



绵阳富临精工股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-092

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人藤明波、主管会计工作负责人彭建生及会计机构负责人(会计主管人员)彭建生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，阐述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理 | 20 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 22 |
| 第六节 重要事项 | 24 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第九节 债券相关情况..... | 37 |
| 第十节 财务报告 | 38 |

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、富临精工 | 指 | 绵阳富临精工股份有限公司 |
| 富临集团 | 指 | 公司控股股东四川富临实业集团有限公司 |
| 万瑞尔 | 指 | 公司全资子公司绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司 |
| 欧洲富临精工 | 指 | 公司全资子公司欧洲富临精工机械股份有限公司 |
| 富临精工电子电器 | 指 | 公司全资子公司成都富临精工电子电器科技有限公司 |
| 成都富临精工 | 指 | 公司控股子公司成都富临精工新能源动力有限公司 |
| 绵阳新能源 | 指 | 绵阳富临精工新能源有限公司 |
| 江西升华 | 指 | 公司子公司江西升华新材料有限公司 |
| 富临新能源 | 指 | 江西升华的子公司四川富临新能源科技有限公司 |
| 升华新材 | 指 | 公司全资子公司湖南升华新材料科技有限公司 |
| 湖南升华 | 指 | 升华新材子公司湖南升华科技有限公司 |
| 株洲升华 | 指 | 湖南升华子公司株洲升华科技有限公司 |
| 宁德时代 | 指 | 宁德时代新能源科技股份有限公司 |
| 华为 | 指 | 华为技术有限公司 |
| 联合电子 | 指 | 联合汽车电子有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《绵阳富临精工股份有限公司章程》 |
| VVT | 指 | 可变气门正时系统 |
| OCV | 指 | 机油控制电磁阀 |
| VCP | 指 | 可变凸轮相位器 |
| VVL | 指 | 可变气门升程系统 |
| GDI | 指 | 汽油机缸内直喷 |
| 智能热管理系统 | 指 | 新能源汽车电机、电控、电池，乘员舱、发动机（混动）等区域的集中式热交换管理系统，通过其集成零件的电子水泵驱动、多通路电子水阀分配，热交换器热传导、传感器信号采集、电控盒智能管理等过程对车辆各区域进行主动式温度调节，保障车辆安全、高效、舒适运行，为新能源汽车关键零部件。 |
| 智能悬挂系统 | 指 | 智能汽车电控悬架系统，可动态实时调节减振器阻尼力，提升驾驶操 |

| | | |
|-------------|---|--|
| | | 控性和驾乘舒适性。其系统通过预设运动、舒适、经济和标准等多种驾驶模式，可根据客户驾驶习惯和路况差异，选择不同的驾驶模式，保证车辆驾驶舒适性、稳定性和驾驶乐趣。 |
| CDC 电磁阀 | 指 | Continuous Damping Control Valve，一种"连续阻尼控制液压阀"。通过调节电磁阀电流，控制阀芯开口大小，进而改变减振器油液循环流动的流通面积，改变减振器阻尼力值，实现减振器软硬实时调节。具有压力响应快，控制精度高，压力可调区间大和失效保护的特点，是智能悬架系统减振器的关键零部件。 |
| 电驱动减速器 | 指 | 搭载新能源纯电动汽车以及混合动力汽车，作为电机与车轮的中间连接的关键传动装置，通过齿轮啮合实现电机的降速增扭，实现汽车的前进、后退及转弯（差速），是新能源汽车动力总成的核心零部件。 |
| 锂离子电池 | 指 | 一种可充电电池，以含锂的化合物作正极，一般以石墨为负极，主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，锂离子在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，锂离子从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反 |
| 锂电正极材料 | 指 | 用于锂离子电池正极上的储能材料 |
| 磷酸铁锂 | 指 | 一种锂离子电池正极材料，主要元素为锂铁磷氧四种元素组成的橄榄石结构材料 |
| 能量密度 | 指 | 单位体积或单位质量电池所具有的能量，分为体积能量密度（Wh/L）和质量能量密度（Wh/kg） |
| 总成 | 指 | 由多种零部件构成的汽车或发动机总装部件 |
| 主机厂 | 指 | 汽车发动机生产厂家，是汽车整车厂的一级供应商 |
| 整车厂 | 指 | 汽车整车生产厂家 |
| 主机配套市场、OEM | 指 | Original Equipment Manufacturer，零部件供应商为主机厂或整车厂配套而提供汽车零部件的市场 |
| 商用车 | 指 | 汽车分类的一种，包括所有的载货汽车和 9 座以上的客车 |
| 乘用车 | 指 | 汽车分类的一种，主要用于运载人员及其行李/或偶尔运载物品，包括驾驶员在内，最多为 9 座 |
| 偶件副 | 指 | 指孔轴类零件经过微米级加工进行微米级分组按一定间隙配对成一套精密运动副的部件 |
| ISO/TS16949 | 指 | 由国际汽车行动组（IATF）和日本汽车制造商协会（JAMA）编制，并得到国际标准化组织质量管理委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量管理体系标准。该认证已包含 QS9000 和德国 VDA6.1 质量管理体系要求的内容 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 富临精工 | 股票代码 | 300432 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 绵阳富临精工股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 富临精工 | | |
| 公司的外文名称（如有） | MIANYANG FULIN PRECISION CO.,LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 藤明波 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 李鹏程 | 徐华崴 |
| 联系地址 | 四川省绵阳市高端制造产业园凤凰中路37号 | 四川省绵阳市高端制造产业园凤凰中路37号 |
| 电话 | 0816-6800673 | 0816-6800673 |
| 传真 | 0816-6800655 | 0816-6800655 |
| 电子信箱 | fljgzqb@fulinpm.com | fljgzqb@fulinpm.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,069,971,553.93 | 737,528,025.77 | 45.08% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 160,407,596.24 | 145,193,668.83 | 10.48% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 140,427,615.57 | 127,022,556.24 | 10.55% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 5,467,977.45 | 219,757,558.17 | -97.51% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2171 | 0.1965 | 10.48% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2171 | 0.1965 | 10.48% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.43% | 7.97% | -0.54% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,323,419,776.59 | 3,157,431,162.16 | 5.26% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,240,266,525.15 | 2,080,171,864.72 | 7.70% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 834,244.27 | |

| | | |
|---|---------------|----------|
| 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） | 7,600,330.78 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 281,944.43 | |
| 债务重组损益 | 13,350.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -48,291.08 | 诉讼费 |
| 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 | 19,526,436.20 | 业绩对赌赔偿收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 364,715.90 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -4,116,790.46 | 停工损失 |
| 减：所得税影响额 | 4,225,727.90 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 250,231.47 | |
| 合计 | 19,979,980.67 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务情况

公司主要业务为汽车零部件和新能源锂电正极材料的研发、生产和销售。

1、汽车零部件业务

公司汽车零部件业务核心产品包括：以挺柱、摇臂、喷嘴、张紧器及GDI泵壳为主的精密液压零部件，应用于汽车动力总成系统；以VVT、VVL、油泵电磁阀为主的电磁驱动精密零部件，应用于汽车动力总成及底盘系统；电子驱动产品，以电子水泵、电子油泵、电动VVT及电子P档为主的微电控执行机构，应用于传统燃油车和新能源汽车；电驱动系统产品，以车载减速器为主的相关零部件，主要应用于新能源车电驱动系统；变速箱电磁阀产品，以变速箱液压控制模块用电磁阀为核心，拓展到液压驻车机构的控制电磁铁和电磁阀，产品应用到AT、CVT、DCT及混动专用的DHT变速箱；其中，精密液压零部件和电磁驱动精密零部件产品是公司目前营业收入的主要来源。

2、锂电正极材料业务

主要产品为磷酸铁锂系列，应用于新能源汽车动力电池和储能领域。

报告期内，公司主要业务及经营模式均未发生重大变化。

（二）行业发展状况

1、汽车零部件行业

随着汽车电动化、智能化的发展，汽车及其零部件行业将受到深刻影响。同时，我国汽车零部件行业亦正在进入“深度国产替代”的新阶段，特别是在核心零部件领域，由国际厂商主导的局面正逐渐被打破。深度国产化和产品的升级迭代为具备先进制造能力的本土零部件企业带来新的发展空间，国内具有设计、研发、智造、集成优势的汽车零部件企业地位不断提升，围绕新能源汽车电动化和自动化的智能电控系统的配套产业也正在迎来历史性的产业机遇。

在汽车零部件智能化、安全化、精密化、配套模块化、系统化的发展背景下，公司作为国内领先的汽车发动机精密零部件研发制造企业，依托精密智造和机电一体化的核心优势，通过持续的自主创新与市场开拓，积极把握汽车电动化、智能化的发展趋势，加快智能电控产业的布局，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级。

2、锂电正极材料行业

正极材料是新能源动力电池的核心材料，直接影响电池的能量密度、循环、倍率、内阻等多方面性能。宁德时代、比亚迪分别推出“CTP”、“刀片电池”等技术，使得磷酸铁锂电池的能量密度有所提升，安全性、成本等优势更为凸显，推动了其在新能源乘用车领域的应用。“Model3”、“比亚迪汉”、“宏光MINI”等车型均采用磷酸铁锂电池，使得磷酸铁锂技术路线在终端消费市场拓展，新能源汽车价格的下降、快速充电技术的推广、换电模式的探索等为磷酸铁锂版本的电动汽车创造了使用环境。受益于新能源汽车的蓬勃发展、技术和消费驱动下磷酸铁锂应用生态的日益丰富，磷酸铁锂正极材料作为新能源动力电池的核心材料预计将迎来巨大的发展机遇。

公司子公司江西升华依托湖南升华深耕磷酸铁锂领域多年积累的研发优势和技术优势，协同上下游头部企业建立研发合作关系，积极布局新能源锂电正极材料产业，加快技术迭代、产品升级及核心客户市场的拓展，努力实现新能源锂电材料一体化的布局。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司是从事汽车精密零部件及锂电正极材料研发、生产和销售的国家级高新技术企业。公司拥有国家级企业技术中心、四川省新能源汽车驱动系统工程技术研究中心。公司具有完善的设计标准、长期的开发经验以及全方位的专利保护，公司与主机厂同步研发及为主机厂提供研发服务，确保公司在产品设计、生产工艺及技术上的领先地位，在行业内保持比较竞争优势。

2、精密智造优势

公司凭借多年研发制造经验，在各类精密零部件产品开发、加工、装配及检测等方面具备优势，能够为客户提供高精度、高一一致性的产品，有益于公司把握行业的市场机遇，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级，主要产品由汽车发动机零部件领域的应用向汽车智能热管理、汽车动力传动等领域的应用转型。

3、精益管理优势

公司精益管理主要体现在成本管控和质量管理。公司在产品研发先期已投入大量基础研究，深究设计和工艺，优化产线模式，实现产品平台化生产、精益生产管理和供应链管理，对成本进行精准控制，确保公司核心产品在行业竞争中处于成本领先优势。不断完善以IATF16949:2016标准建立的质量管理体系，围绕RTY、零公里投诉率、供应商管理等实施全产业链质量管控。公司具有国际认可的实验检测能力和质量管理水平。持续开展提案改善，确保质量管控体系有效运行，得到国内外主流优质客户的认可。

4、客户资源优势

经过多年的业务扩展，公司已同国内外众多主机厂建立了长期深层次的战略合作关系，公司产品质量、价格、交付能力、同步研发能力、生产管理等方面得到了客户认可，公司已能在主机开发的早期参与客户的同步研发并了解客户的配套需求。同时，公司依托主机厂客户合作关系，跟随传统燃油车客户对新能源汽车领域的切入，继续与主机厂客户进行合作研发、同步研发。公司依托目前联合电子（UAES）、华为等客户的合作关系及需求，在新能源车电驱动减速器项目持续爬坡增量的情况下，继续导入新能源汽车智能电控系统及关键部件业务，形成系统集成优势。

三、主营业务分析

2021年上半年，全球疫情反复多变，国际形势存在不确定性；汽车芯片持续短缺，国内车市芯片供给受影响；大宗原材料价格持续上涨，国内企业面临原材料价格、运价、汇率三重成本上涨压力。但中国宏观经济总体向好，引导车市逐步恢复正常。

公司管理层贯彻执行董事会战略部署，积极应对开展各项工作，把握历史机遇，经营情况整体向好。本报告期，公司业绩较上年同期稳中有升，主要基于传统汽车零部件业务销售收入比上年同期有所增加，以及智能电控等部分新产品已进入批量交付，销售收入同比增长；锂电正极材料产能逐步释放，销售收入快速增长，规模效应凸显。报告期内，公司实现营业收入106,997.16万元，较上年同期增长45.08%；实现

净利润16,040.76万元，较上年同期增长10.48%。

（一）推进项目获取、优化产业布局

1、汽车零部件业务

（1）业务布局

随着环保标准切换、“碳达峰”能耗排放要求以及新能源汽车发展趋势影响，公司汽车零部件业务正在从精密机械液压到电子化方向转型、从发动机零部件到系统总成升级、从传统内燃机向新能源汽车转型，已逐步形成以VVT和挺柱为主的发动机精密零部件、以电子水泵、电磁阀、电子油泵以及智能控制器为主的智能电控系统、以减速器为主的新能源车载电驱动系统三大产品系列的产业格局。

汽车零部件业务针对已量产的VVT、喷嘴等，在确保质量和成本优势的基础上，加大摇臂、挺柱客户项目获取，加快油泵、泵壳技术升级换代，推进电磁阀系列产品的电子化应用，特别是加强电子油泵、壳体、齿轴的平台化建设和市场拓展，保证成本、质量、交付受控。加快海外市场拓展，打造“标杆项目”，实现产品在客户端的快速覆盖，布局传统发动机零部件PSA、雷诺、通用、科勒、俄罗斯伏尔加等海外客户；智能电控系统的变速箱电磁阀零部件的海外业务；热管理总成及其零部件的海外市场。

（2）项目获取情况

传统汽车板块：电动VVT获得广汽乘用车混合动力汽车定点，标志着国内自主品牌零部件企业在该领域的首发应用；变速箱电磁阀9AT获得长城汽车定点；EA888摇臂、喷嘴、喷嘴电磁阀、油泵挺柱获得大众汽车定点；喷嘴获得PSA定点；7DCT变速箱电磁阀获得青山工业定点；CDC电磁阀分别获得比亚迪及终端上汽、广汽项目落地。

新能源汽车板块：400W、450W、200W电子水泵系列已在吉利汽车和长城汽车量产，并新获得吉利汽车和长城汽车多个项目定点；电子水泵执行器获得大众汽车定点；智能热管理模块研发已通过客户夏季标定实验。电子油泵供华为系列动力总成，并已通过PPAP，新获得小鹏汽车、博世力士乐的项目定点。车载电驱动减速器获得华为、华人运通项目定点，联合电子（UAES）项目已进入批量生产并持续获得新项目定点，华为项目产线已在调试中。

2、新能源锂电正极材料

（1）产能布局

为促进产品技术升级，扩大锂电正极材料产品的市场规模，江西升华于2021年年初在四川射洪投资建设年产5万吨磷酸铁锂正极材料项目。

江西升华作为宁德时代的合格供应商，其产品磷酸铁锂正极材料正在持续批量供应宁德时代；射洪基地5万吨磷酸铁锂正极材料项目正在设备安装调试，即将进入试产阶段并于年内批量供应。2021年7月，公司规划新增投资建设年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目，并先行启动一期项目，即新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目。本项目依托射洪基地年产5万吨锂电正极材料项目的建设经验，计划于2021年9月份启动建设，并于2022年10月前实现项目投产。详见公司于2021年7月21日披露的《关于规划新增投资年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》（公告编号：2021-079）、《关于签订战略合作协议暨新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》（公告编号：2021-080）。

（2）客户拓展

2021年上半年，江西升华主要客户为江苏时代新能源科技有限公司、宁德时代新能源科技股份有限公司、珠海鹏辉能源有限公司、多氟多新能源科技有限公司等。同时公司研发的新一代高压实密度磷酸铁锂

正极材料已获得国内部分重要客户送样认可。后续公司将依托产品质量优势、品牌优势，以及与上述客户的合作优势，积极拓展新的行业客户。

（二）推进产融结合、重视资本运营

1、子公司引进战略投资者

公司于2021年3月16日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于签署投资协议暨子公司引进战略投资者的议案》，同意公司及子公司江西升华与宁德时代、长江晨道签署共同增资江西升华之《投资协议》，具体详见同日披露的《关于签署投资协议暨子公司引进战略投资者的公告》（公告编号：2021-024）。

截至本公告披露日，公司、宁德时代、长江晨道已完成其参与的本次增资对应交易部分的交割，增资江西升华的首期交割已完成，江西升华的注册资本增加至人民币67,600万元，江西升华已完成工商变更登记，并取得宜春经济技术开发区行政审批局换发的《营业执照》。详见公司于2021年8月3日披露的《关于子公司引进战略投资者进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-085）。

2、启动2021年度向特定对象发行股票工作

公司于2021年6月17日召开第四届董事会第十一次会议、2021年7月6日召开2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票预案的议案》，本次发行对象包括控股股东四川富临实业集团有限公司在内的不超过35名特定对象，发行股票募集资金总额不超过150,000.00万元（含本数），募集资金主要投资于新能源汽车智能电控产业项目、年产5万吨新能源锂电正极材料项目以及补充流动资金。详见公司于2021年6月18日披露的《2021年度向特定对象发行A股股票预案》。

截至本报告披露日，公司已向深圳证券交易所提交申报材料，并于2021年8月25日收到深圳证券交易所出具的《关于受理绵阳富临精工股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2021〕405号），本次向特定对象发行股票事项尚需经深圳证券交易所审核并获得中国证监会同意注册的批复，公司将积极推进本次向特定对象发行股票事宜，并就相关进展情况及时履行信息披露义务。详见公司于2021年8月27日披露的《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2021-088）。

