

公司代码：603680

公司简称：今创集团

# 今创集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人俞金坤、主管会计工作负责人胡丽敏及会计机构负责人（会计主管人员）郑小兵声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司存在的风险因素主要有宏观经济和产业政策风险、轨道交通投资波动风险、市场竞争加剧风险、产品质量风险、成本费用上升风险、汇率风险、权益法核算的长期股权投资收益波动风险、海外业务经营风险、实体清单风险、全球疫情风险，有关风险因素已在本报告中详细描述，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	49

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有法定代表人签名的2021年半年度报告原件
	其他相关资料

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、今创集团	指	今创集团股份有限公司
中国轨道	指	中国轨道交通有限公司（China Railway Transportation Co. Limited），公司股东
易宏投资	指	常州易宏投资有限公司，公司股东
万润投资	指	常州万润投资有限公司，公司股东
金城车辆	指	常州剑湖金城车辆设备有限公司，控股子公司
今创车辆	指	江苏今创车辆有限公司，全资子公司
今创科技	指	今创科技有限公司，全资子公司
青岛今创	指	青岛今创交通设备有限公司，全资子公司
成都今创	指	成都今创轨道交通设备有限公司，全资子公司
法国座椅	指	今创法国座椅公司（KTK France Seats S.A.S），全资子公司
澳大利亚今创	指	今创轨道交通设备（澳大利亚）有限公司（KTK TRANSPORTEQUIPMENT(AUSTRALIA)PRIVATE LIMITED.），全资公司
今创轨道	指	江苏今创轨道科技有限公司，全资子公司
欧洲今创	指	今创集团欧洲有限公司(KTK Group Europe)，全资子公司
芜湖今创	指	芜湖今创轨道交通设备有限公司，全资子公司
今创交通	指	江苏今创交通设备有限公司，全资子公司
常矿机械	指	常州常矿起重机械有限公司，全资子公司。
今创风挡	指	常州今创风挡系统有限公司，全资子公司
唐山剑湖	指	唐山剑湖轨道科技有限公司,全资子公司
今创香港	指	今创集团香港有限公司,全资子公司
香港红康	指	香港红康信息科技有限公司,公司关联方
香港金玉	指	香港金玉信息科技有限公司，控股子公司
印度金鸿运	指	金鸿运电子印度有限公司（KHY Electronic India Private Limited），控股子公司
深圳今鸿安	指	深圳市今鸿安科技有限公司,控股子公司
今创电工	指	常州今创电工有限公司，原常州小糸今创交通设备有限公司
泰勒维克今创	指	常州泰勒维克今创电子有限公司，合营公司
福伊特今创	指	上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司，合营公司
住电东海今创	指	常州住电东海今创特殊橡胶有限公司，合营公司
纳博今创	指	江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司，合营公司
剑湖视听	指	江苏剑湖视听科技有限公司，合营公司
今创控股	指	江苏今创控股集团有限公司，公司关联方
泰国今创	指	今创科技（泰国）有限公司(KTK Technology(Thailand) Co.,Ltd.)，公司合营公司
马来西亚今创	指	今创 DOM 轨道有限公司(KTK Dom Railway Sdn Bhd), 合营公司
今创投资	指	江苏今创投资经营有限公司，公司关联方
新誉集团	指	新誉集团有限公司，公司关联方
中国中车、中车	指	中国中车股份有限公司
青岛四方	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
南京浦镇	指	中车南京浦镇车辆有限公司
长春客车、长客	指	中车长春轨道客车股份有限公司
唐山客车	指	中车唐山机车车辆有限公司

长客庞巴迪	指	长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司
四方庞巴迪	指	青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司
浦镇庞巴迪	指	中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司
庞巴迪	指	庞巴迪运输公司 (Bombardier Transportation GmbH)
阿尔斯通	指	阿尔斯通轨道交通股份有限公司 (Alstom Transport SA)
上海阿尔斯通	指	上海阿尔斯通交通设备有限公司
西门子	指	德国西门子公司 (Siemens AG)
株机厂	指	中车株洲电力机车有限公司
大连机车	指	大连机车车辆有限公司
北京京车	指	北京地铁车辆装备有限公司
宝鸡中车	指	宝鸡中车时代工程机械有限公司
《公司章程》	指	《今创集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A股	指	人民币普通股
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021年1月1日至6月30日
km	指	公里
元、万元	指	人民币元、万元
新冠疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情
限制性股票激励计划	指	2018年限制性股票激励计划

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	今创集团股份有限公司
公司的中文简称	今创集团
公司的外文名称	KTK Group Co.,LTD.
公司的外文名称缩写	KTK Group
公司的法定代表人	俞金坤

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹春中	陆华
联系地址	江苏省常州市武进区遥观镇今创路88号	江苏省常州市武进区遥观镇今创路88号
电话	0519-88377688	0519-88377688
传真	0519-88376008	0519-88376008
电子信箱	securities@ktk.com.cn	securities@ktk.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省常州市武进区遥观镇今创路88-89号
公司注册地址的历史变更情况	213102
公司办公地址	江苏省常州市武进区遥观镇今创路88号

公司办公地址的邮政编码	213102
公司网址	http://www.ktk.com.cn/
电子信箱	securities@ktk.com.cn
报告期内变更情况查询索引	-

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省常州市武进区遥观镇今创路88号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	今创集团	603680	无

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,983,072,668.44	1,691,802,660.61	17.22
归属于上市公司股东的净利润	170,479,403.24	161,697,065.09	5.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,549,140.05	124,138,543.17	19.66
经营活动产生的现金流量净额	-225,779,765.70	-155,096,887.56	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,556,806,611.96	4,516,088,068.31	0.90
总资产	9,045,994,531.23	9,084,608,985.54	-0.43

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.20	10.00
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.20	10.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.16	18.75
加权平均净资产收益率(%)	3.70	3.83	减少0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	3.23	2.94	增加0.29个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、公司本期实现营业收入 198,307.27 万元，较上年同期增长 17.22%，主要系去年公司收购合营公司今创电工日方股东持有的 50% 股份，其作为全资子公司列入合并报表范围所致。

2、公司本期归属于上市公司股东的净利润 17,047.94 万元，较上年同期增长 5.43%，主要系：  
1) 本期营业收入较上年同期增长 17.22%；2) 本期管理费用、销售费用、财务费用及研发费用等经营性期间费用发生 41,182.33 万元，较上年同期增长 5,522.22 万元，增幅 15.49%；本期公允价值变动收益较上年同期减少 1,355.74 万元；本期信用及资产减值损失较上年同期增加 978.16 万元，在一定程度上抵消了营业收入增长所增加的净利润。

3、公司本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 14,854.91 万元，较上年同期增长 19.66%，主要系：1) 本期营业收入较上年增长 17.22%；2) 本期非经常性损益金额较上年同期大幅降低 1,562.82 万元所致。

4、公司本期经营活动产生的现金流量净额-22,577.98 万元，较上年同期减少 7,068.29 万元，主要系母公司本期销售商品、提供劳务收到的现金金额较低所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,540,432.83	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,117,205.83	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	15,578,304.89	-

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	-	-
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	705,252.72	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	204,668.98	-
少数股东权益影响额	-140,224.92	-
所得税影响额	-3,994,511.48	-
合计	21,930,263.19	-

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主要业务

公司目前主要从事轨道交通车辆配套产品的研发、生产、销售及服务，主要产品包括车辆配套的电气、内装和设备产品，涵盖了电气控制柜、内装系统、门系统、座椅系统、风挡系统、照明系统、箱体、厨房系统、给水卫生系统、司机台等千余个细分产品，以及内燃机车和特种工程车辆、预埋槽道、高速铁路自然灾害与异物侵限监测系统，公司是相关领域设计、研发、生产规模及综合配套能力方面的领先企业。公司产品目前全面覆盖到我国各主要动车车型及主要城市轨道交通车辆，并出口应用于英国、法国、意大利、比利时、新加坡、印度、澳大利亚、马来西亚等数十个国家的轨道交通车辆项目。

报告期内，公司主营业务和主营产品尚未发生重大变化。

##### （二）公司主营业务经营模式

###### 1、研发设计模式

公司的技术研发涉及关键技术自主研发、与车辆制造企业的技术合作研发、与车辆制造企业项目联合设计三个方面：

（1）自主研发：公司设有技术中心，统筹整个公司的研发设计。围绕公司轨道交通配套产品的关键技术、工艺，不断开展创新与深入的研究和开发，并对相关技术和工艺进行基础前瞻性研究，为产品的升级和提升打好基础。

（2）合作研发：车辆整车制造企业提出全新产品的研发要求或对产品新的技术要求、指标等研发性需求课题，由公司具体承担研发工作，通过技术开发及创新达到车辆整车制造企业的要求。为车辆整车制造企业新平台车或产品的实现做好前期的研发准备工作，加快整车厂新产品的升级应用。

（3）联合设计：公司产品系列针对车辆制造企业的每个项目都有着特定的技术要求，尤其在前期设计方案阶段，公司的技术团队有时需与车辆制造企业技术团队联合设计，实现特定项目的方案，必要时需报最终客户批准，在总体方案实现和批准后，公司进行方案的工程化设计，完成产品的具体细化设计并负责达到既定的技术指标。

###### 2、采购模式

公司设有采购部负责原材料采购，公司品管部负责供应商的选择和评价，并和采购部、研发部及工业化部共同组成审核小组对供应商进行现场审核，产品首件验证合格后才可供货。公司从多个方面对供应商进行后续管理，并根据供应商相关的多个因素进行考核，将供应商分级，实行优胜劣汰制度。对于需要签订长期合作协议的原材料，采购部采取比价、议价或招标等方式选择供应商，并签订长期合作协议，采购部根据采购计划向合格供应商下达采购订单并跟踪供货情况。

对于不需要签订长期合作协议的物料采购，采购部按照生产计划，在确定的供应商范围内组织供应商进行报价，经过比价、核价最终确定供应商并签订采购合同。

### 3、生产模式

公司的主营业务为动车、地铁、普通客车等轨道交通车辆电气、内装、设备配套产品及轨道交通其他相关产品的研发、生产、销售及服务，不同车型的设计要求、产品类型、规格型号存在较大差异，主营业务产品存在非标准化、小批量、多品种、短交期、高要求的供货特点，公司采取柔性化的订单导向型生产模式。公司主营业务产品具有鲜明的定制化特性，需要以客户具体的订单需求为导向进行设计、开发，由生产部门根据营销部门提供的销售计划制定生产计划，生产车间根据生产计划组织生产。在生产安排时，为了提高非标准化产品的生产效率，需要公司生产线具备一定的柔性生产能力，即同一生产线可根据生产计划的安排生产不同类型、不同项目的轨道交通车辆内装及设备产品。

### 4、销售模式

公司国内市场部负责对国内整车制造企业和国内其他客户的销售业务，国际市场部负责对国外客户和境内中外合资企业客户的销售业务，检修服务部负责售后服务及国内检修配件销售。公司营销部门及时跟踪客户订单完成情况，通过项目管理模式管理合同和订单的质量、成本、交付和服务，确保满足客户需求。作为轨道交通车辆设备配套产品制造商，公司销售通过直销模式实现，通过招投标或竞争性谈判获取客户订单，并根据客户的需求进行设计生产。公司与客户的结算方式为电汇或承兑汇票等。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

## （三）公司行业情况

### 1、轨道交通行业（主营业务）

公司当前主营业务为轨道交通车辆配套产品。作为高端装备制造的重要组成部分，轨道交通装备与国家经济发展水平、城市轨道交通发展及铁路建设规划密切相关。

国际轨道交通市场方面，全球经济秩序尚在经历较大的变革调整，国外新冠疫情持续蔓延甚至有再次恶化风险，国际形势日益复杂多变，为整个行业带来了较多不确定因素。但全球轨道交通市场依然广阔，依照主要经济体和众多发展中国家公布的轨道交通的发展规划保持着稳定的发展，尤其城市基建依旧是各国发展的长期任务。从各大城市铁路发展情况来看，发达国家和地区干线铁路网规模稳定，但市域（郊）铁路营业长度仍在不断增长，同时，早期运营的轨道交通设备有着较大的更新需求，后起的新兴国家和地区轨道交通建设正方兴未艾，为公司开拓国际市场创造了良好的市场环境。

国内铁路交通方面，根据中国国家铁路集团有限公司发布数据显示，2021年上半年，全国铁路固定资产投资完成 2,989.49 亿元，同比下降 8.26%，呈收紧趋势。根据 2021 年 2 月发布的《国家综合立体交通网规划纲要》，到 2035 年，国家综合立体交通网实体线网总规模合计 70 万公里左右，其中铁路 20 万公里左右，高速铁路 7 万里，普速铁路 13 万公里，截至 2020 年末，全国铁

路营业里程已达到 14.63 万公里以上，其中高铁 3.8 万公里；城市轨道交通方面，据中国城市轨道交通协会发布的 2021 年上半年中国内地城轨交通线路概况快报统计，截至 2021 年 6 月 30 日，中国内地累计有 49 个城市投运城轨交通运营线路 8,448.67 公里，新增洛阳、嘉兴、绍兴、南平 4 个城市轨道交通运营城市，另有上海、重庆等 14 市也均有新线或新段开通运营，2021 年上半年共计新增运营线路里程 478.97 公里，保持了稳定增长。

此外，当前我国经济发展的空间结构发生深刻变化，城市群、都市圈等正成为承载区域经济高质量一体化发展的重要空间载体。相比发达国家的成熟都市圈，我国支撑现代化都市圈发展的市域（郊）铁路较为薄弱，为了顺应现代化都市圈发展新要求，国家有关部门颁布《交通强国建设纲要》、《关于推动都市圈市域（郊）铁路加快发展的意见》、《关于培育发展现代都市圈的指导意见》等文件，定调了都市圈市域（郊）铁路加快发展环境，使打造“一小时通勤圈”，建设“轨道上的城市群、都市圈”，成为各地政府“十四五”规划纲要的热词。2021 年上半年，国家正式印发《长江三角洲地区多层次轨道交通规划》、《成渝地区双城经济圈综合交通运输发展规划》等规划，都市圈轨道交通呈现高速有序发展的良好态势，京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝地区双城经济圈等重点城市群将率先建成城际路网，其他城市城际铁路逐步成网，为轨道交通装备行业带来较大的市场空间。

国内维保市场方面，展望“十四五”，中国轨道交通行业的工作重点将由建设开发逐步转向建设开发与运营管理并重的转型发展阶段。随着轨道交通车辆保有量的不断提升，未来运营维保市场将是行业重要的组成部分。截至 2020 年末，根据国家铁路局发布《2020 年铁道统计公报》统计，全国铁路客车拥有量为 7.6 万辆，其中，动车组 3,918 标准组（合计 31,340 辆），目前大量在线动车正逐步进入高级检修阶段；根据《2020 中国城市轨道交通车辆市场发展报告》统计，全国城市轨道交通运营线路配属车辆高达 8,595 列，合计 49,811 辆，有 23 座城市的 19,412 辆城市轨道交通车辆完成了架修任务，12 座城市完成了城市轨道交通车辆首轮大修工作，预计 2021-2025 年，中国大陆地区预计将有 38 座城市的 29,795 辆城市轨道交通车辆进行架修，21 座城市的 11,261 辆城市轨道交通车辆进行大修，市场规模庞大。提升服务、加快布局维保市场已成为当前行业发展的趋势。而随着城市智能交通系统的发展，整个行业基于保障运营安全、降低运营成本的需求，在不断调整和优化修程修制，以实现提质增效，维保业务可能从“定级修”向“状态修”转变，公司主要客户更进一步加大采购价格控制力度，采购周期不确定性也加剧，对维修市场格局将产生一定的影响。

在我国提出加快形成以国内大循环为主体的“双循环”新发展格局的大背景下，作为高端装备制造的重要组成部分，轨道交通装备是国家鼓励重点发展的战略性新兴产业领域之一，仍将保持良性的发展，而与此同时，也对其提出了更高的智能化要求。《中国城市轨道交通智慧城轨发展纲要》中提出了智慧城轨的发展目标，我国力争通过“两步走”实现智慧城轨建设战略目标，目标到 2025 年，中国式智慧城轨特色基本形成，跻身世界先进智慧城轨国家行列，到 2035 年，进

入世界先进智慧城轨国家前列，中国式智慧城轨乘势领跑发展潮流，预计未来轨道交通行业将通过科技赋能，实现数字化转型升级。

公司将持续关注国内外政治经济形势与动态、行业发展趋势，紧抓市场发展机遇，加大研发力度攻坚克难，不断创新经营管理模式，为客户提供高效、可靠、周到的一站式配套解决方案。

## 2、印度 3C 产品行业情况（其他业务）

报告期内，通过公司印度 3C 业务销售团队的业务开拓，公司控股子公司印度金鸿运逐步发展出以智能及功能手机、机顶盒及网络设备、可穿戴电子产品及 IOT 控制模块三大产品线构成的多类型消费电子产品的生产、制造、加工业务体系，相关行业市场情况如下：

（1）手机市场方面，2021 年第一季度，印度智能手机出货量达 3,800 多万部，同比增长 23%。新手机的发布、促销和金融服务计划以及 2020 年以来被压抑的消费需求，共同推动了印度智能手机的发展。2021 年第二季度，印度疫情再度爆发，印度智能手机出货量较第一季度环比下降 13% 至 3,249 万部。从品牌看，排名前五的手机品牌依次为小米、三星、VIVO、Realme、OPPO。其中，Realme 自 2018 年成立以来，在全球智能手机销量实现快速增长，2021 年上半年，Realme 在印度市场保持销量激增的同时，在我国国内市场销量也同比增长了 175%，成为国内销量增长最快的智能手机品牌。报告期内，印度金鸿运与 Realme 建立了全面合作伙伴关系。

（2）机顶盒及网络设备市场方面，印度目前已在全国实现了有线电视网络的百分百数字化。印度因此也成为超高清机顶盒(UHD SET-TOP BOX)的巨大市场，年市场规模超过 4,000 万台，并将保持较高的复合增长率。九洲、创维、同洲、长虹、华为、中兴等中国品牌的机顶盒产品性能稳定，在印度机顶盒市场保持着优势地位。同时，印度光纤网络的加速建设，使得印度市场对光猫等网络设备的需求量持续上升。目前印度金鸿运可全制程生产网络路由器和光接入产品，已与九洲、创维等国内知名品牌厂商合作，为上述多家印度品牌客户提供机顶盒和网络设备。

（3）可穿戴电子产品市场方面，印度市场整体呈现上升趋势，2021 年一季度印度可穿戴电子设备出货量同比增长 170%，累计销售达到 1,140 万台。截至本报告期出具日，印度金鸿运积极拓展智能手表及无线耳机业务，多款智能手表和无线耳机已经开始生产，将逐步放量。

综上，印度 3C 市场依然有着广阔的空间，但印度新冠疫情的爆发与反复，以及复杂多变的国际贸易关系，短期内对公司印度 3C 业务仍将产生不利影响，公司将时刻关注市场的发展，应对好当前形势，积极与印度本地客户及中国品牌商建立良好的合作关系，坚持开展好有关业务。同时，也请广大投资者注意相关风险。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）一站式配套服务优势

公司自成立以来专注于轨道交通车辆配套产品的研发、生产、销售及服务，在产品的设计、材料运用、制造工艺等方面积累了丰富的行业经验。

从产品覆盖面来说，公司目前的产品包括电气、内装、设备等系列，品类齐全，涵盖了电气控制柜、内装系统、门系统、座椅系统、风挡系统、照明系统、箱体、厨房系统、给水卫生系统、司机台等千余个细分产品，以及内燃机车和特种工程车辆、预埋槽道、高速铁路自然灾害与异物侵限监测系统等，同时公司与国际知名轨道交通车辆装备配套企业合资成立了多家中外合资企业，生产信息显示系统、车钩系统、制动系统、空气弹簧等多类配套产品，能为客户提供丰富的产品选择。

从业务覆盖面来说，公司具备动车组、城轨车辆内装产品从整体设计、生产到交付、维保的总包服务能力，能够为客户提供一站式服务。

在行业内，整车厂商为便于管理，整车生产企业更加偏向于产品线丰富、整体供应能力强的供应商，这有利于公司在未来的竞争中占据优势地位。

## （二）重要客户资源优势

公司深耕轨道交通行业，拥有稳定的客户群。

国内市场上，公司与青岛四方、长春客车、唐山客车、南京浦镇、株机厂、大连机车、北京京车、宝鸡机车、长客庞巴迪、四方庞巴迪、浦镇庞巴迪、上海阿尔斯通等中国中车以及其他主要整车制造企业建立了稳定的合作关系。

国际市场上，公司参与了多个国外项目，积累了丰富的国际项目经验，产品设计能力、交付及时性、产品质量稳定性等方面的能力得到了国外客户的充分认可。随着我国轨道交通装备产业逐步被海外所了解，公司与庞巴迪、阿尔斯通、西门子、韩国 ROTEM、日立等公司建立了长期紧密的战略合作关系。

与轨道交通行业内的整车制造企业建立稳固的合作关系，为公司未来业务的开展奠定了稳定的基础，并有利于促进公司在产品开发、质量管理、服务水平等方面的持续改善和提升。

## （三）先进技术研发优势

公司作为高新技术企业，建有国家级博士后科研工作站、江苏省认定企业技术中心、江苏省轨道车辆内饰装备工程技术研究中心、江苏省认定工业设计中心。公司坚持自主研发与产学研相结合的方式，与专业研究机构和客户建立起长期的合作研发关系，设立技术研发中心，围绕以人为本的理念，在企业的发展过程中打造出经验丰富的专业高铁动车内装、城轨内装、复合材料、FRP 产品、设备件、结构件以及电气控制设计团队，具备为客户从设计输入、概念设计、三维结构设计、有限元分析、2D 设计、模型车验证以及装车指导服务的一站式总承包能力。

## （四）智慧管理创新优势

1、管理体系兼容各项需求。公司与国内外主要轨道车辆整车制造企业建立的稳定合作关系，在现场管理、流程控制、质量维护等方面得到其大力支持，公司按照国际标准建立健全各项管理制度。公司先后通过了 ISO9001、ISO14001、IRIS、CCC、CRCC、EN15085 等各类管理体系和产品认证，并以 ISO9001、ISO14001、ISO45001、ISO/TS22163 国际管理体系要求为基础，整合了卓越绩效评价准则，CRCC、安全生产标准化、EN15085-2 焊接体系、DIN6701-2 管理体系、

以 SA8000、ECOVADIS、WCA 三大社会责任标准为基础的社会责任标准体系等多个体系要求为基础，参照 GBT15496 企业标准体系要求，运用过程方法，建立了兼容管理体系平台。涵盖了经营企划管理、营销管理、技术管理、采购管理、生产管理、物流管理、设备管理、质量管理、财务管理、人力资源管理、EHS 管理、CSR 管理、综合管理等各类经营管理活动，既能够适应不同产品系列的生产经营管理，又能够满足不同客户对产品质量、技术要求、管理体系标准的各种要求。

