专项补助资金安排的通知》，公司2021年1-6月共收到政府补贴1,490,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益110,612.69元

2) 根据广西壮族自治区工业和信息化厅、财政厅下发的（桂工信汽车（2020）264号）《关于下达2021年汽车行业企业智能化改造升级项目计划的通知》，公司于2021年2月收到政府补贴550,000.00元，与公司日常经营活动相关，计入其他收益550,000.00元。

3)根据宁波市财政局、宁波市科学技术局下发的（甬财经〔2021〕294号）《关于下达宁波市2021年度科技发展专项资金（市高新技术企业认定奖励）的通知》，公司于2021年6月收到政府补贴200,000.00元，与公司日常经营活动相关，计入其他收益200,000.00元。

4)根据国家税务总局余姚市税务局第一税务所下发的《税务事项通知书（增值税即征即退备案通知书）》（余税一所税通〔2019〕19109号），公司于2021年1月收到政府补贴172,500.00元，与公司日常经营活动相关，计入其他收益172,500.00元。

5)根据安徽省人力资源和社会保障厅、安财政厅下发的（皖人社发〔2020〕12号）《关于实施援企稳岗以工代训的通知》，公司2021年1-6月共收到政府补贴25,624.43元，与公司日常经营活动相关，计入其他收益25,624.43元。

6)根据《余姚市人民政府关于进一步做好新形势下就业创业工作的意见》（余政发〔2015〕54号）和关于印发《进一步做好新形势下就业创业工作意见实施细则》的通知（余人社〔2016〕1号）文件，余姚人才网公示关于做好用人单位吸纳就业社会保险补贴的通知，公司于2021年4月收到政府补贴16,214.00元，与公司日常经营活动相关，计入其他收益16,214.00元。

7)根据广西壮族自治区人力资源和社会保障厅、财政厅下发的（桂人社规〔2020〕2号）《广西壮族自治区就业补助资金管理办法》，公司2021年1-6月共收到政府补贴8,300.40元，与公司日常经营活动相关，计入其他收益8,300.40元。

8)公司2021年1-6月收到其他政府补助53,435.35元，与公司日常经营活动相关，计入其他收益53,435.35元。

(2)以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1)根据武汉市江夏区科技和信息化局下发的（夏财企〔2018〕4号）《关于下达2018年江夏区工业投资和技术改造项目专项补助资金安排的通知》，公司2019年共收到政府补贴1,233,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益77,666.83元。

2)根据武汉市经济和信息化委员会下发的（武政规〔2017〕22号）《关于促进工业企业“零土地”技术改造政策措施的通知》，公司2019年共收到补助1,205,000.00元，系与资产相关，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益74,341.04元。

3)根据宁波市经济和信息化委员会宁波市财政局下发的（甬经信技改〔2017〕134号）《关于印发〈宁波市工业投资（技术改造）项目管理暂行办法（试行）〉的通知》、宁波市财政局宁波市经济和信息化局下发的（甬财政发〔2020〕972号）《关于下达2020年度第五批工业和信息化发展专项资金（“中国制造2025”专项）的通知》、余姚市经济和信息化局余姚市财政局下发的（余经发〔2017〕73号）《余姚市经济和信息化局余姚市财政局〈关于加快“中国制造2025浙江行动”试点示范城市建设助推智能经济发展的若干意见〉工业政策实施细则的通知》，公司2020年度收到2019年度工业投资项目补贴1,017,600.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资

产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益 60,238.06 元。

4) 根据宁波市人民政府下发的（甬政发[2017]12 号）《关于宁波市推进“中国制造 2025”试点示范城市建设的若干意见》、（甬经信办[2016]60 号）《宁波市工业和信息化发展专项资金管理办法》、（甬经信综调[2017]174 号）《宁波市推进“中国制造 2025”试点示范城市建设的若干意见的实施细则》、（甬经信技改[2018]238 号）《宁波市工业投资（技术改造）经济和信息化委员会关于公布 2018 年度第一批符合要求的智能化改造诊断报告和初步解决方案每年涉及报告名单的通知》，公司 2019 年度收到补助 490,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益 35,853.66 元。