3、加强投资者关系管理、树立资本市场新形象

公司全面重视加强投资者管理，通过回答互动易投资者提问、召开业绩说明会等，与各类投资者保持良好互动，积极向市场传递公司价值，树立资本市场新形象，进一步提升公司资本运营和高质量发展水平。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|------------------|----------------|--------|---|
| 营业收入 | 1,069,971,553.93 | 737,528,025.77 | 45.08% | 一是锂电正极材料产能逐步释放；二是智能电控板块收入同比增长；三是传统板块仍然实现稳定增长。 |
| 营业成本 | 746,826,604.86 | 467,257,883.61 | 59.83% | 主要是销售收入增加导致成本增加所致 |
| 销售费用 | 20,931,122.08 | 14,476,829.24 | 44.58% | 主要是销售收入增加所致 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|---|
| 管理费用 | 72,601,346.13 | 69,193,761.07 | 4.92% | |
| 财务费用 | -3,906,461.69 | -6,214,205.15 | -37.14% | 主要是汇兑收益减少所致 |
| 所得税费用 | 33,269,943.13 | 23,988,197.38 | 38.69% | 主要是利润总额增加所致 |
| 研发投入 | 60,797,474.16 | 57,350,634.59 | 6.01% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,467,977.45 | 219,757,558.17 | -97.51% | 主要是升华公司恢复生产铺底流动资金大幅增加、收到银行承兑汇票增加及采购原材料预付款增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -466,761,047.63 | -10,935,906.02 | 4,168.15% | 主要是锂电正极材料射洪项目和母公司智能电控板块投入增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,000.00 | -35,300,700.03 | -99.92% | 上年同期偿还银行借款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -462,825,997.73 | 175,198,160.28 | -364.17% | 主要是锂电正极材料射洪项目和母公司智能电控板块投入增加所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 精密液压零部件 | 328,366,414.10 | 222,080,835.79 | 32.37% | 11.76% | 12.56% | -0.48% |
| 电磁驱动零部件 | 495,285,086.53 | 302,129,703.15 | 39.00% | 21.24% | 22.48% | -0.62% |
| 锂电正极材料 | 128,347,561.95 | 124,327,728.80 | 3.13% | 946.83% | 801.39% | 15.63% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 299,365,072.25 | 9.01% | 752,198,174.48 | 23.82% | -14.81% | 主要是锂电正极材料射洪项目投资支出所致。 |
| 应收账款 | 384,947,148.21 | 11.58% | 480,503,220.69 | 15.22% | -3.64% | 主要是母公司应收账款减少所致。 |
| 存货 | 471,959,235.24 | 14.20% | 377,696,502.61 | 11.96% | 2.24% | 主要是升华公司恢复生产周转材料及备货增加所致。 |
| 投资性房地产 | 37,365,609.31 | 1.12% | 38,153,630.29 | 1.21% | -0.09% | |
| 长期股权投资 | 680,000.00 | 0.02% | | 0.00% | 0.02% | |
| 固定资产 | 710,283,685.91 | 21.37% | 722,666,289.28 | 22.89% | -1.52% | |
| 在建工程 | 124,576,941.75 | 3.75% | 5,621,179.85 | 0.18% | 3.57% | 主要是锂电正极材料射洪项目投资增加所致。 |
| 使用权资产 | 297,619.51 | 0.01% | | | 0.01% | 主要是执行新租赁准则，从“固定资产”科目调入所致。 |
| 合同负债 | 12,559,431.24 | 0.38% | 19,158,815.35 | 0.61% | -0.23% | |
| 租赁负债 | 529,746.89 | 0.02% | | | 0.02% | 主要是执行新租赁准则，从“长期应付款”科目调入所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|-----------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 59,692.60 | 6,436.20 | | | | | | 66,128.80 |
| 金融资产小计 | 59,692.60 | 6,436.20 | | | | | | 66,128.80 |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|----------|--|--|--|--|------------|---------------|
| 应收款项 | 385,905,058.1 | | | | | | 171,379,25 | 557,284,315.9 |
| 融资 | 0 | | | | | | 7.81 | 1 |
| 上述合计 | 385,964,750.7 | 6,436.20 | | | | | 171,379,25 | 557,350,444.7 |
| | 0 | | | | | | 7.81 | 1 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

应收款项融资其他变动为本报告期末与期初相比新增收到的银行承兑汇票。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金 | 55,530,772.04 | 保证金 |
| 货币资金 | 86,431.64 | 共管 |
| 应收款项融资 | 310,446,741.78 | 质押 |
| 合计 | 366,063,945.46 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|-----------|------------|---------------|----------|----------|--------|-----------|------|
| 股票 | 59,692.60 | 6,436.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 66,128.80 | 自有资金 |

| | | | | | | | | |
|----|-----------|----------|------|------|------|------|-----------|----|
| 合计 | 59,692.60 | 6,436.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 66,128.80 | -- |
|----|-----------|----------|------|------|------|------|-----------|----|

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、汽车行业周期波动的风险

公司主营业务之一为汽车发动机精密零部件的研发、生产与销售，属于汽车零部件制造行业，与汽车行业发展状况和行业景气度密切相关。汽车行业作为国民经济的支柱产业之一，与宏观经济相关性明显。国际国内宏观经济周期性波动引起市场需求的变动，将会对汽车生产和销售带来较大影响，如果汽车市场消费景气度受到影响，将会对整车厂商经营业绩造成不利影响，并向上游汽车零部件行业传导，公司的经营或将受到一定程度的影响。

公司将密切关注国家产业政策及相关发展状况，通过提升产品质量、降本增效等多措并举，以应对汽车行业周期波动风险。

2、新能源汽车蓬勃发展所带来的转型升级风险

新能源汽车对于传统燃油汽车的替代将会是未来汽车行业发展的主流趋势。与传统以石油为动力的内燃机汽车不同，新能源汽车，尤其是以蓄电池作为动力的纯电动车，无需配置目前传统的汽车发动机。新能源汽车对传统燃油汽车的替代，对汽车零部件行业不仅是巨大的增量需求，也将面临竞争格局重塑的挑战。

公司将及时把握市场机遇，开发出主流市场产品，公司以传统汽车发动机精密零部件为主，并在新能源汽车零部件如智能电控系统、新能源锂电正极材料等领域有所布局，通过再融资等进一步实现由传统汽车发动机精密零部件向新能源汽车智能电控系统配套及新能源锂电正极材料的转型升级。

3、新冠疫情的风险

去年年初受疫情影响，汽车市场需求大幅下滑，虽然国内疫情已得到有效控制，汽车产销已企稳回升，但国际形势依然严峻，汽车零部件海外市场需求尚未完全恢复，国内面临疫情输入风险，国内外经济形势的不确定性或将导致公司收入增长放缓甚至下滑的风险。

公司将不断加强组织管理能力，做好技术研发和产品规划，及时响应市场需求的变化。积极开拓新项目新市场，不断挖掘和对接汽车行业的优质客户资源，扩展相关产品应用场景。

4、新能源电池技术迭代的风险

电池行业技术水平和工艺水平在持续提升，新能源电池技术研究正在向固态电池、氢燃料电池、超级电容电池等领域延伸，如果未来电池技术发生突破性变革使得新能源动力电池产品类型发生迭代，将对正极材料的需求带来影响，作为新能源电池正极材料供应商，可能会对公司盈利能力产生不利影响。

公司将紧跟行业发展趋势，加大对新能源电池相关领域的前瞻性研究，加强技术、人员储备，应对行业技术迭代带来的风险。

5、市场竞争加剧的风险

国际各大知名汽车零部件及配件制造厂商正在以其研发能力、技术实力、生产规模和品牌影响等获取我国汽车零部件及配件市场份额，同时新能源汽车发展趋势日趋明显，主机厂将对零部件产品技术性能要求越来越高。若公司产品无法进入客户采购体系、无法顺利开拓新市场的风险，进而对公司的经营造成一定程度的不利影响。

公司将不断加强研发、设计、制造、质量、产能、交付等环节管理，满足汽车整车厂商和发动机制造商的采购认证要求，与客户建立长期、稳定的合作关系。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.04% | 2021 年 01 月 25 日 | 2021 年 01 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.99% | 2021 年 04 月 01 日 | 2021 年 04 月 02 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 46.94% | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 19 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.73% | 2021 年 05 月 31 日 | 2021 年 06 月 01 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------------------|-----|------------------|----------|
| 藤明波 | 董事、董事长 | 被选举 | 2021 年 01 月 25 日 | 被选举。 |
| 李鹏程 | 董事会秘书 | 聘任 | 2021 年 03 月 16 日 | 聘任。 |
| 李鹏程 | 董事、副董事长 | 被选举 | 2021 年 04 月 01 日 | 被选举。 |
| 黎昌军 | 董事、副董事长、 董事会秘书 | 离任 | 2021 年 03 月 05 日 | 因个人原因辞职。 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2021年4月26日，公司分别召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了

《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》，公司监事会对本次激励对象名单发表了核查意见，独立董事对本次股权激励计划的相关事项发表了同意的独立意见。详见公司于同日披露的《2021年限制性股票激励计划（草案）》等公告文件。

2、2021年5月10日，公司分别召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等议案。公司独立董事对本次激励计划（草案修订稿）等事项发表了同意的独立意见。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）及相关文件的修订说明公告》（公告编号：2021-052）、《2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）》等公告文件。

3、2021年5月12日至2021年5月21日，公司对股权激励计划激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到对本次拟激励对象名单的异议，详见公司于2021年5月27日披露的关于2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核及公示情况说明》（公告编号：2021-057）。

4、2021年5月31日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，公司2021年限制性股票激励计划获得批准。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-059）等公告文件。

5、2021年6月9日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，同意公司本次激励计划首次授予的激励对象名单。详见公司于同日披露的《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号：2021-062）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-063）等公告文件。

6、2021年7月23日，公司完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，第一类限制性股票的首次授予日为2021年6月9日，上市日期为2021年7月26日，授予价格为4.64元/股，授予人数为4人，授予数量为435.00万股，占授予完成当日公司股本总额73,903.2248万股的0.59%，占拟授出权益总数的29.09%。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2021-083）。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

(一) 上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

适用 不适用

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

(三) 参照重点排污单位披露的其他环境信息

1、排污信息

公司总部绵阳吴家镇汽车零部件基地一期项目（以下简称“吴家镇基地一期”）已通过绵阳市生态环境局的竣工验收，其中热处理过程中产生的废气，集中经油烟净化处理装置处理，净化处理后通过 15 米高排气筒排放，符合国家环保的要求。废水经过污水站处理后达到污水综合排放三级标准，排入园区污水处理站。

2、防治污染设施的建设

吴家镇基地一期各项环保设施严格按环评要求建设，热处理车间建设有油烟净化器，设有污水处理站，规模为 100T/D。严格执行 TPM 系统的设备管理，由专人负责设备的环保设备日常点检、维护保养工作，并委托有资质的第三方监测机构对外排废水及废气开展监测，实测排放值均在国家规定范围内。和运行情况。

江西升华磷酸铁锂工厂（以下简称“江西升华工厂”）严格按照环评报告规划要求，投资 500 余万元建设了废水生化处理系统、废水在线监测系统、废气焚烧系统及事故应急池等基本环保设施，按规范要求建有危废暂存仓库，并规范管理，确保所有设施有效运行，未发生过超标排放等环境事故；合理布局生产设备，并对高噪声设备采取了减振降噪措施。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

吴家镇基地一期所有项目均依据国家环保法律要求，开展了环境影响评估工作，并对完工项目进行了环评验收；办理了由绵阳市生态环境局下发的排污许可证，编号：91510700708956104R001R。

江西升华工厂环评报告、环评批复现已取得，环评验收尚在进行中。排污许可证已获得宜春市生态环境局宜春经济技术开发区分局审批通过，编号为 91360900351324998T001R，证书原件尚未下发。

4、突发环境事件应急预案

吴家镇基地一期编制了《突发环境事件应急预案》，并在绵阳市生态环境局备案，备案编号：510703-2021-043-L。

江西升华工厂在宜春市生态环境局宜春经济技术开发区分局备案，其中，综合预案 1 个，专项预案 1 类，现场处置方案 3 个，按照经营单位生产安全事故应急预案编制导则》（GB/T29639-2020）、《生产安全事故应急预案管理办法》（应急管理部 2 号令修订）及国家有关法律、法规要求，重新修改完善了生产安全事故应急预案。

5、环境自行监测方案。

吴家镇基地一期依据排污许可证要求编制了环境自行监测方案，并依据方案严格开展定期监测。

江西升华工厂建有环保在线检测系统，对总磷、COD、氨氮、PH 等四项指标进行与环保局联网在线检测。配备专职人员进行水质监测，实时监控水质问题。

6、其他应当公开的环境信息

无。

7、其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

持续履行社会责任的企业不应仅以盈利为目标，更应以促进社会发展为己任。2021年公司将可持续发展的理念与公司核心价值观相结合，始终关注利益相关方的诉求与期待。

1、依据可持续发展理念，2021年公司完善和更新《可持续采购政策》，以此来指导整个供应链活动。

2、真正的可持续发展意味着企业需要将自身对环境的影响降到最低，在公司技术委员会的指导下，公司正全面提升技术水平，从而减少产品制造、使用对全球气候变化造成的影响。

3、公司产品质量目标：“零缺陷”，从订单到交付的整个过程中始终坚持“零缺陷”的目标。公司提升质量管理水平，不仅满足客户要求，更能通过自身的努力和提升，横向展开到公司其他项目，超越客户期望。

4、公司努力将生产过程中的碳环境足迹降至最低。2021年上半年公司已通过环境管理体系 ISO 14001:2015以及健康安全管理体系ISO 45001:2018的再认证，公司取得最新版环境管理体系证书以及职业健康安全管理体系证书。

5、作为生产制造型企业，不同岗位员工或面临不同的职业健康与安全风险，为更好地应对这些风险，并最大限度地提升员工的长期健康和工作表现，我们依托职业健康安全管理体系，2021年开展了职业健康在岗体检，1351人参加体检，涵盖所有涉及职业风险的岗位及人员。

6、可持续运营要求企业践行负责任的商业行为，公司持续履行商业道德规范，开展强有力的风险管理，2021年公司未出现违反商业道德的行为。

7、公司薪酬福利政策以确保公司能够吸引和保留优秀的人才，并激励和鼓舞员工以最佳状态投入工作为宗旨。为更好地帮助员工平衡工作与生活，除法定年假外，为员工提供充足的公司带薪假期。此外，公司工会还举办各项活动（篮球比赛、足球比赛等）丰富员工的业余生活。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--------------|--------------|--------------|---|---|------------------|-----------------------------|
| 富临精工就与重大资产重组业绩对赌方面业绩承诺和补偿事项向中国贸仲提起仲裁申请。 | 165,182.3 | 否 | 已作出仲裁 | <p>仲裁庭依据申请人与被申请人达成的和解协议，作出裁决，主要裁决内容如下：1、被申请人转让升华科技股权所获得的申请人增发的 75,265,323 股股票，由申请人以总价人民币 1 元的价格回购并予以注销，注销股票按照发行价每股 16.46 元的价格计算，等额冲抵被申请人对申请人的补偿债务。扣减此前已经回购注销的股票后，本次，第一被申请人用于回购注销的股票为 31,286,618 股，第二被申请人用于回购注销的股票为 18,193,061 股，第三被申请人用于回购注销的股票为 7,081,495 股，第四被申请人用于回购注销的股票为 6,019,724 股。2、第一被申请人应于 2019 年 7 月 31 日前向申请人支付现金人民币 30,000,000 元现金补偿，第四被申请人应于 2019 年 7 月 31 日前向申请人支付人民币 3,200,000 元现金补偿。3、在被申请人履行了上述裁决第 1 项、第 2 项后，被申请人对申请人的补偿义务金额为其转让升华科技所获得股份及现金对价总额合计人民币 1,651,822,956 元。其中，第一被申请人补偿义务总额为人民币 825,827,380 元，第二被申请人补偿义务总额为人民币 480,202,380 元，第三被申请人补偿义务总额为人民币 186,900,084 元，第四被申请人补偿义务总额为人民币 158,893,112 元。4、在被申请人履行了上述裁决第 1 项、第 2 项后，第一被申请人对升华科技享有的债权本金及所产生的财务费用、利息和申请人代扣的第一被申请人、第二被申请人所应缴纳的税费累计人民币 203,459,689.02 元，用以冲抵第一被申请人、第二被申请人、第三被申请人对申请人的现金补偿。5、被申请人对申请人现金补偿所余金额，应以自 2019 年 7 月 31 日起分</p> | <p>根据上述仲裁结果，公司已于 2019 年 9 月 16 日完成全部业绩补偿股份回购注销；截止报告期末，累计收到业绩补偿现金 11,733.50 万元。公司将继续积极督促业绩补偿方按期履行现金补偿义务。</p> | 2019 年 08 月 01 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------|---|------------------|--|------------------------|------------------|-----------------------------|
| | | | | 8 期等额向申请人支付，最后一期于 2021 年 7 月 31 日前付清。6、被申请人如未能按照约定按时、足额支付现金补偿款，则应以应付未付款项为基数，按每日万分之三的标准计算向申请人支付资金利息。被申请人任意一期逾期支付时间超过 90 天，除向申请人支付前述资金利息外，申请人有权就全部现金补偿款项及资金利息向人民法院申请强制执行。7、自申请人与被申请人签订和解协议之日起三年内，第一被申请人、第二被申请人和第四被申请人不得自己或通过他人自营、兼营与申请人有竞争关系的业务，也不得到与申请人有竞争关系的其他任何公司、机构任职、工作，不得作出任何干扰升华科技经营、损害升华科技利益的行为。8、本案仲裁费共计人民币 11,883,930 元，与申请人向仲裁委员会预缴的仲裁预付金全额冲抵。本裁决为终局裁决，自作出之日生效。 | | | |
| 升华科技及其子公司作为被告诉讼案汇总 | 19,863.43 | 是 | 具体案件进展详见公司已披露公告。 | 具体案件判决结果详见公司已披露公告。 | 案件中涉及 18,829.78 万元已结案。 | 2018 年 06 月 07 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 升华科技及其子公司作为原告诉讼案汇总 | 67,079.5 | 否 | 具体案件进展详见公司已披露公告。 | 具体案件判决结果详见公司已披露公告。 | 案件中涉及 55,538.20 万元已结案。 | 2018 年 06 月 07 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2021年7月20日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议，于2021年8月5日召开2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于补充审议关联交易的议案》、《关于预计关联交易的议案》，补充审议公司2018年至今公司关联方绵阳市安达建设工程有限公司（以下简称“安达建设”）承建公司汽车零部件基地（二期）项目的厂房建设工程和年产5万吨新能源锂电正极材料项目的厂房建设工程的相关关联交易；公司与安达建设发生的关联交易之汽车零部件基地（二期）项目厂房和年产5万吨新能源锂电正极材料项目厂房建设工程尚未最终完成决算，根据项目工程设计及建设工程材料市场价格变化情况，公司预计将与安达建设就上述厂房建设工程发生的关联交易总金额不超过14,000万元。具体内容详见公司于2021年7月21日披露的《关于补充审议关联交易的公告》（公告编号：2021-081）、《关于预计关联交易的公告》（公告编号：2021-082）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------|-------------|-------------------------|
| 《关于补充审议关联交易的公告》 | 2021年07月21日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 《关于预计关联交易的公告》 | 2021年07月21日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、子公司扩产扩能