2、信息管理平台智能管理。公司在多位一体的管理标准体系平台基础上，通过引入卓越绩效模式、BPR 流程、ERP 系统、信息云管理平台等管理系统的建设和运用，大力推动信息技术与企业管理的融合，促进信息技术在研发设计、生产制造、物流运输、营销服务等环节的广泛应用，有效推进智能制造和智慧管理进程，形成公司对客户需求的快速响应能力，优化公司小批量、定制化产品生产管理，进一步优化数据信息管理，梳理和分析公司日常经营过程与结果，提升公司运营效率，促进公司核心竞争软实力的形成。

3、集团内控管理资源优化。随着公司的不断投资与发展，公司在对子公司的投资与管理有着丰富的经验，一方面，配置专业的团队，保持各子公司独立运营，凭借母公司的资源、管理、平台优势对各子公司提供支持；另一方面，公司不断规范和强化对子公司的管控，制定了严谨的内控管理制度，包括但不限于规定子公司经营管理层定期向公司汇报经营情况及提供财务报表，涉及重大的交易、投资、资金使用、可能影响子公司的经营模式、经营计划的转变或可能减少、增加子公司交易机会等重要事项，并由母公司按照《年度管理督查计划》和《年度审计计划》的安排，委派督查审计组对子公司进行滚动式经营管理督查和审计，推进各子公司健全管理体制，改善管理效率，预判控制风险，确保业务规范、真实、可靠、有效，风险可控，效益提升。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对复杂多变的国内外贸易环境，公司紧紧围绕既定经营发展战略和年度经营目标，不断加强研发与营销体系建设，深入推进精益化管理与内部风险控制，推进企业文化建设，保持主营业务稳健发展，寻求新业务发展机会，进一步提升公司核心竞争力和抗风险能力。报告期内，公司实现营业收入 198,307.27 万元，较上年同期增长 17.22%，归属于上市公司股东的净利润 17,047.94 万元，较上年同期增长 5.43%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润 14,854.91 万元，较上年同期增长 19.66%，具体工作如下：

#### 一、加速投资布局，稳定轨道交通业务

报告期内，公司积极加快布局本地化生产及属地化检修服务，设立了江苏创杰轨道交通设备有限公司、广州今创轨道设备有限公司、广州今创轨道维保技术有限公司、上海协创轨道交通技术有限公司等子公司，启动今创武汉轨道交通装备制造基地的投资建设。公司根据客户需求增设生产基地、贸易机构及维修网点，为客户快速、精准地提供“一站式解决方案”和“全生命周期成本”最优服务，进一步稳定和拓展国内外市场份额。

报告期内，受国内动车组采购招标采购计划延缓的影响（上半年仅招标采购 20.5 组智能配置动车组，较上年同期大幅减少），公司轨道交通业务新签合同/订单（含检修）近 15 亿元（含税），同比上年下降约 10%，其中，国际业务新签订单近 8 亿元，同比上年上升约 25%。

## 二、持续创新赋能，攻克关键核心技术

报告期内，公司持续优化研发创新团队，积极拓展智能创新产品，做好四新技术策划和具体实施工作，推动智慧赋能进程。通过加强客户服务全程跟踪，及时了解客户需求等措施，持续深化和拓展一站式总承包设计服务能力，进行了多研发课题研究和技改革新项目研究，包括标准地铁、市域车系列、磁悬浮、跨坐式单轨、悬挂车、智能复兴号、智能城际车系列车、下一代工程车、旅游观光车、国内外地铁及动车组等车型的配套装备，以及船舶模块化舱室等项目设计与研发。同时，作为轨道交通装备领先企业，公司坚持打好关键核心技术攻坚战，提高创新链整体效能，报告期内，公司的智能车门、智能厨房售卖设备产品在新一代复兴号智能高铁上进行了应用，新研发的智能压力感知风挡、智能屏蔽门、地铁塞拉门、轨道交通智慧站台安全控制管理系统等产品或项目研究取得了较大进展。

报告期内，公司持续推进江苏省知识产权战推项目，获授权专利 55 项，编制和修订 19 项企业标准，公司科技创新能力和创新效果稳步提升；公司轨道交通关键零部件智能制造和总承包服务深度融合项目获得江苏省现代服务业发展专项资金；公司博士后工作站被评定为常州市优秀博士后科研工作站；公司全资子公司今创电工技术中心被认定为江苏省轨道交通辅助供电设备工程技术研究中心；公司全资子公司今创风挡时速 350 公里中国标准动车组风挡系统关键技术研发及产业化项目荣获江苏省科技技术二等奖。

## 三、深化智慧工厂建设，精益管控降本增效

报告期内，为进一步提升公司管理水平，公司持续推进智慧工厂建设，细化数据中心建设内容，根据公司内控管理要求，开发各类数据统计申报、分析系统，提升数字化经营管理水平，同时，深化 MES 系统应用，全面推动工厂数字化管理由试点走向全厂。报告期内，公司通过私有云的模式，实现基础及生产数据上云，被评为江苏省四星级上云企业；公司及子公司交通设备、今创风挡均通过信息化和工业化融合管理体系贯标，有效提升公司生产、管理效率。

同时，公司不断加强对整个公司的营销、技术、采购、生产、质量等环节计划的统筹管理水平，狠抓精益设计，资源优化及工艺改革，持续推进降本增效策略。报告期内，公司强化内控评审，改进项目管理模式，进一步优化资源配置；按照工业 4.0、智能化工厂设计思路对公司生产工艺布局进行全面调整；推动涂装表面处理、焊接，以及玻璃钢表面处理、成型、固化等生产工艺革新，有效提升公司生产效率，节能降本。

公司将持续以“为全球轨道交通提供一站式配套解决方案”为使命，以“成为全球交通配套标杆品牌”为愿景，优化运营模式，巩固经营优势，不断提升公司品牌价值，为客户提供品质卓越、全面及时的产品和服务。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,983,072,668.44	1,691,802,660.61	17.22
营业成本	1,370,394,124.58	1,189,139,557.58	15.24
销售费用	150,903,755.90	81,597,680.74	84.94
管理费用	132,575,657.02	124,397,582.50	6.57
财务费用	37,483,163.56	72,605,548.14	-48.37
研发费用	90,860,761.26	78,000,363.46	16.49
经营活动产生的现金流量净额	-225,779,765.70	-155,096,887.56	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-264,613,185.99	-84,173,793.01	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-197,820,981.40	-39,993,634.84	不适用

1.营业收入变动原因说明：本期实现营业收入 198,307.27 万元，较上年同期增长 17.22%，主要系：1) 公司去年收购合营公司今创电工日方股东持有的 50%股份，其作为全资子公司列入合并报表范围所致。

2 营业成本变动原因说明：营业成本较上年同期增长 15.24%，主要系相应营业收入增长所致。

3.销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期增长 84.94%，主要系：1) 本期运输及出口杂费较上年同期增长 4,304.01 万元；2) 合营公司今创电工被列入合并报表范围，本期增加 880.27 万元所致。

4.管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增长 6.57%，主要系合营公司今创电工作为全资子公司被列入合并报表范围，增加 578.52 万元所致。

5.财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期减少 48.37%，主要系本期银行借款平均余额下降，利息支出减少 1,796.10 万元，及 2) 受汇率波动影响，汇兑损失较上年减少 2,201.91 万元所致。

6.研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增加 16.49%，主要合营公司今创电工被列入合并报表范围，本期增加 741.00 万元所致。

7.经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 7,068.29 万元，主要系母公司本期销售商品、提供劳务收到的现金金额较低所致。

8.投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 18,043.94 万元，主要系本期投资支付的理财产品发生额降低所致。

9.筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 15,782.73 万元，主要系本期银行借款净增加额较上年同期减少所致。

其他原因说明 无

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	495,313,503.36	5.48	1,172,158,143.97	12.90	-57.74	(1)
交易性金融资产	341,116,767.67	3.77	135,854,084.04	1.50	151.09	(2)
应收款项融资	226,640,987.32	2.51	384,260,472.77	4.23	-41.02	(3)
预付款项	102,859,309.64	1.14	71,733,446.74	0.79	43.39	(4)
投资性房地产	115,016,756.22	1.27	68,466,737.65	0.75	67.99	(5)
在建工程	23,425,263.91	0.26	231,808,851.03	2.55	-89.89	(6)
使用权资产	48,577,178.38	0.54		-	不适用	(7)
开发支出	13,161,769.56	0.15	4,601,568.62	0.05	186.03	(8)
短期借款	878,236,340.47	9.71	1,308,101,034.31	14.40	-32.86	(9)
其他应付款	187,520,759.98	2.07	135,440,934.93	1.49	38.45	(10)
一年内到期的非流动负债	182,515,124.02	2.02	2,602,411.84	0.03	6,913.31	(11)
其他流动负债	14,848,485.65	0.16	3,639,184.77	0.04	308.02	(12)
租赁负债	48,910,629.67	0.54	-	-	不适用	(13)

#### 其他说明

- (1) 货币资金：主要系本期购买银行理财产品以及偿还银行借款所致；
- (2) 交易性金融资产：主要系本期新增购买银行理财产品所致；
- (3) 应收款项融资：主要系本期将银行承兑汇票背书转让结算供应商应付款所致；
- (4) 预付账款：主要系本期供应商未及时交付货物进行结算所致；
- (5) 投资性房地产：主要系本期对外出租房屋及建筑物增加所致；
- (6) 在建工程：主要系本期印度金鸿运厂房及配套项目达到预定可使用状态进行转固所致；
- (7) 使用权资产：主要系本期执行新租赁准则所致；
- (8) 开发支出：主要系本期开发支出项目增加所致；
- (9) 短期借款：本要系本期偿还银行借款所致；

- (10) 其他应付款：主要系本期已宣告分配的2020年度应付股利尚未派发所致；
- (11) 一年内到期的非流动负债：主要系一年内到期的长期借款划至本项目列示所致；
- (12) 其他流动负债：主要系本期末合同负债所对应待转销项税额增加所致；
- (13) 租赁负债：主要系本期执行新租赁准则所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,105,550,914.64（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.23%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	235,845,170.00	保证金及定期存款
应收票据	255,827,183.62	应收票据质押办理承兑汇票
应收款项融资	134,932,261.91	应收票据质押办理承兑汇票
应收账款	45,893,812.66	应收账款保理借款
固定资产	149,526,423.17	抵押及融资租赁借款
无形资产	56,438,456.24	抵押及融资租赁借款
其他非流动资产	407,841,260.20	长期借款及融资租赁质押
合计	1,278,304,567.80	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司长期股权投资为人民币 34,364.80 万元，比年初增长 1,347.42 万元，增幅 4.08%，具体内容详见财务报表附注“七、17、长期股权投资”。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	135,854,084.04	341,116,767.67	205,262,683.63	4,022,164.10
应收款项融资	384,260,472.77	226,640,987.32	-157,619,485.45	0
其他权益工具投资	57,368,800.93	57,368,800.93	0.00	0
合计	577,483,357.74	625,126,555.92	47,643,198.18	4,022,164.10

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
常州剑湖金城车辆设备有限公司	2,000 万元	70.00	245,348,956.20	167,729,355.33	1,032,036.88
今创科技有限公司	5,000 万元	100.00	75,318,024.84	70,684,265.60	6,320,209.50
江苏今创车辆有限公司	10,000 万元	100.00	405,937,229.75	83,469,969.17	387,989.15
青岛今创交通设备有限公司	5,500 万元	100.00	253,617,850.61	56,890,128.31	2,359,715.90
常州常矿起重机械有限公司	21,200 万元	100.00	268,585,988.81	87,644,358.99	2,087,150.51
江苏今创交通设备有限公司	58,900 万元	100.00	935,934,645.40	504,810,245.79	-1,113,002.96
常州今创风挡系统有限公司	1500 万美元	100.00	640,357,833.76	411,836,425.86	45,588,701.87
今创轨道交通设备(印度)有限公司	17,000 万卢比	100.00	79,080,093.92	262,348.61	188,978.54
今创集团新加坡有限公司	260 万美元+1 新加坡元	100.00	153,131,762.20	28,140,329.41	3,569,341.52
今创法国座椅公司	728.56 万欧元	100.00	264,218,595.72	56,162,019.35	9,253,520.57
成都今创轨道交通设备有限公司	5000 万元	100.00	223,201,952.69	60,562,827.65	5,041,892.58
今创集团香港有限公司	1 港元	100.00	593,224,951.68	194,477,560.67	6,627,581.66
金鸿运电子印度有限公司	15 亿卢比	60.00	507,102,938.98	30,286,292.12	-27,450,725.69

香港金玉信息科技有限公司	2880 万港元	60.00	532,394,555.82	3,811,854.56	6,435,301.72
常州今创电工有限公司	20,000 万日元	100.00	609,315,517.63	491,684,119.31	44,975,619.29
常州泰勒维克今创电子有限公司	70 万美元	50.00	87,709,058.33	76,238,786.52	3,789,695.27
上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司	200 万欧元	50.00	452,480,500.19	-60,806,309.85	13,151,868.68
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	3,000 万元	50.00	148,941,741.68	122,273,155.41	3,696,028.11
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	180,000 万日元	50.00	589,890,535.26	466,920,729.47	16,220,256.33
江苏剑湖视听科技有限公司	2,000 万元	50.00	21,245,120.78	17,659,157.95	362,625.67

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、宏观经济和产业政策变化风险

国民经济发展具有周期性波动特征，轨道交通装备制造业作为国民经济的基础性行业之一，行业发展与国民经济的景气程度有很强的关联性。近年来，国家发展轨道交通运输业的产业政策使得近年来轨道交通装备行业得到快速发展。如果未来国家产业政策发生重大不利变化，轨道交通不能保持快速增长，则将直接影响公司的业绩，可能会给公司经营带来风险。

##### 2、轨道交通投资波动风险

轨道交通建设和运营的安全性至关重要，如果轨道交通建设或者运营过程中出现重大交通事故等意外因素，或者市场需求饱和，可能会直接影响建设投资的安排和进度，进而对公司的业务发展造成不利影响。

##### 3、市场竞争加剧风险

近年来，公司受益于高速铁路及城市轨道交通两大市场的快速发展，公司产品种类、产品系列日益完善，综合实力显著增强，已成为行业内的领先企业。随着行业市场空间的不断扩大，可能会吸引更多竞争者加入本行业，如果公司不能保持技术研发、生产规模和综合服务配套能力的领先优势，可能会面临客户资源流失、市场份额下降和产品毛利率下降的风险。

##### 4、产品质量风险

轨道交通车辆作为一种重要的客运工具,行业主管部门、客户对相关设备的安全性要求极高。公司主要产品应用于动车组、城轨、普通客车等轨道交通车辆,产品的强度、防火、耐久、环保等性能指标对轨道交通运输安全性有着重要影响。公司已建立起严格的质量管理体系和产品检验、检测流程,自设立以来未发生任何重大产品质量事故和质量纠纷。如果公司产品出现质量不合格或者质量缺陷的情况,影响到乘客体验或对轨道交通正常运行造成影响,将会给公司声誉造成较大损害,进而对公司的生产经营造成不利影响。

#### 5、税收优惠政策变动风险

今创集团于 2020 年 12 月通过高新技术企业复审;子公司常矿机械于 2019 年 11 月通过高新技术企业复审;子公司今创科技于 2020 年 12 月通过高新技术企业复审;子公司今创电工 2020 年 12 月通过高新技术企业复审;子公司今创车辆于 2018 年 11 月通过高新技术企业复审,并于 2021 年再次申请复审;子公司金城车辆于 2018 年 11 月通过高新技术企业复审,并于 2021 年再次申请复审;子公司今创风挡于 2018 年 11 月被认定为高新技术企业,并于 2021 年再次申请复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》等相关规定,报告期内适用 15%的企业所得税优惠税率。

#### 6、成本费用上升风险

随着公司规模的发展,公司主营业务扩建项目实施形成的资产增加,以及社会劳动力成本的上升,公司成本和费用面临较大的上升压力,同时,公司产品使用的原材料种类较多,原材料采购成本受到铝、钢等大宗原材料价格波动的一定影响,如果原材料价格大幅上升,也会增加公司的生产成本,可能将形成产品毛利率和销售净利率下降的风险。

#### 7、汇率风险

随着公司国际化经营的持续开展,公司产品出口、境外投资、并购等经营活动可能因汇率波动引发各种风险。如:以外币计价的交易活动中由于合同签订日和结算日汇率不一致而形成的外汇交易风险;由于汇率波动造成境外企业价值变化的风险等。

#### 8、权益法核算的长期股权投资收益波动风险

公司来自权益法核算的长期股权投资收益,主要来自合营企业泰勒维克今创、福伊特今创、住电东海今创、纳博今创、剑湖视听等。这些合营公司主营业务均涉及轨道交通配套产品业务,经营业绩也较为依赖轨道交通行业的市场景气状况,如果轨道交通行业的投资规模下降,公司投资收益将面临下降的风险。

#### 9、海外业务经营风险

公司海外业务涉及不同的国家或地区。在法国、印度成立了生产型子公司,在澳大利亚、加拿大、新加坡、英国等国家成立了贸易型子公司。由于不同国家或地区的政治局势、经营环境、法律政策及社会文化不同,公司在海外业务经营过程中,可能存有潜在的国际政治风险、两国关系尤其双边经贸风险、管理风险、国际运输成本大幅上升等各类风险,以及国际化经营管理中遭

遇各类诉讼、纠纷或其他潜在损失的风险。当前，在中美贸易摩擦的影响下，轨道交通作为高端装备制造，在国际贸易方面受到了一定的压力。

#### 10、实体清单风险

公司于 2020 年 7 月 21 日公司被美国商务部纳入实体清单，并于 7 月 22 日在指定披露媒体上披露了《关于经营情况的提示性公告》（公告编号：2020-050），截至本报告出具日，公司日常经营未受到实质影响，但未来存在不确定性风险。

#### 11、全球疫情风险

2019 年年底新冠疫情的出现，给全球各行各业都带来了一定的持续性影响，至今疫情影响尚未消除，可能会对公司所在行业的发展产生一定的影响，间接或直接影响行业业务需求。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2021 年 1 月 6 日	会议审议通过《关于为全资子公司提供业务担保的议案》
2020 年第二次临时股东大会	2021 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2021 年 4 月 21 日	会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票的议案》和《关于修订〈公司章程〉的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2021 年 5 月 26 日	审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》等 16 项议案

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>1、2018 年 8 月 28 日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。根据公司 2018 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会确定以 2018 年 9 月 3 日为授予日，最终实际向 181 名激励对象授予限制性股票 20,635,000 股，并于 2018 年 9 月 21 日，完成公司限制性股票股权激励计划授予登记。</p> <p>2、2019 年，因公司限制性股票激励计划部分激励对象存在离职、退休的情形，根据有关规定，公司决定回购注销已离职、退休人员齐保良等 3 人根据激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票共 25.48 万股（因公司 2018 年度实施每 10 股送 2 元并转增 3 股的权益分派方案，对回购数量进行了调整），本次用于支付回购限制性股票的资金为自有资金，回购价款总计 1,983,345 元。该事项已经公司董事会第二十三次会议和 2019 年第五次临时股东大会审议通过。上述限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2019 年 10 月 17 日完成注销。</p> <p>3、2019 年 9 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就的议案》，同意除退休、离职的 3 位被激励对象外，公司 178 名激励对象被授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，可以解除限售，可解除限售数量占其已获授尚未解除</p>	<p>1、2018 年限制性股票激励计划股票授予情况详见披露于上海证券交易所网站及指定媒体上的《今创集团股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划授予结果公告》【公告编号：2018-064】。</p> <p>2、限制性股票激励计划部分限制性股票注销回购事项详见公司在上海证券交易所网站及指定媒体上披露的《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的公告》【公告编号：2019-060】、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》【公告编号：2019-061】和《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》【公告编号：2019-086】。</p> <p>3、限制性股票计划第一个解除限售期解除限售条件已成就并上市流通事项详见公司在上海证券交易所网站及指定媒体上披露的《关于公司 2018 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票第一期解除限售</p>

限售限制性股票的 25%，共计 6,642,675 股，占公司总股本的 0.84%。

4、2020 年 3 月，因公司限制性股票激励计划部分激励对象存在离职、退休的情形，根据有关规定，公司决定回购注销已离职、退休人员史春亚、沈国伟、杨文洪、费建新 4 人根据激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 98,280 股。以约 7.77 元/股回购价格回购注销史春亚、杨文洪、沈国伟已获授尚未解除限售限制性股票 57,330 股，以约 7.93 元/股回购价格回购注销马大为已获授尚未解除限售限制性股票 40,950 股。该事项已经公司董事会第二十九次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过。上述限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2020 年 5 月 28 日完成注销。

5、2020 年 8 月，因公司部分激励对象存在离职、个人层面绩效考核达标等级差异的情形，根据有关规定，公司决定回购注销 6 位已离职人员和 3 位个人层面绩效考核达标等级差异人员根据激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票共 197,899 股。该事项已经公司董事会第三十二次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过。上述限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2020 年 10 月 22 日完成注销。

6、2020 年 9 月 16 日，公司召开了第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于公司 2018 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就的议案》，同意除 13 位激励对象获授的限制性股票因退休、离职由公司回购注销外，公司 165 名激励对象被授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就，可以解除限售，可解除限售数量共计 6,541,886 股，占公司总股本的 0.83%。

暨上市的公告》【公告编号：2019-075】。

4、限制性股票激励计划部分限制性股票注销回购事项详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2020-010）和《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2020-041）

5、限制性股票激励计划部分限制性股票注销回购事项详见公司在上海证券交易所官方网站及指定媒体上披露的《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的公告》【公告编号：2020-057】、《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票的议案》【公告编号：2020-058】和《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》【公告编号：2020-089】。

6、限制性股票计划第二个解除限售期解除限售条件已成就并上市流通事项详见公司在上海证券交易所官方网站及指定媒体上披露的《关于公司 2018 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票第二期解除限售暨上市的公告》【公告编号：2020-073】

<p>报告期内，因公司限制性股票激励计划部分激励对象存在离职、退休的情形，根据有关规定，公司决定回购注销已离职、退休人员金瑞等 4 人根据激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 709,800 股。以约 7.61 元/股回购价格回购注销金瑞等 3 人已获授尚未解除限售限制性股票 655,200 股，以约 7.88 元/股回购价格回购注销程夕良已获授尚未解除限售限制性股票 54,600 股。该事项已经公司第四届董事会第四次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过。上述限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2021 年 6 月 25 日完成注销。</p>	<p>限制性股票激励计划部分限制性股票注销回购事项详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的公告》【公告编号：2021-012】和《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》【公告编号：2021-033】</p>
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司不是环境保护部门公布的重点排污单位，公司子公司今创交通设备有限公司作为公司轨道交通车辆配套产品研发、生产的重要生产基地，是环境保护部门公示的土壤重点排污单位，排污许可执行简化管理。