5) 根据中共余姚市委余姚市人民政府下发的（余党发[2017]37 号）《关于加快“中国制造 2025 浙江行动”试点示范建设助推智能经济发展的若干意见》和（余经发[2017]73 号）《关于印发〈关于加快“中国制造 2025 浙江行动”试点示范市建设助推智能经济发展的若干意见〉工业政策实施细则的通知》，公司 2019 年度收到政府补助 484,600.00 元，系与资产相关，且与公司日常经营活动相关，收到补助时次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益 27,860.42 元。

5) 根据柳州市柳东新区工信局下发的《2019 年柳东新区企业挖潜改造资金拟扶持项目公示》，公司 2019 年度共收到 350,000.00 元政府补助，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益 7,879.00 元，对政府补助涉及的相关资产在使用寿命结束前被出售的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（资产处置收益）152,035.36 元。

6) 根据武汉市经济和信息化委员会下发的（武政规[2017]22 号）《关于促进工业企业“零土地”技术改造政策措施的通知》，公司 2019 年共收到补助 314,000.00 元，系与资产相关，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益 20,646.61 元。

7) 根据余姚市科学技术局与公司签订的智团创业计划项目合同，公司 2019 年共收到 250,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期计入其他收益 62,500.00 元。

8) 根据余姚市经济和信息化局、余姚市财政局下发的（余经发[2017]82 号）《关于下达余姚市 2016 年度“机器换人”重点专项补助资金的通知》，公司 2017 年度收到补助 209,200.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期计入其他收益 17,433.33 元。

9) 根据余姚市经济和信息化局余姚市财政局下发的（余经发[2017]73 号）《〈关于加快“中国制造 2025 浙江行动”试点示范建设助推智能经济发展的若干意见〉工业政策实施细则的通知》、余姚市经济和信息化局余姚市财政局下发（余经发[2018]15 号）的《关于下达宁波市 2017 年度工业投资（技术改造）项目专项补助资金的通知》和宁波市财政局宁波市经济和信息化委员会下发的（甬财政发[2018]1071 号）《关于对 2018 年度预拨的第四批工业和信息化产业发展专项资金开展第三次清算的通知》，公司 2019 年度收到政府补助 144,100.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，收到补助时，次月按该笔补助金额对应的相关资产的剩余折旧年限摊销至其他收益，本期计入其他收益

10,543.90 元。

六、合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更的情况。

七、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
滁州舜宇模具有限责任公司	一级	滁州	滁州	制造业	100.00	-	现金购买
柳州舜宇模具有限责任公司	一级	柳州	柳州	制造业	100.00	-	设立
武汉舜宇模具有限责任公司	一级	武汉	武汉	制造业	100.00	-	设立
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	一级	武汉	武汉	制造业	51.00 (注1)		设立
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	一级	宁波	宁波	制造业	51.00 (注2)		设立
舜宇模具(印尼)有限公司	一级	印尼	印尼	制造业	99.00	1.00 (注3)	设立

2. 在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

注 1：本公司与武汉通诚达汽车零部件有限公司共同出资 50,000,000.00 元设立武汉舜宇通达汽车零部件有限公司，该公司章程约定：本公司出资 25,500,000.00 元，占注册资本的 51.00%，武汉通诚达汽车零部件有限公司出资 24,500,000.00 元，占注册资本的 49.00%。截止 2021 年 6 月 30 日，本公司完成出资 25,500,000.00 元，武汉通诚达汽车零部件有限公司完成出资 12,784,885.93 元。

注 2：本公司与 BärAutomationGmbH，共同出资设立宁波舜宇贝尔自动化有限公司，该公司章程约定：本公司出资 102 万欧元，占注册资本的 51.00%，BärAutomationGmbH 出资 98 万欧元，占注册资本的 49.00%。截止 2021 年 6 月 30 日，本公司完成出资 102 万欧元，BärAutomationGmbH 完成出资 29.6 万欧元。