公司于2021年1月8日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于新建年产5万吨新能源锂电正极材料项目的议案》，同意公司子公司江西升华在射洪西部国际技术合作产业园投资建设年产5万吨新能

源锂电正极材料项目。详见公司于同日披露的《关于新建年产5万吨新能源锂电正极材料项目的公告》（公告编号：2021-002）。

2021年1月21日，江西升华在四川射洪新设子公司四川富临新能源科技有限公司完成工商注册登记，取得了射洪市行政审批局颁发的《营业执照》，5万吨新能源锂电正极材料项目工程建设正式启动。详见公司于同日披露的《关于“年产5万吨新能源锂电正极材料项目”进展情况的公告》（公告编号：2021-010）。

公司于2021年7月20日召开第四届董事会第十二次会议、2021年8月5日召开2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于规划新增投资年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目的议案》、《关于签订战略合作协议暨新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目的议案》，同意公司子公司江西升华规划新增投资建设年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目，并先行启动一期项目，即在射洪西部国际技术合作产业园投资新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目。本项目依托射洪基地年产5万吨锂电正极材料项目的建设经验，计划于2021年9月份启动建设，并于2022年10月前实现项目投产。详见公司于2021年7月21日披露的《关于规划新增投资年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》（公告编号：2021-079）、《关于签订战略合作协议暨新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》（公告编号2021-080）。

2、子公司增资扩股

公司于2021年3月16日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于签署投资协议暨子公司引进战略投资者的议案》，同意公司及子公司江西升华与宁德时代、长江晨道签署共同增资江西升华之《投资协议》，江西升华以增资方式引入战略投资者，各方先期将向江西升华以同等价格增资5亿元，用于年产5万吨锂电正极材料项目的建设，具体详见同日披露的《关于签署投资协议暨子公司引进战略投资者的公告》（公告编号：2021-024）。

截至本公告日，公司、宁德时代、长江晨道已完成其参与的本次增资对应交易部分的交割，增资江西升华的首期交割已完成，江西升华的注册资本增加至人民币67,600万元，江西升华已完成工商变更登记，并取得宜春经济技术开发区行政审批局换发的《营业执照》。详见公司于2021年8月3日披露的《关于子公司引进战略投资者进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-085）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 15,779,159 | 2.14% | 0 | 0 | 0 | -2,204,178 | -2,204,178 | 13,574,981 | 1.84% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 15,779,159 | 2.14% | 0 | 0 | 0 | -2,204,178 | -2,204,178 | 13,574,981 | 1.84% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 15,779,159 | 2.14% | 0 | 0 | 0 | -2,204,178 | -2,204,178 | 13,574,981 | 1.84% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 723,253,089 | 97.86% | 0 | 0 | 0 | 2,204,178 | 2,204,178 | 725,457,267 | 98.16% |
| 1、人民币普通股 | 723,253,089 | 97.86% | 0 | 0 | 0 | 2,204,178 | 2,204,178 | 725,457,267 | 98.16% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 739,032,248 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 739,032,248 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管持股按上年末持股数的75%进行锁定导致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|----------|------------|-------|--|
| 藤明波 | 0 | 0 | 19,350 | 19,350 | 高管锁定股 | 任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。 |
| 阳宇 | 2,564,861 | 641,215 | 0 | 1,923,646 | 高管锁定股 | 任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。 |
| 彭建生 | 1,734,647 | 433,650 | 0 | 1,300,997 | 高管锁定股 | 任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。 |
| 聂丹 | 6,885,000 | 0 | 0 | 6,885,000 | 高管锁定股 | 任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。 |
| 向明朗 | 1,731,224 | 432,806 | 0 | 1,298,418 | 高管锁定股 | 任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。 |
| 李严帅 | 1,808,875 | 452,219 | 0 | 1,356,656 | 高管锁定股 | 任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。 |
| 谭建伟 | 1,054,552 | 263,638 | 0 | 790,914 | 高管锁定股 | 董事在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年减持不得超过本人所持公司股份总数的 25%。 |
| 合计 | 15,779,159 | 2,223,528 | 19,350 | 13,574,981 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 27,528 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决 权股份的股东 总数（如有） | 0 | | |
|---|-------------|--------|----------------------------------|----------------|----------------------------|----------------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股 数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 四川富临实业 集团有限公司 | 境内非国有 法人 | 32.59% | 240,838,218 | 0 | 0 | 240,838,218 | 质押 | 46,000,000 |
| 安治富 | 境内自然人 | 12.01% | 88,732,714 | 0 | 0 | 88,732,714 | | |
| 从菱令 | 境内自然人 | 2.66% | 19,656,136 | -1,000,000 | 0 | 19,656,136 | | |
| 苏州厚扬启航 投资中心（有 限合伙） | 境内非国有 法人 | 1.37% | 10,145,045 | -6,334,540 | 0 | 10,145,045 | | |
| 上海迎水投资 管理有限公司 —迎水飞龙 12 号私募证券投 资基金 | 其他 | 1.24% | 9,180,100 | 0 | 0 | 9,180,100 | | |
| 聂丹 | 境内自然人 | 0.93% | 6,885,000 | -2,295,000 | 6,885,000 | 0 | | |
| 中国农业银行 股份有限公司 —富国创业板 两年定期开放 混合型证券投 资基金 | 其他 | 0.78% | 5,728,900 | 5,728,900 | 0 | 5,728,900 | | |
| 曹勇 | 境内自然人 | 0.77% | 5,718,800 | -1,975,531 | 0 | 5,718,800 | | |
| 潘玉梅 | 境内自然人 | 0.76% | 5,600,000 | -750,000 | 0 | 5,600,000 | | |
| 中国建设银行 股份有限公司 —信达澳银新 能源产业股票 型证券投资基 金 | 其他 | 0.63% | 4,674,190 | 4,674,190 | 0 | 4,674,190 | | |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3） | 无。 | | | | | | | |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、四川富临实业集团有限公司：安治富、聂丹分别持有其 70%、10%的股份； 2、安治富：公司实际控制人； 3、聂丹：安治富之妻之兄之女； 4、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。 | | |
|--|---|--------|-------------|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无。 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 四川富临实业集团有限公司 | 240,838,218 | 人民币普通股 | 240,838,218 |
| 安治富 | 88,732,714 | 人民币普通股 | 88,732,714 |
| 丛菱令 | 19,656,136 | 人民币普通股 | 19,656,136 |
| 苏州厚扬启航投资中心（有限合伙） | 10,145,045 | 人民币普通股 | 10,145,045 |
| 上海迎水投资管理有限公司—迎水飞龙 12 号私募证券投资基金 | 9,180,100 | 人民币普通股 | 9,180,100 |
| 中国农业银行股份有限公司—富国创业板两年定期开放混合型证券投资基金 | 5,728,900 | 人民币普通股 | 5,728,900 |
| 曹勇 | 5,718,800 | 人民币普通股 | 5,718,800 |
| 潘玉梅 | 5,600,000 | 人民币普通股 | 5,600,000 |
| 中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金 | 4,674,190 | 人民币普通股 | 4,674,190 |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金 | 4,636,100 | 人民币普通股 | 4,636,100 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、四川富临实业集团有限公司：安治富持有其 70%股份； 2、安治富：公司实际控制人； 3、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 四川富临实业集团有限公司合计持有公司 240,838,218 股股份，其中，通过普通证券账户持有公司 172,838,218 股股份，通过招商证券客户信用交易担保证券账户持有公司 68,000,000 股股份。 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量(股) | 本期减持股 份数量(股) | 期末持股数 (股) | 期初被授 予的限制 性股票数 量(股) | 本期被授 予的限制 性股票数 量(股) | 期末被授 予的限制 性股票数 量(股) |
|-----|-----------------------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 藤明波 | 董事、董事长 | 现任 | 25,800 | 0 | 0 | 25,800 | 0 | 0 | 0 |
| 阳宇 | 董事、总经理 | 现任 | 2,564,861 | 0 | 641,215 | 1,923,646 | 0 | 0 | 0 |
| 李鹏程 | 董事、副董 事长、董事 会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 彭建生 | 董事、财务 总监 | 现任 | 1,734,663 | 0 | 0 | 1,734,663 | 0 | 0 | 0 |
| 卢其勇 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 聂丹 | 董事 | 现任 | 9,180,000 | 0 | 2,295,000 | 6,885,000 | 0 | 0 | 0 |
| 傅江 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 牟文 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈立宝 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赖同斌 | 监事、监事 会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王艳 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张金伟 | 职工监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杜俊波 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黎昌军 | 董事、副董 事长、董事 会秘书 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 13,505,324 | 0 | 2,936,215 | 10,569,109 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：绵阳富临精工股份有限公司

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 | 299,365,072.25 | 752,198,174.48 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 66,128.80 | 59,692.60 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,123,397.36 | 9,645,293.56 |
| 应收账款 | 384,947,148.21 | 480,503,220.69 |
| 应收款项融资 | 557,284,315.91 | 385,905,058.10 |
| 预付款项 | 64,272,473.03 | 16,631,263.41 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,272,155.44 | 6,384,272.01 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 471,959,235.24 | 377,696,502.61 |
| 合同资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产 | | 39,629,598.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 44,058,500.10 | 26,088,632.17 |
| 流动资产合计 | 1,827,348,426.34 | 2,094,741,707.98 |
| 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 | 680,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 37,365,609.31 | 38,153,630.29 |
| 固定资产 | 710,283,685.91 | 722,666,289.28 |
| 在建工程 | 124,576,941.75 | 5,621,179.85 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 297,619.51 | |
| 无形资产 | 136,069,527.26 | 114,943,187.65 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 10,416,778.91 | 4,957,803.38 |
| 递延所得税资产 | 90,102,364.43 | 123,462,092.02 |
| 其他非流动资产 | 386,278,823.17 | 52,885,271.71 |
| 非流动资产合计 | 1,496,071,350.25 | 1,062,689,454.18 |
| 资产总计 | 3,323,419,776.59 | 3,157,431,162.16 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 317,927,513.82 | 203,483,884.10 |
| 应付账款 | 502,527,267.67 | 563,848,461.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 12,559,431.24 | 19,158,815.35 |
| 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 | 37,582,124.95 | 53,182,818.61 |
| 应交税费 | 17,291,684.33 | 17,016,202.43 |
| 其他应付款 | 35,036,006.00 | 72,764,253.72 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 1,636,990.19 | 2,315,623.07 |
| 流动负债合计 | 924,561,018.20 | 931,770,058.28 |
| 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 | 529,746.89 | |
| 长期应付款 | | 665,462.95 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 29,442,596.87 | 27,862,944.55 |
| 递延收益 | 114,524,332.08 | 101,967,786.90 |
| 递延所得税负债 | 16,974,846.08 | 17,905,375.45 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 161,471,521.92 | 148,401,569.85 |
| 负债合计 | 1,086,032,540.12 | 1,080,171,628.13 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 739,032,248.00 | 739,032,248.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,647,067,597.93 | 1,647,067,597.93 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 137,123.41 | 450,059.22 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 102,804,674.56 | 102,804,674.56 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -248,775,118.75 | -409,182,714.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,240,266,525.15 | 2,080,171,864.72 |
| 少数股东权益 | -2,879,288.68 | -2,912,330.69 |
| 所有者权益合计 | 2,237,387,236.47 | 2,077,259,534.03 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,323,419,776.59 | 3,157,431,162.16 |

法定代表人：藤明波

主管会计工作负责人：彭建生

会计机构负责人：彭建生

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 | 284,472,799.82 | 731,175,242.02 |
| 交易性金融资产 | 66,128.80 | 59,692.60 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,123,397.36 | 9,645,293.56 |
| 应收账款 | 313,388,712.10 | 428,983,700.15 |
| 应收款项融资 | 520,138,598.71 | 381,170,148.82 |
| 预付款项 | 16,592,894.10 | 8,215,063.31 |
| 其他应收款 | 692,253,299.46 | 16,114,964.65 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 310,381,314.15 | 329,667,912.53 |
| 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 | 769,852.65 | |
| 流动资产合计 | 2,139,186,997.15 | 1,905,032,017.64 |
| 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 | 377,742,678.06 | 266,849,282.36 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 148,440,824.94 | 18,879,861.98 |
| 固定资产 | 364,171,592.36 | 533,347,086.53 |
| 在建工程 | 2,113,075.44 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 278,190.88 | |
| 无形资产 | 78,624,220.52 | 72,405,139.33 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 58,210.44 | 80,039.34 |
| 递延所得税资产 | 193,191,492.39 | 243,425,655.02 |
| 其他非流动资产 | 103,497,645.84 | 51,000,003.08 |
| 非流动资产合计 | 1,268,117,930.87 | 1,185,987,067.64 |
| 资产总计 | 3,407,304,928.02 | 3,091,019,085.28 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 317,927,513.82 | 203,483,884.10 |
| 应付账款 | 449,397,487.53 | 533,326,896.20 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 12,498,515.03 | 19,158,815.35 |
| 应付职工薪酬 | 33,715,801.60 | 49,278,809.28 |
| 应交税费 | 7,873,155.28 | 8,293,332.03 |
| 其他应付款 | 41,795,424.24 | 22,785,106.69 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,624,806.95 | 2,315,623.07 |
| 流动负债合计 | 864,832,704.45 | 838,642,466.72 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 499,973.73 | |
| 长期应付款 | | 633,212.47 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 28,724,008.50 | 27,144,356.18 |
| 递延收益 | 64,280,024.42 | 59,385,161.99 |
| 递延所得税负债 | 16,974,846.08 | 17,905,375.45 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 110,478,852.73 | 105,068,106.09 |
| 负债合计 | 975,311,557.18 | 943,710,572.81 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 739,032,248.00 | 739,032,248.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,648,568,272.38 | 1,648,568,272.38 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 102,804,674.56 | 102,804,674.56 |
| 未分配利润 | -58,411,824.10 | -343,096,682.47 |
| 所有者权益合计 | 2,431,993,370.84 | 2,147,308,512.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,407,304,928.02 | 3,091,019,085.28 |

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 | 1,069,971,553.93 | 737,528,025.77 |
| 其中：营业收入 | 1,069,971,553.93 | 737,528,025.77 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 907,962,611.20 | 608,174,280.26 |
| 其中：营业成本 | 746,826,604.86 | 467,257,883.61 |
| 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 | 10,712,525.66 | 6,109,376.90 |
| 销售费用 | 20,931,122.08 | 14,476,829.24 |
| 管理费用 | 72,601,346.13 | 69,193,761.07 |
| 研发费用 | 60,797,474.16 | 57,350,634.59 |
| 财务费用 | -3,906,461.69 | -6,214,205.15 |
| 其中：利息费用 | | 526,871.11 |
| 利息收入 | 7,552,408.51 | 4,516,264.03 |
| 加：其他收益 | 7,613,680.78 | 16,473,084.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 19,520,000.00 | 36,215,000.00 |
| 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 | | |
| 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） | 6,436.20 | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 5,046,074.50 | 2,919,634.44 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -1,683,513.00 | -2,354,678.91 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 834,244.27 | 625,275.38 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 193,345,865.48 | 183,232,060.72 |
| 加: 营业外收入 | 881,270.37 | 550,346.11 |
| 减: 营业外支出 | 516,554.47 | 15,182,663.50 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 193,710,581.38 | 168,599,743.33 |
| 减: 所得税费用 | 33,269,943.13 | 23,988,197.38 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 160,440,638.25 | 144,611,545.95 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 160,440,638.25 | 144,611,545.95 |
| 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 | 160,407,596.24 | 145,193,668.83 |
| 2.少数股东损益 | 33,042.01 | -582,122.88 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -312,935.81 | 123,675.47 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -312,935.81 | 123,675.47 |
| (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 | -312,935.81 | 123,675.47 |
| 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 | -312,935.81 | 123,675.47 |
| 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 | 160,127,702.44 | 144,735,221.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 160,094,660.43 | 145,317,344.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 33,042.01 | -582,122.88 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2171 | 0.1965 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2171 | 0.1965 |

