

兴民智通（集团）股份有限公司
Xingmin Intelligent Transportation Systems (Group) Co., Ltd.
2021 年半年度财务报告
(未经审计)



证券简称：兴民智通

证券代码：002355

2021 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：兴民智通（集团）股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	226,744,472.54	449,839,764.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	92,964,662.47	80,085,665.53
应收账款	427,009,341.25	482,861,638.20
应收款项融资	40,588,102.49	66,483,905.89
预付款项	308,391,337.03	182,765,452.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	128,419,944.93	113,529,472.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,119,213,053.58	1,085,001,966.81
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	48,969,691.10	46,035,341.39
流动资产合计	2,392,300,605.39	2,506,603,206.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,904,180.98	5,174,603.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	334,176,456.12	300,445,283.75
投资性房地产	23,452,725.40	24,359,865.68
固定资产	889,353,045.48	949,592,774.05
在建工程	64,455,898.68	37,522,501.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,923,442.26	
无形资产	105,406,891.68	107,658,612.24
开发支出		
商誉	247,788,282.82	247,788,282.82
长期待摊费用	3,578,563.13	3,812,150.97
递延所得税资产	114,725,580.17	106,676,575.70
其他非流动资产	3,879,923.54	2,885,283.13
非流动资产合计	1,805,644,990.26	1,785,915,933.43
资产总计	4,197,945,595.65	4,292,519,140.00
流动负债：		
短期借款	739,757,764.00	912,490,411.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,772,662.95	113,170,292.83
应付账款	256,459,395.88	251,129,825.61
预收款项		

合同负债	32,396,019.95	50,861,012.31
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,690,891.26	22,038,525.08
应交税费	17,044,387.68	22,583,644.15
其他应付款	177,355,094.99	171,480,692.56
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	51,007,771.67	47,080,798.91
其他流动负债	76,105,900.39	61,387,278.22
流动负债合计	1,531,589,888.77	1,652,222,481.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,090,193.29	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	72,503,355.00	75,134,510.00
递延所得税负债	11,894,293.61	3,473,202.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,487,841.90	78,607,712.22
负债合计	1,657,077,730.67	1,730,830,193.22
所有者权益：		
股本	620,570,400.00	620,570,400.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,859,702,766.08	1,859,702,766.08
减：库存股		
其他综合收益	412,902.57	726,556.00
专项储备		
盈余公积	62,433,974.38	62,433,974.38
一般风险准备		
未分配利润	-98,720,314.59	-84,982,799.85
归属于母公司所有者权益合计	2,444,399,728.44	2,458,450,896.61
少数股东权益	96,468,136.54	103,238,050.17
所有者权益合计	2,540,867,864.98	2,561,688,946.78
负债和所有者权益总计	4,197,945,595.65	4,292,519,140.00

法定代表人：赵丰

主管会计工作负责人：高赫男

会计机构负责人：高方

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	107,175,661.22	117,587,078.98
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	49,314,721.89	32,617,350.22
应收账款	130,014,665.43	305,959,622.23
应收款项融资	497,186.50	3,418,710.51
预付款项	36,678,592.72	48,946,999.30
其他应收款	683,023,028.74	592,850,429.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	849,771,883.74	805,777,106.90
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	1,856,475,740.24	1,907,157,297.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,328,404,606.91	1,328,404,606.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	334,176,456.12	300,445,283.75
投资性房地产		
固定资产	289,004,598.92	316,864,264.44
在建工程	7,540,841.32	8,096,585.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,760,504.82	44,552,037.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	52,848,118.42	57,164,525.03
其他非流动资产	2,907,454.26	1,833,700.06
非流动资产合计	2,058,642,580.77	2,057,361,003.05
资产总计	3,915,118,321.01	3,964,518,300.88
流动负债：		
短期借款	739,719,837.00	866,479,778.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,940,648.27	123,841,552.00
应付账款	93,693,650.89	97,140,124.25
预收款项		
合同负债	8,202,369.46	18,834,525.60
应付职工薪酬	6,221,239.77	6,445,798.39
应交税费	15,759,918.58	15,627,501.53
其他应付款	133,395,319.66	121,769,841.71
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	47,000,000.00	47,080,798.91
其他流动负债	50,381,029.92	30,947,502.87
流动负债合计	1,231,314,013.55	1,328,167,423.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,894,293.61	3,473,202.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,894,293.61	3,473,202.22
负债合计	1,243,208,307.16	1,331,640,625.48
所有者权益：		
股本	620,570,400.00	620,570,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,859,702,766.08	1,859,702,766.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,433,974.38	62,433,974.38
未分配利润	129,202,873.39	90,170,534.94
所有者权益合计	2,671,910,013.85	2,632,877,675.40
负债和所有者权益总计	3,915,118,321.01	3,964,518,300.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	824,245,206.32	651,756,493.66
其中：营业收入	824,245,206.32	651,756,493.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	887,338,093.42	777,413,720.67
其中：营业成本	782,209,983.50	670,411,093.85 根据新收入准则，将销售费用-运输费重分类至营业成本
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,855,266.28	4,763,891.76
销售费用	11,969,067.07	11,015,157.70 根据新收入准则，将上期销售费用-运输费等重分类至营业成本
管理费用	43,745,550.48	40,707,526.92
研发费用	17,912,966.83	22,497,743.41
财务费用	25,645,259.26	28,018,307.03
其中：利息费用	24,465,506.79	30,733,967.46
利息收入	986,243.62	2,926,291.58
加：其他收益	4,528,792.29	4,312,902.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,266,737.68	182,892.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,266,737.68	-1,510,858.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33,684,365.55	10,540,060.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,517,046.32	-6,745,890.60

资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,342,124.53	-14,514,077.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	324,668.20	54,884.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,962,627.89	-131,826,454.90
加：营业外收入	30,047.86	281,651.09
减：营业外支出	208,930.37	1,157,130.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,141,510.40	-132,701,934.15
减：所得税费用	365,917.97	-27,487,830.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,507,428.37	-105,214,103.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,507,428.37	-105,214,103.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-13,737,514.75	-100,855,434.64
2.少数股东损益	-6,769,913.62	-4,358,668.66
六、其他综合收益的税后净额	-313,653.43	439,518.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-313,653.43	439,518.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-313,653.43	439,518.26
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	-313,653.43	439,518.26
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-20,821,081.80	-104,774,585.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,051,168.18	-100,415,916.38
归属于少数股东的综合收益总额	-6,769,913.62	-4,358,668.66

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.16
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.16

法定代表人：赵丰

主管会计工作负责人：高赫男

会计机构负责人：高方

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	615,263,401.49	603,820,936.67
减：营业成本	563,179,461.49	605,411,773.42
税金及附加	3,771,550.19	3,045,793.63
销售费用	870,932.07	6,931,131.63
管理费用	17,814,542.10	16,678,057.19
研发费用	11,828.26	32,368.02
财务费用	22,900,445.88	23,123,601.24
其中：利息费用	22,538,130.79	25,658,652.26
利息收入	460,197.99	2,510,229.63
加：其他收益	1,384,112.95	892,021.85
投资收益（损失以“－”号填列）		1,684,504.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	33,684,365.55	10,540,060.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,071,990.57	-9,079,955.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,589,734.78	-8,334,437.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	324,991.10	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,769,836.45	-55,699,594.53
加：营业外收入		240,985.28
减：营业外支出		1,114,324.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,769,836.45	-56,572,933.70
减：所得税费用	12,737,498.00	-14,152,262.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,032,338.45	-42,420,671.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,032,338.45	-42,420,671.62