报告期内，今创交通依据本单位排污许可证要求，完善环保基础管理信息，严格落实各项要求，污染排放浓度均符合排污许可要求，确保按证排污，具体如下：

(1) 污水排放管理：主要包括工业污水和生活污水的处理排放，厂内设置了 COD 在线监测系统并与水务部门联网，工业污水分类收集、处理达标后由专业污水处理厂接管排放，COD、PH、悬浮物等主要污染物浓度均符合接管标准和排污许可证要求，上半年累计排放工业污水 12,054m<sup>3</sup>

(2) 废气排放管理：主要包括涂装废气中的非甲烷总烃、苯、甲苯、二甲苯、颗粒物，打磨废气的颗粒物，表面处理酸性废气中的氟化物、硫酸雾，天然气燃烧废气中的二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等，通过专业废气处理设备处置后，达到国家或地方规定的排放标准排放，厂界大气环境与厂内大气环境均符合排放标准以及排污许可证要求。

(3) 危废管理：主要包括漆渣、废油漆桶、活性炭、污泥、表面处理废液、废矿物油等 10 种危险废物，均按照《国家危险废物名录》和《危险废物贮存污染控制标准》进行分类、贮存和管控，委托有资质的处置单位进行合规处置，上半年累计处置危废 298.48 吨。

(4) 雨水管理：雨水经厂区内雨水管道系统收集后接入市政雨水管网后排入附近河道，雨水排放口按要求设置监测井，每月进行监测，其中 PH、COD 指标均符合排污许可证要求。

(5) 地下水管理：依据排污许可证要求已设立相应的地下水监测点，其中 PH、氨氮、总硬度、氟化物等指标均符合排污许可证要求。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

今创交通经营过程中产生的主要污染物包括废水、废气和固体废弃物。对此，今创交通已建立相关环保及污染物管理方面的内部制度，将废弃物、水污染、大气污染管理等纳入公司的标准操作程序，对污染物进行了有效治理，污染处理设施运行正常。

今创交通实行雨、污分流和清、浊分流原则，雨水经厂区内雨水管道系统收集后接入市政雨水管网后排入附近河道；产生的工业废水通过污水站预处理设备处理后与生活污水排入城镇污水管网，由市政污水处理厂集中进一步处理。

公司经营过程中产生的废气经过分类收集、专业设备处理后，达到《大气污染物综合排放标准》的相关标准，再高空排放。

危险废物严格按照规定要求贮存和管理，委托有资质的单位依法实施无害化安全处置。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

今创交通前所涉项目均取得当地政府的环评批复，落实生态保护和污染防治措施，已完成建设项目按照《建设项目环境保护管理条例》的要求进行项目环保自主验收。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

今创交通目根据《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发[2015]4号）等相关规定，编制了《突发环境事件应急预案》并报当地政府部门备案，预案阐述了公司突发环境事件的应急救援原则，应急组织指挥体系与职责、预防与预警机制、应急处置、应急保障、监督管理等，加强突发环境事件的应急管理。同时，今创交通配备应急设施或物资，定期开展环保应急演练，评估预案的可操作性，有效提高应急能力。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

今创交通已根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）》等规定，结合项目的实际情况和执行的排放标准，制定了环境自行监测方案，根据方案切实做好项目污染源的在线监测工作。报告期内，开展综合污水监测1次，雨水监测6次，废水在线监测设备2套运行正常，并与第三方单位签订委托维保协议，保证环境管理体系的有效运行。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及除今创交通以外的子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内，公司及子公司依据本单位排污许可证要求，完善环保基础管理信息，严格落实各项要求，污染排放浓度均符合排污许可要求，确保按证排污。报告期内不存在因环保问题受到重大处罚的情形。

公司及子公司废水主要有生活污水和工业污水，主要污染物包括 COD、PH、BOD5、SS、氨氮、总氮、悬浮物等；废气主要污染物包括非甲烷总烃、苯、甲苯、二甲苯、颗粒物、氯化氢、二氧化硫、氮氧化物、苯乙烯等，危险废物主要包括 HW08、HW09、HW12、HW17、HW49 类，公司拥有正常运行的环保设施，污染物排放情况达标，治理措施如下：

(1)公司及子公司对污染物进行了有效治理，污染处理设施运行正常。公司建设污水处理站，不同的污水采用了不同的处理工艺，污水经处理后达到国家或地方规定的排放标准排放；废气经处理设施处置后，达到国家或地方规定的排放标准排放；危险废物按照《国家危险废物名录》和《危险废物贮存污染控制标准》进行分类、贮存和管控，并委托有资质的单位依法实施无害化安全处置。

(2)公司及子公司从源头加强环保风险控制，要求各企业在实施建设项目时严格执行《环境影响评价法》及环保“三同时”制度要求，所有建设项目在初步设计评审时必须取得当地政府的环评批复，落实环境保护防治措施。同时认真学习、落实《建设项目环境保护管理条例》，做好环保验收。

(3)公司及子公司均加强对突发环境事件的应急管理，按各公司情况，编制并下发了《突发环境事件应急预案》，对突发环境事件进行了分级，各公司及时对《突发环境事件应急预案》进行了修订和备案，规划了疏散路线，开展了应急演练，不断提高突发环境事件应急预案的科学性、实用性和可操作性，有效提高应急能力。

(4)公司及子公司按照当地政府要求，安装了各类监测系统和设备。每年制订环境监测方案，定期对公司废水、废气、地下水、雨水进行监测,以确保废水、废气等达标排放。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司坚持“节能增效、绿色共享”的可持续发展理念，将守护环境、互利共生摆在事关企业生存发展的战略高度。公司积极开展环境、社会责任专题培训，规范公司环境治理，培育全体员工节能意识，覆行国际化标准的社会责任管理体系，推动工艺革新，加快智能工厂建设，在节能减排和污染防治方面都做出了较大投入和举措。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用  不适用

公司规范各用能单位能源监督管理，建立年度节能减排指标，制定合理的节能措施和规划，推动落实各部门全员节能措施，实施精益改善节能降耗，形成能源全过程管理检查机制。

报告期内，公司坚持以精益改善提高能源利用率为核心，从工艺改进、设备改造升级、自动化、高端节能设备引进、照明节能、光伏发电节能、IT 信息节能、无纸化办公、日常管理等多方面精益改善节能降耗，完成减排目标。同时，倡导员工绿色出行，在园区配备电动观光车、共享单车等方便外来人员和员工使用，并配备新能源通勤车接送员工等，让所有员工参与到节能减排战略中来，取得了良好的效果。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人俞金坤及其控制的万润投资、易宏投资，以及实际控制人戈建鸣	备注 1	公司股票上市交易之日起三十六个月内，如果公司股票上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则持有公司股份的限售期限在三十六个月基础上自动延长六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司董事长俞金坤	备注 2	1、在职期间，在前述承诺的股份锁定期届满后（每年不高于 25%）； 2、离职后半年内不转让。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东中国轨道	备注 3	公司股票上市交易之日起十二个月内。	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人及其控制的公司股东易宏投资、万润投资以及实际控制人戈建鸣	备注 4	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事（独立董事除外）、高级管理人员	备注 5	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 6	长期有效			不适用	不适用
	其他	公司	备注 7	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	备注 8	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业	公司控股股东、实际控制人	备注 9	长期有效	否	是	不适用	不适用

	竞争	俞金坤和实际控制人戈建鸣						
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人俞金坤和实际控制人戈建鸣，其他股东万润投资、易宏投资、中国轨道以及公司董事、监事、高级管理人员	备注 10	长期有效	否	是	不适用	不适用

备注 1 除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在今创集团发行上市时所公开发售的股份外，自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。如果公司股票上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则持有公司股份的限售期限在三十六个月基础上自动延长六个月。如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整。

在前述承诺的股份锁定期届满后两年内，减持股份数量不超过在公司上市时其所持股票总数的 40%，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。如遇除权除息事项，前述发行价和减持数量上限作相应调整。

备注 2 在前述承诺的股份锁定期届满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。

备注 3 自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。在承诺的股票锁定期届满后的两年内，在遵守各项承诺的前提下，将根据届时的市场情况及今创集团经营情况减持其所持有的公司股份，减持价格按照届时的市场价格或者中国证监会、上海证券交易所认可的定价方式确定。

备注 4 稳定股价的具体措施（第一顺位）

公司控股股东、实际控制人及其控制的公司股东易宏投资、万润投资，以及实际控制人戈建鸣先生应当在符合股票交易相关规定的前提下，按照稳定股价方案确定的增持金额和增持期间，以自有资金通过集中竞价交易方式增持公司股份，并保证增持实施完毕后，公司的股权分布仍符合上市条件。增持金额应符合下列限定条件：

(1) 单次用于增持公司股份的资金总额不低于自上一会计年度年初至股东大会审议通过股价稳定方案日其累计从公司获得的现金分红（如有）以及税后薪酬（如有）总额的 20%。

(2) 单次或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；如上述第（1）项与本项冲突，按照本项执行。除因继承、被强制执行等情形必须转让公司股份或触发稳定股价方案终止实施条件外，在董事会、股东大会审议稳定股价方案及方案实施期间，公司控股股东、实际控制人俞金坤先生及其控制的易宏投资、万润投资，以及实际控制人戈建鸣先生不得转让其持有的公司股份。除经公司股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

#### 备注 5 稳定股价的具体措施（第二顺位）

董事（独立董事除外）、高级管理人员应当在符合股票交易相关规定的前提下，按照稳定股价方案确定的增持金额和增持期间，以自有资金通过集中竞价交易方式增持公司股份，并保证增持实施完毕后，公司的股权分布仍符合上市条件。

增持金额应符合下列限定条件：

(1) 单次用于增持公司股份的资金总额不低于自上一会计年度年初至股东大会审议通过股价稳定方案日其累计从公司获得的现金分红（如有）以及税后薪酬（如有）总额的 20%。

(2) 单次或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；如上述第（1）项与本项冲突，按照本项执行。除因继承、被强制执行等情形必须转让公司股份或触发稳定股价方案终止实施条件外，在董事会、股东大会审议稳定股价方案及方案实施期间，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员不得转让其持有的公司股份。除经公司股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

触发前述股价稳定措施的启动条件时，其不因在股东大会审议通过股价稳定方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

#### 备注 6 稳定股价的具体措施（第三顺位）

公司应当在符合股票交易相关规定的前提下，按照稳定股价方案确定的回购金额和回购期间，通过集中竞价交易、要约或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股份，并保证回购实施完毕后，公司的股权分布仍符合上市条件。

公司在制定稳定股价方案时，将根据公司的财务状况、资金需求确定具体回购金额，且符合下列限定条件：

- (1) 单次用于回购公司股份的资金总额不低于公司上一年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。
- (2) 单一会计年度用于回购公司股份的资金总额累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。
- (3) 公司累计用于回购公司股份的资金总额不超过公司首次公开发行新股所募集资金的净额。

#### 备注 7 股票发行摊薄即期回报的填补措施

##### (1) 加强技术创新

公司坚持自主创新和自主研发为主的原则，与行业内专业研究机构、客户建立多种形式、多层次、多领域的国际合作研发团队，进一步完善技术研发、检测验证等软硬件设施，缩短新技术、新品研发周期，继续在新产品、新材料、新工艺等领域加大研发投入，以新材料、新技术应用为突破口，提升产品轻量化、节能、环保等方面的性能，促进自身向内涵效益型增长转变，实现公司价值和股东价值的提升。

##### (2) 加大市场开拓

公司将加大现有主营产品和新产品的市场开发力度，增强模块化供应能力，不断提升公司市场份额，巩固公司当前的市场主导地位；持续扩大国际市场的开拓力度，提升海外营销能力，提高海外市场份额。

##### (3) 加强经营管理，提高运营效率

公司高度重视管理系统的建设，将持续利用信息化技术提升研发设计、生产制造、物流运输、营销服务等环节的组织管理水平、精益化程度和对客户需求的快速响应能力，促进公司核心竞争软实力的提升，提高运营效率和盈利能力。

##### (4) 加强募投项目和募集资金管理

公司已制定《募集资金管理办法》，募集资金到位后将存放于董事会制定的专项账户中。公司将加强募投项目建设和管理，尽快实现预期效益。公司将定期检查募集资金使用情况，在确保募集资金使用合法合规提升募集资金运用效率，提升公司盈利能力以填补即期回报下降的影响。

##### (5) 完善公司治理，加大人才培养和引进力度

公司已建立完善的公司治理制度，将遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步加强公司治理，为公司发展提供制度保障。

公司将建立全面的人力资源培养、培训体系，完善薪酬、福利、长期激励政策和绩效考核制度，不断加大人才引进力度，在全球范围内选聘技术专业人才和管理人才，为公司未来的发展奠定坚实的人力资源基础。

备注 8 董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

- (1)承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (2)承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- (3)承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- (4)承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5)承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

备注 9 控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

“1、本人及本人控制的其他企业现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与今创集团及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与今创集团及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与今创集团及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

2、如果本人及本人控制的其他企业发现任何与今创集团及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知今创集团及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给今创集团及其控制的企业。今创集团及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本人及本人控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若今创集团及其控制的企业决定从事的，则本人及本人控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在今创集团及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本人及本人控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。

3、如今创集团及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本人及本人控制的其他企业从事该等与今创集团及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本人将给予今创集团选择权，以便今创集团及其控制的企业，有权：（1）在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，随时一次性或多次向本人及本人控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；或（2）根据国家法律许可的方式选

择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本人及本人控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；或（3）要求本人及本人控制的其他企业终止进行有关的新业务。本人将对今创集团及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。

4、如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本人及本人控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。

5、在本人作为今创集团实际控制人、控股股东期间，如果本人及本人控制的其他企业与今创集团及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，今创集团有权要求本人进行协调并加以解决。

6、本人不利用实际控制人、控股股东的地位和对今创集团的实际控制能力，损害今创集团以及今创集团其他股东的权益。

7、如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给今创集团造成损失的，本人将赔偿今创集团的实际损失。”

备注 10 承诺在作为公司关联方期间，承诺人及附属企业将尽量避免与今创集团之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。承诺人将严格遵守今创集团《公司章程》及《关联交易管理办法》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过今创集团的经营决策权损害今创集团及其他股东的合法权益。承诺人承诺不利用今创集团关联方地位，损害今创集团及其他股东的合法利益。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

#### 十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据公司经营需要，2021年4月27日公司召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于2020年度日常关联交易执行报告及2021年度日常关联交易预计的议案》，并提交2021年5月25日公司召开的2020年年度股东大会审议通过，预计2021年公司与关联方之间发生的日常关联交易总额为966,210,000元。报告期内，公司与关联方的日常关联交易遵循《上交所股票上市规则》、

《上交所上市公司关联交易实施指引》、《公司章程》、《公司关联交易管理制度》的有关规定执行，报告期内公司日常关联交易未超过预计总额度。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>为满足公司控股子公司深圳今鸿安的投资及运营需要，公司于 2019 年 9 月 16 日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于向控股子公司提供借款暨关联交易的议案》，同意向深圳今鸿安提供不超过 3,000 万元人民币的借款，借款利率为同期银行贷款利率，借款期限不超过 1 年，以实际借款时间和额度按实结算，还款时付清本金同时支付借款利息。</p> <p>根据深圳今鸿安当前的经营情况及后续运营资金需要，公司于 2020 年 9 月 16 日召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于向控股子公司提供借款延期暨关联交易的议案》，同意将公司向深圳今鸿安提供的上</p>	<p>相关事项详见公司在上海证券交易所网站披露《关于向控股子公司提供借款暨关联交易的公告》（公告编号：2019-078）和《关于向控股子公司提供</p>

述借款延长借款期限 2 年，借款利率为同期银行贷款利率，以实际借款时间和额度按实结算，还款时付清本金同时支付借款利息，并于当月签订补充协议，完成借款事项。报告期内，无进展或变化。	借款延期暨关联交易的公告》（公告编号：2020-078）
---	------------------------------

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
今创集团	公司本部	常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	3,000	2021-4-22	2021-4-22	2022-4-21	连带责任担保	正常履行	无	否	否	0	住电东海为该笔担保提供了反担保	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											3,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											3,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											38,553.49				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											38,553.49				
担保总额占公司净资产的比例（%）											8.54				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											1,342.02				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											1,342.02				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											-				

担保情况说明	<p>上述担保为公司及子公司向银行提供的担保，不包括公司直接或间接为子公司向客户提供的各类业务担保，即为澳大利亚今创提供最高额4,367.52万元的业务担保。截至报告期末，公司为子公司向客户提供的业务担保总额度为14.24亿元（部分外币担保已按相关汇率折合人民币），其中，公司为控股子公司印度金鸿运承接业务提供的最高额1.98亿美元（折合人民币12.79亿元）担保，已于2021年7月8日到期，至本报告出具日，公司为子公司向客户提供的业务担保总额度为1.45亿元。</p>
--------	--

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	537,720,739	68.01	0	0	0	-709,800	-709,800	537,010,939	67.98
1、国家持股	0		0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	537,720,739	68.01	0	0	0	-709,800	-709,800	537,010,939	67.98
其中：境内非国有法人持股	67,076,100	8.48	0	0	0	0	0	67,076,100	8.49
境内自然人持股	470,644,639	59.53	0	0	0	-709,800	-709,800	469,934,839	59.49
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	252,953,782	31.99	0	0	0	0	0	252,953,782	32.02
1、人民币普通股	252,953,782	31.99	0	0	0	0	0	252,953,782	32.02
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	790,674,521	100	0	0	0	-709,800	-709,800	789,964,721	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2021年3月25日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票的议案》，因部分激励对象存在离职、退休的情形，根据有关规定，公司决定回购注销已退休、离职人员金瑞等4人根据激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票共709,800股，回购价款总计5,415,736元。该事项已提交2021年第二次临时股东大会审议通过。上述限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于2021年6月25日完成注销，公司总股本由790,872,420股减至789,964,721股。

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

适用 不适用

报告期内，公司回购注销4位已离职、退休人员根据激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票共709,800股，公司总股本相应减少，由报告期初790,674,521股减至报告期末789,964,721股。因总股本变动，每股收益、每股净资产等财务指标的计算均需同比例折算。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
俞金坤	233,352,887	0	0	233,352,887	首次公开发行限售股锁定限售及公积金转增股本	2021年8月27日
戈建鸣	224,201,792	0	0	224,201,792	首次公开发行限售股锁定限售及公积金转增股本	2021年8月27日
常州万润投资有限公司	34,398,000	0	0	34,398,000	首次公开发行限售股锁定限售及公积金转增股本	2021年8月27日
常州易宏投资有限	32,678,100	0	0	32,678,100	首次公开发行限售股锁定限售及	2021年8月27日

公司					公积金转增股本	
2018年限制性股票激励人员	13,089,960	0	-709,800	12,380,160	限制性股票激励计划限售及公积金转增股本	详见备注
合计	537,720,739	0	-709,800	537,010,939	/	/

备注：对于满足公司2018年限制性股票激励计划的激励对象，自授予完成登记之日起12个月、24个月、36个月、48个月，按比例分四次解锁，每次解锁限售股份比例为25%。截至报告期末，累计完成两次解锁，已解除限售股份数量占授予股份数量比例为50%。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,703
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
俞金坤	0	233,352,887	29.54	233,352,887	无	-	境内自然人
戈建鸣	0	224,201,792	28.38	224,201,792	无	-	境内自然人
China Railway Transportation Co. Limited	0	163,329,221	20.68	0	无	-	境外法人
常州万润投资有限公司	0	34,398,000	4.35	34,398,000	无	-	境内非国有法人
常州易宏投资有限公司	0	32,678,100	4.14	32,678,100	无	-	境内非国有法人
上海广怀投资管理有限公司—广怀盈泰一号私募证券投资基金	1,897,550	7,946,500	1.01	0	无	-	其他

上海易昌投资管理有限公司一和合易昌和鑫1号私募证券投资基金	5,108,859	5,108,859	0.65	0	无	-	其他
上海图斯投资管理有限公司一图斯日进斗金一号私募证券投资基金	-156,971	4,174,600	0.53	0	无	-	其他
上海图斯投资管理有限公司一图斯日进斗金二号私募证券投资基金	-66,000	4,055,280	0.51	0	无	-	其他
柯素华	3,195,500	3,195,500	0.40	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
China Railway Transportation Co. Limited	163,329,221	人民币普通股	163,329,221				
上海广怀投资管理有限公司一广怀盈泰一号私募证券投资基金	7,946,500	人民币普通股	7,946,500				
上海易昌投资管理有限公司一和合易昌和鑫1号私募证券投资基金	5,108,859	人民币普通股	5,108,859				
上海图斯投资管理有限公司一图斯日进斗金一号私募证券投资基金	4,174,600	人民币普通股	4,174,600				
上海图斯投资管理有限公司一图斯日进斗金二号私募证券投资基金	4,055,280	人民币普通股	4,055,280				
柯素华	3,195,500	人民币普通股	3,195,500				
盛伶俐	2,728,047	人民币普通股	2,728,047				
陈则圆	2,457,794	人民币普通股	2,457,794				
上海拿特资产管理有限公司一拿特10号私募证券投资基金	1,877,826	人民币普通股	1,877,826				
徐锋	1,441,714	人民币普通股	1,441,714				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东俞金坤先生和戈建鸣先生系父子关系。俞金坤先生在报告期内直接持有公司股份的比例为29.54%，通过持有常州易宏投资有限公司和常州万润投资有限公司51%的股份，间接控制公司股份的比例达8.49%，为第一大股东，戈建鸣先生直接持有股份28.38%，通过持有常州易宏投资有限公司和常州万润投资有限公司49%的股份，间接持有公司4.16%的股份，为第二大股东。俞金坤先生和戈建鸣先生合计控制公司66.41%的股份。2017年1月，俞金坤先生和戈建鸣先生签署《一致行动协议之补充协议》，协议约定就今创集团任何重要事项的决策，戈建鸣先生声明并承诺将与俞金坤先生始终保持意见一致。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	俞金坤	233,352,887	2021年8月27日	-	公司股票上市之日起42个月内限售
2	戈建鸣	224201792	2021年8月27日	-	公司股票上市之日起42个月内限售
3	常州万润投资有限公司	34,398,000	2021年8月27日	-	公司股票上市之日起42个月内限售
4	常州易宏投资有限公司	32,678,100	2021年8月27日	-	公司股票上市之日起42个月内限售
5	戈耀红	2,730,000	-	-	限制性股票激励计划，详见备注
6	曹章保	546,000	-	-	限制性股票激励计划，详见备注
7	金琰	546,000	-	-	限制性股票激励计划，详见备注
8	李军	500,500	-	-	限制性股票激励计划，详见备注
9	王亦金	500,500	-	-	限制性股票激励计划，详见备注
10	孙超	455,000	-	-	限制性股票激励计划，详见备注

上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东俞金坤先生和戈建鸣先生系父子关系。俞金坤先生在报告期内直接持有公司股份的比例为 29.54%，通过持有常州易宏投资有限公司和常州万润投资有限公司 51%的股份，间接控制公司股份的比例达 8.49%，为第一大股东，戈建鸣先生直接持有股份 28.38%，通过持有常州易宏投资有限公司和常州万润投资有限公司 49%的股份，间接持有公司 4.16%的股份，为第二大股东。俞金坤先生和戈建鸣先生合计控制公司 66.41%的股份。2017 年 1 月，俞金坤先生和戈建鸣先生签署《一致行动协议之补充协议》，协议约定就今创集团任何重要事项的决策，戈建鸣先生声明并承诺将与俞金坤先生始终保持意见一致。戈耀红先生系公司董事、总经理，金琰、李军先生系公司董事、副总经理，曹章保、王亦金、孙超先生系公司副总经理。
------------------	--

