

公司代码：600523

公司简称：贵航股份

# 贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐海滨、主管会计工作负责人孙冬云及会计机构负责人（会计主管人员）张晓璐声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	13
第六节	重要事项.....	16
第七节	股份变动及股东情况.....	19
第八节	优先股相关情况.....	22
第九节	债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、贵航股份	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
控股股东、中航汽车	指	中国航空汽车系统控股有限公司
实际控制人、航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司
贵阳工投	指	贵阳市工商产业投资集团有限公司
报告期、本期、本年度	指	2021年半年度(2021年1月1日至2021年6月30日)
万江机电	指	贵阳万江航空机电有限公司
贵州红阳	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司红阳密封件公司
红阳公司	指	贵州红阳密封件有限责任公司
华阳电工	指	贵州华阳电工有限公司
华阳电器	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司华阳电器公司
贵州永红	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司永红散热器公司
红阳机械	指	贵州红阳机械有限责任公司
上海红阳	指	上海红阳密封件有限公司
天津大起	指	天津大起空调有限公司
贵州华昌	指	贵州华昌汽车电器有限公司
上海永红	指	上海永红汽车零部件有限公司
华阳汽零	指	贵州华阳汽车零部件有限公司
华科电镀	指	贵阳华科电镀有限公司
上海万江	指	上海万江汽车零部件有限公司
成都万江	指	成都万江汽车零部件有限公司
上海能环	指	上海贵航能环冷却工程有限公司
宏达电器	指	贵州华阳宏达电器有限公司
苏州瑞延	指	苏州摩贝斯电子科技有限公司(原:苏州瑞延电子科技有限公司)

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	
公司的中文简称	贵航股份	
公司的外文名称	GUIZHOU GUIHANG AUTOMOTIVE COMPONENTS CO., LTD	
公司的外文名称缩写	GACO	
公司的法定代表人	唐海滨	

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙冬云	陈红燕
联系地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区浦江路361号	贵州省贵阳市小河经济技术开发区浦江路361号
电话	0851-83802670	0851-83802670
传真	0851-83877503	0851-83877503
电子信箱	ghgf700523@163.com	ghgf700523@163.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区清水江路1号
公司注册地址的历史变更情况	2004年12月23日，公司注册地址由贵州省贵阳国家高新技术产业开发区火炬大厦变更为贵州省贵阳市小河经济技术开发区清水江路1号。
公司办公地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区浦江路361号
公司办公地址的邮政编码	550009
公司网址	http://www.gzghgf.com
电子信箱	ghgf700523@163.com
报告期内变更情况查询索引	

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	贵航股份	600523	

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,199,903,392.34	953,904,378.30	25.79
归属于上市公司股东的净利润	86,188,618.54	54,058,400.69	59.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,682,438.64	44,830,863.93	68.82
经营活动产生的现金流量净额	116,870,611.95	13,266,657.17	780.93
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,632,281,108.14	2,624,867,567.92	0.28
总资产	3,285,306,591.11	3,257,885,054.37	0.84

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.13	61.54
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.13	61.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.11	72.73

加权平均净资产收益率(%)	3.28	2.13	增加1.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.88	1.77	增加1.11个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-682,649.81	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,628,549.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,139,586.44	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,445.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-141,367.21	
所得税影响额	-1,978,493.25	
合计	10,506,179.90	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2021 年上半年，汽车产销分别完成 1256.9 万辆和 1289.1 万辆，同比分别增长 24.2%和 25.6%，增幅比 1-5 月继续回落 12.2 和 11 个百分点。与 2019 年同期相比，产销同比分别增长 3.4%和 4.4%，增幅比 1-5 月回落 0.2 和 1.4 个百分点。

2021 年中国汽车市场呈现低基数高增长的恢复性增长走势，卡车市场强势走势改变，乘用车市场平稳回暖。今年中国汽车市场相对 2019 年的走势总体平稳。2020 年疫情后的 V 型反转走势逐步回归平稳常态，6 月汽车市场高增长特征将进一步放缓。