（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	39,032,338.45	-42,420,671.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	424,118,055.42	276,899,914.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,838.68	5,180,280.20
收到其他与经营活动有关的现金	311,794,681.37	148,925,009.67
经营活动现金流入小计	735,934,575.47	431,005,203.98
购买商品、接受劳务支付的现金	555,650,802.37	242,646,188.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	99,510,248.14	97,653,803.07
支付的各项税费	15,792,908.64	12,525,212.46
支付其他与经营活动有关的现金	144,753,443.73	176,851,378.98
经营活动现金流出小计	815,707,402.88	529,676,582.59
经营活动产生的现金流量净额	-79,772,827.41	-98,671,378.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,684.94	1,535,718.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,500.00	132,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		426,835,991.67
投资活动现金流入小计	304,184.94	428,503,709.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,622,877.86	18,215,033.30
投资支付的现金		4,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,155.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,626,032.86	192,215,033.30
投资活动产生的现金流量净额	-10,321,847.92	236,288,676.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	1,572,487,927.00	695,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,916,046.57
筹资活动现金流入小计	1,572,487,927.00	722,916,046.57
偿还债务支付的现金	1,672,974,496.35	635,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,054,945.08	25,423,422.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,701,029,441.43	660,423,422.13
筹资活动产生的现金流量净额	-128,541,514.43	62,492,624.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,316,993.73	365,775.24
五、现金及现金等价物净增加额	-217,319,196.03	200,475,697.48
加：期初现金及现金等价物余额	356,611,539.74	228,029,638.96
六、期末现金及现金等价物余额	139,292,343.71	428,505,336.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	82,765,901.86	205,994,553.14
收到的税费返还		3,744,021.95
收到其他与经营活动有关的现金	1,000,557,143.49	188,729,830.36
经营活动现金流入小计	1,083,323,045.35	398,468,405.45
购买商品、接受劳务支付的现金	173,320,310.91	192,217,200.31
支付给职工以及为职工支付的现金	42,233,873.96	43,955,836.28
支付的各项税费	6,984,087.34	3,440,986.11
支付其他与经营活动有关的现金	719,932,721.97	519,271,498.11
经营活动现金流出小计	942,470,994.18	758,885,520.81
经营活动产生的现金流量净额	140,852,051.17	-360,417,115.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,526,471.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,500.00	
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		420,818,416.67

投资活动现金流入小计	300,500.00	422,344,888.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,500.00	3,625,612.00
投资支付的现金		5,500,000.00
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		170,000,000.00
投资活动现金流出小计	30,500.00	179,125,612.00
投资活动产生的现金流量净额	270,000.00	243,219,276.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,539,530,000.00	687,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,916,046.57
筹资活动现金流入小计	1,539,530,000.00	714,916,046.57
偿还债务支付的现金	1,664,810,163.00	635,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,445,159.10	25,423,422.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,691,255,322.10	660,423,422.13
筹资活动产生的现金流量净额	-151,725,322.10	54,492,624.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,401,896.16	335,575.94
五、现金及现金等价物净增加额	-9,201,374.77	-62,369,638.85
加：期初现金及现金等价物余额	34,841,301.99	166,298,481.68
六、期末现金及现金等价物余额	25,639,927.22	103,928,842.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08		726,556.00		62,433,974.38		-84,982,799.84		2,458,450,896.62	103,238,050.16	2,561,688,946.78
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	620,570,400.00				1,859,702,766.08		726,556.00		62,433,974.38		-84,982,799.84		2,458,450,896.62	103,238,050.16	2,561,688,946.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-313,653.43				-13,737,514.75		-14,051,168.18	-6,769,913.62	-20,821,081.80
（一）综合收益总额							-313,653.43				-13,737,514.75		-14,051,168.18	-6,769,913.62	-20,821,081.80
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的															

金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08		412,902.57		62,433,974.38		-98,720,314.59		2,444,399,728.44	96,468,136.54	2,540,867,864.98

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度			
	归属于母公司所有者权益		少数股东权益	所有者权益合计

	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	620,570,400.00				1,859,702,766.08		2,626,606.10		62,433,974.38		271,024,525.68		2,816,358,272.24	147,044,139.31	2,963,402,411.55
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	620,570,400.00				1,859,702,766.08		2,626,606.10		62,433,974.38		271,024,525.68		2,816,358,272.24	147,044,139.31	2,963,402,411.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							439,518.26				-100,855,434.64		-100,415,916.38	-4,358,668.66	-104,774,585.04
（一）综合收益总额							439,518.26				-100,855,434.64		-100,415,916.38	-4,358,668.66	-104,774,585.04
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08		3,066,124.36		62,433,974.38		170,169,091.04		2,715,942,355.86	142,685,470.65	2,858,627,826.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	90,170,534.94		2,632,877,675.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	90,170,534.94		2,632,877,675.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										39,032,338.45		39,032,338.45
（一）综合收益总额										39,032,338.45		39,032,338.45
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	129,202,873.39		2,671,910,013.85

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	238,788,700.35		2,781,495,840.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	238,788,700.35		2,781,495,840.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-42,420,671.62		-42,420,671.62
（一）综合收益总额										-42,420,671.62		-42,420,671.62
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	196,368,028.73		2,739,075,169.19

三、公司基本情况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

兴民智通（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”、“本集团”或“公司”）原名山东兴民钢圈股份有限公司，是由王嘉民先生等49名股东共同作为发起人，以山东龙口兴民车轮有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司，公司成立时注册资本为15,780万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]63号文批准，公司于2010年1月27日向社会公开发行人民币普通股5,260万股，并于2010年2月9日在深圳证券交易所上市交易，发行后公司注册资本变更为21,040万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1619号文批准，公司于2012年4月6日向特定对象非公开发行人民币普通股4,720万股，发行后注册资本变更为25,760万元。根据公司2012年度股东大会决议，公司以截止2012年12月31日总股本25,760万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后，公司注册资本由25,760万元增至51,520万元。根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购上市公司股票的议案》，截止回购期限届满，公司共回购股份1,499,950股；根据公司2013年第一次临时股东大会会议决议以及修改后公司章程的规定，公司申请减少注册资本1,499,950元，减资后的注册资本为513,700,050元。2016年7月28日，公司名称变更为兴民智通（集团）股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1868号文核准，公司于2018年4月12日向特定对象非公开发行人民币普通股111,081,369股，发行后注册资本变更为624,781,419.00元。

根据2018年7月9日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司于2018年8月-10月以集中竞价交易方式回购股份4,211,019股，并分别于2019年7月、10月办理股份注销及工商变更登记手续。

2018年11月21日，公司控股股东、实际控制人王志成先生与四川盛邦创恒企业管理有限公司（以下简称“四川盛邦”）签署了《股份转让协议》，王志成先生将持有的公司股份173,848,000股转让给盛邦创恒，2018年12月28日办理完毕上述股份的过户登记手续，盛邦创恒持有公司回购后的总股本的比例为28.01%。

2020年5月28日，四川盛邦与青岛创疆环保新能源科技有限公司（以下简称“青岛创疆”）签署了《股份转让协议》与《表决权委托协议》。截至2021年6月30日，青岛创疆环保新能源科技有限公司拥有公司15,584.80万股股份表决权，占公司总股本的25.11%，为公司控股股东。青岛创疆的实际控制人魏翔先生成为公司的实际控制人。

公司统一社会信用代码为91370600720751371J；公司住所位于龙口市龙口经济开发区；法定代表人为赵丰先生。

（2）经营范围

公司属于交通运输设备制造业，公司经营范围为：许可项目：货物进出口；技术进出口；道路货物运输（不含危险货物）；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：软件开发；信息系统集成服务；互联网数据服务；终端测试设备制造；终端测试设备销售；智能车载设备制造；智能车载设备销售；电子测量仪器制造；电子测量仪器销售；实验分析仪器制造；实验分析仪器销售；汽车轮毂制造；汽车零配件批发；汽车零配件零售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；五金产品批发；五金产品零售；汽车新车销售；金属材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；国内贸易代理；贸易经纪。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由公司董事会于2021年8月30日批准报出。

截至2021年06月30日，本集团纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本期新设立阜阳普域贸易有限公司、深圳市兴民科技有限公司两家全资子公司，公司报表合并范围增加阜阳普域贸易有限公司、深圳市兴民科技有限公司。本年处置中咨兴民（嘉兴）产业投资合伙企业，公司报表合并范围减少中咨兴民（嘉兴）产业投资合伙企业。详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准

则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融资产以外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年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，本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。

（4）折旧和摊销

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

（5）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年06月30日的财务状况及2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司兴民国际控股有限责任公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价

或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短(一般是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

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本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；取得时期限在一年内(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的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流

量特征与基本借贷安排相一致。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将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；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产

此外，本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。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) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——合并范围内关联往来组合		
其他应收款——应收暂借款组合		
其他应收款——应收员工备用金等组合		

③按组合计量预期信用损失的应收款项

a、具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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，该组合预期信用损失率为0%

b、应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	20%
2-3年	50%
3年以上	100%

11、应收票据

本公司对于应收票据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。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

13、应收款项融资

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

15、存货

（1）存货分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货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。

（4）存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、（8）金融资产减值。

17、合同成本

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

（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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物。本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

24、固定资产

（1）确认条件

1) 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

2) 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	10	5%	9.50
通用设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