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。

法定代表人：藤明波

主管会计工作负责人：彭建生

会计机构负责人：彭建生

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 | 971,655,830.48 | 715,317,332.90 |
| 减：营业成本 | 659,811,830.99 | 447,704,376.37 |
| 税金及附加 | 9,171,051.68 | 5,122,531.70 |
| 销售费用 | 17,359,469.34 | 13,266,998.05 |
| 管理费用 | 56,145,786.99 | 44,137,187.04 |
| 研发费用 | 50,903,175.04 | 43,317,555.97 |
| 财务费用 | -7,453,127.49 | -12,833,679.44 |
| 其中：利息费用 | 0.00 | 521,516.66 |
| 利息收入 | 10,500,736.11 | 11,032,087.00 |
| 加：其他收益 | 5,494,734.14 | 4,742,433.48 |

| | | |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 30,411,717.50 | 36,215,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6,436.20 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 274,489,666.14 | -32,916,950.29 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -162,327,466.98 | -1,784,922.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -205,509.57 | -149,934.22 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 333,587,221.36 | 180,707,989.99 |
| 加：营业外收入 | 881,270.27 | 214,542.66 |
| 减：营业外支出 | 480,000.00 | 15,166,610.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 333,988,491.63 | 165,755,922.15 |
| 减：所得税费用 | 49,303,633.26 | 24,863,388.32 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 284,684,858.37 | 140,892,533.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 284,684,858.37 | 140,892,533.83 |
| （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 | 284,684,858.37 | 140,892,533.83 |
| 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 | 908,790,817.96 | 844,588,835.66 |
| 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 | 2,691,675.00 | 6,546,998.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 28,498,359.00 | 20,046,613.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 939,980,851.96 | 871,182,447.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 696,196,114.72 | 483,458,006.08 |
| 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 | 147,445,842.91 | 102,483,647.32 |
| 支付的各项税费 | 47,117,941.94 | 32,854,661.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 43,752,974.94 | 32,628,574.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 934,512,874.51 | 651,424,889.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,467,977.45 | 219,757,558.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,800,000.00 | 31,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,444,061.57 | 46,672,940.39 |
| 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 | 24,244,061.57 | 78,372,940.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 490,325,109.20 | 89,308,846.41 |
| 投资支付的现金 | 680,000.00 | 0.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 491,005,109.20 | 89,308,846.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -466,761,047.63 | -10,935,906.02 |
| 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 | | 26,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 26,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 60,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 632,700.03 |
| 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 | 28,000.00 | 168,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 28,000.00 | 61,300,700.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,000.00 | -35,300,700.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,504,927.55 | 1,677,208.16 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -462,825,997.73 | 175,198,160.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 706,573,866.30 | 378,674,442.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 243,747,868.57 | 553,872,603.22 |

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 | 894,800,078.64 | 808,400,095.16 |
| 收到的税费返还 | | 2,030,235.46 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,296,597.78 | 16,565,185.48 |
| 经营活动现金流入小计 | 922,096,676.42 | 826,995,516.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 585,400,310.92 | 452,541,673.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 125,672,384.47 | 87,433,841.40 |
| 支付的各项税费 | 43,812,586.15 | 28,373,562.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31,441,645.93 | 24,841,431.57 |
| 经营活动现金流出小计 | 786,326,927.47 | 593,190,508.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,769,748.95 | 233,805,007.55 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,800,000.00 | 31,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 57,789,667.07 | 6,813.00 |
| 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 | 8,437,993.37 | |
| 投资活动现金流入小计 | 77,027,660.44 | 31,706,813.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 113,227,364.64 | 60,460,744.53 |
| 投资支付的现金 | 119,696,747.49 | |
| 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 | 450,054,019.85 | 36,464,700.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 682,978,131.98 | 96,925,444.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -605,950,471.54 | -65,218,631.53 |
| 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 | | 26,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 26,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 26,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 521,516.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 24,500.00 | 154,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 24,500.00 | 26,675,516.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,500.00 | -675,516.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,374,423.29 | 1,602,574.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -471,579,645.88 | 169,513,433.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 700,521,673.66 | 374,255,917.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 228,942,027.78 | 543,769,350.92 |

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、上年年末余额 | 739,032,248.00 | | | | 1,647,067,597.93 | | 450,059.22 | | 102,804,674.56 | | -409,182,714.99 | | 2,080,171,864.72 | -2,912,330.69 | 2,077,259,534.03 |
| 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 | 739,032,248.00 | | | | 1,647,067,597.93 | | 450,059.22 | | 102,804,674.56 | | -409,182,714.99 | | 2,080,171,864.72 | -2,912,330.69 | 2,077,259,534.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -312,935.81 | | | | 160,407,596.24 | | 160,094,660.43 | 33,042.01 | 160,127,702.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -312,935.81 | | | | 160,407,596.24 | | 160,094,660.43 | 33,042.01 | 160,127,702.44 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|------------|--|----------------|--|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 余额 | 24,852.00 | | | 374,993.93 | 4.62 | | 4,674.56 | | 11,223.09 | | 772,042.02 | 952.94 | 09,089.08 |
| 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 | 434,724,852.00 | | | 1,951,374,993.93 | 278,744.62 | | 102,804,674.56 | | -739,411,223.09 | | 1,749,772,042.02 | -1,762,952.94 | 1,748,009,089.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 304,307,396.00 | | | -304,307,396.00 | 123,675.47 | | | | 145,193,668.83 | | 145,317,344.30 | -582,122.88 | 144,735,221.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 123,675.47 | | | | 145,193,668.83 | | 145,317,344.30 | -582,122.88 | 144,735,221.42 |
| （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 | 304,307,396.00 | | | | -304,307,396.00 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 304,307,396.00 | | | | -304,307,396.00 | | | | | | | | | |
| 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 | 739,032,248.00 | | | | 1,647,067,597.93 | 402,420.09 | 102,804,674.56 | | -594,217,554.26 | 1,895,089.38 | -2,345,075.82 | 1,892,744,310.50 | | |

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、上年年末余额 | 739,032,248.00 | | | | 1,648,568,272.38 | | | | 102,804,674.56 | -343,096,682.47 | | 2,147,308,512.47 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 739,032,248.00 | | | | 1,648,568,272.38 | | | | 102,804,674.56 | -343,096,682.47 | | 2,147,308,512.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 284,684,858.37 | | 284,684,858.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 284,684,858.37 | | 284,684,858.37 |
| （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 | 739,032,248.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,648,568,272.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102,804,674.56 | -58,411,824.10 | 0.00 | 2,431,993,370.84 |

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、上年年末余额 | 434,724,852.00 | | | | 1,952,875,668.38 | | | | 102,804,674.56 | -617,766,042.73 | | 1,872,639,152.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 434,724,852.00 | | | | 1,952,875,668.38 | | | | 102,804,674.56 | -617,766,042.73 | | 1,872,639,152.21 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 304,307,396.00 | | | | -304,307,396.00 | | | | | 140,892,533.83 | | 140,892,533.83 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 140,892,533.83 | | 140,892,533.83 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| (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 | 304,307,396.00 | | | | -304,307,396.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 304,307,396.00 | | | | -304,307,396.00 | | | | | | | |
| 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 | 739,032,248.00 | | | | 1,648,568,272.38 | | | | 102,804,674.56 | -476,873,508.90 | | 2,013,531,686.04 |

三、公司基本情况

(一) 公司概况

绵阳富临精工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名绵阳富临精工机械股份有限公司，系于2010年8月由绵阳富临精工机械股份有限公司原股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码：91510700708956104R。所属行业为汽配制造业。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]301号文核准，公司于2015年3月向社会公众公开发行了普通股(A股)股票3,000万股，并于2015年3月在深圳证券交易所上市。公司在四川省绵阳市工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币12,000万元。

根据公司修改后章程，并经2015年第二次临时股东大会，审议和通过的《关于公司2015年半年度利润分配预案的议案》规定，以公司总股本为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增20股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至36,000万股。

根据公司2016年5月17日第二届董事会第三十次会议、2016年6月6日第二次临时股东大会、2016年8月5日第二届董事会第三十一次会议、2016年8月17日第二届董事会第三十二次会议及2016年9月1日第二届董事会第三十三次会议的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2848号文《关于核准绵阳富临精工机械股份有限公司向彭澎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，同意公司向彭澎发行37,628,830股股份、向彭澍发行21,880,424股股份、向醴陵市升华投资管理有限公司发行8,516,103股股份、向西藏融睿投资有限公司发行11,354,805股股份、向刘智敏发行7,239,966股股份、向北京新华联产业投资有限公司发行4,745,599股股份、向湖南高新科技成果转化投资基金企业(有限合伙)发行1,275,820股股份、向彭正国发行919,739股股份、向彭云华发行459,869股股份，共发行94,021,155股股份购买相关资产；非公开发行不超过55,969,020股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。累计发行新股149,990,175股股票。公司于2016年12月16日完成了上述新增股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记备案。

富临精工于2018年4月16日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，2018年5月9日召开了公司2017年年度股东大会，审议通过了《关于回购升华科技2017年度业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，鉴于湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）未完成2017年度的业绩承诺，根据2016年5月17日公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补偿义务人所承担比例，以1元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计12,684,425股。

富临精工于2019年8月6日召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，2019年8月22日召开了2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购重大资产重组业绩补偿义务人应补偿股份及其进行现金补偿的议案》，鉴于湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）未完成2018年度的业绩承诺，根据2016年5月17日公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补偿义务人所承担比例，以1元回购未完成业绩承

诺所对应的应补偿股份合计62,580,898股。

根据公司经第三届董事会第二十三次会议审议并通过的《关于公司2019年度利润分配预案的议案》规定，以公司总股本434,724,852股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，不送红股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至739,032,248股。

截至2021年6月30日止，本公司股本总数739,032,248股，注册资本为739,032,248.00元，注册地：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路37号，总部地址：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路37号。本公司主要经营活动为：研发、制造、销售：用于汽车发动机、变速箱及智能悬架系统，工程机械液压系统的精密液压、电磁驱动、电子驱动及电驱动类零部件（电磁阀、电子水泵、电子油泵、减速器、电子驻车控制执行器、可变气门正时、可变气门升程、气门挺柱、气门摇臂、张紧器、喷嘴、GDI、电控执行器、无刷电机及控制器、精密机加件等）；用于汽车智能驾驶系统、安防、交通及工业领域的雷达；用于新能源汽车动力电池的正极材料；非标设备及机电一体化产品（不含汽车）。从事货物及技术的进出口业务。本公司的母公司为四川富临实业集团有限公司，本公司的实际控制人为安治富。

本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本报告第十节第五条“（6）合并财务报表的编制方法”、“（10）金融工具”、“（15）存货”、“（24）固定资产”、“（30）无形资产”、“（39）收入”、“（40）政府补助”等

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始

控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，

将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

应收票据计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

12、应收账款

应收账款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

13、应收款项融资

应收款项融资计入以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

其他应收款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

15、存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以

合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

是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。详见本报告第十节第五条“（10）金融工具”。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

1. 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，除非该资产摊销期限不超过一年。

2. 为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，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。

对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的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，其账面价值高于下列两项差额的，将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 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(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当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。

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类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即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

债权投资计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

长期应收款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

22、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和

其他所有者权益全部结转。

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

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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 | 5-30 | 5% | 3.17-19% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 9.5-19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5% | 11.88%-19% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5% | 11.88%-19% |
| 融资租入固定资产，其中：运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额

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

25、在建工程

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，并按本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。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

2.借款费用资本化期间

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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1.租赁负债的初始计量金额；
- 2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3.承租人发生的初始直接费用；

4.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。承租人应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》对本条第4项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

承租人应当参照《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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。

承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|-----------|----------|
| 土地使用权 | 44.25-50年 | 按可使用年限摊销 |
| 软件 | 5年 | 预计受益期间 |
| 专利权 | 5年 | 预计受益期间 |

每年度终了，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。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

31、长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相

关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、PTC Creo 6.0软件使用费、物流部仓库用自动货架等。

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2.摊销年限

| 项 目 | 年 限 |
|-------------------|-----------|
| 装修费 | 3年或合同剩余年限 |
| PTC Creo 6.0软件使用费 | 可使用剩余年限 |
| 物流部仓库用自动货架 | 3年或合同剩余年限 |

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本报告第十节“七、(39) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

35、租赁负债

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指承租人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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 4.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.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

36、预计负债

1.预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为

预计负债：

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司产品质量三包费按照主营业务收入的0.6%预提，且各期末预提的三包费余额的上限为近三年主营业务收入合计的0.6%，超过部分不予计提。

37、股份支付

无。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 销售商品收入确认的一般原则：

在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入

2. 具体原则：

内销主要主机厂客户收入确认方法：公司收到客户领用产品并验收合格后的开票通知单开具发票并确认收入。

内销其他客户收入确认：根据销售合同约定，按照客户要求发货，经客户验收确认后开具发票，并确认销售收入。

外销出口收入确认：根据出口销售合同约定，完成出口报关工作并装运发出后，公司以海关报关单为依据开具出口专用发票，并确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本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，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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的政府补助用于构建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

3. 会计处理

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）；

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资

产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 租赁和非租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(4) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(5) 作为承租人

1) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- ①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，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；
- ②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币50,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(6) 作为出租人

租赁开始日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，除此之外的均为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，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，以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。本公司取得的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。

2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。经营租赁发生变更的，本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。

2021年1月1日前的会计政策

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2021年1月1日前的会计政策

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、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 年修订并发布了《企业会计准则第 21 号 租赁》(财会[2018]35 号)(简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业(包括 A 股上市公司),自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行相关会计规定 | 董事会决议 | |

(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 | 752,198,174.48 | 752,198,174.48 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 59,692.60 | 59,692.60 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 9,645,293.56 | 9,645,293.56 | |
| 应收账款 | 480,503,220.69 | 480,503,220.69 | |
| 应收款项融资 | 385,905,058.10 | 385,905,058.10 | |
| 预付款项 | 16,631,263.41 | 16,631,263.41 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 6,384,272.01 | 6,384,272.01 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 377,696,502.61 | 377,696,502.61 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 39,629,598.35 | 39,629,598.35 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 26,088,632.17 | 26,088,632.17 | |
| 流动资产合计 | 2,094,741,707.98 | 2,094,741,707.98 | |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 38,153,630.29 | 38,153,630.29 | |
| 固定资产 | 722,666,289.28 | 722,194,304.53 | -471,984.75 |
| 在建工程 | 5,621,179.85 | 5,621,179.85 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 471,984.75 | 471,984.75 |
| 无形资产 | 114,943,187.65 | 114,943,187.65 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 4,957,803.38 | 4,957,803.38 | |
| 递延所得税资产 | 123,462,092.02 | 123,462,092.02 | |
| 其他非流动资产 | 52,885,271.71 | 52,885,271.71 | |
| 非流动资产合计 | 1,062,689,454.18 | 1,062,689,454.18 | |
| 资产总计 | 3,157,431,162.16 | 3,157,431,162.16 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 203,483,884.10 | 203,483,884.10 | |
| 应付账款 | 563,848,461.00 | 563,848,461.00 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 19,158,815.35 | 19,158,815.35 | |
| 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 | 53,182,818.61 | 53,182,818.61 | |
| 应交税费 | 17,016,202.43 | 17,016,202.43 | |
| 其他应付款 | 72,764,253.72 | 72,764,253.72 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | 2,315,623.07 | 2,315,623.07 | |
| 流动负债合计 | 931,770,058.28 | 931,770,058.28 | |
| 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 | | 665,462.95 | 665,462.95 |
| 长期应付款 | 665,462.95 | | -665,462.95 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 27,862,944.55 | 27,862,944.55 | |
| 递延收益 | 101,967,786.90 | 101,967,786.90 | |
| 递延所得税负债 | 17,905,375.45 | 17,905,375.45 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 148,401,569.85 | 148,401,569.85 | |
| 负债合计 | 1,080,171,628.13 | 1,080,171,628.13 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 739,032,248.00 | 739,032,248.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,647,067,597.93 | 1,647,067,597.93 | |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其他综合收益 | 450,059.22 | 450,059.22 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 102,804,674.56 | 102,804,674.56 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -409,182,714.99 | -409,182,714.99 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,080,171,864.72 | 2,080,171,864.72 | |
| 少数股东权益 | -2,912,330.69 | -2,912,330.69 | |
| 所有者权益合计 | 2,077,259,534.03 | 2,077,259,534.03 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,157,431,162.16 | 3,157,431,162.16 | |

调整情况说明

公司作为境内上市企业，于2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》，调整2021年年初财务报表相关项目金额。

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 | 731,175,242.02 | 731,175,242.02 | |
| 交易性金融资产 | 59,692.60 | 59,692.60 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 9,645,293.56 | 9,645,293.56 | |
| 应收账款 | 428,983,700.15 | 428,983,700.15 | |
| 应收款项融资 | 381,170,148.82 | 381,170,148.82 | |
| 预付款项 | 8,215,063.31 | 8,215,063.31 | |
| 其他应收款 | 16,114,964.65 | 16,114,964.65 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 329,667,912.53 | 329,667,912.53 | |
| 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 | 1,905,032,017.64 | 1,905,032,017.64 | |
| 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 | 266,849,282.36 | 266,849,282.36 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 18,879,861.98 | 18,879,861.98 | |
| 固定资产 | 533,347,086.53 | 532,911,622.27 | -435,464.26 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 435,464.26 | 435,464.26 |
| 无形资产 | 72,405,139.33 | 72,405,139.33 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 80,039.34 | 80,039.34 | |
| 递延所得税资产 | 243,425,655.02 | 243,425,655.02 | |
| 其他非流动资产 | 51,000,003.08 | 51,000,003.08 | |
| 非流动资产合计 | 1,185,987,067.64 | 1,185,987,067.64 | |
| 资产总计 | 3,091,019,085.28 | 3,091,019,085.28 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 203,483,884.10 | 203,483,884.10 | |
| 应付账款 | 533,326,896.20 | 533,326,896.20 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 19,158,815.35 | 19,158,815.35 | |
| 应付职工薪酬 | 49,278,809.28 | 49,278,809.28 | |
| 应交税费 | 8,293,332.03 | 8,293,332.03 | |
| 其他应付款 | 22,785,106.69 | 22,785,106.69 | |
| 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 | 2,315,623.07 | 2,315,623.07 | |
| 流动负债合计 | 838,642,466.72 | 838,642,466.72 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 633,212.47 | 633,212.47 |
| 长期应付款 | 633,212.47 | | -633,212.47 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 27,144,356.18 | 27,144,356.18 | |
| 递延收益 | 59,385,161.99 | 59,385,161.99 | |
| 递延所得税负债 | 17,905,375.45 | 17,905,375.45 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 105,068,106.09 | 105,068,106.09 | |
| 负债合计 | 943,710,572.81 | 943,710,572.81 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 739,032,248.00 | 739,032,248.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,648,568,272.38 | 1,648,568,272.38 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 102,804,674.56 | 102,804,674.56 | |
| 未分配利润 | -343,096,682.47 | -343,096,682.47 | |
| 所有者权益合计 | 2,147,308,512.47 | 2,147,308,512.47 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,091,019,085.28 | 3,091,019,085.28 | |