自 2017 年以来，乘用车市场相对持续走弱，而商用车市场相对持续走强，这是政策推动商用车走强，而传统乘用车消费不旺导致乘车需求低迷。今年的政策主要支持卡车市场和新能源车市场，历次的对乘用车支持政策没有强力推出，乘商分化特征明显。

1-6 月的卡车市场增长已经低于乘用车市场增速，目前市场走势已经回归成乘用车市场的拉动。

因基数偏低，2021 年年初走势高增长，主要是 2020 年的低基数的积累效果。

2021 年车市走势不强，各集团因为优势板块的差异化市场需求而走势分化。国有大集团表现分化，上汽、北汽的表现都有压力。长安、一汽表现优秀，其中的长安的卡车和乘用车板块表现均很好。民营自主核心企业的表现很好。长城、奇瑞和比亚迪、奇瑞的今年表现相对较强。二线车企表现相对稳健。因为新旧动能转换和新能源车持续亏损压力，自主品牌中小企业分化严重低迷。

商用车市场总体走走势较强，2020 年同比增长 19%，而且 5-12 月同比增长在 30%左右水平，呈现历年少有的淡季高增速特征。2021 年的商用车市场起步超强，同比增速 46%，逐步低于车市总体走势。这也是转移量的促进因素。商用车市场主力的厂家是一汽解放、东风汽车、上汽通用五菱和北汽福田等，其中一汽表现较强，福田和五菱表现相对较强。重卡中的中国一汽和中国重汽表现都很好，部分二线企业走势仍有压力。

公司上半年实现营业收入 12 亿元，同比增长 25.79%，比 2019 年同期增长 13.42%。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力及成本优势依然保持，具体如下：

公司的产品主要是中低档乘用车和商用车。在中档车零部件市场主要与合资汽车零部件企业及国内同类企业竞争；低档车零部件市场和配件市场主要与国内小型乡镇企业竞争。相比不同的企业，公司拥有一定的比较优势。

公司与国内企业特别是民营企业相比具有一定的技术优势，产品开发能力较强，具备全产业链的设计、制造和管理能力，并且具备与汽车主机厂的同步设计开发的能力。公司产品品种齐全，有一定的抗市场波动能力。与合资汽车零部件企业相比，公司在技术上仍有一定差距，但合资企业生产的产品多为本国品牌的整车配套，客户群较为单一，易受市场波动影响。此外，公司地处西部，劳动力和能源成本相对较低，与合资企业比具有一定的成本优势。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司上半年完成销售收入 12 亿元，同比增长 25.79%，略高于汽车行业销量增幅；实现利润总额 1.08 亿元，同比上升 68.23%；成本费用率 91.77%，同比改善 2.02 个百分点；两金占比 42.88%，同比改善 10.66 个百分点；经营性现金流 1.17 亿元，同比增加 1.04 亿元；资产负债率 15.22%，同比增加 0.83 个百分点。

报告期内，围绕公司年度重点工作，开展了以下工作：

#### （一）强化运营管理，确保企业平稳发展

今年，公司全面推行预算管理，各单位将公司关注的“成本项目、应收款项、存货管理”等纳入预算中，按月监控，每月滚动编制全年主要指标，提高了各单位领导对预算管理重要性的认识，使预算管理成为指导企业管理的有利工具。公司深入开展“六灭”工作，截至 6 月，同 2020 年末相比，客户数压减 4.2%，供应商数压减 5.3%，产品数压减 14.1%，零件数压减 26.1%，材料数压减 14.2%，工序数压减 7.1%。公司持续从严管控“两金”，减少资金占用，使两金占比为三年来最低值。

#### （二）加强航品能力建设，保障科研和生产任务按时完成

针对航空产品订单任务增长需求的形势，为确保科研生产任务的完成，提前进行了工作部署。制定了具体的措施对策，从增加人员、投入设备，到优化客户及产品，以集中资源保关键重点客户的合同交付、控制库存，优化生产计划安排。

#### （三）持续推进降本增效，完善企业发展长效机制

截至 5 月，降本金额完成率为 37.5%，为近 3 年较低值，主要是受金属材料、三元乙丙橡胶等大宗原材料涨价影响，采购成本增高。上半年内部协作计划完成率 73.9%，其中转回自制完成 3000 万元。1-6 月完成固定资产投资 9800 万元，年度计划完成率 59%，为近年来同期完成最好的一年。