27、使用权资产

28、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，

对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

② 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法予以确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。当该项资产处置时予以转出。

30、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

32、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（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。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。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，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本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提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

33、租赁负债

无

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（3）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（4）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，相应调整负债。

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；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；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司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，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，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。本公司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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司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，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

销售商品

本公司的商品销售分为内销业务和出口业务两种，通常仅包括转让商品的履约业务，内销业务将货物发给客户由客户收到后确认收入，出口业务以货物报关出口后确认收入。

38、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

②本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

（5）政府补助的确认时点

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。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

39、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

40、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。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。本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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节五(10)“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

41、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的分类

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

（2）存货跌价准备

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

（3）折旧和摊销

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

（4）递延所得税资产

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

（5）所得税

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

42、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日《关于修订印发企业会计准则第 21 号—租赁》的通知》（财会〔2018〕135 号）（以下简称“新租赁准则”），要求境内上市的企业于 2021 年 1 月 1 日起施行。按照上述文件规定的要求，公司对原执行的相关会计政策进行变更。	公司第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策进行相应变更。	公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，公司根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	449,839,764.06	449,839,764.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	80,085,665.53	80,085,665.53	
应收账款	482,861,638.20	482,861,638.20	
应收款项融资	66,483,905.89	66,483,905.89	
预付款项	182,765,452.59	182,765,452.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	113,529,472.10	113,529,472.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,085,001,966.81	1,085,001,966.81	
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	46,035,341.39	46,035,341.39	
流动资产合计	2,506,603,206.57	2,506,603,206.57	
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,174,603.60	5,174,603.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	300,445,283.75	300,445,283.75	
投资性房地产	24,359,865.68	24,359,865.68	
固定资产	949,592,774.05	949,592,774.05	
在建工程	37,522,501.49	37,522,501.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,055,362.59	17,055,362.59
无形资产	107,658,612.24	107,658,612.24	
开发支出			
商誉	247,788,282.82	247,788,282.82	
长期待摊费用	3,812,150.97	3,812,150.97	
递延所得税资产	106,676,575.70	106,676,575.70	
其他非流动资产	2,885,283.13	2,885,283.13	
非流动资产合计	1,785,915,933.43	1,802,971,296.02	17,055,362.59
资产总计	4,292,519,140.00	4,309,574,502.59	17,055,362.59
流动负债：			
短期借款	912,490,411.33	912,490,411.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	113,170,292.83	113,170,292.83	
应付账款	251,129,825.61	251,129,825.61	
预收款项			
合同负债	50,861,012.31	50,861,012.31	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,038,525.08	22,038,525.08	
应交税费	22,583,644.15	22,583,644.15	
其他应付款	171,480,692.56	171,480,692.56	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	47,080,798.91	50,995,594.19	3,914,795.28
其他流动负债	61,387,278.22	61,387,278.22	
流动负债合计	1,652,222,481.00	1,656,137,276.28	3,914,795.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,140,567.31	13,140,567.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	75,134,510.00	75,134,510.00	
递延所得税负债	3,473,202.22	3,473,202.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,607,712.22	91,748,279.53	13,140,567.31
负债合计	1,730,830,193.22	1,747,885,555.81	17,055,362.59
所有者权益：			
股本	620,570,400.00	620,570,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,859,702,766.08	1,859,702,766.08	
减：库存股			

其他综合收益	726,556.00	726,556.00	
专项储备			
盈余公积	62,433,974.38	62,433,974.38	
一般风险准备			
未分配利润	-84,982,799.85	-84,982,799.85	
归属于母公司所有者权益合计	2,458,450,896.61	2,458,450,896.61	
少数股东权益	103,238,050.17	103,238,050.17	
所有者权益合计	2,561,688,946.78	2,561,688,946.78	
负债和所有者权益总计	4,292,519,140.00	4,309,574,502.59	17,055,362.59

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	117,587,078.98	117,587,078.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,617,350.22	32,617,350.22	
应收账款	305,959,622.23	305,959,622.23	
应收款项融资	3,418,710.51	3,418,710.51	
预付款项	48,946,999.30	48,946,999.30	
其他应收款	592,850,429.69	592,850,429.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	805,777,106.90	805,777,106.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,907,157,297.83	1,907,157,297.83	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	1,328,404,606.91	1,328,404,606.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	300,445,283.75	300,445,283.75	
投资性房地产			
固定资产	316,864,264.44	316,864,264.44	
在建工程	8,096,585.50	8,096,585.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,552,037.36	44,552,037.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	57,164,525.03	57,164,525.03	
其他非流动资产	1,833,700.06	1,833,700.06	
非流动资产合计	2,057,361,003.05	2,057,361,003.05	
资产总计	3,964,518,300.88	3,964,518,300.88	
流动负债：			
短期借款	866,479,778.00	866,479,778.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	123,841,552.00	123,841,552.00	
应付账款	97,140,124.25	97,140,124.25	
预收款项			
合同负债	18,834,525.60	18,834,525.60	
应付职工薪酬	6,445,798.39	6,445,798.39	
应交税费	15,627,501.53	15,627,501.53	
其他应付款	121,769,841.71	121,769,841.71	
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	47,080,798.91	47,080,798.91	
其他流动负债	30,947,502.87	30,947,502.87	
流动负债合计	1,328,167,423.26	1,328,167,423.26	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,473,202.22	3,473,202.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,473,202.22	3,473,202.22	
负债合计	1,331,640,625.48	1,331,640,625.48	
所有者权益：			
股本	620,570,400.00	620,570,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,859,702,766.08	1,859,702,766.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,433,974.38	62,433,974.38	
未分配利润	90,170,534.94	90,170,534.94	
所有者权益合计	2,632,877,675.40	2,632,877,675.40	
负债和所有者权益总计	3,964,518,300.88	3,964,518,300.88	

调整情况说明

无

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	销售商品的增值税税率为 13%，应税劳务的增值税税率为 6%。根据财税【2011】100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，武汉车联、九五智驾、智驾互联对自行开发的软件产品按 13%的销项税税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退的增值税税收优惠政策。
城市维护建设税	按当期应交流转税额	本公司控股子公司智驾互联、唐山兴民、咸宁兴民按当期应交流转税的 5%计缴城市维护建设税，本公司与其他控股子公司按当期应交流转税的 7%计缴城市维护建设税。
企业所得税	按照当期的应纳税所得额	25%、15%，详见如下
教育费附加	按当期应交流转税额	本公司与控股子公司按当期应交流转税的 3%计缴教育费附加。
地方教育费附加	按当期应交流转税额	本公司与控股子公司按当期应交流转税的 2%计缴地方教育费附加。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
兴民智通、赛诺特、武汉兴民、上海驰胜、上海仲翹、兴民上海、兴民力驰、智驾互联	25%
唐山兴民、咸宁兴民、武汉英泰、武汉车联、九五智驾	15%

2、税收优惠

本公司全资子公司唐山兴民于2019年12月2日被认定为高新技术企业，有效期三年，2019-2021年企业所得税税率为15%。

本公司全资子公司咸宁兴民于2018年11月30日被认定为高新技术企业，有效期三年，适用企业所得税税率为15%。

公司控股子公司武汉英泰于2014年10月14日被认定为高新技术企业；2020年12月1日通过高新技术企业复审，有效期三年，2020-2022年企业所得税的税率为15%。

武汉英泰之控股子公司武汉车联于2019年11月15日被认定为高新技术企业，有效期三年，2019-2021年企业所得税税率为15%。

本公司控股子公司九五智驾于2018年9月10日获得高新技术企业认证，有效期三年，适用企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,574,888.18	1,091,151.73
银行存款	121,349,256.07	351,955,281.89
其他货币资金	103,820,328.29	96,793,330.44

合计	226,744,472.54	449,839,764.06
其中：存放在境外的款项总额	4,863,201.90	7,965,897.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	87,452,128.83	93,228,224.32

其他说明

其他货币资金按明细列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	71,130,229.53	93,228,224.32
诉讼冻结款项	16,321,899.30	
第三方支付平台账户余额	1,368,199.46	3,565,106.12
委托理财	15,000,000.00	
合 计	103,820,328.29	96,793,330.44

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,717,388.14	49,308,500.00
商业承兑票据	28,681,341.40	32,397,016.35
商业承兑汇票减值准备	-1,434,067.07	-1,619,850.82
合计	92,964,662.47	80,085,665.53