调整情况说明

公司作为境内上市企业，于2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》，调整2021年年初财务报表相关项目金额。

(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

45、其他

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴。 | 20%、15%、25%、26.5% |

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 |
|-------------------|-------------------------|
| 绵阳富临精工股份有限公司 | 15% |
| 绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司 | 25% |
| 欧洲富临精工机械股份有限公司 | 15%、26.5%（以 38120 欧元分界） |
| 湖南升华科技有限公司 | 25% |
| 江西升华新材料有限公司 | 15% |
| 株洲升华科技有限公司 | 15% |
| 湖南升华新材料科技有限公司 | 25% |
| 成都富临精工新能源动力有限公司 | 20% |
| 富临普赛行（成都）科技有限责任公司 | 20% |
| 成都富临精工电器科技有限公司 | 20% |
| 绵阳富临精工新能源有限公司 | 15% |
| 四川富临新能源科技有限公司 | 15% |

2、税收优惠**(1) 公司税收优惠情况**

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司自

2021年1月1日至2030年12月31日止享受企业所得税税率15%的优惠政策。

(2) 子公司税收优惠情况

1) 江西升华新材料有限公司

2020年9月14日，江西升华新材料有限公司取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，编号为GR202036000499。根据《中华人民共和国企业所得税法》，江西升华新材料有限公司自2020年开始享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策，有效期3年。2020年1月1日至2022年12月31日止江西升华新材料有限公司的企业所得税适用税率为15%。

2) 株洲升华科技有限公司

2019年9月5日，株洲升华科技有限公司取得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，编号为GR201943000231。根据《中华人民共和国企业所得税法》，株洲升华科技有限公司自2019年开始享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策，有效期3年。2019年1月1日至2021年12月31日止株洲升华科技有限公司的企业所得税适用税率为15%。

3) 富临普赛行（成都）科技有限责任公司、成都富临精工电器科技有限公司、成都富临精工新能源动力有限公司

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。公司自2021年1月1日至2022年12月31日止享受企业所得税税率20%的优惠政策。

(4) 绵阳富临精工新能源有限公司、四川富临新能源科技有限公司

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司自2021年1月1日至2030年12月31日止享受企业所得税税率15%的优惠政策。

3、其他

无。

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 | 15,398.94 | 32,000.26 |
| 银行存款 | 243,818,901.27 | 721,012,285.03 |
| 其他货币资金 | 55,530,772.04 | 31,153,889.19 |
| 合计 | 299,365,072.25 | 752,198,174.48 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,806,307.10 | 1,735,821.46 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 55,617,203.68 | 45,624,308.18 |
|-----------------------|---------------|---------------|

其他说明

| 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下： | | |
|---|---------------|---------------|
| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| 银行承兑汇票保证金 | 55,530,772.04 | 31,153,889.19 |
| 资金质押 | | |
| 资金冻结 | | |
| 共管受限 | 86,431.64 | 14,470,418.99 |
| 合计 | 55,617,203.68 | 45,624,308.18 |
| 1) 银行承兑汇票保证金：截至2021年6月30日止，其他货币资金中人民币55,530,772.04元为本公司向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款。详见附注十四、1。 | | |
| 2) 资金冻结：详见本附注十四、2-1。 | | |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|-----------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 66,128.80 | 59,692.60 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 66,128.80 | 59,692.60 |
| 其中： | | |
| 合计 | 66,128.80 | 59,692.60 |

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 1,123,397.36 | 9,645,293.56 |
| 合计 | 1,123,397.36 | 9,645,293.56 |

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

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 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 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 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收票据核销说明：

无。

5、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 | 862,122,634.50 | 68.47% | 853,636,417.37 | 99.02% | 8,486,217.13 | 862,155,092.25 | 63.41% | 853,668,875.12 | 99.02% | 8,486,217.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 396,951,040.24 | 31.53% | 20,490,109.16 | 5.16% | 376,460,931.08 | 497,430,335.74 | 36.59% | 25,413,332.18 | 5.11% | 472,017,003.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合 | 396,950,910.24 | 31.53% | 20,490,070.16 | 5.16% | 376,460,840.08 | 497,430,335.74 | 36.59% | 25,413,332.18 | 5.11% | 472,017,003.56 |
| 合计 | 1,259,073,674.74 | | 874,126,526.53 | | 384,947,148.21 | 1,359,585,427.99 | | 879,082,207.30 | | 480,503,220.69 |

按单项计提坏账准备：853,636,417.37

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 | 422,044,226.72 | 417,823,784.45 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 陕西沃特玛新能源有限公司 | 296,563,482.83 | 293,597,848.00 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 荆州市沃特玛电池有限公司 | 39,031,610.00 | 38,641,293.90 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 湖南沃特玛新能源有限公司 | 34,371,172.90 | 34,027,461.17 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 东莞市沃泰通新能源有限公司 | 25,134,000.00 | 24,882,660.00 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 江西佳沃新能源有限公司 | 17,214,000.00 | 17,041,860.00 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 河南国能电池有限公司 | 9,292,700.00 | 9,292,700.00 | 100.00% | 坏账风险较大 |
| 陕西坚瑞沃能股份有限公司 | 7,000,000.20 | 6,930,000.20 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 上海正昀 | 4,976,364.00 | 4,926,600.36 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 内蒙古沃特玛电池有限公司 | 2,286,856.00 | 2,263,987.44 | 99.00% | 坏账风险较大 |
| 颍上北方动力新能源有 | 120,000.00 | 120,000.00 | 100.00% | 坏账风险较大 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 限公司 | | | | |
| 天津中聚新能源科技有限公司 | 81,150.00 | 81,150.00 | 100.00% | 坏账风险较大 |
| 江西省科能伟达储能电池系统有限公司 | 28,600.01 | 28,600.01 | 100.00% | 坏账风险较大 |
| 东莞市众盈电池有限公司 | 862.00 | 862.00 | 100.00% | 坏账风险较大 |
| 四川野马汽车股份有限公司绵阳分公司 | 2,613,872.25 | 2,613,872.25 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆比速云博动力科技有限公司 | 920,581.36 | 920,581.36 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆凯特动力科技有限公司 | 74,092.54 | 74,092.54 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川野马汽车股份有限公司 | 152,684.12 | 152,684.12 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东风朝阳朝柴动力有限公司 | 70,049.33 | 70,049.33 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沈阳新光华晨汽车发动机有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北大冶汉龙汽车有限公司 | 74,986.80 | 74,986.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北迈睿达供应链股份有限公司 | 21,343.44 | 21,343.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| | | | | -- |
| 合计 | 862,122,634.50 | 853,636,417.37 | -- | -- |

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 |

按组合计提坏账准备: 20,490,109.16

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组合 | 396,951,040.24 | 20,490,109.16 | 5.16% |
| 合计 | 396,950,910.24 | 20,490,070.16 | -- |

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

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） | 395,043,366.65 |
| 1 至 2 年 | 3,463,862.00 |
| 2 至 3 年 | 9,844,637.03 |
| 3 年以上 | 850,721,809.06 |
| 3 至 4 年 | 849,510,977.88 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 1,210,831.18 |
| 合计 | 1,259,073,674.74 |

(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 | 853,668,875.12 | 326,942.25 | 359,400.00 | | | 853,636,417.37 |
| 按组合计提坏账准备 | 25,413,332.18 | -4,923,223.02 | | | | 20,490,109.16 |
| 合计 | 879,082,207.30 | -4,596,280.77 | 359,400.00 | | | 874,126,526.53 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-------------------|------------|--------|
| 四川野马汽车股份有限公司绵阳分公司 | 359,400.00 | 三方协议抵款 |
| 合计 | 359,400.00 | -- |

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

无。

(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 |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 深圳市沃特玛电池有限公司 | 422,044,226.72 | 33.52% | 417,823,784.50 |
| 陕西沃特玛新能源有限公司 | 296,563,482.83 | 23.55% | 293,597,848.00 |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 57,899,656.05 | 4.60% | 2,894,982.80 |
| 荆州市沃特玛电池有限公司 | 39,031,610.00 | 3.10% | 38,641,293.90 |
| 江苏时代新能源科技有限公司 | 36,258,762.00 | 2.88% | 1,812,938.10 |
| 合计 | 851,797,737.60 | 67.65% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 557,284,315.91 | 385,905,058.10 |
| 合计 | 557,284,315.91 | 385,905,058.10 |

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

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|----------------|------------------|----------------|------|----------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 385,905,058.10 | 1,069,280,569.33 | 897,401,311.52 | | 557,284,315.91 | |

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

7、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 | 63,560,214.56 | 98.89% | 14,623,010.05 | 87.92% |
| 1 至 2 年 | 270,204.00 | 0.42% | 1,437,082.53 | 8.64% |
| 2 至 3 年 | 392,841.63 | 0.61% | 571,170.83 | 3.44% |
| 3 年以上 | 49,212.84 | 0.08% | | |
| 合计 | 64,272,473.03 | -- | 16,631,263.41 | -- |

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

| 预付对象 | 期末余额（元） | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|---------------|---------------|--------------------|
| 江西南氏锂电新材料有限公司 | 29,102,653.45 | 45.28% |
| 东北特殊钢集团股份有限公司 | 8,680,251.22 | 13.51% |
| 荆门市格林美新材料有限公司 | 2,666,106.20 | 4.15% |
| 成都华嘉科技有限公司 | 2,649,000.00 | 4.12% |

| | | |
|------------|---------------|--------|
| 宁波招宝磁业有限公司 | 2,104,623.16 | 3.27% |
| 合计 | 45,202,634.03 | 70.33% |

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,272,155.44 | 6,384,272.01 |
| 合计 | 4,272,155.44 | 6,384,272.01 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,178,723.05 | 3,335,985.77 |
| 备用金 | 919,623.34 | 105,430.14 |
| 其他 | 2,887,225.94 | 4,332,123.51 |
| 应收代垫、暂付款 | | 451,477.25 |
| 合计 | 5,985,572.33 | 8,225,016.67 |

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 | 1,619,814.35 | | 220,930.31 | 1,840,744.66 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | -127,327.77 | | | -127,327.77 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 1,492,486.58 | | 220,930.31 | 1,713,416.89 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,507,923.19 |
| 1 至 2 年 | 121,166.30 |

| | |
|------|--------------|
| 2至3年 | 39,542.09 |
| 3年以上 | 2,316,940.75 |
| 3至4年 | 1,605,798.55 |
| 5年以上 | 711,142.20 |
| 合计 | 5,985,572.33 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 220,930.31 | | | | | 220,930.31 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,619,814.35 | -127,327.77 | | | | 1,492,486.58 |
| 合计 | 1,840,744.66 | -127,327.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,713,416.89 |

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

无。

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

无。

5)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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 宜春经济技术开发区财政局 | 保证金 | 1,112,000.00 | 3-4 年和 5 年以上 | 18.58% | 810,000.00 |
| 株洲天易建设发展有限公司 | 保证金及押金 | 750,000.00 | 3-4 年 | 12.53% | 375,000.00 |
| 江西宜春京能热电有限责任公司 | 其他 | 480,269.06 | 1 年以内 | 8.02% | 24,013.45 |
| 株洲市诚桥环保有限公司 | 保证金及押金 | 196,000.00 | 5 年以上 | 3.27% | 196,000.00 |
| 宜春深燃天然气有限公司 | 其他 | 175,906.35 | 1 年以内 | 2.94% | 8,795.32 |
| 合计 | -- | 2,714,175.41 | -- | 45.34% | 1,413,808.77 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、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 | 112,362,802.17 | 795.04 | 112,362,007.13 | 63,318,161.77 | 795.04 | 63,317,366.73 |
| 在产品 | 18,863,579.44 | | 18,863,579.44 | 22,784,013.91 | | 22,784,013.91 |
| 库存商品 | 344,931,282.54 | 10,990,663.45 | 333,940,619.09 | 294,230,863.83 | 9,307,150.45 | 284,923,713.38 |
| 周转材料 | 6,793,029.58 | | 6,793,029.58 | 6,671,408.59 | | 6,671,408.59 |
| 合计 | 482,950,693.73 | 10,991,458.49 | 471,959,235.24 | 387,004,448.10 | 9,307,945.49 | 377,696,502.61 |

(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 | 795.04 | | | | | 795.04 |
| 库存商品 | 9,307,150.45 | 2,540,862.68 | | 857,349.68 | | 10,990,663.45 |
| 合计 | 9,307,945.49 | 2,540,862.68 | | 857,349.68 | | 10,991,458.49 |

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

无。

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税税额 | 44,058,169.06 | 22,785,843.24 |
| 预缴税款 | 331.04 | 3,302,788.93 |
| 合计 | 44,058,500.10 | 26,088,632.17 |

其他说明：

无。

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| | | | | | | | | |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| | | | | | | | | |

减值准备计提情况

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 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 折现率区间 |
|----|------|------|-------|
| | | | |

| | | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
|--|------|------|------|------|------|------|--|

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期 | — | — | — | — |

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

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 四川锂能 矿业有限 公司 | | 680,000.0 0 | | | | | | | | 680,000.0 0 | |
| 小计 | | 680,000.0 0 | | | | | | | | 680,000.0 0 | |
| 合计 | | 680,000.0 0 | | | | | | | | 680,000.0 0 | |

其他说明

公司2021年上半年与四川思特瑞锂业有限公司、绵竹市川洪建材有限公司等共同投资设立四川锂能矿业有限公司，并于2021

年3月30日完成工商注册登记，其中公司认缴出资2720万元，持股比例34%。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

20、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 | 37,945,672.52 | 10,718,603.78 | 0.00 | 48,664,276.30 |
| 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 | 37,945,672.52 | 10,718,603.78 | 0.00 | 48,664,276.30 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 7,293,523.88 | 3,217,122.13 | 0.00 | 10,510,646.01 |
| 2.本期增加金额 | 454,391.64 | 333,629.34 | | 788,020.98 |
| (1) 计提或摊销 | 454,391.64 | 333,629.34 | | 788,020.98 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 7,747,915.52 | 3,550,751.47 | 0.00 | 11,298,666.99 |
| 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 | 30,197,757.00 | 7,167,852.31 | 0.00 | 37,365,609.31 |
| 2.期初账面价值 | 30,652,148.64 | 7,501,481.65 | 0.00 | 38,153,630.29 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 710,283,685.91 | 722,194,304.53 |
| 合计 | 710,283,685.91 | 722,194,304.53 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 318,183,093.02 | 766,375,695.79 | 2,415,324.17 | 13,326,377.32 | 55,063,245.87 | 1,155,363,736.17 |
| 2.本期增加金额 | | 29,170,376.37 | | 629,806.69 | 478,437.67 | 30,278,620.73 |
| (1) 购置 | | 29,170,376.37 | | 629,806.69 | 478,437.67 | 30,278,620.73 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 84,646.03 | 604,962.12 | 158,785.80 | 11,239.79 | 859,633.74 |
| (1) 处置或报废 | | 84,646.03 | 604,962.12 | 158,785.80 | 11,239.79 | 859,633.74 |
| 4.期末余额 | 318,183,093.02 | 795,461,426.13 | 1,810,362.05 | 13,797,398.21 | 55,530,443.75 | 1,184,782,723.16 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,483,553.05 | 350,107,254.00 | 1,056,987.44 | 5,849,124.82 | 25,349,848.44 | 407,846,767.75 |
| 2.本期增加金额 | 5,728,082.43 | 48,683,351.48 | 318,148.83 | 1,485,530.10 | 5,277,840.49 | 61,492,953.33 |
| (1) 计提 | 5,728,082.43 | 48,683,351.48 | 318,148.83 | 1,485,530.10 | 5,277,840.49 | 61,492,953.33 |
| 3.本期减少金额 | | 4,770,212.68 | 673,770.96 | 54,563.66 | 3,774.15 | 5,502,321.45 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或 报废 | | 4,770,212.68 | 673,770.96 | 54,563.66 | 3,774.15 | 5,502,321.45 |
| 4.期末余额 | 31,211,635.48 | 394,020,392.80 | 701,365.31 | 7,280,091.26 | 30,623,914.78 | 463,837,399.63 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 25,322,663.89 | | | | 25,322,663.89 |
| 2.本期增加金 额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | 14,661,026.27 | | | | 14,661,026.27 |
| (1) 处置或 报废 | | 14,661,026.27 | | | | 14,661,026.27 |
| 4.期末余额 | | 10,661,637.62 | | | | 10,661,637.62 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价 值 | 286,971,457.54 | 390,779,395.71 | 1,108,996.74 | 6,517,306.95 | 24,906,528.97 | 710,283,685.91 |
| 2.期初账面价 值 | 292,699,539.97 | 390,945,777.90 | 1,358,336.73 | 7,477,252.50 | 29,713,397.43 | 722,194,304.53 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 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 |
|-------------|---------------|------------|
| 精工 1、2 号厂房等 | 60,961,306.72 | 产权正在办理中 |
| 精工-1 号库房 | 3,409,539.80 | 产权正在办理中 |

| | | |
|------------|----------------|---------|
| 精工 3#厂房 | 107,485,245.30 | 产权正在办理中 |
| 精工综合楼 | 23,788,900.72 | 产权正在办理中 |
| 精工 4#厂房 | 22,458,886.00 | 产权正在办理中 |
| 精工地下停车场 | 18,649,788.26 | 产权正在办理中 |
| 江西升华 11#厂房 | 6,957,216.02 | 产权正在办理中 |
| 江西升华 12#厂房 | 6,957,289.51 | 产权正在办理中 |
| 江西升华 15#车间 | 7,372,092.20 | 产权正在办理中 |
| 江西升华 16#厂房 | 6,589,191.08 | 产权正在办理中 |