备注：对于满足公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象，自授予完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月，按比例分四次解锁，每次解锁限售股份比例为 25%。截至报告期末，累计完成两次解锁，已解除限售股份数量占授予股份数量比例为 50%。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
俞金坤	董事长	233,352,887	233,352,887	0	/
戈建鸣	董事	224,201,792	224,201,792	0	/
戈耀红	董事、总经理	4,095,000	3,189,000	-906,000	二级市场减持
胡丽敏	董事、副总经理、财务总监	0	0	0	/
金琰	董事、副总经理	819,000	614,300	-204,700	二级市场减持
李军	董事、副总经理	750,750	563,850	-186,900	二级市场减持
顾青	独立董事	0	0	0	/
朱沪生	独立董事	0	0	0	/
任海峙	独立董事	0	0	0	/
叶静波	监事会主席	0	0	0	/
蔡旭	监事	0	0	0	/
管敏丹	职工代表监事	0	0	0	/
邹春中	副总经理、董事会秘书	546,000	409,500	-136,500	二级市场减持
曹章保	副总经理	819,000	615,000	-204,000	二级市场减持
左小鹏	副总经理	136,500	102,400	-34,100	二级市场减持

王洪斌	副总经理	409,500	307,200	-102,300	二级市场减持
孙超	副总经理	682,500	512,100	-170,400	二级市场减持
王亦金	副总经理	750,750	563,450	-187,300	二级市场减持
张怀斌	副总经理	728,000	546,000	-182,000	二级市场减持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：今创集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	495,313,503.36	1,172,158,143.97
交易性金融资产	七、2	341,116,767.67	135,854,084.04
衍生金融资产			
应收票据	七、4	508,615,857.96	544,096,275.27
应收账款	七、5	2,819,879,418.82	2,253,891,884.09
应收款项融资	七、6	226,640,987.32	384,260,472.77
预付款项	七、7	102,859,309.64	71,733,446.74
其他应收款	七、8	54,734,332.45	53,985,992.26
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货	七、9	1,629,891,239.25	1,603,042,436.02
合同资产	七、10	39,198,288.15	40,728,901.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	84,587,278.84	110,652,146.84
流动资产合计		6,302,836,983.46	6,370,403,783.10
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	343,648,048.85	330,173,805.12
其他权益工具投资	七、18	57,368,800.93	57,368,800.93
其他非流动金融资产		-	
投资性房地产	七、20	115,016,756.22	68,466,737.65
固定资产	七、21	1,304,321,761.75	1,196,036,015.17
在建工程	七、22	23,425,263.91	231,808,851.03
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产	七、25	48,577,178.38	
无形资产	七、26	300,279,625.66	307,327,737.97
开发支出	七、27	13,161,769.56	4,601,568.62
商誉	七、28	777,969.06	777,969.06
长期待摊费用	七、29	12,637,860.47	15,467,064.25

递延所得税资产	七、30	105,216,218.41	89,251,493.16
其他非流动资产	七、31	418,726,294.57	412,925,159.48
非流动资产合计		2,743,157,547.77	2,714,205,202.44
资产总计		9,045,994,531.23	9,084,608,985.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	878,236,340.47	1,308,101,034.31
交易性金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	七、35	595,907,392.46	573,918,241.28
应付账款	七、36	944,654,774.28	1,017,879,503.35
预收款项	七、37	-	0.00
合同负债	七、38	155,969,923.71	124,597,529.53
应付职工薪酬	七、39	115,144,249.98	154,324,228.96
应交税费	七、40	49,154,877.14	57,032,271.61
其他应付款	七、41	187,520,759.98	135,440,934.93
其中：应付利息		106,333.33	2,582,833.33
应付股利		134,294,002.57	2,400,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	182,515,124.02	2,602,411.84
其他流动负债	七、44	14,848,485.65	3,639,184.77
流动负债合计		3,123,951,927.69	3,377,535,340.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	785,242,685.77	653,394,147.75
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	48,910,629.67	
长期应付款	七、48	393,455,388.83	395,807,235.80
长期应付职工薪酬	七、49	4,689,150.78	4,895,843.85
预计负债	七、50	29,401,306.02	28,976,642.95
递延收益	七、51	80,752,119.97	85,749,834.37
递延所得税负债	七、30	35,552,458.29	22,551,317.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,378,003,739.33	1,191,375,022.32
负债合计		4,501,955,667.02	4,568,910,362.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	789,964,721.00	790,674,521.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,672,380,960.01	1,670,110,193.00
减：库存股	七、56	92,449,953.38	99,856,771.94
其他综合收益	七、57	-23,652,378.17	-19,104,190.94
专项储备			
盈余公积	七、59	402,164,249.81	402,164,249.81
一般风险准备			

未分配利润	七、60	1,808,399,012.69	1,772,100,067.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,556,806,611.96	4,516,088,068.31
少数股东权益		-12,767,747.75	-389,445.67
所有者权益(或股东权益) 合计		4,544,038,864.21	4,515,698,622.64
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		9,045,994,531.23	9,084,608,985.54

公司负责人：俞金坤 主管会计工作负责人：胡丽敏 会计机构负责人：郑小兵

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：今创集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		175,105,472.84	713,255,750.53
交易性金融资产		307,116,767.67	122,854,084.04
衍生金融资产			
应收票据		331,498,337.08	385,659,169.29
应收账款	十七、1	1,863,259,979.05	1,467,852,124.75
应收款项融资		120,923,260.72	183,117,781.05
预付款项		48,494,315.43	47,226,312.39
其他应收款	十七、2	665,047,423.43	669,701,053.87
其中：应收利息		-	-
应收股利		52,100,000.00	91,100,000.00
存货		927,784,586.43	964,603,834.24
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		78,800,000.00	133,402,010.42
流动资产合计		4,518,030,142.65	4,687,672,120.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,628,208,432.79	1,603,642,113.26
其他权益工具投资		57,000,000.00	57,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,734,165.35	13,696,232.19
固定资产		259,185,356.58	278,437,123.10
在建工程		-	
生产性生物资产		-	

油气资产		-	
使用权资产		-	
无形资产		83,321,328.43	85,104,465.47
开发支出		-	
商誉			
长期待摊费用		3,438,447.00	4,944,346.02
递延所得税资产		37,530,792.74	35,186,474.43
其他非流动资产		409,152,380.20	392,330,317.74
非流动资产合计		2,493,570,903.09	2,470,341,072.21
资产总计		7,011,601,045.74	7,158,013,192.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		749,706,827.81	1,247,459,165.73
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		468,845,679.49	504,958,357.13
应付账款		503,419,226.57	525,997,382.58
预收款项		-	
合同负债		57,979,428.65	57,197,541.42
应付职工薪酬		70,455,284.55	96,032,822.61
应交税费		14,874,359.85	2,669,821.83
其他应付款		217,761,745.37	152,680,912.89
其中：应付利息			
应付股利		134,294,002.57	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		180,000,000.00	-
其他流动负债		3,037,166.37	1,281,407.02
流动负债合计		2,266,079,718.66	2,588,277,411.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		476,769,444.45	330,526,472.23
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		49,802,263.20	49,802,263.20
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		23,708,095.12	24,713,952.33
递延收益		48,198,999.99	50,075,299.99
递延所得税负债		3,379,465.57	4,580,484.95
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		601,858,268.33	459,698,472.70
负债合计		2,867,937,986.99	3,047,975,883.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		789,964,721.00	790,674,521.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,679,062,170.37	1,676,791,403.36
减：库存股		92,449,953.38	99,856,771.94
其他综合收益		-	
专项储备			
盈余公积		402,164,249.81	402,164,249.81
未分配利润		1,364,921,870.95	1,340,263,906.65
所有者权益（或股东权益）合计		4,143,663,058.75	4,110,037,308.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,011,601,045.74	7,158,013,192.79

公司负责人：俞金坤 主管会计工作负责人：胡丽敏 会计机构负责人：郑小兵

### 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,983,072,668.44	1,691,802,660.61
其中：营业收入	七、61	1,983,072,668.44	1,691,802,660.61
二、营业总成本		1,802,880,515.55	1,565,499,062.63
其中：营业成本	七、61	1,370,394,124.58	1,189,139,557.58
税金及附加	七、62	20,663,053.23	19,758,330.21
销售费用	七、63	150,903,755.90	81,597,680.74
管理费用	七、64	132,575,657.02	124,397,582.50
研发费用	七、65	90,860,761.26	78,000,363.46
财务费用	七、66	37,483,163.56	72,605,548.14
其中：利息费用		30,632,915.25	48,593,919.64
利息收入		9,216,079.38	11,443,671.33
加：其他收益	七、67	11,117,205.83	10,861,630.70
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	37,016,487.24	49,712,893.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,431,386.49	22,527,762.54
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）	七、70	-8,006,795.85	5,550,580.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-28,383,791.94	-10,572,133.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,835,951.25	-12,866,027.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,540,432.83	-158,481.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		185,558,874.09	168,832,059.88
加：营业外收入	七、74	997,587.52	546,523.68
减：营业外支出	七、75	292,334.80	1,409,200.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,264,126.81	167,969,383.52

减：所得税费用	七、76	27,312,834.48	27,404,701.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		158,951,292.33	140,564,682.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		158,951,292.33	140,564,682.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		170,479,403.24	161,697,065.09
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,528,110.91	-21,132,383.07
六、其他综合收益的税后净额		-5,398,378.40	-8,368,747.79
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

公司负责人：俞金坤

主管会计工作负责人：胡丽敏

会计机构负责人：郑小兵

母公司利润表  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	1,199,976,413.51	1,259,793,221.81
减：营业成本	十七、4	870,160,258.83	910,921,562.35
税金及附加		9,430,098.38	10,861,553.45
销售费用		112,879,444.72	59,888,288.97
管理费用		64,989,846.71	68,602,230.96
研发费用		57,895,173.87	51,164,462.60
财务费用		30,907,678.43	31,461,428.55
其中：利息费用		24,064,521.18	35,895,363.87
利息收入		11,089,518.19	12,009,418.26
加：其他收益		4,452,500.00	6,678,478.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	135,772,784.45	49,383,105.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,566,319.53	22,500,566.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-8,006,795.85	5,550,580.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,834,695.76	-14,102,647.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,383,447.28	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-132,157.06	-199,428.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		166,582,101.07	174,203,782.12
加：营业外收入		521,775.67	297,747.51
减：营业外支出		99,789.33	1,082,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,004,087.41	173,418,929.63
减：所得税费用		8,165,665.18	22,637,754.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		158,838,422.23	150,781,175.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		158,838,422.23	150,781,175.13
（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			
（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		158,838,422.23	150,781,175.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：俞金坤

主管会计工作负责人：胡丽敏

会计机构负责人：郑小兵

**合并现金流量表**  
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,330,590,127.26	1,269,660,104.72
收到的税费返还		21,365,037.17	15,528,152.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	65,354,976.03	35,677,739.73
经营活动现金流入小计		1,417,310,140.46	1,320,865,997.06
购买商品、接受劳务支付的现金		886,028,719.58	821,369,313.92
支付给职工及为职工支付的现金		477,055,510.74	412,151,551.76
支付的各项税费		140,348,009.37	102,021,976.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	139,657,666.47	140,420,042.20
经营活动现金流出小计		1,643,089,906.16	1,475,962,884.62
经营活动产生的现金流量净额		-225,779,765.70	-155,096,887.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		376,500,000.00	1,756,400,000.00
取得投资收益收到的现金		25,678,495.68	40,096,409.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		302,083.50	28,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		402,480,579.18	1,796,525,209.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,882,677.91	103,236,943.16
投资支付的现金		650,500,000.00	1,776,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	3,711,087.26	1,062,059.81
投资活动现金流出小计		667,093,765.17	1,880,699,002.97

投资活动产生的现金流量净额		-264,613,185.99	-84,173,793.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,120,186,466.67	3,072,831,820.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		1,120,186,466.67	3,072,831,820.00
偿还债务支付的现金		1,287,779,517.17	3,066,342,157.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,227,930.90	46,483,297.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,318,007,448.07	3,112,825,454.84
筹资活动产生的现金流量净额		-197,820,981.40	-39,993,634.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-13,153,406.03	-6,561,614.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-701,367,339.12	-285,825,929.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,022,971,334.67	822,787,973.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		321,603,995.55	536,962,043.69

公司负责人：俞金坤

主管会计工作负责人：胡丽敏

会计机构负责人：郑小兵

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		581,026,792.56	799,897,287.29
收到的税费返还		17,529,479.00	9,923,939.76
收到其他与经营活动有关的现金		58,623,130.27	45,109,622.29
经营活动现金流入小计		657,179,401.83	854,930,849.34
购买商品、接受劳务支付的现金		506,733,938.50	612,290,143.41
支付给职工及为职工支付的现金		265,541,896.31	252,623,257.94
支付的各项税费		27,791,675.25	56,044,685.70
支付其他与经营活动有关的现金		75,413,790.18	83,552,988.15
经营活动现金流出小计		875,481,300.24	1,004,511,075.20
经营活动产生的现金流量净额		-218,301,898.41	-149,580,225.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		185,000,000.00	1,692,400,000.00
取得投资收益收到的现金		99,648,208.22	59,876,371.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		284,648,208.22	1,752,276,371.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,055,100.00	170,000.00
投资支付的现金		457,000,000.00	1,669,560,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,711,087.26	1,062,059.81
投资活动现金流出小计		461,766,187.26	1,670,792,059.81
投资活动产生的现金流量净额		-177,117,979.04	81,484,311.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		970,382,300.00	2,967,831,820.00
收到其他与筹资活动有关的现金		209,516,144.34	184,301,537.76
筹资活动现金流入小计		1,179,898,444.34	3,152,133,357.76
偿还债务支付的现金		1,285,439,390.16	3,065,287,980.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,675,839.74	39,746,011.20
支付其他与筹资活动有关的现金		40,840,078.74	88,877,714.44
筹资活动现金流出小计		1,347,955,308.64	3,193,911,705.64
筹资活动产生的现金流量净额		-168,056,864.30	-41,778,347.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,396,609.98	980,918.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-570,873,351.73	-108,893,343.39
加：期初现金及现金等价物余额		595,875,123.90	272,136,389.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,001,772.17	163,243,046.40

公司负责人：俞金坤

主管会计工作负责人：胡丽敏

会计机构负责人：郑小兵

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	790,674,521.00	-	-	-	1,670,110,193.00	99,856,771.94	-19,104,190.94	-	402,164,249.81		1,772,100,067.38	-	4,516,088,068.31	-389,445.67	4,515,698,622.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	790,674,521.00	-	-	-	1,670,110,193.00	99,856,771.94	-19,104,190.94	-	402,164,249.81		1,772,100,067.38	-	4,516,088,068.31	-389,445.67	4,515,698,622.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-709,800.00	-	-	-	2,270,767.01	-7,406,818.56	-4,548,187.23	-	-		36,298,945.31		40,718,543.65	-12,378,302.08	28,340,241.57
（一）综合收益总额							-4,548,187.23				170,479,403.24	-	165,931,216.01	-12,378,302.08	153,552,913.93
（二）所有者投入和减少资本	-709,800.00				2,270,767.01	-7,406,818.56	-	-	-		-	-	8,967,785.57	-	8,967,785.57
1. 所有者投入的普通股	-709,800.00				-4,705,936.00								-5,415,736.00		-5,415,736.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					-								-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,976,703.01	-7,406,818.56							14,383,521.57	-	14,383,521.57
4. 其他													-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-134,180,457.93		-134,180,457.93	-	-134,180,457.93
1. 提取盈余公积											-		-		-

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-134,180,457.93	-134,180,457.93			-134,180,457.93	
4. 其他											-			-	
（四）所有者权益内部结转											-			-	
1. 资本公积转增资本（或股本）											-			-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-			-	
3. 盈余公积弥补亏损											-			-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-			-	
5. 其他综合收益结转留存收益											-			-	
6. 其他											-			-	
（五）专项储备											-			-	
1. 本期提取											-			-	
2. 本期使用											-			-	
（六）其他											-			-	
四、本期末余额	789,964,721.00	-	-	-	1,672,380,960.01	92,449,953.38	-23,652,378.17	-	402,164,249.81	1,808,399,012.69	-	4,556,806,611.96	-12,767,747.75	4,544,038,864.21	

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	790,970,700	-	-	-	1,637,784,733.43	155,109,935.88	-12,518,464.19	-	371,974,480.41		1,505,901,097.95	-	4,139,002,611.72	42,178,482.45	4,181,181,094.17	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

2021 年半年度报告

其他															
二、本年期初余额	790,970,700	-	-	-	1,637,784,733.43	155,109,935.88	-12,518,464.19	-	371,974,480.41	1,505,901,097.95	-	4,139,002,611.72	42,178,482.45	4,181,181,094.17	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	17,432,663.82	-3,741,511.79	-5,978,323.38	-	-30,189,769.40	65,542,054.70		50,548,137.53	-23,522,807.47	27,025,330.06	
（一）综合收益总额							-5,978,323.38			161,697,065.09	-	155,718,741.71	-23,522,807.47	132,195,934.24	
（二）所有者投入和减少资本	-				17,432,663.82	-3,741,511.79	-	-	-	-	-	21,174,175.61	-	21,174,175.61	
1.所有者投入的普通股	-				-665,280.00							-665,280.00		-665,280.00	
2.其他权益工具持有者投入资本					-							-		-	
3.股份支付计入所有者权益的金额					18,097,943.82	-3,741,511.79						21,839,455.61	-	21,839,455.61	
4.其他												-		-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,189,769.40	-96,155,010.39		-126,344,779.79	-	-126,344,779.79	
1.提取盈余公积									-30,189,769.40	30,189,769.40		-		-	
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配										-126,344,779.79		-126,344,779.79		-126,344,779.79	
4.其他												-		-	
（四）所有者权益内部结转	-				-							-		-	
1.资本公积转增资本（或股本）					-							-		-	
2.盈余公积转增资本（或股本）												-		-	
3.盈余公积弥补亏损												-		-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-		-	
5.其他综合收益结转留存收益												-		-	
6.其他												-		-	
（五）专项储备												-		-	
1.本期提取												-		-	
2.本期使用												-		-	
（六）其他												-		-	
四、本期末余额	790,970,700	-	-	-	1,655,217,397.25	151,368,424.09	-18,496,787.57	-	341,784,711.01	1,571,443,152.65	-	4,189,550,749.25	18,655,674.98	4,208,206,424.23	

公司负责人：俞金坤

主管会计工作负责人：胡丽敏

会计机构负责人：郑小兵

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	790,674,521.00	-	-	-	1,676,791,403.36	99,856,771.94	-	-	402,164,249.81	1,340,263,906.65	4,110,037,308.88
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	790,674,521.00	-	-	-	1,676,791,403.36	99,856,771.94	-	-	402,164,249.81	1,340,263,906.65	4,110,037,308.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-709,800.00	-	-	-	2,270,767.01	-7,406,818.56	-	-	-	24,657,964.30	33,625,749.87
(一)综合收益总额										158,838,422.23	158,838,422.23
(二)所有者投入和减少资本	-709,800.00	-	-	-	2,270,767.01	-7,406,818.56	-	-	-	-	8,967,785.57
1.所有者投入的普通股	-709,800.00				-4,705,936.00						-5,415,736.00
2.其他权益工具持有者投入资本					-						-
3.股份支付计入所有者权益的金额					6,976,703.01	-7,406,818.56					14,383,521.57
4.其他											-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-134,180,457.93	-134,180,457.93
1.提取盈余公积									-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配										-134,180,457.93	-134,180,457.93
3.其他											-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)					-						-
2.盈余公积转增资本(或股本)											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											-
(五)专项储备		-	-	-			-	-	-	-	-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
(六)其他											-
四、本期期末余额	789,964,721.00	-	-	-	1,679,062,170.37	92,449,953.38	-	-	402,164,249.81	1,364,921,870.95	4,143,663,058.75

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	790,970,700.00	-	-	-	1,644,465,943.79	155,109,935.88	-	-	371,974,480.41	1,195,127,834.62	3,847,429,022.94
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	790,970,700.00	-	-	-	1,644,465,943.79	155,109,935.88	-	-	371,974,480.41	1,195,127,834.62	3,847,429,022.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	17,432,663.82	-3,741,511.79	-	-	-968,289,426.24	992,725,821.58	45,610,570.95
(一) 综合收益总额										150,781,175.13	150,781,175.13
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	17,432,663.82	-3,741,511.79	-	-	-	-	21,174,175.61
1. 所有者投入的普通股	-				-665,280.00						-665,280.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					-						-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,097,943.82	-3,741,511.79					21,839,455.61
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-968,289,426.24	841,944,646.45	-126,344,779.79
1. 提取盈余公积									-968,289,426.24	968,289,426.24	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-126,344,779.79	-126,344,779.79
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)					-						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备		-	-	-			-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	790,970,700.00	-	-	-	1,661,898,607.61	151,368,424.09	-	-	-596,314,945.83	2,187,853,656.20	3,893,039,593.89

公司负责人：俞金坤

主管会计工作负责人：胡丽敏

会计机构负责人：郑小兵

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司概况

(1) 公司名称：今创集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)

(2) 注册资本：人民币 790,674,521 元

(3) 公司住所：江苏省常州市武进区遥观镇今创路 88-89 号

(4) 法定代表人：俞金坤

(5) 经营范围：高速铁路、铁路客运专线、城际铁路、干线铁路、城市轨道交通的运输设备关键零部件（控制系统、机车车辆配件）及旅客服务设施和设备（照明系统、地铁屏蔽门、装饰材料、塑料制品）研发、设计、制造、安装和技术服务；轨道交通通信信号系统和设备、电气化铁路设备和器材（防灾监控设备及系统集成、轨道交通自动控制设备、照明系统）的研发、设计、制造、安装和技术服务；电站专业设备及配件（回转式清污机、耙斗式清污机、拦污栅、平板钢闸门等水工金属结构产品），起重机械，阀门及阀门驱动装置，五金结构件的设计、制造、安装；信息服务，轨道交通技术开发、技术转让；销售自产产品。灯箱、广告设施的设计、安装、售后服务（不涉及广告业务）；轨道车辆及其零配件的国内采购、批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；道路普通货物运输；面向成年人开展轨道交通技术培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（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）。

##### 2、历史沿革

公司系由今创集团有限公司整体变更设立的。今创集团有限公司原名江苏剑湖轨道交通设备有限公司，设立于 2003 年 3 月 26 日，公司成立时的注册资本为人民币 2,000 万元，其中：俞金坤出资 1,020 万元，占注册资本的 51%，戈建鸣出资 980 万元，占注册资本的 49%。