#### （四）提升人才队伍素质

1. 注重后备干部的梯队建设、对后备干部进行了动态管理。上半年所属企业对后备干部进行了重新推荐。

2. 对 2020 年度的绩效考核结果进行了运用。

3. 对公司人才政策进行了调整。提高了“雏鹰助学计划”的资助费用、调高了大学生入职待遇、提高了购房基金标准。

4. 落实了《贵航股份员工素质提升管理办法》要求，制定了《2021 年贵航股份员工技能比武、应知应会考试工作计划表》，上半年已按计划完成了 5 项比武计划。

#### （五）坚持客户结构调整，坚持供应商优化

上半年完成客户数量净压减 17 户，供应商数量净压减 50 户。同时围绕核心客户做好“保份额、争订单”工作，努力扩大公司的影响力；利用资金充裕的优势，开展缩短供应商付款周期的工作，增强伙伴关系。

#### （六）落实从严治党责任，为企业发展提供根本保证

持续推进“1122 体系”建设。落实党组织研究讨论前置程序等制度机制，有效发挥党委领导作用。完成党建工作要点下发，对所属单位党建工作开展年度工作检查，完成党委书记述评考工作的组织。组织完成党委民主生活会相关工作。表彰各类先进集体 18 个，先进个人 44 名。完成对贵州永红的政治巡察反馈，完成上级党组织对公司政治巡察的配合工作。

完成党史教育第一阶段工作。公司及所属单位制定“实施方案”并推进，完成第一阶段党委理论学习中心组和中层干部读书班的学习。完成公司及所属单位“我为群众办实事”清单的梳理建立，并制定推进计划。完成基层党支部专题组织生活会。公司所属单位开展了丰富多彩的党史教育主题党日活



公司下半年将继续按照年初制定的重点工作，带领所属企业控制风险、共克时艰、多措并举稳健经营：

- 1、针对今年原材料特别是金属、橡胶等涨价幅度较大，公司将进一步加大降本工作力度，继续加强能耗控制、固定资产投资管理，提升管理有效性，以消化涨价带来的不利影响
- 2、坚持客户结构调整，聚焦和主动服务核心客
- 3、践行军工企业的责任，以聚焦客户、服务客户为己任，全力以赴督导下属企业努力高质量完成航空产品科研和生产任务的交付
- 4、坚持按照公司年度工作重点，加强运营管理，在成本管控、两金压降、薪酬体系方面，按照公司预定目标推进落实，确保公司年度经营目标完成

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,199,903,392.34	953,904,378.30	25.79
营业成本	902,562,097.01	728,615,489.82	23.87
销售费用	37,045,978.19	34,184,165.13	8.37
管理费用	116,844,294.75	99,295,689.83	17.67
财务费用	-12,528,872.81	-12,237,418.22	不适用
研发费用	49,118,075.65	38,258,980.16	28.38
经营活动产生的现金流量净额	116,870,611.95	13,266,657.17	780.93
投资活动产生的现金流量净额	-42,302,025.05	-32,367,070.81	30.69
筹资活动产生的现金流量净额	-102,728,349.71	-39,179,514.28	162.20

营业收入变动原因说明：今年市场订单增加，销售增加。

营业成本变动原因说明：因收入增加导致

销售费用变动原因说明：因销售增加，发送产品的运费，销售服务费和差旅费等增加。

管理费用变动原因说明：去年因疫情社保减免，今年正常支付。

财务费用变动原因说明：本期利息收入增加

研发费用变动原因说明：本期新品开发项目和研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：预收货款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司固定资产投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期完成全部股东股利的支付，去年同期未支付大股东股利。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	571,746,201.52	17.40	604,103,645.79	18.54	-5.36	股利支付时间差异
应收款项	672,711,696.49	20.48	563,454,123.81	17.30	19.39	因销售收入增加, 结算周期内的应收账款增加。
存货	364,172,873.88	11.08	390,372,604.15	11.98	-6.71	公司压降库存取得一定效果。
投资性房地产	29,739,572.33	0.91	30,712,916.93	0.94	-3.17	
长期股权投资	7,802,745.90	0.24	7,548,202.28	0.23	3.37	
固定资产	644,651,691.02	19.62	667,887,696.45	20.50	-3.48	
在建工程	35,557,140.55	1.08	23,450,134.43	0.72	51.63	新建项目增加
使用权资产	712,613.84	0.02				执行新租赁准则
合同负债	178,257,235.76	5.43	15,056,181.91	0.46	1,083.95	预收产品合同款增加
租赁负债	347,146.48	0.01				执行新租赁准则