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|--------------|
| 在建工程 | 124,576,941.75 | 5,621,179.85 |
| 合计 | 124,576,941.75 | 5,621,179.85 |

(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 |
| 固定资产改造 | 4,813,457.69 | | 4,813,457.69 | 3,501,326.49 | | 3,501,326.49 |
| 株洲液氧气站 | | | | 2,119,853.36 | | 2,119,853.36 |
| 吴家镇基地项目二期 | 2,113,075.44 | | 2,113,075.44 | | | |
| 年产 5 万吨新能源锂电池正极材料项目工程 | 117,650,408.62 | | 117,650,408.62 | | | |
| 合计 | 124,576,941.75 | | 124,576,941.75 | 5,621,179.85 | | 5,621,179.85 |

(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 |
|---------------------|----------------|------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产5万吨新能源锂电池正极材料项目工程 | 249,051,905.14 | 0.00 | 117,650,408.62 | | | 117,650,408.62 | 47.24% | 70.00% | | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 249,051,905.14 | 0.00 | 117,650,408.62 | | | 117,650,408.62 | -- | -- | | 0.00 | 0.00% | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------|--------|------|
| 其他说明 | | |

其他说明
无。

(4) 工程物资

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 |
| 其他说明： | | | | | | |

其他说明：
无。

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 运输设备 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 1.期初余额 | 1,372,952.05 | 1,372,952.05 |
| 4.期末余额 | 1,372,952.05 | 1,372,952.05 |
| 1.期初余额 | 900,967.30 | 900,967.30 |
| 2.本期增加金额 | 174,365.24 | 174,365.24 |
| (1) 计提 | 174,365.24 | 174,365.24 |
| 4.期末余额 | 1,075,332.54 | 1,075,332.54 |
| 1.期末账面价值 | 297,619.51 | 297,619.51 |
| 2.期初账面价值 | 471,984.75 | 471,984.75 |

其他说明：

公司执行新租赁准则，从“固定资产”科目调入。

26、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 | 电脑软件 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 119,960,975.90 | 128,113,505.49 | | 10,523,242.40 | 258,597,723.79 |
| 2.本期增加金额 | 20,903,803.50 | | | 2,462,894.00 | 23,366,697.50 |
| (1) 购置 | 20,903,803.50 | | | 2,462,894.00 | 23,366,697.50 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 12,820.51 | 12,820.51 |
| (1) 处置 | | | | 12,820.51 | 12,820.51 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 140,864,779.40 | 128,113,505.49 | | 12,973,315.89 | 281,951,600.78 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,891,140.89 | 80,113,505.49 | | 6,138,112.50 | 95,142,758.88 |
| 2.本期增加金额 | 1,300,642.38 | | | 934,801.16 | 2,235,443.54 |
| (1) 计提 | 1,300,642.38 | | | 934,801.16 | 2,235,443.54 |
| 3.本期减少金额 | | | | 7,906.16 | 7,906.16 |
| (1) 处置 | | | | 7,906.16 | 7,906.16 |
| 4.期末余额 | 10,191,783.27 | 80,113,505.49 | | 7,065,007.50 | 97,370,296.26 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 48,000,000.00 | | 511,777.26 | 48,511,777.26 |
| 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 | | 48,000,000.00 | | 511,777.26 | 48,511,777.26 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 130,672,996.13 | | | 5,396,531.13 | 136,069,527.26 |
| 2.期初账面价值 | 111,069,835.01 | | | 3,873,352.64 | 114,943,187.65 |

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

无。

27、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

无。

28、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 | | |
| 湖南升华科技有 限公司 | 1,562,920,445.24 | | | | | 1,562,920,445.24 |
| 合计 | 1,562,920,445.24 | | | | | 1,562,920,445.24 |

(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 | | |
| 湖南升华科技有 限公司 | 1,562,920,445.24 | | | | | 1,562,920,445.24 |
| 合计 | 1,562,920,445.24 | | | | | 1,562,920,445.24 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

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：

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 4,877,764.04 | 6,967,178.15 | 1,486,373.72 | | 10,358,568.47 |
| 软件使用权 | 80,039.34 | | 21,828.90 | | 58,210.44 |
| 合计 | 4,957,803.38 | 6,967,178.15 | 1,508,202.62 | | 10,416,778.91 |

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

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 | 37,839,733.60 | 5,675,960.04 | 44,426,122.42 | 6,663,918.36 |
| 内部交易未实现利润 | 9,301,134.67 | 1,395,170.20 | 5,797,993.48 | 869,699.02 |
| 可抵扣亏损 | 434,248,671.83 | 65,137,300.77 | 675,425,085.61 | 101,313,762.84 |
| 预提费用 | 16,511,749.10 | 2,476,762.37 | 10,899,243.53 | 1,634,886.53 |
| 递延收益 | 64,280,024.42 | 9,642,003.66 | 59,385,161.99 | 8,907,774.30 |
| 预计负债 | 28,694,901.95 | 4,304,235.29 | 27,144,356.18 | 4,071,653.43 |
| 公允价值变动 | -3,786.00 | -567.90 | 2,650.20 | 397.54 |
| 不符合税收规定销售折扣和折让 | 9,810,000.00 | 1,471,500.00 | | |
| 合计 | 600,682,429.57 | 90,102,364.43 | 823,080,613.41 | 123,462,092.02 |

(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 |
| 折旧或摊销差 | 113,165,640.56 | 16,974,846.08 | 119,369,169.67 | 17,905,375.45 |
| 合计 | 113,165,640.56 | 16,974,846.08 | 119,369,169.67 | 17,905,375.45 |

(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 | | 90,102,364.43 | | 123,462,092.02 |
| 递延所得税负债 | | 16,974,846.08 | | 17,905,375.45 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,615,857,013.59 | 966,565,860.61 |
| 可抵扣亏损 | 315,246,012.85 | 250,484,356.13 |
| 合计 | 1,931,103,026.44 | 1,217,050,216.74 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2021 年 | | 2,481,287.49 | |
| 2022 年 | 6,588,703.32 | 4,324,327.24 | |
| 2023 年 | 109,641,645.35 | 86,934,894.00 | |
| 2024 年 | 78,899,438.46 | 133,713,331.29 | |
| 2025 年 | 98,727,108.34 | 52,493,545.60 | |
| 2026 年 | 21,389,117.38 | | |
| 合计 | 315,246,012.85 | 279,947,385.62 | -- |

其他说明：

无。

31、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 |
| 预付房地产、工程、设备等款项 | 386,278,823. 17 | | 386,278,823. 17 | 52,885,271.7 1 | | 52,885,271.7 1 |
| 合计 | 386,278,823. | | 386,278,823. | 52,885,271.7 | | 52,885,271.7 |

| | | | | | | |
|--|----|--|----|---|--|---|
| | 17 | | 17 | 1 | | 1 |
|--|----|--|----|---|--|---|

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

无。

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 317,927,513.82 | 203,483,884.10 |
| 合计 | 317,927,513.82 | 203,483,884.10 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 材料款 | 446,406,104.35 | 538,356,273.37 |
| 工程及设备 | 44,891,981.70 | 21,268,344.39 |
| 其他 | 11,229,181.62 | 4,223,843.24 |
| 合计 | 502,527,267.67 | 563,848,461.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 12,559,431.24 | 19,158,815.35 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 12,559,431.24 | 19,158,815.35 |
|----|---------------|---------------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、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 | 53,164,811.55 | 101,172,632.26 | 116,768,766.48 | 37,568,677.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,007.06 | 5,251,722.89 | 5,256,282.33 | 13,447.62 |
| 三、辞退福利 | | 328,809.92 | 328,809.92 | |
| 合计 | 53,182,818.61 | 106,753,165.07 | 122,353,858.73 | 37,582,124.95 |

(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 | 51,377,917.45 | 87,858,869.69 | 104,962,363.20 | 34,274,423.94 |
| 2、职工福利费 | | 6,063,448.99 | 4,977,702.42 | 1,085,746.57 |
| 3、社会保险费 | 11,466.71 | 3,841,809.24 | 3,842,105.14 | 11,170.81 |
| 其中：医疗保险费 | 9,872.03 | 3,452,034.69 | 3,452,289.44 | 9,617.28 |
| 工伤保险费 | 1,594.68 | 112,037.65 | 112,078.80 | 1,553.53 |
| 生育保险费 | | 277,736.90 | 277,736.90 | |
| 4、住房公积金 | | 1,514,655.00 | 1,514,655.00 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,763,242.34 | 1,848,591.09 | 1,430,516.54 | 2,181,316.89 |
| 8、其他短期缺勤 | 12,185.05 | 45,258.25 | 41,424.18 | 16,019.12 |
| 合计 | 53,164,811.55 | 101,172,632.26 | 116,768,766.48 | 37,568,677.33 |

(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 | 14,834.55 | 5,045,578.06 | 5,050,072.21 | 10,340.40 |
| 2、失业保险费 | 3,172.51 | 206,144.83 | 206,210.12 | 3,107.22 |
| 合计 | 18,007.06 | 5,251,722.89 | 5,256,282.33 | 13,447.62 |

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,911,290.37 | 8,012,166.84 |
| 企业所得税 | 8,911,956.77 | 8,212,246.50 |
| 个人所得税 | 165,843.21 | 250,070.92 |
| 城市维护建设税 | 441,675.21 | 201,464.34 |
| 房产税 | 105,626.79 | 121,173.33 |
| 土地使用税 | 313,446.06 | 73,745.70 |
| 印花税 | 170.70 | 1,431.70 |
| 教育费附加 | 441,675.22 | 143,903.10 |
| 合计 | 17,291,684.33 | 17,016,202.43 |

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 35,036,006.00 | 72,764,253.72 |
| 合计 | 35,036,006.00 | 72,764,253.72 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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。

(3) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 暂收款项 | 1,821,790.96 | 45,738,725.66 |
| 押金质保金 | 9,249,509.18 | 11,531,824.65 |
| 预提费用 | 21,202,435.88 | 14,524,674.72 |
| 其他 | 2,762,269.98 | 969,028.69 |
| 合计 | 35,036,006.00 | 72,764,253.72 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 1,636,990.19 | 2,315,623.07 |
| 合计 | 1,636,990.19 | 2,315,623.07 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(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

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 设备租赁款 | 529,746.89 | 665,462.95 |
| 合计 | 529,746.89 | 665,462.95 |

其他说明

公司执行新租赁准则，从“长期应付款”科目调入。

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|-----------|
| 未决诉讼 | 674,260.87 | 674,260.87 | 预计可能产生的损失 |
| 产品质量保证 | 28,768,336.00 | 27,188,683.68 | 预提三包费 |
| 合计 | 29,442,596.87 | 27,862,944.55 | -- |

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

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 | 101,967,786.90 | 13,982,311.00 | 1,425,765.82 | 114,524,332.08 | |
| 合计 | 101,967,786.90 | 13,982,311.00 | 1,425,765.82 | 114,524,332.08 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 低摩擦智能控制可变气门正时系统（VVT）科技成果转化项目 | 1,120,000.00 | | | | | | 1,120,000.00 | 与收益相关 |
| 扩能汽车智能可变气门正时系统（VVT）生产线技术改造项目 | 2,100,000.00 | | | | | | 2,100,000.00 | 与收益相关 |
| 年产 1500 万只液压挺柱生产线技术改造项目 | 450,000.00 | | | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 年产 300 万支发动机喷油嘴生产线技术改造项目 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 高精度节能电控系统执行机构电磁阀成果产业化项目 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 年产 100 万套可变气门系统技术改造项目 | 650,000.00 | | | | | | 650,000.00 | 与收益相关 |
| 年产 200 万只汽车动力 | 2,050,000.00 | | | | | | 2,050,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|--|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 总成精密零部件生产线技术改造项 | | | | | | | | |
| 2016 年市级工业发展专项资金 | 400,000.00 | | | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局 2019 年第一批工业发展资金 | 1,650,000.00 | | | | | | 1,650,000.00 | 与收益相关 |
| 高精度电控系统执行机构用电磁阀（VVL）项目 | 80,000.00 | | | | | | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 市财政市信委局下达 2015 年工业发展专项资金 | 700,000.00 | | | | | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局 2018 年第一批工业发展资金 | 1,990,000.00 | | | | | | 1,990,000.00 | 与资产相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局承担缴纳的土地出让款 | 37,434,169.50 | | | 471,148.57 | | | 36,963,020.93 | 与资产相关 |
| 宜春市发改委投资锂电新能源产业专项资金计划 | 3,299,999.90 | | | 100,000.02 | | | 3,199,999.88 | 与资产相关 |
| 固定资产投资项目政府补助 | 36,935,958.43 | | | 404,018.04 | | | 36,531,940.39 | 与资产相关 |
| 2018 年第五批制造强省 | 1,566,666.58 | | | 100,000.02 | | | 1,466,666.56 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 专项资金 | | | | | | | | |
| 绵阳市涪城区财政局 2019 年第四批省级科技计划项目资金 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局 2019 年度市级先进制造业发展专项资金 | 310,000.00 | | | 310,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局资协议项目扶持资金 | 7,730,992.49 | | | | | | 7,730,992.49 | 与资产相关 |
| 绵阳市人力资源和社会保障局“科技城人才计划”资助 | 950,000.00 | | | | | | 950,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局拨付 2019 年第一批工业发展资金 | 550,000.00 | | | | | | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局投资协议项目扶持资金 | | 5,076,011.00 | | | | | 5,076,011.00 | 与资产相关 |
| 绵阳市涪城区科学技术局 2021 年第一批省级科技计划项目资金 | | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 电动乘用车产业集群协 | | 200,000.00 | | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|--|--------------|--|--|----------------|-------|
| 同创新项目 | | | | | | | | |
| 5万吨生产基地土地补助，绿然集团投资协议 | | 8,106,300.00 | | 40,599.17 | | | 8,065,700.83 | 与资产相关 |
| 合计 | 101,967,786.90 | 13,982,311.00 | | 1,425,765.82 | | | 114,524,332.08 | |

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

53、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 | 739,032,248.00 | | | | | | 739,032,248.00 |

其他说明：

无。

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

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

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：

无。

其他说明：

无。

55、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） | 1,644,568,578.04 | | | 1,644,568,578.04 |
| 其他资本公积 | 2,499,019.89 | | | 2,499,019.89 |
| 合计 | 1,647,067,597.93 | | | 1,647,067,597.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、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 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 450,059.22 | -312,935.81 | | | | -312,935.81 | 137,123.41 |
| 外币财务报表折算差额 | 450,059.22 | -312,935.81 | | | | -312,935.81 | 137,123.41 |
| 其他综合收益合计 | 450,059.22 | -312,935.81 | | | | -312,935.81 | 137,123.41 |

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

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、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 | 102,804,674.56 | | | 102,804,674.56 |
| 合计 | 102,804,674.56 | | | 102,804,674.56 |

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

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -409,182,714.99 | -739,411,223.09 |
| 调整后期初未分配利润 | -409,182,714.99 | -739,411,223.09 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 160,407,596.24 | 145,193,668.83 |
| 期末未分配利润 | -248,775,118.75 | -594,217,554.26 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,052,435,794.32 | 732,973,082.82 | 723,001,015.56 | 460,691,950.16 |
| 其他业务 | 17,535,759.61 | 13,853,522.04 | 14,527,010.21 | 6,565,933.45 |
| 合计 | 1,069,971,553.93 | 746,826,604.86 | 737,528,025.77 | 467,257,883.61 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 1,069,971,553.93 | | | 1,069,971,553.93 |
| 其中: | | | | |
| 精密液压零部件 | 347,542,360.81 | | | 347,542,360.81 |
| 电磁驱动零部件 | 490,625,086.49 | | | 490,625,086.49 |
| 锂电正极材料 | 125,565,515.05 | | | 125,565,515.05 |
| 智能电控系统 | 88,702,831.97 | | | 88,702,831.97 |
| 其他 | 17,535,759.61 | | | 17,535,759.61 |
| 其中: | | | | |
| 境内 | 986,908,845.21 | | | 986,908,845.21 |
| 境外 | 83,062,708.72 | | | 83,062,708.72 |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |
| 其中: | | | | |

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无。

62、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 | 3,059,057.85 | 2,466,875.26 |
| 教育费附加 | 2,635,295.08 | 1,723,084.61 |
| 房产税 | 3,180,533.26 | 671,360.46 |
| 土地使用税 | 1,188,962.83 | 709,347.18 |
| 印花税 | 612,219.60 | 358,008.90 |
| 环境保护税 | 28,497.30 | 32,168.57 |
| 其他 | 7,959.74 | 148,531.92 |
| 合计 | 10,712,525.66 | 6,109,376.90 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 仓储、运输费 | 11,418,803.31 | 6,739,302.07 |
| 包装费 | 2,122,042.80 | 1,570,467.04 |
| 售后服务费 | 1,619,955.66 | 1,439,020.02 |
| 工资 | 3,628,357.97 | 3,108,799.31 |
| 业务招待费 | 651,622.79 | 275,483.65 |
| 差旅费 | 320,164.65 | 294,440.53 |
| 出口货物代理报关、信用保险费等费用 | 401,231.70 | 609,801.46 |
| 其他 | 768,943.20 | 439,515.16 |
| 合计 | 20,931,122.08 | 14,476,829.24 |