根据公司董事会决议、发起人协议和修改后的章程，公司以 2011 年 5 月 31 日经审计的净资产 798,624,576.56 元为基础进行整体变更，折为股份有限公司的股本，计 300,000,000 股，未折股部分 498,624,576.56 元计入资本公积。

2014 年 12 月，根据公司临时股东大会决议以及修改后的章程的规定，公司增加注册资本 7,800 万元，其中：按每 10 股转增 1.97 股的比例，以资本公积向 2013 年 12 月 31 日登记在册的全体股东转增股份 5,910 万股；新股东常州万润投资有限公司以货币资金认缴 1,890 万股。

根据公司 2015 年第三次临时股东大会及 2017 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017] 618 号《关于核准今创集团股份有限公司首次公开发行股票批复》”核准，公司向社会投资者公开发行 4,200 万股人民币普通股(A 股)，增加注册资本人民币 4,200 万元，变更后公司的注册资本为人民币 420,000,000.00 元。

根据公司 2017 年度股东大会决议的规定，公司申请增加注册资本人民币 168,000,000.00 元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币 588,000,000.00 元。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《2018 年限制性股票激励计划（草案）》及第三届董事会第九次会议审议通过的《关于向 2018 年限制性股票激励对象授予限制性股票的议案》，公司以每股 10.30 元的价格授予戈耀红等 182 名限制性股票激励对象 2,081.24 万股限制性股票，实际收到 181 位股东缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 20,635,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 608,635,000.00 元。

根据公司 2018 年度股东大会决议的规定，公司申请新增注册资本人民币 182,590,500.00 元，以资本公积向全体股东转增股本 182,590,500 股，变更后的注册资本为人民币 791,225,500.00 元。

根据公司 2019 年 8 月召开 2019 年第五次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销齐保良等三位股东已获授尚未解除限售限制性股票 254,800 股，上述股份于 2019 年 10 月 17 日完成注销，变更后的注册资本为人民币 790,970,700.00 元。

根据公司 2020 年 3 月 27 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销史春亚等四位股东已获授尚未解除限售限制性股票 98,280 股，上述股份于 2020 年 5 月 28 日完成注销，变更后的注册资本为人民币 790,872,420.00 元。

根据公司 2020 年 8 月 25 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销陈伟等九位股东已获授尚未解除限售限制性股票 197,899 股，上述股份于 2020 年 10 月 22 日完成注销，变更后的注册资本为人民币 790,674,521.00 元。

根据公司 2021 年 4 月 20 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销陈伟等九位股东已获授尚未解除限售限制性股票 709,800 股，上述股份于 2021 年 6 月 25 日完成注销，变更后的注册资本为人民币 789,964,721.00 元。

### 3、行业性质及主要产品

报告期内公司主要产品为轨道交通运输设备配套产品、轨道交通特种车辆(柴油电力机车)、轨道交通防灾监控设备系统集成等。报告期内公司主营业务未发生变更。

4、本财务报表由公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围包括江苏今创车辆有限公司、常州剑湖金城车辆设备有限公司、今创科技有限公司、青岛今创交通设备有限公司、常州常矿起重机械有限公司、常州今创风挡系统有限公司、江苏今创交通设备有限公司、金鸿运电子印度有限公司等 48 家子公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、1 在子公司中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在

最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

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

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

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

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 分类和初始计量

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，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长

期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于

第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

<1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

<2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

<3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

#### 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

<1> 发行方或债务人发生重大财务困难；

<2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

<3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

<4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

#### 4) 前瞻性信息

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合

应收账款组合

合同资产组合

其他应收款组合

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

对于划分为组合的应收账款、合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子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，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价

值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

对于不含重大融资成分的应收款项，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

组合 确定组合的依据 计量预期信用损失的方法

组合 1：应收票据—银行承兑汇票 承兑人为信用等级较高的银行 参考历史信用损失经验，不计提预期信用损失

组合 2：应收票据—商业承兑汇票 账龄组合 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率照表，计算预期信用损失

组合 3：应收款项—无风险组合 合并范围内关联方 参考历史信用损失经验，不计提预期信用损失

组合 4：应收款项—信用风险特征 账龄组合 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率照表，计算预期信用损失

组合 5：合同资产-合同质保金 账龄组合 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄并计算预期信用损失

### ③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### ④ 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

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

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

## (3) 金融工具的公允价值确定

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

## (4) 后续计量

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

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

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

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

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

## 15. 存货

√适用 □不适用

公司存货主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品以及库存商品、发出商品等。

### (1) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

### (2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

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

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。公司拥有的无条件（仅取决于时间流逝因素）向客户收取对价的权利确认为应收账款。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

正常履行合同形成的合同资产，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、10、金融工具”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

分为持有待售的非流动资产和处置组

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

### (2) 会计处理方法

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 投资成本确定

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

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

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

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

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

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## 22. 投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年至 30 年	5.00%	4.75%-3.17%

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10 年至 30 年	5.00%	9.50%-3.17%
机器设备	年限平均法	5 年至 10 年	5.00%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	3 年至 5 年	5.00%	31.67%-19.00%
运输工具	年限平均法	4 年至 10 年	5.00%	23.75%-9.50%
其他	年限平均法	3 年至 10 年	5.00%	31.67%-9.50%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

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

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见“五、42 租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

1)公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	4年至50年	-
软件	5年至10年	-
非专利技术	3年至10年	-
客户关系	10年	-

3)无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

①研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

②开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
香港地铁项目保险费	38 个月至 106 个月
资产改良支出	2 年至 5 年
法律服务费	5 年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

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

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见“五、42 租赁”。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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。

确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以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以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 〈1〉 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 〈2〉 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 〈3〉 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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。

公司销售商品收入确认的具体原则为：

境内销售：根据约定的交货方式已将货物交付给客户，货物经客户验收并取得客户确认凭据后确认收入。

境外销售：对于直接出口销售的，一般采用 FCA、FOB 或 CIF 的价格条件，公司以货物装船并报关，取得报关单时确认收入；采用目的地交货方式出口销售的，一般采用 DAP 或 DDP 的价格条件，以货物装船报关，取得报关单且货物运抵合同约定地点交付给客户时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

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

与合同成本有关的资产的摊销

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

与合同成本有关的资产的减值

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

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

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

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

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

#### 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

(1) 公司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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

**(1) 公司作为承租人****① 租赁的分拆**

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

**② 使用权资产**

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。

该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 公司发生的初始直接费用；

4) 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照附注五、30 所述会计政策来确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

**③ 租赁负债**

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率，公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将差额计入当期损益：

- 1) 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2) 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

公司对房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备及其他设备的短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### ⑤租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 公司作为出租人

### ① 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司根据附注五、38 关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

### ② 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1) 公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

#### 2) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

<1>承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

<2>取决于指数或比率的可变租赁付款额；

<3>购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

<4>承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

<5>由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向公司提供的担保余值。

公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### ③ 租赁变更

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

〈1〉假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

〈2〉假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### （3）售后租回交易

#### ①公司作为卖方及承租人

公司按照附注五、38 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

#### ②公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 套期会计

#### （1）套期保值的分类

① 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

② 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

③ 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### （2）套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及公司对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。公司持续地对套期有效性进

行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，公司认定其为高度有效：

① 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

② 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

### (3) 套期会计处理方法

#### ① 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### ② 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(若原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### ① 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2018 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关要求,自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据上述会计准则的相关要求,公司对会计政策予以相应变更。	法定变更	在资产负债表中增加“使用权资产”和“租赁负债”项目。自 2021 年 1 月 1 日起确认“使用权资产”54,157,273.81 元,同时确认“租赁负债”54,157,273.81 元。

其他说明:

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,172,158,143.97	1,172,158,143.97	
交易性金融资产	135,854,084.04	135,854,084.04	
衍生金融资产			
应收票据	544,096,275.27	544,096,275.27	
应收账款	2,253,891,884.09	2,253,891,884.09	
应收款项融资	384,260,472.77	384,260,472.77	
预付款项	71,733,446.74	71,733,446.74	
其他应收款	53,985,992.26	53,985,992.26	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	1,603,042,436.02	1,603,042,436.02	
合同资产	40,728,901.10	40,728,901.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	110,652,146.84	110,652,146.84	
流动资产合计	6,370,403,783.10	6,370,403,783.10	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	330,173,805.12	330,173,805.12	
其他权益工具投资	57,368,800.93	57,368,800.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	68,466,737.65	68,466,737.65	
固定资产	1,196,036,015.17	1,196,036,015.17	
在建工程	231,808,851.03	231,808,851.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		54,157,273.81	54,157,273.81
无形资产	307,327,737.97	307,327,737.97	
开发支出	4,601,568.62	4,601,568.62	
商誉	777,969.06	777,969.06	
长期待摊费用	15,467,064.25	15,467,064.25	
递延所得税资产	89,251,493.16	89,251,493.16	
其他非流动资产	412,925,159.48	412,925,159.48	
非流动资产合计	2,714,205,202.44	2,768,362,476.25	54,157,273.81
资产总计	9,084,608,985.54	9,138,766,259.35	54,157,273.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,308,101,034.31	1,308,101,034.31	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	573,918,241.28	573,918,241.28	
应付账款	1,017,879,503.35	1,017,879,503.35	
预收款项			
合同负债	124,597,529.53	124,597,529.53	
应付职工薪酬	154,324,228.96	154,324,228.96	
应交税费	57,032,271.61	57,032,271.61	
其他应付款	135,440,934.93	135,440,934.93	
其中：应付利息	2,582,833.33	2,582,833.33	
应付股利	2,400,000.00	2,400,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,602,411.84	2,602,411.84	
其他流动负债	3,639,184.77	3,639,184.77	
流动负债合计	3,377,535,340.58	3,377,535,340.58	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	653,394,147.75	653,394,147.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		54,157,273.81	54,157,273.81
长期应付款	395,807,235.80	395,807,235.80	
长期应付职工薪酬	4,895,843.85	4,895,843.85	
预计负债	28,976,642.95	28,976,642.95	
递延收益	85,749,834.37	85,749,834.37	

递延所得税负债	22,551,317.60	22,551,317.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,191,375,022.32	1,245,532,296.13	54,157,273.81
负债合计	4,568,910,362.90	4,623,067,636.71	54,157,273.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	790,674,521.00	790,674,521.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,670,110,193.00	1,670,110,193.00	
减：库存股	99,856,771.94	99,856,771.94	
其他综合收益	-19,104,190.94	-19,104,190.94	
专项储备			
盈余公积	402,164,249.81	402,164,249.81	
一般风险准备			
未分配利润	1,772,100,067.38	1,772,100,067.38	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,516,088,068.31	4,516,088,068.31	
少数股东权益	-389,445.67	-389,445.67	
所有者权益（或股东权益）合计	4,515,698,622.64	4,515,698,622.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,084,608,985.54	9,138,766,259.35	54,157,273.81

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部 2018 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）的相关要求，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则中衔接规定相关要求，公司对可比期间报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

因执行新租赁准则，自 2021 年 1 月 1 日起确认“使用权资产” 54,157,273.81 元，同时确认“租赁负债”54,157,273.81 元

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	713,255,750.53	713,255,750.53	
交易性金融资产	122,854,084.04	122,854,084.04	
衍生金融资产			
应收票据	385,659,169.29	385,659,169.29	
应收账款	1,467,852,124.75	1,467,852,124.75	
应收款项融资	183,117,781.05	183,117,781.05	
预付款项	47,226,312.39	47,226,312.39	

其他应收款	669,701,053.87	669,701,053.87	
其中：应收利息			
应收股利	91,100,000.00	91,100,000.00	
存货	964,603,834.24	964,603,834.24	
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	133,402,010.42	133,402,010.42	
流动资产合计	4,687,672,120.58	4,687,672,120.58	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,603,642,113.26	1,603,642,113.26	
其他权益工具投资	57,000,000.00	57,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,696,232.19	13,696,232.19	
固定资产	278,437,123.10	278,437,123.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	85,104,465.47	85,104,465.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,944,346.02	4,944,346.02	
递延所得税资产	35,186,474.43	35,186,474.43	
其他非流动资产	392,330,317.74	392,330,317.74	
非流动资产合计	2,470,341,072.21	2,470,341,072.21	
资产总计	7,158,013,192.79	7,158,013,192.79	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,247,459,165.73	1,247,459,165.73	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	504,958,357.13	504,958,357.13	
应付账款	525,997,382.58	525,997,382.58	
预收款项			
合同负债	57,197,541.42	57,197,541.42	
应付职工薪酬	96,032,822.61	96,032,822.61	
应交税费	2,669,821.83	2,669,821.83	
其他应付款	152,680,912.89	152,680,912.89	
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	1,281,407.02	1,281,407.02	
流动负债合计	2,588,277,411.21	2,588,277,411.21	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	330,526,472.23	330,526,472.23	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	49,802,263.20	49,802,263.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	24,713,952.33	24,713,952.33	
递延收益	50,075,299.99	50,075,299.99	
递延所得税负债	4,580,484.95	4,580,484.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	459,698,472.70	459,698,472.70	
负债合计	3,047,975,883.91	3,047,975,883.91	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	790,674,521.00	790,674,521.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,676,791,403.36	1,676,791,403.36	
减：库存股	99,856,771.94	99,856,771.94	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	402,164,249.81	402,164,249.81	
未分配利润	1,340,263,906.65	1,340,263,906.65	
所有者权益（或股东权益）合计	4,110,037,308.88	4,110,037,308.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,158,013,192.79	7,158,013,192.79	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 金融工具减值

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 金融工具公允价值

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

#### (4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2020年12月31日公司自行开发的座椅研发支出在资产负债表中的余额为人民币4,601,568.62元。公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的测试后，公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回4,601,568.62无形资产账面价值。公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确

认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

#### (10) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。公司与有资质的外部估价师紧密合作，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十一中披露。

#### (11) 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括主营业务收入，主营业务成本，资产总额，负债总额等。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
今创集团新加坡有限公司	17
今创集团澳大利亚有限公司	30
KTK France Seats S.A.S	33.33
今创交通设备(印度)有限公司	25
金鸿运电子印度有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 本公司

公司 2020 年通过高新技术企业复审，证书编号 GR202032005517，有效期为 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，2021 年度继续执行 15% 的企业所得税优惠税率。

### (2) 控股子公司

子公司常州剑湖金城车辆设备有限公司 2018 年通过高新技术企业复审，证书编号 GR201832003540，有效期为 3 年，今年再次复审，预计 2021 年度仍可执行 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司今创科技有限公司 2020 年通过高新技术企业复审，证书编号：GR202032001244，有效期为 3 年，2021 年度继续执行 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司江苏今创车辆有限公司 2018 年通过高新技术企业复审，证书编号 GR201832003307，有效期为 3 年，今年再次复审，预计 2021 年度仍可执行 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司常州常矿起重机械有限公司 2019 年通过高新技术企业复审，证书编号 GR201932004218，有效期为 3 年，2021 年度继续执行 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司常州今创风挡系统有限公司 2018 年被认定为高新技术企业，证书编号 GR201832003674，有效期为 3 年，今年再次复审，预计 2021 年度仍可执行 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司常州今创电工有限公司 2020 年通过高新技术企业复审，证书编号 GR202032006001，有效期为 3 年，2021 年度执行 15% 的企业所得税优惠税率。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	612,740.72	447,337.84
银行存款	311,331,254.83	949,523,996.83
其他货币资金	183,369,507.81	222,186,809.30
合计	495,313,503.36	1,172,158,143.97
其中：存放在境外的款项总额	148,790,967.27	179,937,324.45

其他说明：

期末其他货币资金主要系保证金；

期末无存放在境外且有潜在回收风险的货币资金。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	341,116,767.67	135,854,084.04
		其中：
银行理财产品	334,000,000.00	123,000,000.00
衍生金融产品	7,116,767.67	12,854,084.04
合计	341,116,767.67	135,854,084.04

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		-
商业承兑票据	93,153,856.98	207,440,519.51
云信	423,207,420.14	344,941,485.83
减：坏账准备	-7,745,419.16	-8,285,730.07
合计	508,615,857.96	544,096,275.27

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	76,860,000.00
云信	178,967,183.62
合计	255,827,183.62

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	
商业承兑票据	-	60,000,000.00
云信	-	77,605,195.16
合计	-	137,605,195.16

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	516,361,277.12	100.00	7,745,419.16	1.50	508,615,857.96	552,382,005.34	100.00	8,285,730.07	1.50	544,096,275.27
商业承兑汇票	93,153,856.98	18.04	1,397,307.86	1.50	91,756,549.12	207,440,519.51	37.55	3,111,607.78	1.50	204,328,911.73
云信	423,207,420.14	81.96	6,348,111.30	1.50	416,859,308.84	344,941,485.83	62.45	5,174,122.29	1.50	339,767,363.54
合计	516,361,277.12	100.00	7,745,419.16	1.50	508,615,857.96	552,382,005.34	100.00	8,285,730.07	1.50	544,096,275.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	93,153,856.98	1,397,307.86	1.50
云信	423,207,420.14	6,348,111.30	1.50
合计	516,361,277.12	7,745,419.16	1.50

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提预提信用损失	8,285,730.07	-540,310.91	-	-	7,745,419.16
合计	8,285,730.07	-540,310.91	-	-	7,745,419.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,567,152,731.06
1至2年	279,067,608.28
2至3年	80,842,168.25
3至4年	19,929,822.44
4至5年	19,708,882.05
5年以上	54,222,431.96
合计	3,020,923,644.04

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,002,500.00	0.03	1,002,500.00	100.00	-	1,002,500.00	0.04	1,002,500.00	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	3,019,921,144.04	99.97	200,041,725.22	6.62	2,819,879,418.82	2,426,410,615.38	99.96	172,518,731.29	7.11	2,253,891,884.09
其中：										
账龄组合	3,019,921,144.04	99.97	200,041,725.22	6.62	2,819,879,418.82	2,426,410,615.38	99.96	172,518,731.29	7.11	2,253,891,884.09
合计	3,020,923,644.04	/	201,044,225.22	/	2,819,879,418.82	2,427,413,115.38	/	173,521,231.29	/	2,253,891,884.09

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	414,000.00	414,000.00	100.00	回收可能性
客户二	205,000.00	205,000.00	100.00	回收可能性
客户三	383,500.00	383,500.00	100.00	回收可能性
合计	1,002,500.00	1,002,500.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,567,152,731.06	77,014,581.90	3.00
1至2年(含2年)	279,067,608.28	27,906,760.83	10.00
2至3年(含3年)	80,842,168.25	16,168,433.66	20.00
3至4年(含4年)	19,929,822.44	9,964,911.23	50.00
4至5年(含5年)	19,708,882.05	15,767,105.64	80.00
5年以上	53,219,931.96	53,219,931.96	100.00
合计	3,019,921,144.04	200,041,725.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失	1,002,500.00	-	-	-	-	1,002,500.00
按组合计提预期信用损失	172,518,731.29	27,522,993.93	-	-	-	200,041,725.22
合计	173,521,231.29	27,522,993.93	-	-	-	201,044,225.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 790,392,106.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 24,510,989.97 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	无追索权保理	72,744,302.83	-

注：公司与中车商业保理有限公司开展无追索权应收账款保理业务，以不附追索权方式转让应收账款 72,744,302.83 元，相关损失为 0 元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(1) 本期因转移应收账款且继续涉入形成的资产人民币 45,893,812.66 元（2020 年：27,029,568.58 元），负债人民币 45,893,812.66 元（2020 年：27,029,568.58 元）。

(2) 本期末，公司通过应收账款保理融资取得的借款，折合人民币 45,893,812.66 元（2020 年：27,029,568.58 元），公司认为保留了该等应收账款上几乎所有的风险和报酬，因此未终止确认。

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	226,640,987.32	384,260,472.77
合计	226,640,987.32	384,260,472.77

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

系银行承兑汇票，剩余期限较短，账面余额与公允价格相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	134,32,61.91

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	240,708,068.18	-

期末，公司银行承兑汇票的承兑人系具有较高信用的商业银行，票据到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的应收票据予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	94,852,626.55	92.22	61,363,710.20	85.54
1 至 2 年	2,680,046.42	2.61	5,174,101.97	7.21
2 至 3 年	533,498.62	0.52	1,567,772.96	2.19
3 年以上	4,793,138.05	4.66	3,627,861.61	5.06
合计	102,859,309.64	100.00	71,733,446.74	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	年限	未结算原因
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	非关联方	5,849,394.05	5.69%	1 年以内	未到结算期
中创金彤国际物流江苏有限公司	非关联方	3,987,660.99	3.88%	1 年以内	未到结算期
SI-KA-TEC engineering coating GmbH	非关联方	3,708,111.11	3.61%	1 年以内	未到结算期
中建八局第三建设有限公司	非关联方	2,920,000.00	2.84%	1 年以内	未到结算期
江苏雪湖建设工程有限公司	非关联方	2,609,826.06	2.54%	1 年以内	未到结算期
合计	合计	19,074,992.21	18.54%		

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	54,734,332.45	53,985,992.26
合计	54,734,332.45	53,985,992.26

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	37,084,846.24

1至2年	17,604,993.02
2至3年	2,728,560.81
3至4年	1,430,504.97
4至5年	97,183.74
5年以上	464,366.72
合计	59,410,455.50

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,634,064.33	3,392,696.56
保证金	44,030,615.37	44,743,609.87
垫付款	7,559,919.59	7,546,880.33
其他	2,185,856.21	1,577,819.63
合计	59,410,455.50	57,261,006.39

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,155,014.13	-	120,000.00	3,275,014.13
2021年1月1日余额在本期	3,155,014.13	-	120,000.00	3,275,014.13
--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	1,401,108.92	-	-	1,401,108.92
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	4,556,123.05	-	120,000.00	4,676,123.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	3,275,014.13	1,401,108.92	-	-	-	4,676,123.05
合计	3,275,014.13	1,401,108.92	-	-	-	4,676,123.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海咏绎仪器仪表有限公司	保证金	13,455,800.00	1-2 年以内	22.65	1,345,580.00
北亚美亚电子科技(深圳)有限公司	保证金	13,024,330.67	1 年以内	21.92	390,729.92
中车物流有限公司	保证金	3,191,165.00	注	5.37	183,722.50
常州云之纺材料科技有限公司	垫付款	2,169,409.67	1 年以内	3.65	65,082.29
FDG CLTS FR FACTOR	保证金	1,751,297.74	1 年以内	2.95	52,538.93
合计		33,592,003.08		56.54	2,037,653.64

注：1 年以内 1,934,200.00 元，1-2 年 1,256,965.00 元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	394,502,537.64	27,832,227.32	366,670,310.32	368,667,162.32	31,810,119.99	336,857,042.33
在产品	263,058,944.44	3,508,719.62	259,550,224.82	245,721,353.71	3,508,719.62	242,212,634.09
库存商品	170,003,972.27	13,865,141.48	156,138,830.79	114,113,763.16	13,865,141.48	100,248,621.68
发出商品	856,317,807.98	8,785,934.66	847,531,873.32	929,832,632.78	6,108,494.86	923,724,137.92
合计	1,683,883,262.33	53,992,023.08	1,629,891,239.25	1,658,334,911.97	55,292,475.95	1,603,042,436.02