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、2021年3月16日，公司第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于贵州贵航汽车零部件股份公司红阳密封件公司改制为全资子公司的议案》，并经2020年度股东大会审议通过。于2021年3月完成工商设立登记手续。

2、2021年3月16日，公司第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于收购香港普罗发有限公司所持上海红阳密封件有限公司股权的议案》，截止公告日，收购股权事宜正在国资备案中。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
万江机电	航空产品、汽车玻璃升降器、刮水器	12,157.00	77,320.62	60,226.47	1,779.49
红阳公司	汽车密封条产品	1,000.00	41,036.91	38,161.62	584.77
华阳电工	航空用电器开关、操控装置	13,497.00	71,777.87	58219.50	3,027.84
贵州华昌	汽车锁、汽车组合开关、车窗升降开关系列等产品	2,550.00	9,302.72	7,656.70	318.66
上海红阳	汽车密封条产品	7,700.00	13,958.77	12,225.30	102.17
上海永红	轿车空气滤清器，滤芯	5,000.00	8,224.23	7,534.01	249.35
红阳机械	生产、销售航空密封件、汽(轿)车密封件等	5,047.24	13,817.44	12,628.16	635.86
天津大起	研究、开发、生产、加工汽车空调配件；设计、制作冲模、注塑模、压模、精冲模；密封件、橡胶制品制造；销售自产产品；道路普通货物运输	5,443.31	15,865.54	14,605.56	425.11
华阳汽零	以汽车门锁及摩托车锁为主的汽车配件、摩托车配件及其他相	2,172.29	8,982.16	6,721.91	561.02

	关产品及与之有关的模具等专用生产设备（简称合同产品）的生产和销售				
--	----------------------------------	--	--	--	--

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	2021-4-08	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)上公司公告(公告编号 2021-012)	2021-4-09	1. 审议通过了《2020 年度董事会工作报告》； 2. 审议通过了《2020 年监事会工作报告》； 3. 审议通过了《2020 年年度报告及摘要》； 4. 审议通过了《2020 年度独立董事述职报告》； 5. 审议通过了《2020 年度财务决算报告及 2021 年财务预算》； 6. 审议通过了《关于提取 2020 年度任意盈余公积金的预案》； 7. 审议通过了《关于 2020 年度利润分配的预案》； 8. 审议通过了《2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计的议案》； 9. 审议通过了《关于与中航财务公司签署《金融服务协议》及关联交易的议案》； 10. 审议通过了《关于在授权范围办理银行借款、委托贷款的议案》； 11. 审议通过了《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司红阳密封件公司改制为全资子公司的议案》。

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**第五节 环境与社会****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

公司下属子公司贵阳华科电镀有限公司(以下简称“华科电镀”)是贵阳市重点废水排污监控企业。该公司具体环境信息情况如下:

**(1) 排污信息**

华科电镀现有排污口共 10 个，其中废水 2 个，废气 8 个（一般排放口）。主要污染物信息如下：

单位名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/l)	排放总量 (吨)	执行的排污标准 (mg/l)	排污许可证核定的排放总量 (吨)	防治污染设施建设及运行情况
华科电镀	总铬	治理后	1	厂区内	0.024	0.0042	≤1.0	0.0155	化学沉淀法+MCR膜深度处理法
	六价铬				0.015	0.00071	≤0.2	0.00152	
	总镉				0.007	0.00011	≤0.05	0.0005	
	COD	治理后	1	厂区内	18	0.11	≤80	2.45	
	氨氮				4.2	0.02	≤20	0.192	

#### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

华科电镀建有处理能力 240 吨/天的污水处理站 1 座，采用“化学处理沉淀法+MCR 膜深度处理系统”处理工艺，实际处理水量约 60 吨/天。污水处理配有在线监测室一间，共有 9 台在线监测设备，实时监控各污染因子，已经与贵州省环保局信息中心联网，确保公司污水处理系统运行稳定，处理出水稳定达标。

建有 9 套生产废气治理设施，设施排放口均为一般排放口，主要处理电镀过程中产生的酸雾等，采用“喷淋塔中和、喷淋塔吸收氧化”工艺处理，每日建立处理台账，确保废气处理系统运行稳定达标。

#### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

华科电镀严格执行环境影响评价制度、环保“三同时”制度，遵守国家相关法律、法规。

在 2021 年上半年履行国家相关法律、法规，全年环保设施完好并常态化运行，没有偷排、漏排现象，严格遵守了环保“三同时”制度。

在 2021 年上半年持续履行贵阳市环保局核发电镀排污许可证中的相关要求，在环保部门内实行“一证式”监管，规范化地履行企业的环保主体责任。

#### (4) 突发环境事件应急预案

根据《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》等规定，编制了《贵阳华科电镀有限公司突发环境事件应急预案（含风险评估及应急资源调查）》，明确了环境风险识别、突发环境事件及后果分析、现有环境风险防控和应急措施、完善环境风险防控和应急措施的计划、企业突发环境事件风险等级以及突发环境事件应急资源调查等。《突发环境事件应急预案》已在贵阳经济技术开发区生态促进局备案（备案号：520111-2020-246-L）。日常运营中，按预案相关要求开展了年度应急演练，提升了应对突发环境事件的能力。

#### (5) 环境自行监测方案

根据国家环保部门要求，制定了《贵阳华科电镀有限公司环境自行监测方案》，并将在线监测相关数据上传到了全国污染源监测信息管理与共享平台，2021 年上半年依照排污许可证要求开展了企业自行监测。

根据环境自行监测方案要求，在污水排放口安装了重金属自动在线监控设施共 9 套，与贵阳市环保局信息监控平台联网，实时监控排放出水的各项重金属、流量、pH 等指标；另外委托了贵州中测检测技术有限公司对主要的污染源（废水、废气、噪音等）分类别按季度、年度进行

环境监测，对环境监测的结果及时上传自行监测发布平台，进行环境信息公开。委托成都乐攀科技环保有限公司第三方运维公司的 9 套在线监测设施。

#### (6) 环保培训情况

重视环保管理规范及各环保相关岗位管理人员的培训。以国家相关法律法规、环境管理体系及公司内部环境管理文件为依据，要求各环保相关岗位管理人员定期学习，并将学习效果纳入岗位考核，保障环保设施的稳定运行，提高相关岗位人员的专业技能和管理水平。

#### (7) 其他环境管理情况

坚持将环保设施纳入主体生产设备进行管理，重视环保设施的维护及监管，不断完善现有的废水、废气、噪声处理设施，并对发现的环境隐患进行及时整治。加强对环保设施运行管理人员的培训及考核，以保证环保设施的稳定、正常运行，严把生产废弃物的管理，走可持续发展道路

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

推进、推广“绿色航空工业”基础级达标创建工作，以此为载体推进节能环保工作；同时加强环保处理设备设施的维护管理，确保完好运行；着眼于新工艺、新设备，从源头控制污染和削减污染物的排放；持续推进节能降耗工作，加强对用电、用水、天然气及油耗的管控，提高了企业的经济效能。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

认真贯彻中央乡村振兴工作要求，落实贵州省委和航空工业党组的安排，积极开展乡村振兴工作。

#### (一) 选派干部，确保航空工业乡村振兴工作落实到位

派驻紫云挂任副县长 1 名；派驻紫云县猴场镇黎明村、四合村驻村第一书记各 1 名；派驻紫云曙光小学的扶贫支教志愿者 2 名。

#### (二) 明确帮扶任务，助推乡村振兴

开展各类扶贫项目 2 项，涉及资金 139 万元。紫云白石岩乡制冰厂项目投入资金 70 万，火花乡纳作村生态鱼养殖场项目投入资金 69 万。

其他方面，开展对对口帮扶村困难户和老党员的 12 户开展七一前慰问。党委书记唐海滨分别于 3 月 15 日、4 月 1 日、6 月 15 日亲自带队现场调研乡村振兴项目，持续关注公司出资项目的实施进展情况。