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资 | 22,716,079.61 | 21,483,076.83 |
| 折旧摊销费 | 7,591,863.29 | 6,345,028.75 |
| 修理费 | 14,246,278.71 | 8,233,665.60 |
| 差旅费 | 1,438,200.82 | 840,753.09 |
| 中介机构费 | 2,608,004.69 | 1,367,691.91 |
| 安全环保费 | 523,750.57 | 240,392.63 |
| 水电费 | 925,124.94 | 1,101,856.64 |
| 租赁费 | 1,465,609.68 | 869,147.21 |
| 咨询费 | 1,125,186.13 | 2,388,635.32 |
| 办公费 | 558,680.62 | 384,809.35 |
| 车辆、运杂费 | 101,095.35 | 222,824.56 |
| 停工损失 | 4,116,790.46 | 15,656,826.02 |
| 诉讼费 | 48,291.08 | 940,184.46 |
| 福利费 | 5,934,238.04 | 3,969,944.20 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 工会经费 | 1,661,935.58 | 1,304,814.24 |
| 社保金 | 2,262,988.76 | 1,182,254.75 |
| 低耗机物料消耗 | 1,327,324.55 | 1,544,479.20 |
| 其他 | 3,949,903.25 | 1,117,376.31 |
| 合计 | 72,601,346.13 | 69,193,761.07 |

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 26,128,047.10 | 18,583,504.11 |
| 折旧与摊销 | 4,371,534.74 | 5,104,879.41 |
| 低值易耗品 | 8,041,198.98 | 6,879,164.44 |
| 模具费用 | 4,711,027.97 | 6,351,064.97 |
| 燃动费 | 836,210.33 | 1,669,246.47 |
| 租赁费 | 0.00 | 184,379.14 |
| 差旅费 | 1,073,963.36 | 526,922.37 |
| 检测费 | 401,370.06 | 350,018.10 |
| 机物料消耗 | 6,902,971.78 | 11,039,938.50 |
| 委托开发费 | 0.00 | 1,030,264.12 |
| 验证费 | 486,424.34 | 1,015,610.06 |
| 其他费用 | 7,844,725.50 | 4,615,642.90 |
| 合计 | 60,797,474.16 | 57,350,634.59 |

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 0.00 | 526,871.11 |
| 减：利息收入 | 7,552,408.51 | 4,516,264.03 |
| 汇兑损益 | 2,866,454.57 | -2,370,787.71 |
| 其他 | 779,492.25 | 145,975.48 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -3,906,461.69 | -6,214,205.15 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无。

67、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 |
|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 7,528,816.50 | 7,080,252.11 |
| 代扣个人所得税手续费 | 71,514.28 | 240,111.67 |
| 债务重组收益 | 13,350.00 | 7,756,226.80 |
| 合计 | 7,613,680.78 | 15,076,590.58 |
| 计入其他收益的政府补助 | 7,528,816.50 | 7,080,252.11 |
| 1.与收益相关的政府补助 | 6,413,050.68 | 6,085,616.63 |
| 2.与资产相关的政府补助 | 1,115,765.82 | 994,635.48 |
| 合计 | 7,528,816.50 | 7,080,252.11 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 19,520,000.00 | 36,215,000.00 |
| 合计 | 19,520,000.00 | 36,215,000.00 |

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------|-------|
| 交易性金融资产 | 6,436.20 | |

| | | |
|----|----------|--|
| 合计 | 6,436.20 | |
|----|----------|--|

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | 123,308.12 | 391,445.12 |
| 应收账款坏账损失 | 4,922,766.38 | 2,528,189.32 |
| 合计 | 5,046,074.50 | 2,919,634.44 |

其他说明：

无。

72、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 | -1,683,513.00 | -47,070.33 |
| 五、固定资产减值损失 | | -2,307,608.58 |
| 合计 | -1,683,513.00 | -2,354,678.91 |

其他说明：

无。

73、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 |
|-----------|------------|------------|
| 处置固定资产利得 | 834,244.27 | 625,275.38 |
| 合计 | 834,244.27 | 625,275.38 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|------------|---------------|
| 其他 | 881,270.37 | 550,346.11 | 881,270.37 |
| 合计 | 881,270.37 | 550,346.11 | 881,270.37 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

无。

75、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 |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 3,341.22 | 1,302.95 | 3,341.22 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,341.22 | 1,302.95 | 3,341.22 |
| 罚款滞纳金支出 | 34,490.15 | 165,353.00 | 34,490.15 |
| 其他 | 478,723.10 | 15,016,007.55 | 478,723.10 |
| 合计 | 516,554.47 | 15,182,663.50 | 516,554.47 |

其他说明：

无。

76、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 | 840,744.91 | -507,550.95 |
| 递延所得税费用 | 32,429,198.22 | 24,495,748.33 |
| 合计 | 33,269,943.13 | 23,988,197.38 |

(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 | 193,710,581.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 29,056,587.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -538,810.49 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -794,640.49 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -9,295.77 |
| 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 | 5,556,102.67 |
| 所得税费用 | 33,269,943.13 |

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回往来款、代垫款 | 12,451,177.22 | 2,394,299.67 |
| 专项补贴、补助款 | 11,193,890.61 | 14,282,766.42 |
| 利息收入 | 4,669,254.45 | 3,357,047.41 |
| 其他 | 184,036.72 | 12,500.00 |
| 合计 | 28,498,359.00 | 20,046,613.50 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业间往来 | 709,373.56 | 102,524.50 |
| 费用支出 | 43,043,601.38 | 32,412,038.58 |
| 其他 | | 114,011.23 |
| 合计 | 43,752,974.94 | 32,628,574.31 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|------------|
| 支付融资租赁款 | 28,000.00 | 168,000.00 |
| 合计 | 28,000.00 | 168,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、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 | 160,440,638.25 | 144,611,545.95 |
| 加：资产减值准备 | -3,362,561.50 | -564,955.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 62,280,974.31 | 50,638,952.57 |
| 使用权资产折旧 | 142,786.94 | |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 2,239,930.53 | 2,027,037.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,508,202.62 | 687,494.56 |
| 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） | -834,244.27 | -625,275.38 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 3,341.22 | 1,302.95 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -6,436.20 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,504,927.55 | -1,150,337.05 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -19,520,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 33,359,727.59 | 23,119,739.70 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -930,529.37 | 1,376,008.63 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -94,262,732.63 | 30,599,938.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -129,887,007.51 | 221,168,220.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -7,209,040.08 | -252,132,115.00 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,467,977.45 | 219,757,558.17 |
| 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 | 243,747,868.57 | 553,872,603.22 |
| 减：现金的期初余额 | 706,573,866.30 | 378,674,442.94 |
| 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 | -462,825,997.73 | 175,198,160.28 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | |
|--|----|
| | 金额 |
|--|----|

| | |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无。

(4) 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 | 243,747,868.57 | 706,573,866.30 |
| 其中：库存现金 | 15,398.94 | 32,000.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 243,732,469.63 | 706,541,866.04 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 243,747,868.57 | 706,573,866.30 |

其他说明：

无。

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：

无。

81、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 | 55,617,203.68 | 保证金、共管资金 |
| 应收票据 | 310,446,741.78 | 质押 |
| 合计 | 366,063,945.46 | -- |

其他说明：

无。

82、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 | -- | -- | 31,217,605.33 |
| 其中：美元 | 2,427,537.75 | 6.4601 | 15,682,136.61 |
| 欧元 | 2,021,215.78 | 7.6862 | 15,535,468.72 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 52,147,905.00 |
| 其中：美元 | 3,161,184.67 | 6.4601 | 20,421,569.09 |
| 欧元 | 4,127,701.06 | 7.6862 | 31,726,335.91 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | -- | 23,863,106.50 |
| 其中：美元 | 241,500.00 | 6.4601 | 1,560,114.15 |
| 欧元 | 2,901,692.95 | 7.6862 | 22,302,992.35 |

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

子公司欧洲富临精工机械股份有限公司由绵阳富临精工股份有限公司于2016年8月24日出资，并获取营业执照，统一社会信用代码为822127478 R. C. S. Versailles，注册资金370,000欧元，实收资本2,688,042.36元，主要经营地1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex。记账本位币为欧元，选择依据：企业所在国使用的货币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、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 |
|---|--------------|------|------------|
| 吴家镇村委会土地 | 4,636,083.00 | 其他收益 | 471,148.57 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局 2019 年度市级先进制造业发展专项资金 | 310,000.00 | 其他收益 | 310,000.00 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局 2020 年第二批省级知识产权专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 绵阳市涪城区委军民融合发展委员会办公室《2019 年度省级军民融合高技术产业基地专项资金》 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 绵阳市涪城区科学技术局 2020 年第二批省级科技服务业发展专项奖金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局 2020 年专利资助资金 | 60,500.00 | 其他收益 | 60,500.00 |
| 绵阳市涪城区科学技术局 2020 年高新技术企业认定奖励资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 绵阳市涪城区科学技术局 2019 年度高新技术企业认定奖励资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 绵阳市涪城区科学技术局 2018 年省级工程技术中心认定奖励资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局投资协议项目扶持资金 | 505,343.00 | 其他收益 | 505,343.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局投资协议项目扶持资金 | 5,076,011.00 | 递延收益 | |
| 绵阳市涪城区科学技术局 2021 年第一批省级科技度划 | 600,000.00 | 递延收益 | |

| | | | |
|---|---------------|------|--------------|
| 项目资金 | | | |
| 绵阳市涪城区科学技术局 2021 年第一批省级科技度划 项目资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 绵阳市涪城区商务局 2020 年 中央外经贸发展专项资金 | 934,300.00 | 其他收益 | 934,300.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化 局 2020 年度建设“四个强区” 突出贡献领军人才团队奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化 局鼓励工业加快发展的政策 措施 | 1,140,000.00 | 其他收益 | 1,140,000.00 |
| 电动乘用车产业集群协同创 新项目 | 200,000.00 | 递延收益 | |
| 制造强省（株洲市财政局地方 财政库款） | 2,000,000.00 | 其他收益 | 100,000.02 |
| 株洲高新技术产业开发区企 业研发投入奖励 11.51 万元和 工业升规（第一年）奖励 10 万元 | 215,100.00 | 其他收益 | 215,100.00 |
| 株洲高新技术产业开发区产 业发展局（关于下达株洲市 2020 年度创新型城市建设专 项资金第四批科技计划的通 知株科办【2020】43 号） | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 株洲市失业保险管理中心发 放稳岗补贴 | 4,855.23 | 其他收益 | 4,855.23 |
| 2011.5.1 宜区管文【2011】1 号《招商引资办法通知》和 2015.7.9 签订的工业项目投资 合同（254 亩的土地返还款） | 33,454,600.00 | 其他收益 | 336,227.16 |
| 2017.4.27 宜春市发改委产业 字【2017】15 号和 2017.7.20 宜区财指【2017】39 号：年产 5 万吨正极材料建设项目一期 工程专项资金 400 万 | 4,000,000.00 | 其他收益 | 100,000.02 |
| 2011.5.1 宜区管文【2011】1 号《招商引资办法通知》和 2015.7.9 签订的工业项目投资 合同（59 亩的土地返还款） | 6,700,000.00 | 其他收益 | 67,790.88 |

| | | | |
|---------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 5 万吨生产基地土地补助，绿然集团投资协议 | 8,106,300.00 | 其他收益 | 40,599.17 |
| 收宜春经济技术开发区管理委员会（2020 年市项目申报后补助经费） | 3,500.00 | 其他收益 | 3,500.00 |
| 宜春经济技术开发区管理委员会（第三批省级科技计划专项经费） | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 稳岗返还补贴 | 1,109,452.45 | 其他收益 | 1,109,452.45 |
| 2009 年科技型中小企业创新基金高精度全智能控制可变气门正时系统 VVT | 700,000.00 | 递延收益 | |
| 2012 年涪城区科技计划项目高精度电控系统比例电磁阀 VVL | 80,000.00 | 递延收益 | |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的 | 合并当期期初至合并日被合并方的 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-----------------|-----------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|----|-----|--|--|
| | | | | | 收入 | 净利润 | | |
|--|--|--|--|--|----|-----|--|--|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

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：

6、其他

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 | |
| 绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司 | 绵阳市高端装备制造产业园凤凰中路 37 号 | 绵阳市经开区板桥街 268 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 欧洲富临精工机械股份有限公司 | 1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex | 1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 湖南升华科技有限公司 | 湖南省醴陵市陶瓷科技工业园 B 区 | 湖南省醴陵市陶瓷科技工业园 B 区 | 生产型企业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江西升华新材料有限公司 | 江西省宜春经济技术开发区 | 江西省宜春经济技术开发区 | 生产型企业 | 96.77% | 3.23% | 非同一控制下企业合并 |
| 株洲升华科技有限公司 | 株洲市天元区天易科技城自主创业园 D 地块 4 号栋厂房 | 株洲市天元区天易科技城自主创业园 D 地块 4 号栋厂房 | 生产型企业 | | 100.00% | 设立 |
| 湖南升华新材料科技有限公司 | 长沙市宁乡高新技术产业园区欧洲北路 169 号 | 长沙市宁乡高新技术产业园区欧洲北路 169 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 成都富临精工新能源动力有限公司 | 成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼 | 成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼 | 生产型企业 | 70.00% | | 设立 |
| 富临普赛行（成都）科技有限责任公司 | 成都市郫都区德源镇（菁蓉镇）大禹东路 9 号 3 楼 314 室 | 成都市郫都区德源镇（菁蓉镇）大禹东路 9 号 3 楼 314 室 | 生产型企业 | 99.00% | | 设立 |
| 成都富临精工电子电器科技有限公司 | 四川省成都市龙泉驿区成龙大道二段 888 号 8 栋 3 层 1 号 | 四川省成都市龙泉驿区成龙大道二段 888 号 8 栋 3 层 1 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 四川富临新能源科技有限公司 | 四川省射洪市经济开发区河东大道科园路 | 四川省射洪市经济开发区河东大道 6 幢 1 层 1 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 绵阳富临精工新能源有限公司 | 绵阳市涪城区高端制造产业园凤凰中路 37 号 | 绵阳市涪城区高端制造产业园凤凰中路 37 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

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 |
| | | | | | | | | | | | | |

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 |
| | | | | | | | | |

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

无。

(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

无。

其他说明：

无。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |
| | | | | | | |

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

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本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。公司董事会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，但是董事会已授权本公司审计委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计委员会主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司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。

（一）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。在签订新合同之前，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。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）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以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司综合运用信用证、票据结算、银行借款、买方信贷等多种融资手段，采取短、长期融资方式适当结合，保持公司融资持续性与灵活性，满足资金需求，流动性风险较小。

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

截至2021年6月30日止，银行借款余额为0.00元。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2. 汇率风险

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

本公司面临的外汇风险，除以美元和欧元进行采购和销售外，主要来源于以美元、欧元外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----|----------------|---------------|---------------|----|----------------|
| | 美元 | 欧元 | 日元 | 合计 | 美元 | 欧元 | 日元 | 合计 |
| 货币资金 | 15,682,136.61 | 15,535,468.72 | | 31,217,605.33 | 61,446,721.66 | 7,949,164.63 | | 69,395,886.29 |
| 应收账款 | 20,421,569.09 | 31,726,335.91 | | 52,147,905.00 | 13,074,228.25 | 19,669,963.71 | | 32,744,191.96 |
| 预付账款 | 168,581.48 | 196,422.84 | | 365,004.32 | 1,110,176.57 | 1,722,813.78 | | 2,832,990.35 |
| 应付账款 | 1,560,114.15 | 22,302,992.35 | | 23,863,106.50 | | 6,339,884.58 | | 6,339,884.58 |
| 合同负债 | 850,551.63 | 997,445.74 | | 1,847,997.37 | 1,241,285.96 | 7,845,319.73 | | 9,086,605.69 |
| 合计 | 38,682,952.96 | 70,758,665.56 | | 109,441,618.52 | 76,872,412.44 | 43,527,146.43 | | 120,399,558.87 |

3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

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

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 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 交易性金融资产 | 66,128.80 | | | 66,128.80 |

| | | | | |
|--------------------------|-----------|----|----------------|----------------|
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 66,128.80 | | | 66,128.80 |
| (2) 权益工具投资 | 66,128.80 | | | 66,128.80 |
| 应收款项融资 | | | 557,284,315.91 | 557,284,315.91 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 66,128.80 | | 557,284,315.91 | 557,350,444.71 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

所持股票期末市值。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

无。

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 |
|--------------|----------------|---|----------------|--------------|---------------|
| 四川富临实业集团有限公司 | 绵阳市涪城区安昌路 17 号 | 房地产开发经营(二级); 日用百货销售, 商品砼、建筑材料生产(限二环外或取得环评认证后经营)、销售, 市场开办和管理, 国内广告的设计、制作、发布、代理, 股权投资; 销售仪器仪表、销售塑料制品、销售燃气调压器(箱)、销售燃气输配设备、销售通讯器材、销售电工器材、销售五金工具, 销售机械设备; 以下经营范围限分支机构经营: 住宿、中、西餐制售(含凉菜、裱花蛋糕、沙律, 不含刺身、外卖), 预包装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)零售, 酒店管理及相关信息咨询, 会议、会展服务, 自有房屋租赁, 房屋出租, 汽车租赁, 保健品销售, 代订机票。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。 | 30000.00 万元人民币 | 32.59% | 32.59% |

本企业的母公司情况的说明

四川富临实业集团有限公司为民营企业, 法定代表人: 安治富, 社会统一信用代码: 915107032054595010。

本企业最终控制方是安治富。

其他说明:

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。。

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附注九、在其他主体中的权益。。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|---------|
| 四川锂能矿业有限公司 | 本公司联营企业 |