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	94,398,729.54	100.00%	1,434,067.07	1.52%	92,964,662.47	81,705,516.35	100.00%	1,619,850.82	1.98%	80,085,665.53
其中：										
银行承兑汇票	65,717,388.14	69.62%			65,717,388.14	49,308,500.00	60.35%			49,308,500.00
商业承兑汇票	28,681,341.40	30.38%	1,434,067.07	5.00%	27,247,274.33	32,397,016.35	39.65%	1,619,850.82	5.00%	30,777,165.53
合计	94,398,729.54	100.00%	1,434,067.07	1.52%	92,964,662.47	81,705,516.35	100.00%	1,619,850.82	1.98%	80,085,665.53

按组合计提坏账准备：-185,783.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	65,717,388.14		
商业承兑汇票	28,681,341.40	1,434,067.07	5.00%
合计	94,398,729.54	1,434,067.07	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,619,850.82		185,783.75			1,434,067.07
合计	1,619,850.82		185,783.75			1,434,067.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	438,823,813.45	72,156,969.35
合计	438,823,813.45	72,156,969.35

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	7,315,932.80	1.41%	7,315,932.80	100.00%		7,315,932.80	1.28%	7,315,932.80	100.00%	
其中：										
深圳市沃特玛电池有限公司	7,315,932.80	1.41%	7,315,932.80	100.00%		7,315,932.80	1.28%	7,315,932.80	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	512,172,681.05	98.59%	85,163,339.81	16.63%	427,009,341.25	565,033,108.47	98.72%	82,171,470.27	14.54%	482,861,638.20
其中：										
账龄组合	512,172,681.05	98.59%	85,163,339.81	16.63%	427,009,341.25	565,033,108.47	98.72%	82,171,470.27	14.54%	482,861,638.20
合计	519,488,613.85	100.00%	92,479,272.61	17.80%	427,009,341.25	572,349,041.27	100.00%	89,487,403.07	15.64%	482,861,638.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	7,315,932.80	7,315,932.80	100.00%	对方经营困难
合计	7,315,932.80	7,315,932.80	--	--

按组合计提坏账准备：2,991,869.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	353,047,145.21	17,652,357.26	5.00%
1-2 年	76,765,927.60	15,353,185.52	20.00%
2-3 年	60,403,622.42	30,201,811.21	50.00%
3 年以上	21,955,985.82	21,955,985.82	100.00%
合计	512,172,681.05	85,163,339.81	--

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	353,047,145.21

1 至 2 年	76,765,927.60
2 至 3 年	60,403,622.42
3 年以上	29,271,918.62
3 至 4 年	16,250,091.86
4 至 5 年	9,554,073.26
5 年以上	3,467,753.50
合计	519,488,613.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,315,932.80					7,315,932.80
按组合计提坏账准备的应收账款	82,171,470.27	2,991,869.54				85,163,339.81
合计	89,487,403.07	2,991,869.54				92,479,272.61

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,133,281.58	5.80%	1,564,229.11
第二名	24,003,415.22	4.62%	1,269,057.85
第三名	44,892,479.39	8.64%	8,978,495.88
第四名	134,012,126.55	25.80%	6,700,606.33
第五名	46,950,102.25	9.04%	15,656,683.81
合计	279,991,404.99	53.90%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	40,588,102.49	66,483,905.89
合计	40,588,102.49	66,483,905.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	188,658,022.73	61.17%	180,991,792.99	99.03%
1 至 2 年	119,027,166.04	38.60%	1,125,631.91	0.62%
2 至 3 年	151,940.85	0.05%	117,389.11	0.06%
3 年以上	554,207.41	0.18%	530,638.58	0.29%
合计	308,391,337.03	--	182,765,452.59	--

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

项目	与本公司关系	金额	年限	比例（%）	未结算原因
第一名	第三方	97,861,840.84	1年以内	31.73	未到结算期
第二名	第三方	71,625,000.00	1-2年	23.23	未到结算期
第三名	第三方	40,000,000.00	1-2年	12.97	未到结算期
第四名	第三方	30,000,000.00	1年以内	9.73	未到结算期
第五名	第三方	18,173,342.52	1年以内	5.89	未到结算期
合 计		257,660,183.36		83.55	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

截至本报告报出日，上述按预付对象归集的期末余额前五名中预付第二名71,625,000.00元、预付第三名40,000,000.00元均已退回。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	128,419,944.93	113,529,472.10
合计	128,419,944.93	113,529,472.10

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	130,114,054.18	108,837,199.10
个人往来款项	1,882,605.32	7,849,672.17
保证金及押金	4,336,127.03	2,027,565.85
合计	136,332,786.53	118,714,437.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,184,965.02			5,184,965.02
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,727,876.60			2,727,876.60
2021 年 6 月 30 日余额	7,912,841.59			7,912,841.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	133,167,658.64
1 至 2 年	2,198,940.63
2 至 3 年	303,033.40
3 年以上	663,153.86
3 至 4 年	344,446.89
4 至 5 年	16,097.62
5 年以上	302,609.35
合计	136,332,786.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	5,184,965.02	2,727,876.60				7,912,841.59
合计	5,184,965.02	2,727,876.60				7,912,841.59

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来	60,000,000.00	1 年以内	44.01%	3,000,000.00
第二名	单位往来	25,000,000.00 截止本报告 报出日，该笔款项已收回	1 年以内	18.34%	1,250,000.00
第三名	单位往来	20,000,000.00 截止本报告 报出日，该笔款项已收回	1 年以内	14.67%	1,000,000.00
第四名	单位往来	20,000,000.00	1 年以内	14.67%	1,000,000.00
第五名	单位往来	495,378.15	1 年以内	0.36%	495,378.15
合计	--	125,495,378.15	--	92.05%	6,745,378.15

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	313,707,495.45	7,457,908.62	306,249,586.83	252,137,070.37	11,801,970.69	240,335,099.68
在产品	2,250,391.99		2,250,391.99	1,430,042.27		1,430,042.27
库存商品	269,758,735.51	25,987,735.66	243,770,999.85	332,665,850.05	38,803,811.46	293,862,038.59
自制半成品	429,272,382.86	6,832,829.03	422,439,553.83	442,494,956.46	10,327,018.70	432,167,937.76
低值易耗品	19,588,797.76		19,588,797.76	15,470,943.76		15,470,943.76
边角料	142,969,379.29	18,055,655.97	124,913,723.32	123,419,301.77	21,683,397.02	101,735,904.75
合计	1,177,547,182.86	58,334,129.28	1,119,213,053.58	1,167,618,164.68	82,616,197.87	1,085,001,966.81

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,801,970.69			4,344,062.07		7,457,908.62
库存商品	38,803,811.46			12,816,075.80		25,987,735.66
自制半成品	10,327,018.70			3,494,189.67		6,832,829.03
边角料	21,683,397.02			3,627,741.05		18,055,655.97
合计	82,616,197.87			24,282,068.59		58,334,129.28

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	48,797,560.77	45,681,741.57
预缴所得税	777.63	449.36
其他	171,352.70	353,150.46
合计	48,969,691.10	46,035,341.39

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 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											
安徽意钦 信息科技有限公司	1,270,748.10			-146,863.57						1,123,884.53	
武汉光谷 智能网联 汽车创新 中心有限 公司	3,064,517.00			-284,220.55						2,780,296.45	
V2X CO.,LTD	839,338.50			-839,338.50							
小计	5,174,603.60			-1,270,422.62						3,904,180.98	

二、联营企业										
合计	5,174,603.60			-1,270,422.62					3,904,180.98	

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	334,176,456.12	300,445,283.75
合计	334,176,456.12	300,445,283.75

其他说明：

其他非流动金融资产明细：

被投资单位	期初公允价值	本期投资增加	本期公允价值变动	本期减少	期末公允价值	在被投资单位持股比例	本期现金红利
北京智科产业投资控股集团有限公司	3,537,183.26		-15,716.97		3,521,466.29	0.56%	
深圳广联赛讯股份有限公司	45,850,000.00		2,494,670.45		48,344,670.45	9.17%	
彩虹无线（北京）新技术有限公司	2,420,908.66		-468,238.27		1,952,670.39	1.71%	
宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业(有限合伙)	15,052,474.90		-1,081.21		15,051,393.69	10.00%	
中咨兴民（嘉兴）产业投资合伙企业（有限合伙）		46,806.82			46,806.82		
威海蓝海银行股份有限公司	233,584,716.94		31,674,731.55		265,259,448.49	9.50%	
合 计	300,445,283.76	46,806.82	33,684,365.55		334,176,456.12		