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,810,119.99	-	-	3,977,892.67	-	27,832,227.32
在产品	3,508,719.62	-	-	-	-	3,508,719.62
库存商品	13,865,141.48	-	-	-	-	13,865,141.48
发出商品	6,108,494.86	2,677,439.80	-	-	-	8,785,934.66
合计	55,292,475.95	2,677,439.80	-	3,977,892.67	-	53,992,023.08

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同质保金	42,480,525.21	3,282,237.06	39,198,288.15	45,558,634.19	4,829,733.09	40,728,901.10
合计	42,480,525.21	3,282,237.06	39,198,288.15	45,558,634.19	4,829,733.09	40,728,901.10

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	-1,547,496.03	-	-	
合计	-1,547,496.03	-	-	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	84,587,278.84	98,776,697.30
预交企业所得税	-	11,875,449.54
合计	84,587,278.84	110,652,146.84

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
常州泰勒维克今创电子有限公司	36,224,545.65	-	-	2,426,864.46	-	-	-	-	-508,016.82	38,143,393.29	-
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	59,288,563.66	-	-	1,848,014.06	-	-	-	-	-	61,136,577.72	-
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	225,350,236.58	-	-	8,110,128.17	-	-	-	-	-	233,460,364.75	-
江苏剑湖视听科技有限公司	8,648,266.15	-	-	181,312.84	-	-	-	-	-	8,829,578.99	-
KTK Dom Railway Sdn Bhd	662,193.08	550,874.06	-	865,066.96	-	-	-	-	-	2,078,134.10	-
小计	330,173,805.12	550,874.06	-	13,431,386.49	-	-	-	-	-508,016.82	343,648,048.85	-
合计	330,173,805.12	550,874.06	-	13,431,386.49	-	-	-	-	-508,016.82	343,648,048.85	-

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中车长春轨道客车股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
江苏科强新材料股份有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00
中起物料搬运工程有限公司	368,800.93	368,800.93
合计	57,368,800.93	57,368,800.93

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使 用权	在建工 程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	84,270,311.08	-	-	84,270,311.08
2.本期增加金额	55,247,887.74	-	-	55,247,887.74
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	55,247,887.74	-	-	55,247,887.74
3.本期减少金额	1,428,163.76	-	-	1,428,163.76
(1) 处置		-	-	-
(2) 其他转出		-	-	-
(3) 转固定资产	1,428,163.76	-	-	1,428,163.76
4.期末余额	138,090,035.06	-	-	138,090,035.06
二、累计折旧和累计摊销				-
1.期初余额	15,803,573.43	-	-	15,803,573.43
2.本期增加金额	8,429,674.63	-	-	8,429,674.63
(1) 计提或摊销	4,141,940.48	-	-	4,141,940.48
(2) 固定资产转入	4,287,734.15	-	-	4,287,734.15
3.本期减少金额	1,159,969.22	-	-	1,159,969.22
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
(3) 转固定资产	1,159,969.22	-	-	1,159,969.22
4.期末余额	23,073,278.84	-	-	23,073,278.84
三、减值准备				

1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	115,016,756.22	-	-	115,016,756.22
2.期初账面价值	68,466,737.65	-	-	68,466,737.65

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,304,321,761.75	1,196,036,015.17
固定资产清理	-	-
合计	1,304,321,761.75	1,196,036,015.17

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	1,100,772,733.26	658,123,034.32	59,985,569.38	33,996,684.88	37,138,380.79	1,890,016,402.63
2.本期增加金额	-3,205,292.49	206,027,743.39	4,633,357.37	1,648,790.50	7,559,016.40	216,663,615.17
(1) 购置	19,774.33	11,957,527.26	495,112.35	1,653,488.62	590,717.60	14,716,620.16
(2) 在建工程转入	-	197,230,009.21	4,424,837.10	-	6,060,091.83	207,714,938.14
(3) 投资性房地产转入	1,428,163.76	-	-	-	-	1,428,163.76
(4) 报表折算差异	-4,653,230.58	-3,159,793.08	-286,592.08	-4,698.12	908,206.97	-7,196,106.89
3.本期减少金额	55,247,887.74	15,573,772.03	729,306.27	1,708,801.99	1,060,312.54	74,320,080.57
(1) 处置	-	15,573,772.03	729,306.27	1,708,801.99	1,060,312.54	19,072,192.83

或报废						
(2) 转投资性房地产	55,247,887.74	-	-	-	-	55,247,887.74
4.期末余额	1,042,319,553.03	848,577,005.68	63,889,620.48	33,936,673.39	43,637,084.65	2,032,359,937.23
二、累计折旧						
1.期初余额	260,201,429.34	340,534,915.40	41,568,951.09	26,548,012.86	25,127,078.77	693,980,387.46
2.本期增加金额	24,252,381.74	23,435,798.26	2,308,438.95	1,535,447.55	1,365,794.28	52,897,860.78
(1) 计提	23,641,708.08	25,101,097.84	2,343,935.13	1,535,475.80	1,515,303.39	54,137,520.24
(2) 投资性房地产转入	1,159,969.22	-	-	-	-	1,159,969.22
(3) 报表折算差异	-549,295.56	-1,665,299.58	-35,496.18	-28.25	-149,509.11	-2,399,628.68
3.本期减少金额	4,287,734.15	11,295,615.15	692,210.20	1,563,466.79	1,001,046.47	18,840,072.76
(1) 处置或报废	-	11,295,615.15	692,210.20	1,563,466.79	1,001,046.47	14,552,338.61
(2) 转投资性房地产	4,287,734.15	-	-	-	-	4,287,734.15
4.期末余额	280,166,076.93	352,675,098.51	43,185,179.84	26,519,993.62	25,491,826.58	728,038,175.48
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	762,153,476.10	495,901,907.17	20,704,440.64	7,416,679.77	18,145,258.07	1,304,321,761.75
2.期初账面价值	840,571,303.92	317,588,118.92	18,416,618.29	7,448,672.02	12,011,302.02	1,196,036,015.17

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办妥产权证书的房屋建筑物账面价值	103,718,896.79	相关权证正在办理之中

其他说明：

适用 不适用

期末权利受限制的固定资产情况见本附注“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,425,263.91	231,808,851.03
合计	23,425,263.91	231,808,851.03

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖厂房	20,848,053.11		20,848,053.11	20,769,188.05	-	20,769,188.05
轨道交通配套装备及零部件项目	315,478.37		315,478.37	315,478.37	-	315,478.37
金鸿运印度电子通信项目	1,870,279.47		1,870,279.47	210,057,502.29	-	210,057,502.29
其他工程	391,452.96		391,452.96	666,682.32	-	666,682.32
合计	23,425,263.91		23,425,263.91	231,808,851.03	-	231,808,851.03

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
芜湖厂房	21,000,000.00	20,769,188.05	411,519.93	332,654.87		20,848,053.11	96.28	-	-	-	-	-
金鸿运印度电子通信项目	378,000,000.00	210,057,502.29	4,221,126.66	207,382,283.27	5,026,066.21	1,870,279.47	94.76	-	-	-	-	-
合计	39,900,000.00	230,826,690.34	4,632,646.59	207,714,938.14	5,026,066.21	22,718,332.58	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末在建工程未发生减值情况，因此未计提减值准备。

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	-	

2021年1月1日余额(注)	54,157,273.81	54,157,273.81
2.本期增加金额	-	-
(1) 报表折算差异	548,062.32	548,062.32
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	54,705,336.13	54,705,336.13
二、累计折旧		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	6,148,120.06	6,148,120.06
(2) 报表折算差异	-19,962.31	-19,962.31
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	6,128,157.75	6,128,157.75
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	48,577,178.38	48,577,178.38
2.期初账面价值	54,157,273.81	54,157,273.81

其他说明：

注：详见“附注五、44.(3)”。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权及商标权	非专利技术	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	309,578,176.06	30,298,759.81	6,078,181.65	15,119,823.01	13,233,225.00	374,308,165.53
2.本期增加金额	-640,823.85	674,550.45	100,604.37	-559,362.09	-558,681.20	-983,712.32
(1)购置	0.00	718,906.71	120,640.29	0.00	0.00	839,547.00
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)报表折算差异	-640,823.85	-44,356.26	-20,035.92	-559,362.09	-558,681.20	-1,823,259.32
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	308,937,352.21	30,973,310.26	6,178,786.02	14,560,460.92	12,674,543.80	373,324,453.21
二、累计摊销						
1.期初余额	38,146,886.70	14,921,941.85	827,465.94	9,003,888.67	4,080,244.40	66,980,427.56
2.本期增加金额	3,005,628.83	1,428,574.46	256,049.72	912,679.83	461,467.15	6,064,399.99
(1)计提	3,010,759.41	1,451,813.41	274,999.97	1,280,985.87	633,727.19	6,652,285.85
(2)报表折算差异	-5,130.58	-23,238.95	-18,950.25	-368,306.04	-172,260.04	-587,885.86
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	41,152,515.53	16,350,516.31	1,083,515.66	9,916,568.50	4,541,711.55	73,044,827.55
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						

1.期末账面价值	267,784,836.68	14,622,793.95	5,095,270.36	4,643,892.42	8,132,832.25	300,279,625.66
2.期初账面价值	271,431,289.36	15,376,817.96	5,250,715.71	6,115,934.34	9,152,980.60	307,327,737.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末土地使用权抵押情况见本附注“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	转入当 期损益	其他减少	
KTK France Seats S.A.S 座椅开发支出	4,601,568.62	-	-	-	-	194,269.33	4,407,299.29
KTK TRANSPORT EQUIPMENT(AUSTRALIA) 厨房项目开发支出	-	8,754,470.27	-	-	-	-	8,754,470.27
合计	4,601,568.62	8,754,470.27	-	-	-	194,269.33	13,161,769.56

其他说明：

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
常州东方今创机械有限公司	5,051,241.71	-	-	-	-	5,051,241.71
常州常矿起重机械有限公司	777,969.06	-	-	-	-	777,969.06
KTK France Seats S.A.S	21,000,042.32	-	-	-	-	21,000,042.32
合计	26,829,253.09	-	-	-	-	26,829,253.09

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
常州东方今创机械有限公司	5,051,241.71	-	-	-	-	5,051,241.71
KTK France Seats S.A.S	21,000,042.32	-	-	-	-	21,000,042.32
合计	26,051,284.03	-	-	-	-	26,051,284.03

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司于 2016 年 3 月 31 日以 28,420,000.00 元价格收购常州常矿起重机械有限公司 49% 股权，收购价与可辨认净资产公允价值份额的差额计人民币 777,969.06 元确认为商誉。

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

√适用 □不适用

自收购常州常矿起重机械有限公司后，公司盈利状况较好，经综合判断形成的商誉不存在减值。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
香港地铁项目保险费	28,564.62	-	-	-	28,564.62
资产改良支出	15,410,107.37	575,229.36	3,403,507.73	-	12,581,829.00
预付法律服务费	28,392.26	-	925.41	-	27,466.85
合计	15,467,064.25	575,229.36	3,404,433.14	-	12,637,860.47

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,298,964.09	9,866,440.42	224,470,479.88	39,240,521.12
信用减值准备	202,713,102.86	33,909,549.09		
产品质量风险准备	25,614,052.53	3,924,950.90	26,395,789.30	4,008,593.34
递延收益	76,366,336.92	13,698,413.39	80,947,611.89	14,601,964.64
合并抵消内部交易利润	20,260,171.67	3,039,025.75	24,154,260.60	3,623,139.09
远期外汇合约公允价值变动	-	-	-	-
股权激励费用	77,449,230.07	11,617,384.51	70,472,527.00	10,570,879.05
可抵扣亏损及其他	109,500,914.14	29,160,454.35	72,267,345.47	17,206,395.92
合计	557,202,772.28	105,216,218.41	498,708,014.14	89,251,493.16

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	80,735,549.39	16,838,409.28	62,586,177.36	13,217,869.07
远期外汇合约公允价值变动	4,847,288.20	727,093.23	12,854,084.07	1,928,112.61
非同一控制下企业合并公允价值调整	9,681,749.53	1,452,262.43	27,898,550.88	7,405,335.92
其他	53,905,239.85	16,534,693.35	-	-
合计	149,169,826.97	35,552,458.29	103,338,812.31	22,551,317.60

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	6,306,460.76	5,950,199.62
可抵扣亏损	55,340,005.29	41,908,231.64
合计	61,646,466.05	47,858,431.26

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		-	
2021 年		-	
2022 年	129,418.46	129,418.46	
2023 年	1,191,628.09	1,191,628.09	
2024 年	18,185,029.86	18,185,492.59	
2025 年	22,401,692.50	22,401,692.50	
2026 年	13,432,236.38		
合计	55,340,005.29	41,908,231.64	/

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	5,125,762.45	-	5,125,762.45	15,952,752.50	-	15,952,752.50
预付工程款	960,000.00	-	960,000.00	980,902.52	-	980,902.52
预付投资款	661,529.10	-	661,529.10	1,212,403.19	-	1,212,403.19
预付软件款	111,504.42	-	111,504.42	111,504.42	-	111,504.42
三年期定期存款贷款保证金及利息	407,841,260.20	-	407,841,260.20	390,264,197.74	-	390,264,197.74
融资租赁保证金	4,026,238.40	-	4,026,238.40	4,403,399.11	-	4,403,399.11
合计	418,726,294.57	-	418,726,294.57	412,925,159.48	-	412,925,159.48

其他说明：

三年期定期存款情况如下：

存款银行	期末余额	存款日	到期日	用途
南京银行常州经开区支行	18,000,000.00	2019-5-24	2022-5-25	用于子公司今创法国融资租赁借款质押
中信银行常州分行	260,000,000.00	2019-6-3	2022-6-3	用于子公司今创香港向中信银行长期借款质押
中信银行常州分行	88,880,000.00	2019-7-17	2022-7-17	用于子公司今创香港向中信银行长期借款质押
应收利息	40,961,260.20	-	-	-
合计	407,841,260.20			

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,893,812.66	27,029,568.58
抵押借款	-	97,873,500.00
保证借款	13,420,200.00	13,549,800.00
信用借款	817,776,600.00	1,168,707,500.00
应付利息	1,145,727.81	940,665.73
合计	878,236,340.47	1,308,101,034.31

## 短期借款分类的说明：

(1) 子公司常州常矿起重机械有限公司向中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行借入50万元，由公司提供担保；子公司今创集团新加坡有限公司向中信银行股份有限公司借入200万美元，由公司提供保函担保。

(2) 质押借款为公司未终止确认的应收账款保理借款，详见附注七、5、(7)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	2,520,000.00
银行承兑汇票	595,907,392.46	563,048,241.28
云信	-	8,350,000.00
合计	595,907,392.46	573,918,241.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	944,654,774.28	1,017,879,503.35
合计	944,654,774.28	1,017,879,503.35

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Hongkong Yulia Industrial Co.	12,816,506.18	未到结算期
American Tec Company Limited	11,247,527.78	未到结算期
合计	24,064,033.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	155,969,923.71	124,597,529.53
合计	155,969,923.71	124,597,529.53

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,532,468.01	534,548,575.21	571,815,290.42	114,265,752.80
二、离职后福利-设定提存计划	2,791,760.95	35,802,015.58	37,715,279.35	878,497.18
三、辞退福利	-	45,000.00	45,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	154,324,228.96	570,395,590.79	609,575,569.77	115,144,249.98

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	123,223,233.45	453,168,884.92	497,784,133.83	78,607,984.54
二、职工福利费	10,017,704.68	12,482,092.70	11,857,084.16	10,642,713.22
三、社会保险费	401,482.54	48,231,693.75	44,558,883.03	4,074,293.26
其中：医疗保险费	401,202.37	45,968,935.22	42,295,918.42	4,074,219.17
工伤保险费	-	1,199,481.53	1,199,434.38	47.15
生育保险费	280.17	1,063,277.00	1,063,530.23	26.94
四、住房公积金	15,175.00	9,268,311.25	9,293,055.11	-9,568.86
五、工会经费和职工教育经费	17,874,872.34	11,397,592.59	8,322,134.29	20,950,330.64
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	151,532,468.01	534,548,575.21	571,815,290.42	114,265,752.80

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,791,760.95	35,067,211.10	36,980,491.71	878,480.34
2、失业保险费	-	734,804.48	734,787.64	16.84
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,791,760.95	35,802,015.58	37,715,279.35	878,497.18

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,118,487.15	23,285,998.00
企业所得税	16,735,109.83	23,862,929.73
个人所得税	520,106.52	1,395,177.48
城市维护建设税	1,339,634.78	1,747,813.53
房产税	3,546,655.21	3,082,231.31
土地使用税	1,658,865.31	1,529,111.35
印花税	139,573.56	339,509.34
教育费附加	683,692.71	872,725.92
地方教育费附加	455,759.15	578,447.96
其他	1,956,992.92	338,326.99
合计	49,154,877.14	57,032,271.61

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	106,333.33	2,582,833.33
应付股利	134,294,002.57	2,400,000.00
其他应付款	53,120,424.08	130,458,101.60
合计	187,520,759.98	135,440,934.93

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	106,333.33	2,582,833.33
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	-	-
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
合计	106,333.33	2,582,833.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-中国轨道交通有限公司	27,765,967.57	-
应付股利-常州易宏投资有限公司	5,555,277.00	-
应付股利-常州万润投资有限公司	5,847,660.00	-
应付股利-发行股本	12,994,800.00	-
应付股利-俞金坤	39,669,990.79	-
应付股利-戈建鸣	38,114,304.64	-
应付股利-限制性股票股权激励	4,346,002.57	-
应付股利-韩金升	-	2,400,000.00
合计	134,294,002.57	2,400,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付个人报销款	1,614,122.50	2,435,030.58
保证金	946,980.40	1,187,777.16
限制性股票回购义务	42,281,900.00	49,802,263.20
往来款	1,473,810.93	908,405.16
代收代付款	-	65,860,247.16
其他	6,803,610.25	10,264,378.34
合计	53,120,424.08	130,458,101.60

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	180,000,000.00	-
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	2,515,124.02	2,602,411.84
1年内到期的租赁负债	-	-
合计	182,515,124.02	2,602,411.84

其他说明：

1年内到期的长期借款系公司向中国进出口银行江苏省分行借款 18,000.00 万元，用公司房产及土地使用权作抵押。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,848,485.65	3,639,184.77
合计	14,848,485.65	3,639,184.77

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	306,381,685.34	319,554,484.99
抵押借款	150,000,000.00	330,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	328,091,555.98	2,966,055.09
应付利息	769,444.45	873,607.67
合计	785,242,685.77	653,394,147.75

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款系子公司今创集团香港有限公司向中信银行伦敦分行长期借款3,982.00万欧元，公司用人民币34,888.00万元定期存单作质押，详见附注七、31。

(2) 抵押借款系公司向国家开发银行股份有限公司江苏省分行借款 15,000.00 万元，用公司房产及土地使用权作抵押。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	48,910,629.67	54,157,273.81
合计	48,910,629.67	54,157,273.81

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	319,000,000.00	319,000,000.00
限制性股票确认回购义务	49,802,263.20	49,802,263.20
应付融资租赁款	24,653,125.63	27,004,972.60
合计	393,455,388.83	395,807,235.80

其他说明：

注 1：期末长期应付款中应付国开发展基金有限公司款项系投入子公司江苏今创交通设备有限公司的专项建设基金，详见本附注“十六、7 其他对投资者有影响的重要事项”。

注 2：期末长期应付融资租赁款系子公司 KTK France Seats SAS 融资租赁固定资产业务，公司用人民币 1,800.00 万元定期存单作质押，详见附注七、31。

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	4,689,150.78	4,895,843.85
二、辞退福利	-	-
三、其他长期福利	-	-
合计	4,689,150.78	4,895,843.85

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,895,843.85	4,263,238.02
二、计入当期损益的设定受益成本	-	-
1.当期服务成本	-	-
2.过去服务成本	-	-
3.结算利得（损失以“-”表示）	-	-
4、利息净额	-	-
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	-
1.精算利得（损失以“-”表示）	-	-
四、其他变动	-206,693.07	79,368.07
1.结算时支付的对价	-	-
2.已支付的福利	-	-
3.其他变动	-206,693.07	79,368.07
五、期末余额	4,689,150.78	4,342,606.09

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,895,843.85	4,263,238.02
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-206,693.07	79,368.07
五、期末余额	4,689,150.78	4,342,606.09

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

设定受益计划净负债系子公司 KTK France Seats S.A.S 根据执行的员工退休金计划预提的退休金，

退休金期末余额按照当地精算机构出具的精算报告确定。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
质保期产品质量风险准备金	26,067,622.97	25,061,765.76	/

KTK France Seats S.A.S 损失准备金	2,909,019.98	4,339,540.26	/
合计	28,976,642.95	29,401,306.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	84,418,278.54		-4,745,270.00	79,673,008.54	/
未实现售后租回损益	1,331,555.83		-252,444.40	1,079,111.43	/
合计	85,749,834.37		-4,997,714.40	80,752,119.97	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
河道改造补助资金	2,684,000.00	-	-	122,000.00	-	2,562,000.00	与资产相关
动车组配套装备制造项目专项扶持资金	44,200,000.00	-	-	1,300,000.00	-	42,900,000.00	与资产相关
“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项-资金	4,700,800.00	-	-	741,900.00	-	3,958,900.00	与资产相关
产业发展专项资金	32,833,478.54	-	-	2,581,370.00	-	30,252,108.54	与资产相关
合计	84,418,278.54	-	-	4,745,270.00	-	79,673,008.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	790,674,521.00	-	-	-	-709,800.00	-709,800.00	789,964,721.00

其他说明：

其他减少系回购注销罗焱、于志华等四位股东已获授尚未解除限售限制性股票 709,800 股。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,623,487,552.96		4,705,936.00	1,618,781,616.96
其他资本公积	46,622,640.04	6,976,703.01		53,599,343.05
合计	1,670,110,193.00	6,976,703.01	4,705,936.00	1,672,380,960.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本期减少系回购注销罗焱、于志华等四位股东已获授尚未解除限售限制性股票 709,800 股减少 4,705,936.00 元。

注 2：其他资本公积本期增加系上述股权激励在本期确认的股份支付费用增加 6,976,703.01 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	99,856,771.94		7,406,818.56	92,449,953.38
合计	99,856,771.94		7,406,818.56	92,449,953.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系限制性股票等待期内公司分配给限制性股票持有者的现金股利减少库存股 1,991,082.56 元，回购注销罗焱等四位股东已获授尚未解除限售限制性股票减少库存股 5,415,736.00 元。

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-19,104,190.94	-5,398,378.40	-	-	-	-4,548,187.23	-850,191.17	-23,652,378.17	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,515.97	-	-	-	-	-	-	-2,515.97	
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-	
外币财务报表折算差额	-19,101,674.97	-5,398,378.40	-	-	-	-4,548,187.23	-850,191.17	-23,649,862.20	
其他综合收益合计	-19,104,190.94	-5,398,378.40	-	-	-	-4,548,187.23	-850,191.17	-23,652,378.17	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	402,164,249.81	-	-	402,164,249.81
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	402,164,249.81	-	-	402,164,249.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,772,100,067.38	1,505,901,097.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,772,100,067.38	1,505,901,097.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,479,403.24	422,960,591.37
减：提取法定盈余公积		30,189,769.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	134,180,457.93	126,571,852.54
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,808,399,012.69	1,772,100,067.38