#### (三) 消费扶贫献爱心，排忧解难帮产业

按照航空工业大力推动消费扶贫的要求，公司总部及所属企业开展消费扶贫，购买紫云“翁老者”风干鸡 116 只，共计 11600 元。

#### (四) 选树扶贫先进，讲述扶贫故事

翁志江同志荣获航空工业航空报国一等奖，刘春阳、张晨玺 2 名同志荣获航空工业航空报国三等奖，周坤等 8 名同志荣获三等奖，梁海、姬冠宇荣获贵州省脱贫攻坚先进个人。公司荣获航空报国集体一等奖、贵州省脱贫攻坚先进集体。所属企业贵州红阳荣获航空报国集体二等奖、贵州省脱贫攻坚先进集体，万江机电荣获航空报国集体三等奖。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中航汽车	1、保证贵航股份有限公司独立性承诺； 2、避免同业竞争； 3、规范关联交易。	2015. 4. 1 长期	是	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

### 三、违规担保情况

适用  不适用

### 四、半年报审计情况

适用  不适用



**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

√适用 □不适用

2021年8月10日上海证券交易所对公司下达了《关于对贵州贵航汽车零部件股份有限公司、关联方中国航空工业标准件制造公司及有关责任人予以通报批评的决定》，因公司关联方占用公司大额资金、委托理财关联交易未及时履行审议程序和披露义务，对公司、关联方、相关责任人予以通报批评。决定中所述事项均已在2020年12月31日前整改完毕。

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决的情况，均不存在数额较大的债务到期未清偿的情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司已于2021年3月18日披露了《2020年度日常关联交易执行情况和2021年度日常关联交易预计的公告》	详见2021年3月18日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及刊登在《中国证券报》上的相关公告(公告编号:2021-004)
公司已于2021年3月18日披露了《关于与中航财务公司签署〈金融服务协议〉及关联交易的公告》	详见2021年3月18日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及刊登在《中国证券报》上的相关公告(公告编号:2021-005)

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司已于 2021 年 3 月 18 日披露了《贵州贵航汽车零部件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》。	详见 2021 年 3 月 18 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及刊登在《中国证券报》上的相关公告。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中航工业集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	6亿元	0.455%-2.025%	437,067,705.85	469,037,383.36	544,109,566.88
合计	/	/	/	437,067,705.85	469,037,383.36	544,109,566.88

注：本期发生额为日均额

## 2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,844
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
中国航空汽车系统 控股有限公司		149,623,188	37.01	0	无		国有法人
中国贵州航空工业 (集团)有限责任 公司		37,524,155	9.28	0	无		国有法人
贵阳市工商产业投 资集团有限公司		25,234,177	6.24	0	质押	4,400,000	国有法人
玲珑集团有限公司		8,077,464	2.00	0	无		其他
金世旗国际控股股 份有限公司		3,850,988	0.95	0	无		其他
白天行	2,014,940	3,203,840	0.79	0	无		境内自然人
廖勇祥	-5,500	2,654,100	0.66	0	无		境内自然人
裘宏	1,700,000	1,700,000	0.42	0	无		境内自然人
上海大朴资产管理 有限公司一大朴多 维度 21 号私募基金		1,501,151	0.37	0	无		其他
孙海滨	41,800	1,358,959	0.34	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国航空汽车系统控股有限公司	149,623,188	人民币普通股	149,623,188				
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	37,524,155	人民币普通股	37,524,155				
贵阳市工商产业投资集团有限公司	25,234,177	人民币普通股	25,234,177				
玲珑集团有限公司	8,077,464	人民币普通股	8,077,464				
金世旗国际控股股份有限公司	3,850,988	人民币普通股	3,850,988				
白天行	3,203,840	人民币普通股	3,203,840				
廖勇祥	2,654,100	人民币普通股	2,654,100				
裘宏	1,700,000	人民币普通股	1,700,000				
上海大朴资产管理有限公司一大朴多 维度 21 号私募基金	1,501,151	人民币普通股	1,501,151				
孙海滨	1,358,959	人民币普通股	1,358,959				