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	26,710,885.88	5,813,345.55		32,524,231.43
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,710,885.88	5,813,345.55		32,524,231.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,420,358.19	744,007.56		8,164,365.75
2.本期增加金额	849,006.83	58,133.45		907,140.28
(1) 计提或摊销	849,006.83	58,133.45		907,140.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,269,365.02	802,141.01		9,071,506.03
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	18,441,520.86	5,011,204.54		23,452,725.40
2.期初账面价值	19,290,527.69	5,069,337.99		24,359,865.68

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	889,353,045.48	949,592,774.05
合计	889,353,045.48	949,592,774.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	751,518,708.96	1,181,533,431.18	36,102,005.77	73,969,257.96	2,043,123,403.87
2.本期增加金额		5,245,849.17	1,376,469.50	831,592.93	7,453,911.60
（1）购置		5,245,849.17	1,376,469.50	831,592.93	7,453,911.60
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,714,167.98	106,569.38	2,026,147.79	3,846,885.15
（1）处置或报废		1,714,167.98	106,569.38	2,026,147.79	3,846,885.15
4.期末余额	751,518,708.96	1,185,065,112.37	37,371,905.89	72,774,703.10	2,046,730,430.32
二、累计折旧					
1.期初余额	195,132,590.72	705,328,829.27	19,656,052.17	35,049,592.45	955,167,064.61
2.本期增加金额	12,839,715.44	38,423,146.24	15,060,846.93	926,914.81	67,250,623.42
（1）计提	12,839,715.44	38,423,146.24	15,060,846.93	926,914.81	67,250,623.42
3.本期减少金额		1,631,009.61	108,553.79	1,664,305.00	3,403,868.40
（1）处置或报废		1,631,009.61	108,553.79	1,664,305.00	3,403,868.40
4.期末余额	207,972,306.16	742,120,965.90	34,608,345.31	34,312,202.26	1,019,013,819.63
三、减值准备					
1.期初余额	14,591,998.49	99,087,526.16		24,684,040.56	138,363,565.21
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	14,591,998.49	99,087,526.16		24,684,040.56	138,363,565.21
四、账面价值					
1.期末账面价值	528,954,404.31	343,856,620.31	2,763,560.58	13,778,460.28	889,353,045.48
2.期初账面价值	541,794,119.75	377,117,075.75	16,445,953.60	14,235,624.95	949,592,774.05

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山项目房屋建筑物	158,287,291.19	项目建成统一办理
咸宁项目房屋建筑物	226,359,485.56	项目建成统一办理
合计	384,646,776.75	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,455,898.68	37,522,501.49
合计	64,455,898.68	37,522,501.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山高强度轻型钢制车轮项目	27,707,197.95		35,523,313.65	12,838,122.87	2,886,753.37	9,951,369.50
咸宁高强度轻型钢制车轮项目	20,812,782.18		20,812,782.18	14,135,284.37		14,135,284.37
其他零星工程	15,935,918.55		8,119,802.85	13,435,847.62		13,435,847.62
合计	64,455,898.68		64,455,898.68	40,409,254.86	2,886,753.37	37,522,501.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
唐山高强度轻型钢制车轮项目	565,031,800.00	12,838,122.87	22,685,190.78			35,523,313.65		81.41%				募股资金
咸宁高强度轻型钢制车轮项目	586,633,100.00	14,135,284.37	1,629,497.81			15,764,782.18		65.41%				募股资金
其他零星工程	35,000,000.00	13,435,847.62	2,618,708.60			16,054,556.22		90%				其他
合计	1,186,664,900.00	40,409,254.86	26,933,397.19			67,342,652.05	--	--				--

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1.期初余额	17,055,362.59	17,055,362.59
4.期末余额	17,055,362.59	17,055,362.59
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,131,920.33	2,131,920.33
4.期末余额	2,131,920.33	2,131,920.33
四、账面价值		
1.期末账面价值	14,923,442.26	14,923,442.26
2.期初账面价值	17,055,362.59	17,055,362.59

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	100,407,723.07	43,230,915.20		143,638,638.27
2.本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	100,407,723.07	43,230,915.20		143,638,638.27
二、累计摊销				
1.期初余额	20,971,596.47	15,008,429.56		35,980,026.03
2.本期增加金额	1,055,490.06	3,156,389.49		4,211,879.55
（1）计提	1,055,490.06	3,156,389.49		4,211,879.55
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	22,027,086.53	18,164,819.05		40,191,905.58
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	78,380,636.54	25,066,096.15		103,446,732.69
2.期初账面价值	79,436,126.60	28,222,485.64		107,658,612.24

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉英泰	247,788,282.82					247,788,282.82
九五智驾	172,679,195.21					172,679,195.21
合计	420,467,478.03					420,467,478.03

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
武汉英泰						
九五智驾	172,679,195.21					172,679,195.21
合计	172,679,195.21					172,679,195.21

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉原值系2015年、2016年分别收购武汉英泰、九五智驾所产生，本期未发生变化。

报告期末经减值测试，武汉英泰的商誉不存在减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值准备的测试过程：

（1）公司期末对与商誉相关的资产组进行减值测试，将各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。资产组可收回金额的确定方法：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的较高者确定。

（2）在期末对于上述武汉英泰商誉的减值测试过程中，公司聘请了北京亚超资产评估有限公司进行了评估，并出具了

与商誉所涉及的资产组可收回金额的资产评估报告。公司与评估机构进行了沟通，对其结果进行了复核。

（3）资产预计未来现金流量的现值根据公司管理层批准的未来5年期现金流量预测确定。在确定现金流量预测时，对预测收入、预测毛利率、折现率等关键参数作出了假设。其中：收入和毛利率指标参照公司历年的情况并结合2021年1季度的实现情况、国家的产业政策、公司的市场地位等进行确定；折现率在考虑无风险利率、市场风险溢价、权益的系统风险系数、债务资本成本、企业特定风险等因素的基础上进行确定。

（4）对上述两项商誉进行减值测试的关键参数

对武汉英泰的商誉测试的关键指标

关键指标		预测值
前5年预测期年收入增长率	T-BOX	2021年、2022年、2023年、2024年、2025年分别为442.06%、59.70%、15.14%、5.34%、1.97%。
	系统集成	2021-2025年分别为31.01%、50.7%、15.14%、5.34%、1.97%。
	项目开发	2021-2025年分别为1665.65%、59.70%、15.14%、5.34%、1.97%。
后续永续期预测销售收入		与2025年收入相同
毛利率		T-BOX： 33%、36%、37%；系统集成46%；项目开发95%
折现率		15.35%（税前）11.51%（税后）

武汉英泰主要业务为T-BOX的生产和销售以及软件开发，其产品主要应用于新能源汽车，其产品在市场中的竞争力较强。受益于国家支持新能源汽车发展的产业政策和新能源汽车产销量的较快增长，预计公司的产品销量也将得到较快增长。2020年T-BOX业务销售量受疫情影响，销售量较2019年度出现大幅下降，2021年基本摆脱疫情影响，预计销售量出现大幅增加，随着公司规模扩大和市场饱和度的增加，在预测中采用的增长率也呈逐渐降低态势。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁及装修费	3,812,150.97	1,350,547.16	1,584,135.00		3,578,563.13
合计	3,812,150.97	1,350,547.16	1,584,135.00		3,578,563.13

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	285,812,336.65	71,453,084.16	312,431,769.69	58,812,736.53
内部交易未实现利润	6,222,446.28	1,555,611.57	17,754,535.70	1,986,680.23
可抵扣亏损	91,328,686.97	22,832,171.74	211,287,453.31	42,757,324.19
资产性政府补助	72,503,355.00	18,125,838.75	15,739,738.65	2,360,960.80
无形资产摊销递延所得税资产	4,547,197.17	758,873.95	4,547,197.17	758,873.95
合计	460,414,022.07	114,725,580.17	561,760,694.52	106,676,575.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	47,577,174.43	11,894,293.61	13,892,808.86	3,473,202.22
合计	47,577,174.43	11,894,293.61	13,892,808.86	3,473,202.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		114,725,580.17		106,676,575.70
递延所得税负债		11,894,293.61		3,473,202.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	296,835,376.02	288,446,380.01
坏账准备	3,255,261.68	3,255,261.68
合计	300,090,637.70	291,701,641.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		1,438,141.10	
2023 年	11,435,402.46	11,435,402.46	
2024 年	17,640,715.45	17,640,715.45	
2025 年	92,774,604.42	92,774,604.42	
2026 年	14,562,770.46	14,562,770.46	
2027 年	20,985,776.28	20,985,776.28	
2028 年	32,233,544.31	32,233,544.31	
2029 年	34,149,170.91	34,149,170.91	
2030 年	63,226,254.62	63,226,254.62	
2031 年	9,827,137.11		