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,949,756,450.62	1,351,339,334.71	1,636,290,560.89	1,169,716,526.53
其他业务	33,316,217.82	19,054,789.87	55,512,099.72	19,423,031.05
合计	1,983,072,668.44	1,370,394,124.58	1,691,802,660.61	1,189,139,557.58

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,065,742.99	4,867,809.41
教育费附加	2,862,084.90	2,212,907.97
地方教育费附加	1,951,931.48	1,634,412.42
房产税	6,078,894.75	5,347,341.25
土地使用税	3,565,930.13	2,986,003.57
车船使用税	18,343.94	15,229.80
印花税	915,256.32	826,919.24
其他	204,868.72	1,867,706.55
合计	20,663,053.23	19,758,330.21

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品运输费用	24,247,578.36	13,471,876.81
出口杂费	50,743,728.57	18,479,370.13
售后费用	23,849,395.15	13,249,514.78
差旅费	5,893,010.63	6,410,736.05
职工薪酬	20,303,148.75	18,254,532.04
业务招待费	2,626,328.81	1,853,569.77
办公费	1,076,752.24	741,655.69
折旧及摊销	2,882,979.84	92,500.78
其他	19,280,833.55	9,043,924.69
合计	150,903,755.90	81,597,680.74

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,078,668.40	44,880,824.54
折旧及摊销	25,134,650.94	24,591,639.78
差旅费	4,874,367.84	4,895,092.68
维护修缮费	3,784,453.17	2,297,314.69

中介咨询费	3,622,448.37	4,995,823.88
股份支付费用	4,060,101.90	12,809,912.40
办公费	7,932,664.37	4,543,277.12
业务招待费	4,860,684.64	3,594,368.10
租赁费	1,175,634.97	1,889,152.13
财产保险费	1,229,118.18	448,390.05
水电费	700,384.59	1,368,617.42
其他	12,122,479.65	18,083,169.71
合计	132,575,657.02	124,397,582.50

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	54,581,478.57	49,997,088.35
材料费	31,176,950.94	23,200,368.98
折旧费及摊销	2,074,623.93	1,489,539.80
其他	3,027,707.82	3,313,366.33
合计	90,860,761.26	78,000,363.46

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,632,915.25	48,593,919.64
减：利息收入	-9,216,079.38	-11,443,671.33
汇兑损益	11,428,694.45	33,447,820.32
银行手续费及其他	4,637,633.24	2,007,479.51
合计	37,483,163.56	72,605,548.14

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,117,205.83	10,861,630.70
合计	11,117,205.83	10,861,630.70

其他说明：  
无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,431,386.49	22,527,762.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,022,164.11	17,375,256.68
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)取得的投资收益	19,562,936.64	9,809,874.06
合计	37,016,487.24	49,712,893.28

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-8,006,795.85	5,550,580.00
合计	-8,006,795.85	5,550,580.00

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	540,310.91	535,584.31
应收账款坏账损失	-27,522,993.93	-10,021,723.32
其他应收款坏账损失	-1,401,108.92	-1,085,994.11
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-28,383,791.94	-10,572,133.12

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,383,447.28	
三、合同资产减值损失	1,547,496.03	-12,866,027.93
合计	-4,835,951.25	-12,866,027.93

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-1,540,432.83	-158,481.03
合计	-1,540,432.83	-158,481.03

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	997,587.52	546,523.68	997,587.52
合计	997,587.52	546,523.68	997,587.52

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	40,897.00	1,138,000.00	40,897.00
罚款及滞纳金支出	195,656.52	107,445.92	195,656.52
其他	55,781.28	163,754.12	55,781.28

合计	292,334.80	1,409,200.04	292,334.80
----	------------	--------------	------------

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,916,137.21	37,279,528.01
递延所得税费用	-2,603,302.73	-9,874,826.51
合计	27,312,834.48	27,404,701.50

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	186,264,126.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,939,619.02
子公司适用不同税率的影响	932,780.70
调整以前期间所得税的影响	-400,836.87
非应税收入的影响	-16,884,947.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	473,573.08
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	6,353,601.74
其他税收优惠（注）	-5,516,841.91
所得税费用	27,312,834.48

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他税收优惠系子公司 KTK France Seats SAS 发生的研发税收抵扣。

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、57 其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	6,371,935.83	7,165,804.40
利息收入	2,722,297.81	1,313,552.30

固定资产出租收入	2,704,185.00	5,859,619.18
收到的往来款	7,082,917.95	2,201,193.97
收到的保函及承兑保证金	46,332,213.66	18,988,529.37
其他	141,425.78	149,040.51
合计	65,354,976.03	35,677,739.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理及研发费用	42,053,628.19	37,533,756.45
支付的销售费用	40,768,642.81	28,916,164.86
支付的保函及承兑保证金	33,806,689.46	24,895,897.81
支付的往来款	17,991,684.60	46,533,809.21
其他	5,037,021.41	2,540,413.87
合计	139,657,666.47	140,420,042.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约结算差额	3,711,087.26	1,062,059.81
合计	3,711,087.26	1,062,059.81

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	158,951,292.33	140,564,682.02
加：资产减值准备	4,835,951.25	-
信用减值损失	28,383,791.94	23,438,161.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,327,493.43	50,204,172.81
使用权资产摊销	5,439,407.24	
无形资产摊销	6,064,399.99	6,492,127.04
长期待摊费用摊销	2,829,203.78	-38,429.54
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）	1,540,432.83	158,481.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,006,795.85	-5,550,580.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,184,990.33	49,749,197.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,016,487.24	-49,712,893.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,964,725.25	-2,070,401.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,001,140.69	1,555,533.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,548,350.36	87,167,047.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-276,230,216.53	-453,692,721.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-159,584,885.98	-3,261,867.33
其他		-99,397.09
经营活动产生的现金流量净额	-225,779,765.70	-155,096,887.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	311,943,995.55	529,962,043.69
减：现金的期初余额	949,971,334.67	779,787,973.46
加：现金等价物的期末余额	9,660,000.00	7,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	73,000,000.00	43,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-701,367,339.12	-285,825,929.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	311,943,995.55	949,971,334.67
其中：库存现金	612,740.72	447,337.84
可随时用于支付的银行存款	311,331,254.83	949,523,996.83
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物	9,660,000.00	73,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		-
三个月内到期的保本银行理财产品	9,660,000.00	73,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	321,603,995.55	1,022,971,334.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	235,845,170.00	保证金及定期存款
应收票据	255,827,183.62	应收票据质押办理承兑汇票
应收款项融资	134,932,261.91	应收票据质押办理承兑汇票
应收账款	45,893,812.66	应收账款保理借款
固定资产	149,526,423.17	抵押及融资租赁借款
无形资产	56,438,456.24	抵押及融资租赁借款
其他非流动资产	407,841,260.20	长期借款及融资租赁质押
合计	1,286,304,567.80	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	5,358,695.75	6.46010	34,617,710.41

日元	200,289.16	0.058428	11,702.50
港币	1,580,053.15	0.83208	1,314,730.63
欧元	7,303,762.30	7.68620	56,138,177.79
英镑	274,541.71	8.94100	2,454,677.43
加拿大元	738,381.24	5.20970	3,846,744.75
新加坡元	18,295.48	4.80270	87,867.70
澳元	1,913,875.94	4.85280	9,287,657.16
印度卢比	595,096,128.79	0.086972	51,756,700.51
应收账款			
其中：美元	9,146,949.21	6.46010	59,090,206.59
日元	2,075,816.00	0.058428	121,285.78
港币	56,868.30	0.83208	47,318.98
欧元	27,743,628.59	7.68620	213,243,078.07
英镑	15,989,477.31	8.94100	142,961,916.63
加拿大元	1,169,559.52	5.20970	6,093,054.23
新加坡元	369.64	4.80270	1,775.27
澳元	5,766,248.05	4.85280	27,982,448.54
印度卢比	511,066,044.88	0.086972	44,448,436.06
韩元	12,447,012.50	0.00571	71,072.44
应付账款			
其中：美元	767,146.91	6.46010	4,955,845.75
日元	28,043,756.00	0.058428	1,638,540.58
港币	45,302.50	0.83208	37,695.30
欧元	5,801,483.45	7.68620	44,591,362.09
加拿大元	89,911.28	5.20970	468,410.80
新加坡元	145,507.19	4.80270	698,827.38
澳元	6,767,336.53	4.85280	32,840,530.71
印度卢比	1,278,734,616.68	0.086972	111,214,107.08
马来西亚令吉	257,590.80	1.55598	400,806.13
新西兰元	350,000.00	4.51530	1,580,355.00
短期借款			
其中：美元	27,000,000.00	6.46010	174,422,700.00
欧元	11,470,936.57	7.68620	88,167,912.66
长期借款			
欧元	40,133,247.36	7.68620	308,472,165.86

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

境外经营实体的名称	主要经营地	记账本位币
KTK France Seats SAS（今创法国）	法国	欧元
KHY Electronic India Private Limited（金鸿运印度）	印度	印度卢比

境外经营实体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益摊销	4,745,270.00	递延收益	4,745,270.00
双创专项资金	1,700,000.00	其他收益	1,700,000.00
高质量发展项目第二项专项资金	536,200.00	其他收益	536,200.00
市级区域性总部企业奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
政策引导类计划（国际科技合作/港澳台科技合作）	700,000.00	其他收益	700,000.00
组织开展成都市 2019 年“小升规”奖励、上规贡献奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
高企培育奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
“武进英才计划”领军型创新人才“倍增工程”	200,000.00	其他收益	200,000.00
专精特新单项冠军	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	1,235,735.83	其他收益	1,235,735.83
合计	11,117,205.83		11,117,205.83

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本报告期合并范围新增加 6 家子公司，增加原因为投资新设和收购。

名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	注册资本
江苏创杰轨道科技有限公司	常州	常州	制造业	51%	5000 万元人民币
陕西今创通信工程有限公司	西安	西安	服务业	100%	1000 万元人民币
广州今创轨道设备有限公司	广州	广州	制造业	100%	2000 万元人民币
广州今创轨道维保技术有限公司	广州	广州	服务业	70%	2000 万元人民币
上海协创轨道交通技术有限公司	上海	上海	服务业	51%	5000 万元人民币
昕辰商务控股香港有限公司	香港	香港	投资	100%	10 美元

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏今创车辆有限公司	常州	常州	制造业	100	-	设立
常州剑湖金城车辆设备有限公司	常州	常州	制造业	70	-	设立
今创科技有限公司	常州	常州	制造业	100	-	设立
江苏今创贸易有限公司	常州	常州	贸易	100	-	设立
青岛今创交通设备有限公司	青岛	青岛	制造业	100	-	设立
常州东方今创机械有限公司	常州	常州	制造业	100	-	非同一控制下合并
江门今创轨道交通设备有限公司	江门	江门	制造业	100	-	设立
江苏凯西特轨道交通设计有限公司	常州	常州	服务业	66	-	设立
今创集团欧洲有限公司	欧洲	法国	服务业	100	-	设立
重庆今创轨道交通设备有限公司	重庆	重庆	制造业	100	-	设立
合肥今创轨道交通设备有限公司	合肥	合肥	制造业	100	-	设立
武汉今创轨道交通设备有限公司	武汉	武汉	制造业	100	-	设立
今创集团新加坡有限公司	新加坡	新加坡	投资	100	-	设立
江苏今创轨道科技有限公司	常州	常州	制造业	-	100	设立
江苏今创交通设备有限公司	常州	常州	制造业	100	-	设立
常州常矿起重机械有限公司	常州	常州	制造业	100	-	非同一控制下合并
今创集团香港有限公司	香港	香港	投资	100	-	
常州今创风挡系统有限公司	常州	常州	制造业	51%	49	
沈阳今创轨道交通设备有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100%	-	设立
成都今创轨道交通设备有限公司	成都	成都	制造业	100	-	设立
长春市今创轨道交通设备有限公司	长春	长春	制造业	100	-	设立
今创轨道交通设备(印度)有限公司	印度	印度	制造业	0.10	99.90	设立
芜湖今创轨道交通设备有限公司	芜湖	芜湖	制造业	100		设立
今创集团澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	制造业	-	100	设立
长春今创轨道科技有限公司	长春	长春	制造业	100	-	设立
重庆今创轨道科技有限公司	重庆	重庆	制造业	100	-	设立
江苏赛诺常矿起重机械有限公司	常州	常州	制造业		100	设立
KTK France Seats SAS	法国	法国	制造业	100	-	非同一控制下合并
Saira Canada INC.	加拿大	加拿大	制造业	-	100	非同一控制下合并
常州今创日新国际贸易有限公司	常州	常州	贸易	51	-	设立
西安今创轨道交通设备有限公司	西安	西安	制造业	100	-	设立
唐山剑湖轨道科技有限公司	唐山	唐山	制造业	100	-	设立
常矿起重机械(国际)有限公司	英国	英国	贸易	-	100	设立
香港金玉信息科技有限公司	香港	香港	投资	-	60	设立
金鸿运电子印度有限公司	印度	印度	制造业	-	60	设立

深圳市今鸿安科技有限公司	深圳	深圳	服务业	-	60	设立
九州今创信息技术(天津)有限公司	天津	天津	服务业	90	-	设立
常州今创电气科技有限公司	常州	常州	制造业	100	-	设立
江苏创杰轨道科技有限公司	常州	常州	制造业	-	51	设立
陕西今创通信工程有限公司	西安	西安	服务业	-	100	非同一控制下合并
广州今创轨道设备有限公司	广州	广州	制造业	100	-	设立
广州今创轨道维保技术有限公司	广州	广州	服务业	70	-	设立
上海协创轨道交通技术有限公司	上海	上海	服务业	-	51	设立
昕辰商务控股香港有限公司	香港	香港	投资	-	100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州剑湖金城车辆设备有限公司	30.00	306,888.38	-	50,282,926.98
常州今创日新国际贸易有限公司	49.00	-90,581.57	-	682,856.96
香港金玉信息科技有限公司	40.00	2,574,120.69	-	1,375,346.80
深圳市今鸿安科技有限公司	40.00	-3,106,944.44	-	-18,030,027.36
金鸿运电子印度有限公司	40.00	-10,979,192.25	-	-47,218,138.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州剑湖金城车辆设备有限公司	181,671,650.47	63,677,305.73	245,348,956.20	77,619,600.87	-	77,619,600.87	175,701,527.75	66,702,180.99	242,403,708.74	72,328,902.49	-	72,328,902.49
常州今创日新国际贸易有限公司	17,311,160.70	7,071.65	17,318,232.35	15,924,646.72	-	15,924,646.72	6,951,910.68	12,729.23	6,964,639.91	4,261,426.19	-	4,261,426.19
香港金玉信息科技有限公司	373,974,595.97	158,419,959.85	532,394,555.82	528,582,701.26	-	528,582,701.26	415,161,049.09	148,319,959.85	563,481,008.94	546,957,045.01	-	546,957,045.01
深圳市今鸿安科技有限公司	4,663,835.69	2,023,728.38	6,687,564.07	41,662,632.45	-	41,662,632.45	1,124,565.91	2,192,765.43	3,317,331.34	-	-	-
金鸿运电子印度有限公司	171,844,565.48	335,258,373.50	507,102,938.98	476,090,088.50	726,558.36	476,816,646.86	164,421,747.56	352,773,199.94	517,194,947.50	443,177,559.54	-	443,177,559.54

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州剑湖金城车辆设备有限公司	44,286,168.25	1,032,036.88	1,032,036.88	533,746.47	48,231,433.16	2,617,482.76	2,617,482.76	6,729,409.99
常州今创日新国际贸易有限公司	22,277,251.67	-184,860.35	-184,860.35	4,349,816.39	3,889,794.92	-456,673.24	-456,673.24	59,802.30
香港金玉信息科技有限公司	-	6,435,301.72	7,879,708.42	-681,876.82	-	-5,242,597.17	-7,127,159.10	-910,940.83

深圳市今鸿安科技有限公司	2,174,807.47	-7,767,361.09	-7,767,361.09	-7,845,126.23	-	-10,302,122.83	-10,302,122.83	-13,490,195.29
金鸿运电子印度有限公司	80,656,798.47	-27,450,725.69	-31,020,967.37	-7,500,517.18	670,496.27	-38,650,620.14	-42,742,528.43	-20,320,379.11

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司（住电东海今创）	常州	常州	制造业	50	-	权益法
常州泰勒维克今创电子有限公司（泰勒维克今创）	常州	常州	制造业	50	-	权益法
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司（纳博今创）	常州	常州	制造业	50	-	权益法
上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司（福伊特今创）	上海	上海	制造业	50	-	权益法
江苏剑湖视听科技有限公司（剑湖视听）	常州	常州	制造业	50	-	权益法
KTK Technology (Thailand) Co., Ltd	泰国	泰国	制造业	-	48	权益法
KTK Dom Railway Sdn Bhd	马来西亚	马来西亚	制造业	-	49	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	住电东海 今创	泰勒维克 今创	纳博今创	福伊特今 创	剑湖视 听	住电东海 今创	泰勒维克 今创	纳博今创	福伊特今 创	剑湖视听
流动资产	140,247,318.92	86,343,784.89	532,074,274.82	450,243,004.44	17,444,030.30	139,291,119.65	83,160,618.08	578,434,556.00	420,411,885.72	20,169,449.18
其中：现金和现金等价物	28,640,080.71	15,602,728.24	76,900,510.62	419,286.19	2,430,745.43	29,095,408.72	5,331,428.38	94,696,174.62	732,782.52	1,763,123.65
非流动资产	8,694,422.76	1,365,273.44	57,816,260.44	2,237,495.75	3,801,090.48	9,100,641.68	1,498,232.22	60,915,126.73	2,362,540.92	4,062,933.01
资产合计	148,941,741.68	87,709,058.33	589,890,535.26	452,480,500.19	21,245,120.78	148,391,761.33	84,658,850.30	639,349,682.73	422,774,426.64	24,232,382.19
流动负债	26,668,586.27	11,470,271.81	122,969,805.79	499,482,077.78	3,585,962.83	29,814,634.03	12,209,759.05	188,649,209.59	496,755,936.00	6,935,849.91
非流动负债	-	-	-	13,804,732.26	-	-	-	-	11,781,182.56	-
负债合计	26,668,586.27	11,470,271.81	122,969,805.79	513,286,810.04	3,585,962.83	29,814,634.03	12,209,759.05	188,649,209.59	508,537,118.56	6,935,849.91
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	122,273,155.41	76,238,786.52	466,920,729.47	-60,806,309.85	17,659,157.95	118,577,127.30	72,449,091.25	450,700,473.14	-85,762,691.92	17,296,532.28
按持股比例计算的净资产份额	61,136,577.71	38,119,393.26	233,460,364.74	-30,403,154.93	8,829,578.98	59,288,563.66	36,224,545.66	225,350,236.58	-42,881,345.96	8,648,266.15
调整事项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	61,136,577.71	38,119,393.26	233,460,364.74	-30,403,154.93	8,829,578.98	59,288,563.66	36,224,545.66	225,350,236.58	-	8,648,266.15
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值										
营业收入	26,343,429.74	23,773,666.17	78,082,925.25	217,049,021.67	7,613,832.86	29,790,250.03	24,300,791.56	174,322,607.35	236,874,286.71	7,163,055.22
财务费用	-76,048.03	21,203.85	-5,691,822.27	7,025,729.73	904.87	478,927.88	-29,745.13	948,447.17	13,899,872.68	-266.23
所得税费用	1,253,860.48	169,902.52	5,736,876.30	-	-	835,380.92	419,271.33	8,487,951.98	0	0
净利润	3,696,028.11	3,789,695.27	16,220,256.33	13,151,868.68	362,625.67	2,506,142.78	4,322,168.63	27,010,211.04	-3,879,957.77	341,488.68
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	3,696,028.11	3,789,695.27	16,220,256.33	13,151,868.68	362,625.67	2,506,142.78	4,322,168.63	27,010,211.04	-3,879,957.77	341,488.68
本年度收到的来自合营企业的						-	-	-	-	-

股利										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明  
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,078,134.10	662,193.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	865,066.96	27,396.15
--其他综合收益	-99,926.68	-17,993.79
--综合收益总额	765,140.28	9,402.36

其他说明  
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确 认的损失
福伊特今创	42,881,346.17	-6,575,934.34	36,305,411.83
KTK Technology (Thailand) Co., Ltd	560,464.62	61,900.02	622,364.64

其他说明

无

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应收款项融资、应收票据、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“七、合并财务报表主要项目附注”。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险****(1) 汇率风险**

公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关的资产以及负债。公司的境外销售业务活动主要以美元或欧元计价结算。于期末余额，除本附注“七、82 外币货币性项目”所述资产及负债的余额外，

公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。公司通过开展远期外汇合约业务来防范和规避人民币汇率大幅波动对公司的不利影响。公司密切关注汇率变动对公司的影响。

### (2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于期末余额，公司的带息债务主要为人民币和欧元、美元计价的固定利率金融负债，金额合计为 223,944.95 万元。

### (3) 价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，因此受到此等价格波动的影响。

## 2、信用风险

可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款余额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。

## 3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	334,000,000.00	7,116,767.67	-	341,116,767.67
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	57,368,800.93	57,368,800.93
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
(六)应收款项融资	-	-	226,640,987.32	226,640,987.32
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>334,000,000.00</b>	<b>7,116,767.67</b>	<b>284,009,788.25</b>	<b>625,126,555.92</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次，由相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价决定，次项目为银行理财产品，其公允价值根据本金加上截止资产负债表日的预期收益确定。

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

√适用 □不适用

第二层次，由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决定，次项目为远期外汇合约，其公允价值系根据金融机构市场报价分析确定。

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

√适用 □不适用

第三层次，由相关资产或负债的不可观察输入值决定，对于持有的银行承兑汇票，采用票面金额确定公允价值；其他权益工具投资因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司采用投资成本确认公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、1 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏今创投资经营有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
常州今创博凡能源新材料有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
常州博杰新能源材料有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
江苏今创自控科技有限公司（曾用名：江苏今创泵业有限公司）	实际控制人戈建鸣控制的企业
武进区遥观宋剑湖得园大酒店	实际控制人俞金坤施加重大影响的企业
中车长春轨道客车股份有限公司	关联自然人担任董事的参股公司
新誉集团有限公司(注)	其实际控制人周氏家族与俞金坤系姻亲关系
江苏新誉办公设备有限公司	新誉集团有限公司控制的企业
江苏新瑞重工科技有限公司	新誉集团有限公司控制的企业