注 3：本公司通过全资子公司滁州舜宇模具有限责任公司间接持有舜宇模具（印尼）有限公司 1% 股权。

3. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	49.00	-272,944.06	-	11,580,784.31
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	49.00	-980,743.11	-	-239,465.08

4. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 财务信息

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	2,813,763.55	31,650,337.71	34,464,101.26	573,550.28	-	573,550.28
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	48,962,108.53	5,165,657.01	54,127,765.54	55,961,967.31	125,000.00	56,086,967.31

续上表:

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	2,994,617.88	32,143,014.33	35,137,632.21	565,738.61	-	565,738.61
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	38,148,231.34	3,638,212.32	41,786,443.66	39,189,409.65	187,500.00	39,376,909.65

续上表:

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司		-817,342.62	-817,342.62	15,564.12
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	131,241.46	-4,368,735.78	-4,368,735.78	766,361.75

续上表:

子公司名称	上年同期数
-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	195,600.00	-506,425.71	-506,425.71	-38,509.33
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	30,246,954.70	7,166,259.78	7,166,259.78	-8,405,880.12

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司控股子公司武汉舜宇通达汽车零部件有限公司少数股东武汉通诚达汽车零部件有限公司在其注册资本范围内缴纳出资人民币 136,000.00 元。

八、与金融工具相关的风险

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算，境外经营公司以美元、印度尼西亚卢比结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、印度尼西亚卢比)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十七)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、印度尼西亚卢比(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十七)“外币货币性项目”。

2. 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。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 56.85%(2020 年 12 月 31 日：58.66%)。

九、公允价值的披露

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
1. 持续的公允价值计量				

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
(1) 应收款项融资	-	108,755,022.49	-	108,755,022.49
(2) 其他权益工具投资	-	-	2,788,959.74	2,788,959.74
持续以公允价值计量的资产总额	-	108,755,022.49	2,788,959.74	111,543,982.23

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

持续第二层次公允价值计量的应收款项融资主要为本公司持有的银行承兑汇票。本公司采用票面金额确定公允价值。

(三) 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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据。此外，公司从可获取的相关信息分析，发现了被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此年末以被投资企业账面净资产作为公允价值。

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

截止 2021 年 6 月 30 日：本公司的实际控制人为倪文军先生，倪文军先生直接持有本公司 47.16% 的股份，并通过宁波万舜投资管理合伙企业（有限合伙）控制本公司 2.90% 股份，合计控制本公司 50.06% 股份。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七（一）“在子公司中的权益”。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
---------	---------

其他关联方名称	与本公司关系
宁波信辉光电科技有限公司[注]	受同一实际控制人控制的企业
宁波舜成智能科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
BärAutomationGmbH	重要子公司少数股东

注：宁波信辉光电科技有限公司原名宁波舜宇电子有限公司，于2020年9月3日更名。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、接受和提供劳务情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年同期数
宁波信辉光电科技有限公司	产品采购	协议价	10,374.00	
宁波信辉光电科技有限公司	水电及其他	协议价	21,951.28	24,082.02
BärAutomationGmbH	技术服务	协议价	14,250.00	892,476.67

2. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况表

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
宁波信辉光电科技有限公司	房屋建筑物	107,888.53	95,238.18
宁波舜成智能科技有限公司	房屋建筑物	69,523.84	108,571.22

3. 关联担保情况

担保方	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
宁波信辉光电科技有限公司	宁波舜宇精工股份有限公司	20,000,000.00	2020/06/08	2021/07/21	否
倪文军、贺宗贵	宁波舜宇精工股份有限公司	63,000,000.00	2020/03/30	2021/11/16	否

4. 关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	13	13
在本公司领取报酬人数	8	10
报酬总额(万元)	169.24	281.17

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款	-	-	-	-	-
-	BärAutomationGmbH	12,236.71	611.84	12,776.09	638.80
-	宁波信辉光电科技有限公司			189.66	18.97