其他说明

无。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|----------------------|
| 四川富临实业集团有限公司桃花岛酒店 | 受同一母公司控制的企业 |
| 四川富临物业服务有限公司 | 受同一母公司控制的企业 |
| 绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店 | 受同一母公司控制的企业 |
| 绵阳市安达建设工程有限公司 | 与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业 |

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

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 |
|---------------------|--------|----------------|---------|----------|---------------|
| 四川富临实业集团有限公司桃花岛酒店 | 接受劳务服务 | 85,743.84 | | 否 | 107,554.00 |
| 绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店 | 接受劳务服务 | 63,565.50 | | 否 | 504.00 |
| 四川富临物业服务有限公司 | 接受劳务服务 | 119,407.09 | | 否 | 20,217.39 |
| 绵阳市安达建设工程有限公司 | 接受劳务服务 | 108,504,220.18 | | 否 | 15,521,229.36 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无。

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明
无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明
无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明
无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 彭澎、蒋益青、彭澍、黄陶苏 | 56,000,000.00 | 2018年07月01日 | 2021年06月30日 | 是 |

关联担保情况说明

截至2021年6月30日，彭澎、蒋益青、彭澍、黄陶苏与公司已无关联关系。上述担保对应的借款已全部归还，尚未办理解除担保相关手续。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,762,651.14 | 1,775,613.11 |

(8) 其他关联交易

无。

6、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 |
| | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 绵阳市安达建设工程有限公司 | 4,407,535.24 | 7,709,201.51 |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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。

5、其他

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

1、银行承兑汇票相关抵押、质押及担保事项：

截至2021年6月30日，公司以其他货币资金55,530,772.04元及应收银行承兑汇票310,446,741.78元，为其在招商银行股份有限公司绵阳分行开具的金额为人民币317,927,513.82元的银行承兑汇票提供担保。

2、共管资金有关事项：

湖南新材料科技有限公司（以下简称：“湖南新材料”）与湖南省长沙金洲大学科技园资产管理有限公司（以下简称“金大资

管”)以湖南新材料的名义开立的共管账户,该账户资金性质为金大资管支付给湖南新材料的资产收购款。截至2021年6月30日,账户余额为86,431.64元。

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,公司作为被告涉及的诉讼事项汇总如下:

单位:万元

| 案件 | 涉案金额 | 账面已预计负债 |
|------|------|---------|
| 合同纠纷 | 500 | 67.43 |

未决诉讼说明:

1) 江苏新宏大集团有限公司

原告江苏新宏大集团有限公司(以下简称“江苏新宏大”)因接收湖南升华科技有限公司(以下简称“湖南升华”)背书转让的,由陕西坚瑞沃能股份有限公司开具的500万商业承兑汇票到期提示拒付,向陕西省西安市雁塔区人民法院提起诉讼。要求:陕西坚瑞沃能股份有限公司(出票人)、湖南升华(收款人)、赤峰开瑞科技有限公司(连续背书人)、贵州开瑞科技有限公司(连续背书人)、贵州开磷有限责任公司(连续背书人)及贵州开磷集团矿肥有限责任公司(连续背书人)共同支付原告电子商业承兑汇票500万元本金及逾期利息(利息按照银行同期贷款利率计算,从2018年3月13日起至被告实际给付之日)。

2019年10月11日,陕西省西安市雁塔区人民法院一审判决((2018)陕0113民初16225号)如下:1、被告陕西坚瑞沃能股份有限公司(出票人)、湖南升华(收款人)、赤峰开瑞科技有限公司(连续背书人)、贵州开瑞科技有限公司(连续背书人)、贵州开磷有限责任公司(连续背书人)及贵州开磷集团矿肥有限责任公司(连续背书人)于判决生效之日起十日内六被告共同向原告江苏新宏大支付票据号码为230579101216120170913109822609的电子商业承兑汇票金额500万元及逾期利息(利息按照银行同期贷款利率计算,从2018年3月13日起至被告实际给付之日)。案件受理费47757元,由六被告共同承担。截止2020年12月31日,上述判决六被告均未实际执行。该未决诉讼事项湖南升华计提预计负债67.43万元。

2021年4月25日,律师团队突然收到西安市雁塔区法院电话。得知贵州开磷有限责任公司已在雁塔区人民法院起诉了坚瑞沃能、湖南升华等出票人和前手,案由为票据追偿权纠纷。已邮寄授权手续,具体案件材料尚未收到。

2) 常州金雅化工有限公司

贵州省贵阳市中级人民法院于2019年4月18日就上诉人常州金雅化工有限公司(以下简称常州金雅公司)常州金雅公司,要求被上诉人贵州西南管业股份有限公司(以下简称西南管业公司)、贵州开磷建设集团有限公司(以下简称开磷建设集团公司)、贵州开磷息烽合成氨有限责任公司(以下简称开磷合成氨公司)、贵州开磷瑞阳新材料有限公司(以下简称开磷瑞阳公司)、赤峰瑞阳化工有限公司(以下简称赤峰瑞阳公司)、赤峰开瑞科技有限公司(以下简称赤峰开瑞公司)、湖南升华科技有限公司(以下简称湖南升华公司)、东莞市沃泰通新能源有限公司(以下简称东莞沃泰通公司)、深圳市沃特玛电池有限公司(以下简称深圳沃特玛公司)依法承担票据连带责任一案作出判决((2019)黔01民终1318号)。根据该判决,湖南升华无需就深圳沃特玛公司无法承兑到期的500万商业承兑汇票及相应的14.5万元利息承担法律责任。

常州金雅化工有限公司(以下简称常州金雅公司),因不服贵州省贵阳市中级人民法院上诉判决,向贵州省高级人民法院申请再审。常州金雅公司作为再审申请人,要求被申请人贵州西南管业股份有限公司(以下

简称西南管业公司)、贵州开磷建设集团有限公司(以下简称开磷建设集团公司)、贵州开磷息烽合成氨有限责任公司(以下简称开磷合成氨公司)、贵州开磷瑞阳新材料有限公司(以下简称开磷瑞阳公司)、赤峰瑞阳化工有限公司(以下简称赤峰瑞阳公司)、赤峰开瑞科技有限公司(以下简称赤峰开瑞公司)、湖南升华科技有限公司(以下简称湖南升华公司)、东莞市沃泰通新能源有限公司(以下简称东莞沃泰通公司)、深圳市沃特玛电池有限公司(以下简称深圳沃特玛公司)依法承担票据连带责任。贵州省高级人民法院于2020年6月8日指令贵州省贵阳市人民法院再审该案((2020)黔民申878号), 再审期间, 中止原判决的执行。贵州省贵阳市中级人民法院已于2021年3月23日开庭再审。

(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

无、

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|-----------|------|----------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

无。

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营 利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|----------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|----------------------|

其他说明

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

业绩补偿相关情况

1. 业绩补偿承诺

2016 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于调整公司发行股份募集配套资金具体方案的议案》。同意公司拟以发行股份及支付现金的方式购买彭澎等 11 名股东持有的湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）100%股权。2016 年 11 月 24 日，中国证监会出具《关于核准绵阳富临精工机械股份有限公司向彭澎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2848 号），核准富临精工非公开发行不超过 55,969,020 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司等 4 名交易方（以下简称“补债义务人”）签署的《业绩承诺及补偿协议》，该等 4 名交易方承诺升华科技 2016 年、2017 年和 2018 年实现的经审计并扣除非经常损益后归属于母公司的净利润分别不低于 1.52 亿元、2 亿元 和 2.61 亿元，三年承诺期累计实现的扣非净利润不低于 6.13 亿元；否则该等 4 名交易方将按照《业绩承诺及补偿协议》的约定对公司予以补偿。

2. 业绩补偿情况

(1) 2018 年业绩补偿情况

公司于 2018 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议以及 2018 年 5 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于回购升华科技 2017 年度业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，鉴于升华科技未完成 2017 年度的业绩承诺，根据公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补债义务人所应承担的比例，以 1 元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计 12,684,425 股。

(2) 2019 年业绩补偿情况

公司于 2019 年 8 月 6 日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议以及 2019 年 8 月 22 日召开的 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购重大资产重组业绩补偿义务人应补偿股份及其进行现金补偿的议案》，鉴于升华科技未完成 2017 年度、2018 年度和 2016 年—2018 年三年度累计业绩承诺，补债义务人将按其转让升华科技所获得股份及现金对价总额合计人民币 1,651,822,956.00 元对公司

进行补偿。其中，股份补偿扣除2017年度已补偿股份后，公司将以1元的总价回购注销补偿义务人所持公司股份62,580,898股；同时补偿义务人还将对公司补偿现金412,955,739.00元。

3. 业绩补偿的收回情况：

(1) 2018年业绩补偿收回情况：

公司于2018年6月27日收到彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司股份补偿共12,684,425股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续，过户公允价值为8.6元/股。

(2) 2019年业绩补偿收回情况：

1) 公司于2019年9月12日收到彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司股份补偿共62,580,898股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续，过户公允价值为6.58元/股。

2) 公司重大资产重组业绩补偿义务人彭澎女士将其持有的升华科技债权203,459,689.02元，抵偿其本人及彭澍、醴陵市升华投资有限公司对公司的等额现金补偿。

3) 除上述债务抵偿事项以外，2019年度公司共收到重组业绩补偿义务人现金补偿32,500,000.00元。

(3) 2020年业绩补偿收回情况：

2020年度公司共收到重组业绩补偿款65,315,000.00元。

(4) 2021年1—6月业绩补偿收回情况：

2021年1—6月，公司共收到重组业绩补偿款19,520,000.00元。

十七、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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,363,737.59 | 0.41% | 1,363,737.59 | 100.00% | | 1,267,407.35 | 0.28% | 1,267,407.35 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 329,458,994.91 | 99.59% | 16,070,282.81 | 4.88% | 313,388,712.10 | 450,872,282.98 | 99.72% | 21,888,582.83 | 4.85% | 428,983,700.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：合并范围内关联方组合 | 22,729,445.86 | 6.87% | | | 22,729,445.86 | 23,267,192.27 | 5.15% | | | 23,267,192.27 |
| 组合 2：非合并关联方客户组合 | 306,729,549.05 | 92.72% | 16,070,282.81 | 4.88% | 290,659,266.24 | 427,605,090.71 | 94.57% | 21,888,582.83 | 4.85% | 405,716,507.88 |
| 合计 | 330,822,442.50 | | 17,434,020.40 | | 313,388,422.10 | 452,139,475.93 | | 23,155,990.18 | | 428,983,431.75 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|-------|--|-------|-------|--|------|--|------|
| | 732.50 | | 20.40 | | 12.10 | 90.33 | | 0.18 | | 0.15 |
|--|--------|--|-------|--|-------|-------|--|------|--|------|

按单项计提坏账准备：1,363,737.59 元

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 |
| 重庆比速云博动力科技有限公司 | 920,581.36 | 920,581.36 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆凯特动力科技有限公司 | 74,092.54 | 74,092.54 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川野马汽车股份有限公司 | 152,684.12 | 152,684.12 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东风朝阳朝柴动力有限公司 | 70,049.33 | 70,049.33 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沈阳新光华晨汽车发动机有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北大冶汉龙汽车有限公司 | 74,986.80 | 74,986.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北迈睿达供应链股份有限公司 | 21,343.44 | 21,343.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,363,737.59 | 1,363,737.59 | -- | -- |

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 |

按组合计提坏账准备：16,070,282.81 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组合 | 329,458,994.91 | 16,070,282.81 | 4.88% |
| 合计 | 329,458,994.91 | 16,070,282.81 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

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） | 327,551,451.32 |
| 1 至 2 年 | 1,123,000.00 |
| 2 至 3 年 | 48,184.77 |
| 3 年以上 | 2,100,096.41 |
| 3 至 4 年 | 889,265.23 |
| 5 年以上 | 1,210,831.18 |
| 合计 | 330,822,732.50 |

(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 | 1,267,407.35 | 96,330.24 | | | | 1,363,737.59 |
| 按组合计提坏账准备 | 21,888,582.83 | -5,818,300.02 | | | | 16,070,282.81 |
| 合计 | 23,155,990.18 | -5,721,969.78 | | | | 17,434,020.40 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(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 |
|--|----------------|-----------------|--------------|
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 57,899,656.05 | 17.50% | 2,894,982.80 |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 29,836,380.58 | 9.02% | 1,491,819.03 |
| Europe Fulin Precision Machining(欧洲富临) | 22,729,445.86 | 6.87% | 0.00 |
| 台州滨海吉利发动机有限公司 | 18,950,371.20 | 5.73% | 947,518.56 |
| 浙江远景汽配有限公司 | 18,336,289.84 | 5.54% | 916,814.49 |
| 合计 | 147,752,143.53 | 44.66% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 692,253,299.46 | 16,114,964.65 |
| 合计 | 692,253,299.46 | 16,114,964.65 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 77,223.05 | 1,230,989.55 |
| 备用金 | 755,623.34 | 61,541.14 |
| 借款 | 776,075,060.34 | 369,316,987.11 |
| 其他 | 1,332,318.54 | 260,069.02 |
| 合计 | 778,240,225.27 | 370,869,586.82 |

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 | 99,542.02 | | 354,655,080.15 | 354,754,622.17 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 12,000.35 | | -268,779,696.71 | -268,767,696.36 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 111,542.37 | | 85,875,383.44 | 85,986,925.81 |

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） | 768,515,040.84 |
| 1 至 2 年 | 9,719,541.98 |
| 2 至 3 年 | 0.25 |
| 3 年以上 | 5,642.20 |
| 5 年以上 | 5,642.20 |
| 合计 | 778,240,225.27 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 354,655,080.15 | -268,779,696.71 | | | | 85,875,383.44 |
| 按组合计提坏账准备 | 99,542.02 | 12,000.35 | | | | 111,542.37 |
| 合计 | 354,754,622.17 | -268,767,696.36 | | | | 85,986,925.81 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无。

5)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 |
|---------------|-------|----------------|-------------|------------------|---------------|
| 四川富临新能源科技有限公司 | 借款 | 437,829,953.20 | 1 年以内 | 56.26% | 0.00 |
| 江西升华新材料有限公司 | 借款 | 199,319,599.87 | 1 年以内 | 25.61% | 0.00 |
| 株洲升华科技有限公司 | 借款 | 76,555,111.75 | 1 年以内 | 9.84% | 23,486,344.88 |
| 湖南升华科技有限公司 | 借款 | 47,804,839.08 | 1 年以内 | 6.14% | 47,804,839.08 |
| 成都富临精工新能源公司 | 借款 | 11,170,960.74 | 1 年以内、1-2 年 | 1.44% | 11,170,960.74 |
| 合计 | -- | 772,680,464.64 | -- | 99.29% | 82,462,144.70 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

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 | 987,749,282.36 | 610,686,604.30 | 377,062,678.06 | 297,749,282.36 | 30,900,000.00 | 266,849,282.36 |
| 对联营、合营企业投资 | 680,000.00 | | 680,000.00 | | | |
| 合计 | 988,429,282.36 | 610,686,604.30 | 377,742,678.06 | 297,749,282.36 | 30,900,000.00 | 266,849,282.36 |

(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 | | |
| 绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司 | 64,161,240.00 | | | | | 64,161,240.00 | |
| 成都富临精工新能源动力有限公司 | | | | | | | 21,000,000.00 |
| 欧洲富临精工机械有限公司 | 2,688,042.36 | | | | | 2,688,042.36 | |
| 富临普赛行(成都)科技有限责任公司 | | | | | | | 9,900,000.00 |
| 成都富临精工电子电器科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 湖南升华新材料科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 江西升华新材料有限公司 | 180,000,000.00 | 170,000,000.00 | | 159,786,604.30 | | 190,213,395.70 | 579,786,604.30 |
| 绵阳富临精工新能源有限公司 | | 100,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|----|----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 合计 | 266,849,282.36 | 270,000,000.00 | | 159,786,604.30 | | 377,062,678.06 | 610,686,604.30 |
|----|----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | 0.00 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 四川锂能 矿业有限 公司 | | 680,000.00 | | | | | | | | 680,000.00 |
| 小计 | | 680,000.00 | | | | | | | | 680,000.00 |
| 合计 | | 680,000.00 | | | | | | | | 680,000.00 |

(3) 其他说明

无。

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 | 929,018,404.71 | 620,437,095.13 | 704,094,504.90 | 444,626,438.20 |
| 其他业务 | 42,637,425.77 | 39,374,735.86 | 11,222,828.00 | 3,077,938.17 |
| 合计 | 971,655,830.48 | 659,811,830.99 | 715,317,332.90 | 447,704,376.37 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------|----------------|------|----------------|
| 商品类型 | 971,655,830.48 | | 971,655,830.48 |
| 其中： | | | |

| | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|
| 精密液压零部件 | 349,690,486.25 | | | 349,690,486.25 |
| 电磁驱动零部件 | 490,625,086.49 | | | 490,625,086.49 |
| 智能电控系统 | 88,702,831.97 | | | 88,702,831.97 |
| 其他 | 42,637,425.77 | | | 42,637,425.77 |
| 按经营地区分类 | 971,655,830.48 | | | 971,655,830.48 |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 910,747,727.53 | | | 910,747,727.53 |
| 境外 | 60,908,102.95 | | | 60,908,102.95 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 10,891,717.50 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 19,520,000.00 | 36,215,000.00 |
| 合计 | 30,411,717.50 | 36,215,000.00 |

6、其他

无。

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | 834,244.27 | |
| 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） | 7,600,330.78 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 281,944.43 | |
| 债务重组损益 | 13,350.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -48,291.08 | 诉讼费 |
| 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 | 19,526,436.20 | 业绩对赌赔偿收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 364,715.90 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -4,116,790.46 | 停工损失 |
| 减：所得税影响额 | 4,225,727.90 | |
| 少数股东权益影响额 | 250,231.47 | |
| 合计 | 19,979,980.67 | -- |

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 | 7.43% | 0.2171 | 0.2171 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.08% | 0.1776 | 0.1776 |

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

无。

4、其他

无。