合计	296,835,376.02	288,446,380.01	--
----	----------------	----------------	----

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购建长期资产款项	3,879,923.54		3,879,923.54	2,885,283.13		2,885,283.13
合计	3,879,923.54		3,879,923.54	2,885,283.13		2,885,283.13

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	245,000,000.00	248,266,698.90
保证借款		315,616,668.72
信用借款	2,857,764.00	
保证加抵押借款	491,900,000.00	310,607,043.71
商业承兑汇票贴现		38,000,000.00
合计	739,757,764.00	912,490,411.33

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	163,772,662.95	113,170,292.83
合计	163,772,662.95	113,170,292.83

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	256,459,395.88	251,129,825.61
合计	256,459,395.88	251,129,825.61

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	32,396,019.95	50,861,012.31
合计	32,396,019.95	50,861,012.31

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,031,136.10	94,891,349.18	99,553,737.60	17,368,747.68
二、离职后福利-设定提存计划	7,388.98	4,410,235.90	4,095,481.30	322,143.58
合计	22,038,525.08	99,301,585.08	103,649,218.90	17,690,891.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,956,926.64	89,492,779.26	94,199,524.07	13,250,181.83
2、职工福利费	284,437.64	1,093,691.67	1,122,261.75	255,867.56
3、社会保险费	221,939.21	2,234,406.98	2,254,948.97	201,397.22
其中：医疗保险费	221,939.21	2,234,406.98	2,254,948.97	201,397.22
4、住房公积金	112,170.00	1,773,123.80	1,687,506.80	197,787.00
5、工会经费和职工教育经费	3,455,662.61	297,347.47	289,496.01	3,463,514.07
合计	22,031,136.10	94,891,349.18	99,553,737.60	17,368,747.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,954.20	4,228,851.86	3,927,751.54	308,054.52
2、失业保险费	434.78	181,384.04	167,729.76	14,089.06
合计	7,388.98	4,410,235.90	4,095,481.30	322,143.58

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,524,717.23	18,704,569.71
企业所得税	16,875.00	16,875.00
个人所得税	126,011.38	226,101.33
城市维护建设税	130,111.13	159,977.45
教育费附加	93,582.53	113,891.17
房产税	1,021,263.11	1,989,881.90
土地使用税	1,100,493.99	1,176,186.18
地方水利建设基金		8,125.27
环境保护税	1,365.11	1,692.44
印花税	29,968.20	186,343.70
合计	17,044,387.68	22,583,644.15

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	177,355,094.99	171,480,692.56
合计	177,355,094.99	171,480,692.56

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	171,378,326.52	167,674,447.78
个人往来款项	4,101,325.22	1,457,283.67
保证金、押金	1,875,443.25	2,348,961.11
合计	177,355,094.99	171,480,692.56

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	47,000,000.00	47,080,798.91
一年内到期的租赁负债	4,007,771.67	3,914,795.28
合计	51,007,771.67	50,995,594.19

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	72,156,969.35	57,099,754.94
待转销项税	3,948,931.04	4,287,523.28
合计	76,105,900.39	61,387,278.22

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	15,097,964.96	17,055,362.59
一年内到期的租赁负债	-4,007,771.67	-3,914,795.28
合计	11,090,193.29	13,140,567.31

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	75,134,510.00		2,631,155.00	72,503,355.00	
合计	75,134,510.00		2,631,155.00	72,503,355.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入营业	本期计入其	本期冲减成	其他	期末余额	与资产相关/
------	------	------	--------	-------	-------	----	------	--------

		补助金额	外收入金额	他收益金额	本费用金额	变动		与收益相关
财政局专项资金补助	7,694,610.00			349,755.00			7,344,855.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项资金（第一笔）	7,150,000.00			1,650,000.00			5,500,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项资金（第二笔）	2,500,000.00			500,000.00			2,000,000.00	与资产相关
项目区土地开发治理款	11,366,100.00			131,400.00			11,234,700.00	与资产相关
基于北斗导航系统的新能源汽车运营服务系统补助	46,423,800.00						46,423,800.00	与资产相关

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	620,570,400.00						620,570,400.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,859,592,766.08			1,859,592,766.08
其他资本公积	110,000.00			110,000.00
合计	1,859,702,766.08			1,859,702,766.08

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	726,556.00	-313,653.43				-313,653.43		412,902.57
外币财务报表折算差额	726,556.00	-313,653.43				-313,653.43		412,902.57
其他综合收益合计	726,556.00	-313,653.43				-313,653.43		412,902.57

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,433,974.38			62,433,974.38
合计	62,433,974.38			62,433,974.38

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-84,982,799.85	271,024,525.68
调整后期初未分配利润	-84,982,799.85	271,024,525.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,737,514.74	-354,766,187.45
应付普通股股利		1,241,138.08
期末未分配利润	-98,720,314.59	-84,982,799.85

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	728,690,898.46	685,471,599.28	601,545,231.22	611,264,980.98
其他业务	95,554,307.86	96,738,384.22	50,211,262.44	59,146,112.87
合计	824,245,206.32	782,209,983.50	651,756,493.66	670,411,093.85

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	743,513.14	315,715.05
教育费附加	319,175.74	139,582.33
资源税		1,014.79
房产税	1,593,088.30	1,485,091.59

土地使用税	2,715,532.98	2,553,719.24
车船使用税	19,860.00	21,975.00
印花税	246,121.30	132,465.88
地方教育费附加	212,748.37	93,054.85
地方水利基金		20,128.17
环境保护税	5,226.45	1,144.86
合计	5,855,266.28	4,763,891.76

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
配套服务费	5,466,061.17	6,477,651.93
广告宣传费	163,387.38	375,830.03
保险费		19,298.27
职工薪酬	4,113,909.24	2,575,591.43
其他	2,225,709.28	1,566,786.04
合计	11,969,067.07	11,015,157.70

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,838,521.40	18,377,255.07
折旧及摊销	9,140,981.07	7,355,104.77
差旅费及车费	1,659,902.80	1,214,537.37
办公费	4,681,727.52	2,389,740.54
业务招待费	1,111,785.91	1,070,035.26
保险费	808,875.36	356,398.40
水电费	589,739.66	430,357.50
基金管理费		3,000,000.00
租赁费	2,904,079.83	2,656,078.84
其他	3,009,936.93	3,858,019.17
合计	43,745,550.48	40,707,526.92

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,873,896.94	20,101,568.73
材料费用	759,656.81	375,989.86
其他	1,279,413.08	2,020,184.82
合计	17,912,966.83	22,497,743.41

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,465,506.79	30,733,967.46
减：利息收入	986,243.62	2,926,291.58
手续费	915,522.35	481,868.51
汇兑损失	1,107,813.85	-334,936.27
其他	142,659.89	63,698.91
合计	25,645,259.26	28,018,307.03

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直接计入其他收益的政府补助	1,897,637.29	1,431,747.73
计入递延收益后摊销的政府补助	2,631,155.00	2,881,155.00

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,270,422.62	-1,642,858.95
处置长期股权投资产生的投资收益		132,000.00
理财产品收益	3,684.94	1,693,751.33
合计	-1,266,737.68	182,892.38

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产-公允价值变动损益	33,684,365.55	10,540,060.17
合计	33,684,365.55	10,540,060.17

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,517,046.32	-6,745,890.60
合计	2,517,046.32	-6,745,890.60

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,342,124.53	-14,514,077.15
合计	3,342,124.53	-14,514,077.15

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益	324,668.20	54,884.58

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		38,418.25	
其他	30,047.86	243,232.84	30,047.86
合计	30,047.86	281,651.09	377,681.20

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		900,000.73	
其他	208,930.37	257,129.61	208,930.37
合计	208,930.37	1,157,130.34	208,930.37

51、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		8,610.72
递延所得税费用	365,917.97	-27,496,441.57
合计	365,917.97	-27,487,830.85