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
(1) 应付账款	-	-	-
-	宁波信辉光电科技有限公司		517.70
(2) 其他应付款	-	-	-
-	宁波信辉光电科技有限公司	310,521.84	282,750.00
-	宁波舜成智能科技有限公司	417,839.81	240,998.00
-	BärAutomationGmbH	313,845.99	224,920.36

十一、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 其他或有负债及其财务影响

(1) 截至资产负债表日，本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 30,419,511.54 元。

(2) 公司开具的保函

截止期末，公司的开具的在有效期内的保函情况如下：

保函类型	受益人	保函金额	保证期间
履约保函	余姚市自然资源和规划局	2,676,000.00	2019年11月12日-2022年07月02日
履约保函	余姚市自然资源和规划局	4,117,000.00	2019年09月29日-2021年11月30日

十二、资产负债表日后非调整事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

本期公司无重要资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

(二) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

本期公司无需披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2020 年 12 月 31 日，期末系指 2021 年 6 月 30 日；本期系指 2021 年 1-6 月，上期系指 2020 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末数
1 年以内	173,008,526.64
1-2 年	3,121,315.60
2-3 年	6,059,289.55
3-4 年	402,225.97
4-5 年	264,241.54
5 年以上	478,666.04
账面余额小计	183,334,265.34
减：坏账准备	12,754,678.70
账面价值合计	170,579,586.64

2. 按坏账计提方法分类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,547,373.83	0.84	1,547,373.83	100.00	
按组合计提坏账准备	181,786,891.51	99.16	11,207,304.87	6.17	170,579,586.64
合计	183,334,265.34	100.00	12,754,678.70	6.96	170,579,586.64

续上表：

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,648,654.46	1.07	1,648,654.46	100.00	-
按组合计提坏账准备	151,917,776.94	98.93	9,931,153.53	6.54	141,986,623.41
合计	153,566,431.40	100.00	11,579,807.99	7.54	141,986,623.41

3. 坏账准备计提情况

(1) 期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北汽银翔汽车有限公司	932,136.75	932,136.75	100.00	预计无法收回
台州东洗汽车内饰件有限公司	615,237.08	615,237.08	100.00	预计无法收回
小计	1,547,373.83	1,547,373.83	100.00	-

(2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	181,786,891.51	11,207,304.87	6.17
小计	181,786,891.51	11,207,304.87	6.17

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	173,008,526.64	8,650,426.33	5.00
1-2年	3,121,315.60	312,131.56	10.00
2-3年	4,511,915.72	1,353,574.72	30.00
3-4年	402,225.97	201,112.99	50.00
4-5年	264,241.54	211,393.23	80.00
5年以上	478,666.04	478,666.04	100.00
小计	181,786,891.51	11,207,304.87	6.17

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,648,654.46		101,280.63	-	-	1,547,373.83

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	9,931,153.53	1,276,151.34	-	-	-	11,207,304.87
小计	11,579,807.99	1,276,151.34	101,280.63	-	-	12,754,678.70

5. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	73,426,659.51	3 年以内	40.05	4,912,806.63
第二名	23,720,911.02	1 年以内	12.94	1,186,045.55
第三名	18,995,483.99	2 年以内	10.36	962,299.20
第四名	18,860,496.62	1 年以内	10.29	943,024.83
第五名	12,156,991.80	1 年以内	6.63	607,849.59
小计	147,160,542.94	-	80.27	8,612,025.80

(二) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息				-	-	-
应收股利				-	-	-
其他应收款	99,761,218.34	53,538.00	99,707,680.34	132,436,721.40	1,594,353.38	130,842,368.02
合计	99,761,218.34	53,538.00	99,707,680.34	132,436,721.40	1,594,353.38	130,842,368.02

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末数
1 年以内	99,759,978.34
5 年以上	1,240.00
账面余额小计	99,761,218.34
减：坏账准备	53,538.00

账龄	期末数
账面价值小计	99,707,680.34

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	99,450,767.84	101,207,203.16
应收土地转让款		31,168,800.00
备用金	161,747.43	60,718.24
其他	148,703.07	-
账面余额小计	99,761,218.34	132,436,721.40
减：坏账准备	53,538.00	1,594,353.38
账面价值小计	99,707,680.34	130,842,368.02