江苏新瑞齿轮系统有限公司	新誉集团有限公司控制的企业
新誉轨道交通科技有限公司	新誉集团有限公司控制的企业
常州市诚康机械有限公司	公司董事、总经理戈耀红之兄弟控制的企业
常州今创光伏电能有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
江苏今创建设科技有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
常州市多维电器有限公司	胡丽敏之兄弟姐妹控制的企业
江苏今创航运装备有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
江苏丰创新材料有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
江苏鹏远通信科技有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
今创城投(成都)环境工程有限公司(原成都今创嘉蓝环保科技有限公司)	实际控制人戈建鸣控制的企业
江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
常州临津湖生态农业有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
今创环境产业(成都)有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
江苏今创环境集团有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业
江苏中茗茶具科技有限公司	关联人韩金升控制的企业

其他说明

√适用 □不适用

注：公司实际控制人俞金坤先生之女戈亚琴女士持有新誉集团有限公司 0.25% 的股权，戈亚琴女士之配偶周立成先生持有新誉集团有限公司 49.50% 股权，系新誉集团有限公司第二大股东，担任新誉集团有限公司董事长兼总经理。

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡丽敏	公司董事、副总经理、财务总监

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司	采购商品	21,421,674.68	25,712,378.00
今创城投(成都)环境工程有限公司	采购商品	-	13,302,654.87
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	采购商品	10,119,908.00	12,692,424.00
常州泰勒维克今创电子有限公司	采购商品	7,567,599.51	4,818,792.13
常州市诚康机械有限公司	采购商品	1,119,910.88	853,971.92
江苏剑湖视听科技有限公司	采购商品	1,667,201.94	240,291.21
常州小系今创交通设备有限公司	采购商品	-	127,595.94
江苏今创投资经营有限公司	采购商品	46,857.18	32,735.79

常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	采购商品	-	12,564.09
江苏新瑞齿轮系统有限公司	采购商品	300,000.00	
江苏丰创新材料有限公司	采购商品	9,464.30	
常州今创光伏电能有限公司	采购电力	2,520,996.65	1,708,451.75
江苏今创建设科技有限公司	接受劳务	95,134.99	6,496,913.23
武进区遥观宋剑湖得园大酒店	接受劳务	1,389,055.22	1,792,835.92
KTK DOM RAILWAY SDN.BHD	接受劳务	962,860.78	1,160,177.58
江苏今创航运装备有限公司	接受劳务	4,560,652.79	1,105,324.42
江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	接受劳务	-	114,601.77
新誉集团有限公司	接受劳务	-	30,188.68
合计		51,781,316.92	70,201,901.30

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中车长春轨道客车股份有限公司	销售商品	87,541,534.85	99,662,287.95
常州今创电工有限公司	销售商品	-	26,349,860.62
今创城投（成都）环境工程有限公司	销售商品	6,087,637.09	17,192,910.46
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	销售商品	6,199,534.79	9,742,830.21
江苏今创航运装备有限公司	销售商品	1,982,142.43	2,797,440.14
KTK DOM RAILWAY SDN.BHD	销售商品	1,436,247.17	2,354,780.03
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	销售商品	2,081,578.55	1,773,659.47
常州博杰新能源材料有限公司	销售商品	-	500,929.13
常州泰勒维克今创电子有限公司	销售商品	269,738.48	283,460.74
江苏今创投资经营有限公司	销售商品	73,615.50	185,881.48
江苏今创自控科技有限公司	销售商品	628,210.56	147,207.81
江苏丰创新材料有限公司	销售商品	136,391.67	147,197.24
江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	销售商品	3,519,613.51	54,321.36
常州临津湖生态农业有限公司	销售商品	47,859.87	42,893.60
上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司	销售商品	-	31,040.90
成都纳博特斯克今创轨道设备有限公司	销售商品	657,884.36	18,431.00
江苏剑湖视听科技有限公司	销售商品	384,204.43	-
常州泰勒维克今创电子有限公司	销售商品	9,108.12	-
武进区遥观宋剑湖得园大酒店	销售商品	5,238.93	-
江苏新瑞重工科技有限公司	销售商品	1,831.86	-
江苏杰森轨道车辆设备有限公司	销售商品	2,296,399.26	-
今创（成都）城市环卫服务有限公司	销售商品	8,009.10	-
常州本质环保装备有限公司	销售商品	866,368.67	-
江苏中茗茶具科技有限公司	销售商品	6,776.02	-
唐山新誉轨道设备有限公司	销售商品	114,852.43	-
上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司	提供劳务	10,943,370.65	11,631,297.31
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	提供劳务	1,498.11	8,064,748.76
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	提供劳务	1,159,704.57	1,120,405.08
江苏剑湖视听科技有限公司	提供劳务	1,498.11	-
江苏今创自控科技有限公司	提供劳务	46,781.13	-
江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	提供劳务	53,942.13	-
合计		126,561,572.35	182,101,583.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的定价原则：参照市场价格协商定价。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州今创电工有限公司	房产	-	1,223,398.11
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	房产	952,999.98	953,000.00
今创城投（成都）环境工程有限公司	房产	646,929.19	803,190.81
常州泰勒维克今创电子有限公司	房产	500,615.23	743,908.58
常州博杰新能源材料有限公司	房产	-	654,647.05
成都纳博特斯克今创轨道设备有限公司	房产	910,396.00	566,874.66
江苏丰创新材料有限公司	房产	267,357.78	267,357.80
今创环境产业（成都）有限公司	房产	86,337.60	259,012.80
江苏剑湖视听科技有限公司	房产	485,472.38	242,179.05
江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	房产	203,377.50	203,377.50
江苏今创自控科技有限公司	房产	210,427.74	105,213.86
青岛今创明昕电工有限公司	房产	-	79,200.00
江苏鹏远通信科技有限公司	房产	-	37,300.00
常州临津湖生态农业有限公司	房产	-	17,142.86
江苏今创航运装备有限公司	房产	321,441.00	-
今创（成都）城市环卫服务有限公司	房产	297,412.80	-
江苏中茗茶具科技有限公司	房产	155,417.14	-
合计		5,038,184.34	6,155,803.08

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

参照市场价格协商定价。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	30,000,000.00	2021年4月22日	2022年4月21日	否

注：截至 2021 年 6 月 30 日，被担保方常州住电东海今创特殊橡胶有限公司尚未向中国银行股份有限公司常州天宁支行借款。

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

公司上年为子公司印度金鸿运应付供应商 Hongkong Yulia Industrial Co.、 American Tec Company Limited 的货款提供付款担保，由公司分别向上述供应商境内关联方上海咏绎仪器仪表有限公司、北亚美亚电子科技（深圳）有限公司支付 13,455,800.00 元、13,024,330.67 元的付款担保。本次担保香港红康未提供同比例担保，根据《关联交易实施指引》第八条规定，香港红康为公司的关联法人；公司向与关联法人共同投资的香港金玉提供大于持股比例的担保，根据《关联交易实施指引》第十二条的规定，本次担保构成关联交易。

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏今创航运装备有限公司	固定资产	2,220,102.11	-

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	428.32	403.70

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司	9,024,030.92	270,720.93	3,424,058.04	102,721.74
应收账款	常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	7,927,740.24	237,832.21	3,624,566.77	108,737.00
应收账款	江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	124,303.53	3,729.11	187,454.94	5,623.65
应收账款	中车长春轨道客车股份有限公司	125,870,749.95	4,523,654.25	81,759,936.60	3,437,947.88
应收账款	常州博杰新能源材料有限公司	272,782.83	27,278.28	272,782.83	8,183.48
应收账款	江苏新瑞重工科技有限公司	14,480.04	12,032.14	12,410.04	6,598.03
应收账款	江苏今创自控科技有限公司	2,143,675.39	99,270.79	1,235,511.61	37,065.35
应收账款	今创城投（成都）环境工程有限公司	51,443,966.65	1,603,743.10	53,178,384.07	1,640,035.07
应收账款	江苏丰创新材料有限公司	1,171,338.96	52,654.80	1,252,952.76	59,716.16
应收账款	江苏今创航运装备有限公司	8,703,374.50	418,422.95	3,642,192.24	109,265.77
应收账款	江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	5,531,923.30	166,182.80	4,568,665.29	137,059.96
应收账款	江苏鹏远通信科技有限公司	988,341.82	141,216.88	988,341.82	107,802.03
应收账款	KTK Technology (Thailand) Co., Ltd	4,095,178.78	768,505.46	4,136,256.71	401,555.86
应收账款	成都纳博特斯克今创轨道设备有限公司	3,530.11	105.90	-	-
应收账款	KTK Dom Railway Sdn Bhd	7,042,994.29	211,289.83	5,710,822.47	171,324.67
应收账款	江苏今创建设科技有限公司			12,768.00	383.04
应收账款	江苏今创投资经营有限公司	370,717.59	24,783.79	290,476.70	8,714.30
应收账款	今创环境产业（成都）有限公司	752,863.87	43,436.45	658,755.89	19,762.68
应收账款	常州本质环保装备有限公司	578,996.60	17,369.90	-	-
应收账款	今创（成都）城市环卫服务有限公司	333,012.08	9,990.36	-	-
应收账款	江苏杰森轨道车辆设备有限公司	10,957,624.91	328,728.75	-	-
其他应收款	江苏今创航运装备有限公司	130,000.00	3,900.00	-	-
其他应收款	江苏中茗茶具科技有限公司	75,383.61	2,261.51	-	-
其他应收款	常州临津湖生态农业有限公司	16,446.75	493.40	-	-
其他应收款	新誉集团有限公司	3,600.00	108.00	-	-
预付款项	常州泰勒维克今创电子有限公司	80,000.00	-	80,000.00	-
预付款项	胡丽敏	5,000.00	-	-	-
预付款项	江苏今创航运装备有限公司	-	-	380,983.40	-
预付款项	江苏新瑞齿轮系统有限公司	-	-	322,050.00	-
预付款项	常州今创光伏电能有限公司	317,897.01	-	-	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	常州泰勒维克今创电子有限公司	10,272,452.73	6,353,500.17
应付账款	江苏今创投资经营有限公司	188,765.77	135,995.26
应付账款	常州市诚康机械有限公司	531,923.34	767,587.37
应付账款	武进区遥观宋剑湖得园大酒店	490,186.00	466,104.67
应付账款	江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	45,787,805.99	36,326,336.10
应付账款	江苏今创建设科技有限公司	120,842.30	113,339.75
应付账款	上海福伊特夏固今创车钩技术有限公司	29,379,182.09	26,085,409.80
应付账款	江苏剑湖视听科技有限公司	974,768.35	1,976,647.85
应付账款	江苏丰创新材料有限公司	-	10,742.04
应付账款	常州今创光伏电能有限公司	-	156,480.07
应付账款	常州临津湖生态农业有限公司	1,220,033.20	1,629,989.17
应付账款	今创城投（成都）环境工程有限公司	-	6,986,837.16
应付账款	江苏今创环境集团有限公司	87.00	407.00
应付账款	江苏今创自控有限公司	-	55,571.76
应付账款	江苏今创航运装备有限公司	4,902,554.25	-
应付账款	江苏新瑞齿轮系统有限公司	16,950.00	-
合同负债	常州泰勒维克今创电子有限公司	46,394.34	33,621.09
合同负债	常州今创博凡能源新材料有限公司	1,411.22	1,411.22
其他应付款	武进区遥观宋剑湖得园大酒店	50,020.00	50,020.00
其他应付款	胡丽敏	-	19,000.00
其他应付款	江苏今创投资经营有限公司	16,824.35	16,824.35
其他应付款	江苏剑湖视听科技有限公司	70,000.00	70,000.00
其他应付款	成都纳博特斯克今创轨道设备有限公司	-	638,663.56
其他应付款	常州临津湖生态农业有限公司	-	83,897.25
其他应付款	江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	江苏今创环境集团有限公司	128,000.00	128,000.00
应付股利	中国轨道交通有限公司	27,765,967.57	-
应付股利	常州易宏投资有限公司	5,555,277.00	-
应付股利	常州万润投资有限公司	5,847,660.00	-
应付股利	俞金坤	39,669,990.79	-
应付股利	戈建鸣	38,114,304.64	-

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	709,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	16 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范	-

围和合同剩余期限	
其他说明	

注：根据公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《2018 年限制性股票激励计划》及第三届董事会第九次会议审议通过的《关于向 2018 年限制性股票激励对象授予限制性股票的议案》，公司向 181 位激励对象发行限制性股票 20,635,000 股，发行价格为 10.30 元。本次限制性股票授予日为 2018 年 9 月 3 日，授予股份的上市日期为 2018 年 9 月 21 日。2019 年 6 月公司资本公积金转增资本，每 10 股转增 3 股，转增后限制性股票份额 26,825,500.00 股。2019 年 9 月达到第一次行权条件，行权股数 6,642,675.00 股，2019 年回购注销齐保良等三位股东已获授尚未解除限售限制性股票 254,800 股；2020 年 9 月达到第二次行权条件，行权股数 6,541,886.00 股，2020 年回购注销史春亚、沈国伟、杨文洪等十三位股东已获授尚未解除限售限制性股票 296,179.00 股；本期回购注销罗焱、于志华等四位股东已获授尚未解除限售限制性股票 709,800.00 股

本次激励计划有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完成之日止，最长不超过 60 个月。本次激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售比例
第一次解除限售	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二次解除限售	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三次解除限售	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四次解除限售	自授予之日起 48 个月后的首个交易日起至授予之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按当日 A 股收盘价格计算
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据公司层面业绩考核及个人层面绩效考核结合最新取得的可行权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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	123,053,457.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,976,703.01

其他说明  
无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司从 2019 年度开始为拓宽业务领域，进一步提升盈利能力，投资电子产品业务，2019 年度之前主要集中在轨道交通设备业务，未区分业务分部。2019 年度开始根据公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度要求，公司的经营业务划分为：轨道交通设备制造、电子通信设备制造。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

轨道交通设备制造业务包括：轨道交通运输设备配套产品、轨道交通特种车辆(柴油电力机车)、轨道交通防灾监控设备系统集成研发、制造和销售业务。

电子通信设备制造业务包括：电子通信设备、手机及零部件等产品研发、制造和销售。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	轨道交通设备制造	电子通信设备制造	分部间抵销	合计
资产总额	9,088,685,874.63	519,165,944.15	561,857,287.55	9,045,994,531.23
负债总额	4,395,050,128.87	668,762,825.70	561,857,287.55	4,501,955,667.02
主营业务收入	1,867,316,968.27	82,439,482.35	-	1,949,756,450.62
主营业务成本	1,266,098,703.10	85,240,631.61	-	1,351,339,334.71
分部利润总额	223,527,410.16	-27,759,769.50	9,503,513.85	186,264,126.81

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

2016年8月18日，国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）、公司、江苏今创交通设备有限公司（以下简称“今创交通”）与常州滨湖建设发展集团有限公司签署《国开发展基金投资合同》（以下简称“投资合同”），按照投资合同约定，为落实国家专项建设基金的有关政策，国开发展基金以人民币现金4.39亿元对今创交通进行增资，投资期限为自首笔增资款缴付完成日之日起12年。国开发展基金增资后占今创交通的股权比例，由国开发展基金、公司及今创交通在《股权份额确认书》或公司章程修正案中确认。投资期限内，国开发展基金的投资收益自首笔增资款缴付完成日（含该日）开始计算，投资期限内国开发展基金每年通过现金分红、受让溢价等方式取得的投资收益应按照1.2%/年的投资收益率计算；为保证国开发展基金的投资回收，常州滨湖建设发展集团有限公司为国开发展基金提供股权回购担保；国开发展基金不向今创交通委派董事、监事和高级管理人员。根据上述投资合同以及公司与常州滨湖建设发展集团有限公司签订的《关于江苏今创交通设备有限公司的股权交割安排》，公司在合并报表层面将此项业务按“明股实债”进行处理。合并报表层面公司将该项投资款在“长期应付款”列报。根据投资合同回购条款约定，2019年偿付投资款4,000.00万元，2020年偿付投资款8,000.00万元，截止2021年6月31日合并报表层面长期应付款余额3.19亿元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,716,169,264.38
1至2年	146,924,279.94
2至3年	39,709,138.13
3至4年	9,797,339.94
4至5年	9,233,145.28
5年以上	17,490,748.46
合计	1,939,323,916.13

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	1,939,323,916.13		76,063,937.08	3.92	1,863,259,979.05	1,531,136,585.26	100.00	63,284,460.51	4.13	1,467,852,124.75
其中：										
账龄组合	1,456,677,054.23	75.11	76,063,937.08	5.22	1,380,613,117.15	1,038,365,677.66	67.82	63,284,460.51	6.09	975,081,217.15
无风险组合	482,646,861.90	24.89		-	482,646,861.90	492,770,907.60	32.18	-	-	492,770,907.60
合计	1,939,323,916.13	/	76,063,937.08	3.92	1,863,259,979.05	1,531,136,585.26	100.00	63,284,460.51	4.13	1,467,852,124.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内(含 1 年)	1,348,441,396.52	40,453,241.90	3.00
1 至 2 年(含 2 年)	62,491,050.50	6,249,105.05	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	16,753,437.61	3,350,687.52	20.00
3 至 4 年(含 4 年)	2,267,275.86	1,133,637.93	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	9,233,145.28	7,386,516.22	80.00
5 年以上	17,490,748.46	17,490,748.46	100.00
合计	1,456,677,054.23	76,063,937.08	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失	63,284,460.51	12,779,476.57	-	-	-	76,063,937.08
合计	63,284,460.51	12,779,476.57	-	-	-	76,063,937.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 696,741,270.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,595,206.64 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	52,100,000.00	91,100,000.00
其他应收款	612,947,423.43	578,601,053.87
合计	665,047,423.43	669,701,053.87

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
常州今创风挡系统有限公司	52,100,000.00	77,100,000.00
常州剑湖金城车辆设备有限公司	-	14,000,000.00
合计	52,100,000.00	91,100,000.00

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	320,754,861.67
1 至 2 年	220,196,079.05
2 至 3 年	73,033,115.69
3 至 4 年	1,065,607.97
4 至 5 年	31,843.74
5 年以上	195,831.79
合计	615,277,339.91

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	580,598,596.66	544,947,850.53
保证金	29,885,545.49	30,974,657.03
备用金	780,619.23	623,285.75
垫付款	3,495,155.74	3,324,626.41
其他	517,422.79	180,547.20
合计	615,277,339.91	580,050,966.92

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,449,913.05	-	-	1,449,913.05
2021年1月1日余额在本期	1,449,913.05	-	-	1,449,913.05
本期计提	880,003.43	-	-	880,003.43
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	2,329,916.48	-	-	2,329,916.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,449,913.05	880,003.43	-	-	-	2,329,916.48
合计	1,449,913.05	880,003.43	-	-	-	2,329,916.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛今创交通设备有限公司	内部往来	113,772,415.37	注 1	18.49	-
江苏今创车辆有限公司	内部往来	94,233,338.37	注 2	15.32	-
今创集团香港有限公司	内部往来	91,981,395.68	注 3	14.95	-
KTK GROUP SINGAPORE Pte Ltd	内部往来	86,801,560.41	1 年以内	14.11	-
成都今创轨道交通设备有限公司	内部往来	66,872,131.83	注 4	10.87	-
合计		453,660,841.66	/	73.74	

注 1: 1 年以内 48,350,091.64 元, 1-2 年 65,422,323.73 元;

注 2: 1 年以内 82,083,724.46 元, 1-2 年 12,149,613.91 元;

注 3: 1 年以内 9,874,062.34 元, 1-2 年 82,107,333.34 元;

注 4: 1 年以内 18,736,381.97 元, 1-2 年 48,135,749.86 元。

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,291,977,879.44	5,051,241.71	1,286,926,637.73	1,279,977,879.44	5,051,241.71	1,274,926,637.73
对联营、合营企业投资	341,281,795.06	-	341,281,795.06	328,715,475.53	-	328,715,475.53
合计	1,633,259,674.50	5,051,241.71	1,628,208,432.79	1,608,693,354.97	5,051,241.71	1,603,642,113.26

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

江苏今创车辆有限公司	99,449,700.00			99,449,700.00		
常州剑湖金城车辆设备有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
今创科技有限公司	31,132,520.00			31,132,520.00		
江苏今创贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青岛今创交通设备有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
常州东方今创机械有限公司	20,221,805.36			20,221,805.36		5,051,241.71
常州常矿起重机械有限公司	57,326,561.69	12,000,000.00		69,326,561.69		
今创集团欧洲有限公司	414,455.00			414,455.00		
江门今创轨道交通设备有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江苏凯西特轨道交通设计有限公司	660,000.00			660,000.00		
合肥今创轨道交通设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆今创轨道交通设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉今创轨道交通设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏今创交通设备有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
今创集团新加坡有限公司	34,691,610.00			34,691,610.00		
沈阳今创轨道交通设备有限公司	40,000.00			40,000.00		
成都今创轨道交通设备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
今创集团香港有限公司	73,871,659.98			73,871,659.98		
常州今创风挡系统有限公司	131,360,379.74			131,360,379.74		
今创轨道交通设备（印度）有限公司	6,295.98			6,295.98		
长春市今创轨道交通设备有限公司	16,729,861.40			16,729,861.40		
芜湖今创轨道交通设备有限公司	5,440,000.00			5,440,000.00		
长春今创轨道科技有限公司	2,590,000.00			2,590,000.00		
重庆今创轨道科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
常州今创日新国际贸易有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
唐山剑湖轨道科技有限公司	4,370,000.00			4,370,000.00		
常州今创电工有限公司	449,523,030.29			449,523,030.29		
九州今创信息技术（天津）有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	1,279,977,879.44	12,000,000.00		1,291,977,879.44	-	5,051,241.71

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
常州泰勒维克今创电子有限公司	35,428,409.14	-	-	2,426,864.46	-	-	-			37,855,273.60	
常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	59,288,563.66	-	-	1,848,014.06	-	-	-			61,136,577.72	
江苏纳博特斯克今创轨道设备有限公司	225,350,236.58	-	-	8,110,128.17	-	-	-			233,460,364.75	
江苏剑湖视听科技有限公司	8,648,266.15	-	-	181,312.84	-	-	-			8,829,578.99	
小计	328,715,475.53			12,566,319.53						341,281,795.06	
合计	328,715,475.53			12,566,319.53						341,281,795.06	

其他说明：

√适用 □不适用

长期股权投资情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,166,556,791.07	858,210,907.94	1,228,321,087.43	906,337,766.93
其他业务	33,419,622.44	11,949,350.89	31,472,134.38	4,583,795.42
合计	1,199,976,413.51	870,160,258.83	1,259,793,221.81	910,921,562.35

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	12,566,319.53	22,500,566.24
处置长期股权投资产生的投资收益	-	--
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,643,528.28	17,072,664.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,562,936.64	9,809,874.06
合计	135,772,784.45	49,383,105.13

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,540,432.83	-
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）	11,117,205.83	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	15,578,304.89	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-
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	705,252.72	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	204,668.98	-
所得税影响额	-3,994,511.48	-
少数股东权益影响额	-140,224.92	-
合计	21,930,263.19	-

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.70	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.19	0.19

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：俞金坤

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

**修订信息**

□适用 √不适用