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-20,141,510.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,035,596.02
子公司适用不同税率的影响	534,622.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	111,178.59
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	9,223,871.95
研发费用加计扣除的影响	-4,468,595.55
所得税费用	365,917.97

52、其他综合收益

详见附注第十节 七、34。

53、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	1,897,637.29	1,378,860.84
利息收入	1,839,088.09	2,883,017.45
往来款项	308,027,908.13	144,469,091.38
其他	30,047.86	194,040.00
合计	311,794,681.37	148,925,009.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中现金支出	11,756,111.08	7,887,523.02
销售费用中现金支出	25,076,278.80	21,568,929.19
财务费用中现金支出	1,058,182.24	513,178.70
往来款项	106,653,941.24	145,948,836.56
其他	208,930.37	932,911.51
合计	144,753,443.73	176,851,378.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期收回		420,818,416.67
购买固定资产退回		6,017,575.00
其他	0.00	
合计		426,835,991.67

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款		170,000,000.00
其他	3,155.00	
合计	3,155.00	170,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据保证金的收回		27,916,046.57
合计		27,916,046.57

54、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-20,507,428.37	-105,214,103.30
加：资产减值准备	-5,859,170.85	21,259,967.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,375,780.19	67,562,297.08
使用权资产折旧	2,131,920.33	
无形资产摊销	4,247,365.98	3,535,810.98
长期待摊费用摊销	3,767,072.85	3,016,216.05
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）	-324,668.20	-54,884.58
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）	-33,684,365.55	-10,540,060.17
财务费用（收益以“—”号填列）	24,712,473.27	30,733,967.46
投资损失（收益以“—”号填列）	1,266,737.68	-182,892.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,049,004.49	-30,129,370.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,421,091.39	2,635,735.96
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,929,018.18	-18,586,225.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-77,366,999.97	-64,722,023.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-36,974,613.49	2,014,185.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-79,772,827.41	-98,671,378.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	139,292,343.71	428,505,336.44
减：现金的期初余额	356,611,539.74	228,029,638.96

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-217,319,196.03	200,475,697.48

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	139,292,343.71	356,611,539.74
其中：库存现金	1,574,888.18	1,091,151.73
可随时用于支付的银行存款	121,349,256.07	351,955,281.89
可随时用于支付的其他货币资金	16,368,199.46	3,565,106.12
三、期末现金及现金等价物余额	139,292,343.71	356,611,539.74

55、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：

无

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	87,452,128.83	保证金+诉讼冻结
固定资产	333,989,052.46	用于银行借款抵押担保
无形资产	33,370,298.64	用于银行借款抵押担保
其他非流动金融资产	265,259,448.49	用于银行借款质押担保
合计	720,070,928.42	--

57、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	2,185,866.28	6.4601	14,120,914.76
欧元	19,871.56	7.6862	152,736.78

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,974,931.26	6.4601	19,218,353.43
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	578,649.88	6.4601	3,738,136.09
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	22,280.32	6.4601	143,933.10
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	11,300.00	6.4601	72,999.13
欧元			
港币			

（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

58、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	72,503,355.00	递延收益	2,631,155.00
与收益相关的政府补助	1,897,637.29	其他收益	1,897,637.29

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中咨兴民（嘉兴）产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	14.78%	协议转让	2021年06月16日	与标的股权对应的表决权、收益权和股东权力已经转移给购买方，原股东不再享受收益和承担风险。	0.00	0.85%	46,806.82	46,806.82	0.00	相关股权不存在活跃市场，且金额较小，以账面价作为公允价值	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

2、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：

1) 2021年1-6月新增合并单位2家，明细如下：

序号	公司名称	增加原因	设立日期
1	阜阳普域	新设成立	2021年02月25日
2	深圳兴民	新设成立	2021年06月15日

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	山东龙口	山东龙口	制造业	61.98%		设立
唐山兴民钢圈有限公司	河北唐山	河北唐山	制造业	100.00%		设立
咸宁兴民钢圈有限公司	湖北崇阳	湖北崇阳	制造业	100.00%		设立
兴民国际控股有限责任公司	美国特拉华州	美国特拉华州	商业	100.00%		设立
兴民智通（武汉）汽车技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	服务业	100.00%		设立
上海驰胜国际贸易有限公司	上海市	上海市	批发业	100.00%		设立
上海仲翹信息科技有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00%	设立
兴民智能科技（上海）有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	设立
兴民力驰有限责任公司	山东龙口	山东龙口	商业	100.00%		设立
深圳瀚谷鑫通投资有限公司	广东深圳	广东深圳	服务业	100.00%		设立
云南永麻生物科技有限公司	云南玉溪	云南玉溪	批发业		60.00%	设立
武汉英泰斯特电子技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业	51.00%		非同一控制 企业合并
北京九五智驾信息技术股份有限公司	北京市	北京市	服务业	58.23%		非同一控制 企业合并
武汉车联软件技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	服务业		100.00%	非同一控制 企业合并
北京智驾互联信息服务有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制 企业合并
青岛璟泽熙睿通信科技有限公司	山东青岛	山东青岛	服务业		100.00%	设立
阜阳普域贸易有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	批发业	100.00%		设立
深圳市兴民科技有限公司	广东深圳	广东深圳	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：上海仲翹由本公司一级子公司武汉英泰斯特电子技术有限公司认缴出资设立，武汉英泰斯特电子技术有限公司对其持股比例分别70%。

注2：兴民上海由本公司一级子公司武汉兴民认缴出资设立，武汉兴民对其持股比例100%。

注3：永麻生物由本公司一级子公司上海驰胜出资设立，上海驰胜对其持股比例60%。

注4：青岛璟泽由本公司一级子公司兴民力驰出资设立，合计对其持股比例100%。

注5：武汉车联软件技术有限公司系英泰斯特的全资子公司，北京智驾互联信息服务有限公司系九五智驾的全资子公司，本公司收购英泰斯特、九五智驾时亦将上述两公司纳入合并财务报表范围。

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

单位：元

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
武汉英泰	49.00%	-3,488,901.38		108,327,252.48
九五智驾	41.77%	-4,096,118.09		-29,515,753.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
武汉英泰	259,217,668.97	26,671,497.90	285,889,166.87	93,342,688.37		93,342,688.37	287,678,680.63	27,187,341.13	314,866,021.76	115,198,950.80		115,198,950.80
九五智驾	125,597,517.94	32,003,438.68	157,600,956.62	25,159,097.87	11,090,193.29	36,249,291.16	56,234,389.23	19,303,860.83	75,538,250.06	26,271,946.58		26,271,946.58

单位：元

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
武汉英泰	27,597,639.97	-7,120,592.46	-7,120,592.46	28,336,821.19	29,392,765.71	-67,767,625.70	-67,767,625.70	-2,146,415.80
九五智驾	35,616,184.63	-9,805,629.90	-9,805,629.90	18,309,408.15	23,896,216.65	1,063,944.01	1,063,944.01	3,077,132.93

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货数量等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批，财务人员根据签批的信用额度、赊销期输入财务软件系统。财务人员通过该系统每天跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款。每月月底财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2.市场风险

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

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

（2）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的期末借款均为固定利率借款，无利率风险。

3.流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资			334,176,456.12	334,176,456.12
应收款项融资			40,588,102.49	40,588,102.49
持续以公允价值计量的资产总额			374,764,558.61	374,764,558.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关

资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛创疆环保新能源科技有限公司	青岛	商务服务业	20000 万	6.45%	25.11%

本企业的母公司情况的说明

截至2021年6月30日，青岛创疆环保新能源科技有限公司拥有公司15,584.80万股股份表决权，占公司总股本的25.11%，为公司控股股东。魏翔先生为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是魏翔先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节 九、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	持有公司 18.67%的股份，为第一大股东
周治	第一大股东四川盛邦创恒企业管理有限责任公司的实际控制人
武汉创疆企业管理咨询有限公司	实际控制人魏翔控制的企业
深圳创疆投资控股有限公司	实际控制人魏翔控制的企业
深圳创疆科技控股有限公司	实际控制人魏翔控制的企业
深圳创疆资本有限公司	实际控制人魏翔控制的企业
上海芯疆企业管理中心（有限合伙）	实际控制人魏翔控制的企业
湖北创疆股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人魏翔控制的企业
共青城创疆新创投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人魏翔控制的企业
嘉兴欧橙投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人魏翔控制的企业
上海创旭半导体有限公司	实际控制人魏翔控制的企业
深圳广联赛讯股份有限公司	公司直接持股比例为 9.17%；高赫男、崔常晟任董事
宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业(有限合伙)	公司直接持股比例为 10%；高赫男持有 45%财产份额
威海蓝海银行股份有限公司	公司直接持股比例为 9.50%，崔常晟父亲崔积旺任董事
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	公司直接持股比例为 0.56%，高赫男担任董事