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,594,353.38	-	-	1,594,353.38
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,540,815.38			-1,540,815.38
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	53,538.00			53,538.00

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-
其中：账龄组合	1,047,200.06	53,538.00	5.11

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方往来组合	98,714,018.28	-	-
小计	99,761,218.34	53,538.00	0.05

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,045,960.06	52,298.00	5.00
5年以上	1,240.00	1,240.00	100.00
小计	1,047,200.06	53,538.00	5.11

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-		-	-	-	
按组合计提坏账准备	1,594,353.38	-1,540,815.38	-	-	-	53,538.00
小计	1,594,353.38	-1,540,815.38	-	-	-	53,538.00

(6) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
武汉舜宇模具有限责任公司	往来款	43,988,052.62	1年以内	44.09	
滁州舜宇模具有限责任公司	往来款	24,751,424.52	1年以内	24.81	
柳州舜宇模具有限责任公司	往来款	24,336,266.61	1年以内	24.39	
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	往来款	5,188,827.58	1年以内	5.20	
五险一金	往来款	533,139.13	1年以内	0.53	26,656.96
小计	-	98,797,710.46	-	99.02	26,656.96

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

项目	期末数	期初数

	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	55,016,072.81		55,016,072.81	55,016,072.81	-	55,016,072.81

2. 子公司情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
滁州舜宇模具有限责任公司	6,694,121.28	-	-	6,694,121.28	-	-
柳州舜宇模具有限责任公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
武汉舜宇模具有限责任公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
舜宇模具(印尼)有限公司	13,333,269.64	-	-	13,333,269.64	-	-
武汉舜宇通达汽车零部件有限公司	25,136,390.39	-	-	25,136,390.39	-	-
宁波舜宇贝尔自动化有限公司	7,852,291.50	-	-	7,852,291.50	-	-
小计	55,016,072.81	-	-	55,016,072.81	-	-

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	280,995,618.80	233,573,850.57	138,997,559.66	118,732,638.09
其他业务	7,604,450.74	7,334,677.66	7,723,728.71	7,433,953.10
合计	288,600,069.54	240,908,528.23	146,721,288.37	126,166,591.19

2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1) 按产品分类

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
零部件	229,633,460.77	209,233,912.53	106,608,921.84	97,582,159.60
模具	51,362,158.03	24,339,938.04	32,388,637.82	21,150,478.49
小计	280,995,618.80	233,573,850.57	138,997,559.66	118,732,638.09

(2) 按地区分类

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销收入	265,611,413.82	223,764,430.29	137,941,813.18	118,359,581.49
外销收入	15,384,204.98	9,809,420.28	1,055,746.48	373,056.60
小计	280,995,618.80	233,573,850.57	138,997,559.66	118,732,638.09

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	97,282,764.42	33.71
第二名	41,980,099.00	14.55
第三名	32,481,334.89	11.25
第四名	22,608,284.94	7.83
第五名	13,348,086.20	4.63
小计	207,700,569.45	71.97

十五、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	625,245.51	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,531,649.72	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

项目	金 额	说 明
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	101,280.63	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,903.90	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,266,079.76	-
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	213,099.91	-
非经常性损益净额	2,052,979.85	-
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	1,959,678.89	-
归属于少数股东的非经常性损益	93,300.96	-

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益 率(%)	每股收益(元/股)	
		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	8.21	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.65	0.48	0.48

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	28,712,810.60
非经常性损益	2	1,959,678.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	26,753,131.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	323,465,675.27
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	3,011,580.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	1
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	337,320,150.57
加权平均净资产收益率	13=1/12	8.51%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	7.93%

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

(2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	28,712,810.60
非经常性损益	2	1,959,678.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	26,753,131.71
期初股份总数	4	55,770,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-

项目	序号	本期数
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	55,770,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.51
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.48

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宁波舜宇精工股份有限公司
2021年8月25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：

公司董事会办公室