山东龙口兴民国贸有限公司	总经理任董事的公司
胡克勤	副董事长
崔常晟	董事、副总经理
全璘	董事
邹方凯	董事、副总经理
朱超杰	董事
高赫男	总经理
胡晓星	实际控制人魏翔的配偶
王志成	高赫男的妻弟
梁美玲	高赫男的岳母

4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏珀然股份有限公司	采购铝轮	3,306,159.29	10,000,000.00	否	3,473,834.07

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
保证：魏翔、胡晓星	70,000,000.00	2020 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 09 日	否
保证：魏翔	50,000,000.00	2021 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 19 日	否
保证：魏翔	50,000,000.00	2021 年 01 月 11 日	2022 年 01 月 19 日	否
保证：魏翔	24,000,000.00	2021 年 03 月 03 日	2022 年 03 月 02 日	否
保证：魏翔	10,000,000.00	2021 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 02 日	否
保证：魏翔、胡晓星	90,000,000.00	2021 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 28 日	否
保证：魏翔、青岛创疆环保新能源科技有限公司	98,000,000.00	2021 年 05 月 10 日	2022 年 05 月 10 日	否
保证：魏翔	30,000,000.00	2021 年 05 月 13 日	2024 年 04 月 29 日	否
保证：魏翔、胡晓星	150,000,000.00	2021 年 05 月 14 日	2022 年 05 月 13 日	否
保证：青岛创疆环保新能源科技有限公司、魏翔、胡晓星、高赫男、王艳	99,900,000.00	2021 年 06 月 10 日	2022 年 05 月 31 日	否

关联担保情况说明

担保方	被担保方	提供贷款的银行	担保金额（元）	担保期限（起始日）	担保期限（终止日）	担保是否履行完毕	担保事项
保证：魏翔、胡晓星	兴民智通（集团）股份有限公司	中国交通银行龙口支行	70,000,000.00	2020-9-10	2021-9-09	否	短期借款
保证：魏翔	兴民智通（集团）股份有限公司	中国农业银行龙口支行	50,000,000.00	2021-1-21	2022-1-19	否	短期借款
保证：魏翔	兴民智通（集团）股份有限公司	中国农业银行龙口支行	50,000,000.00	2021-1-27	2022-1-19	否	短期借款
保证：魏翔	兴民智通（集团）股份有限公司	中国农业银行龙口支行	24,000,000.00	2021-3-03	2022-3-02	否	短期借款
保证：魏翔	兴民智通（集团）股份有限公司	中国农业银行龙口支行	10,000,000.00	2021-3-28	2022-3-02	否	短期借款
保证：魏翔、胡晓星	兴民智通（集团）股份有限公司	中国建设银行龙口支行	90,000,000.00	2021-4-29	2022-4-28	否	短期借款
保证：魏翔、青岛创疆环保新能源科技有限公司	兴民智通（集团）股份有限公司	青岛汇泉民间资本管理有限公司	98,000,000.00	2021-5-10	2022-5-10	否	短期借款
保证：魏翔	阜阳普域贸易有限公司	阜阳颍泉农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	2021-5-13	2024-4-29	否	中期借款
保证：魏翔、胡晓星	兴民智通（集团）股份有限公司	中国建设银行龙口支行	150,000,000.00	2021-5-14	2022-5-13	否	短期借款
保证：青岛创疆环保新能源科技有限公司、魏翔、胡晓星、高赫男、王艳	兴民智通（集团）股份有限公司	兴业银行龙口支行	99,900,000.00	2021-6-10	2022-5-31	否	短期借款

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	山东龙口兴民国贸有限公司	134,012,126.55	6,700,606.33	134,012,126.55	6,700,606.33
其他应收款	山东龙口兴民国贸有限公司	20,000,000.00	1,000,000.00		
其他应收款	梁美玲			6,141,893.23	307,094.66

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	163,286,322.76	100.00%	33,271,657.33	20.38%	130,014,665.43	347,860,408.81	100.00%	41,900,786.58	12.05%	305,959,622.23
其中：										
合计	163,286,322.76	100.00%	33,271,657.33	20.38%	130,014,665.43	347,860,408.81	100.00%	41,900,786.58	12.05%	305,959,622.23

按组合计提坏账准备： -8,629,129.25

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	128,352,578.05	6,417,628.90	5.00%
1-2 年	6,863,052.73	1,372,610.55	20.00%
2-3 年	5,178,548.20	2,589,274.10	50.00%
3 年以上	22,892,143.78	22,892,143.78	100.00%
合计	163,286,322.76	33,271,657.33	--

确定该组合依据的说明：

无

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	128,352,578.05
1 至 2 年	6,863,052.73
2 至 3 年	5,178,548.20
3 年以上	22,892,143.78
3 至 4 年	13,770,424.97
4 至 5 年	9,121,718.81
合计	163,286,322.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	41,900,786.58		8,629,129.25			33,271,657.33
合计	41,900,786.58		8,629,129.25			33,271,657.33

（3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	98,965,550.93	60.61%	4,948,277.55
第二名	10,268,586.13	6.29%	513,429.31
第三名	5,598,869.00	3.43%	5,598,869.00
第四名	3,833,069.92	2.35%	3,282,977.62
第五名	3,724,614.97	2.28%	3,724,614.97
合计	122,390,690.95	74.96%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	683,023,028.74	592,850,429.69
合计	683,023,028.74	592,850,429.69

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	685,926,115.30	62,246,144.59
个人往来款项	445,752.00	6,737,645.23
保证金及押金	46,300.00	46,300.00
合计	686,418,167.30	69,030,089.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,837,999.88			1,837,999.88
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,557,138.68			1,557,138.68
2021 年 6 月 30 日余额	3,395,138.56			3,395,138.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	685,204,199.20
1 至 2 年	1,150,816.10
2 至 3 年	5,000.00
3 年以上	58,152.00
5 年以上	58,152.00
合计	686,418,167.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,837,999.88	1,557,138.68				3,395,138.56
合计	1,837,999.88	1,557,138.68				3,395,138.56

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	139,850,000.00	1 年以内	20.37%	
第二名	往来款	134,314,689.44	1 年以内	19.57%	
第三名	往来款	132,901,700.00	1 年以内	19.36%	
第四名	往来款	110,323,076.26	1 年以内	16.07%	
第五名	往来款	83,902,368.52	1 年以内	12.22%	
合计	--	601,291,834.22	--	87.60%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,501,083,802.12	172,679,195.21	1,328,404,606.91	1,501,083,802.12	172,679,195.21	1,328,404,606.91
合计	1,501,083,802.12	172,679,195.21	1,328,404,606.91	1,501,083,802.12	172,679,195.21	1,328,404,606.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	13,419,967.87					13,419,967.87	
唐山兴民钢圈有限公司	416,979,563.35					416,979,563.35	
咸宁兴民钢圈有限公司	368,624,682.49					368,624,682.49	

兴民国际控股有限责任公司	29,457,335.50					29,457,335.50	
武汉英泰斯特电子技术有限公司	281,928,000.00					281,928,000.00	
北京九五智驾信息技术股份有限公司	73,020,671.70					73,020,671.70	172,679,195.21
兴民智通（武汉）汽车技术有限公司	127,974,386.00					127,974,386.00	
上海驰胜国际贸易有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
深圳瀚谷鑫通投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	1,328,404,606.91					1,328,404,606.91	172,679,195.21

（2）其他说明

上述投资均为对控股子公司的投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,982,344.14	489,357,119.07	552,143,608.46	551,766,812.40
其他业务	89,281,057.35	73,822,342.42	51,677,328.21	53,644,961.02
合计	615,263,401.49	563,179,461.49	603,820,936.67	605,411,773.42

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		1,684,504.75
合计		1,684,504.75

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	324,668.20	详见附注第十节 七、48
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）	4,528,792.29	详见附注第十节 七、43
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,882.50	详见附注第十节 七、49、50
减：所得税影响额	1,168,644.50	
少数股东权益影响额	183,245.87	
合计	3,322,687.62	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.56%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.70%	-0.03	-0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

兴民智通（集团）股份有限公司

法定代表人：赵丰

2021年8月30日