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，第一、第二大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这二位股东与其它股东之间不存在关联关系；公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航空工业供销贵州公司	266,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明					

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		571,746,201.52	604,103,645.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		217,825,959.13	214,873,326.71
应收账款		672,711,696.49	563,454,123.81
应收款项融资		84,221,729.49	107,540,118.48
预付款项		32,388,657.13	35,999,718.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,593,924.47	10,647,803.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		364,172,873.88	390,372,604.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		14,466,559.38	14,733,279.69

其他流动资产		4,441,179.23	2,106,634.75
流动资产合计		1,979,568,780.72	1,943,831,255.55
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		102,097,518.64	110,346,076.60
长期股权投资		7,802,745.90	7,548,202.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		324,821,741.69	315,682,155.25
投资性房地产		29,739,572.33	30,712,916.93
固定资产		644,651,691.02	667,887,696.45
在建工程		35,557,140.55	23,450,134.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		712,613.84	
无形资产		113,231,692.13	115,950,617.92
开发支出			
商誉		460,038.82	460,038.82
长期待摊费用		6,645,437.72	5,897,257.08
递延所得税资产		6,695,982.76	10,415,719.02
其他非流动资产		33,321,634.99	25,702,984.04
非流动资产合计		1,305,737,810.39	1,314,053,798.82
资产总计		3,285,306,591.11	3,257,885,054.37
<b>流动负债:</b>			
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		3,241,612.36	7,631,958.91
应付账款		206,514,737.35	343,696,176.44
预收款项		720,000.00	778,680.57
合同负债		178,257,235.76	15,056,181.91
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		5,419,106.19	5,663,498.85
应交税费		15,427,908.83	13,187,765.61
其他应付款		62,049,179.37	66,160,774.65
其中: 应付利息			
应付股利		473,082.66	11,721,198.38
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		571,375.44	
其他流动负债		49,328.81	627,384.26

流动负债合计		472,250,484.11	452,802,421.20
<b>非流动负债：</b>			
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		347,146.48	
长期应付款		8,331,378.90	6,299,175.07
长期应付职工薪酬			
预计负债			0.00
递延收益		13,491,132.72	13,083,709.47
递延所得税负债		5,735,533.14	5,735,533.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,905,191.24	25,118,417.68
负债合计		500,155,675.35	477,920,838.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		404,311,320.00	404,311,320.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		820,484,630.97	820,484,630.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,993,326.71	4,906,141.03
盈余公积		252,358,281.08	244,674,549.15
一般风险准备			
未分配利润		1,148,133,549.38	1,150,490,926.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,632,281,108.14	2,624,867,567.92
少数股东权益		152,869,807.62	155,096,647.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,785,150,915.76	2,779,964,215.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,285,306,591.11	3,257,885,054.37

公司负责人：唐海滨 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：张晓璐

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		66,363,676.70	166,774,484.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		39,055,570.45	30,639,118.13
应收账款		74,361,666.76	151,683,170.20



应收款项融资		23,022,677.24	91,483,593.63
预付款项		1,429,905.26	5,036,361.88
其他应收款		11,212,363.28	46,455,343.39
其中：应收利息			
应收股利			39,653,034.61
存货		42,162,833.96	103,019,605.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		14,466,559.38	14,733,279.69
其他流动资产		49,140.14	763,559.88
流动资产合计		272,124,393.17	610,588,517.75
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		102,097,518.64	110,346,076.60
长期股权投资		1,090,617,918.64	715,330,082.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		190,009,540.66	186,341,212.00
投资性房地产		7,375,145.29	7,423,362.03
固定资产		78,721,975.75	210,293,441.77
在建工程		10,883,526.70	7,520,352.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,514,034.41	20,118,168.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		70,695.40	897,596.66
递延所得税资产		1,594,592.94	5,570,346.32
其他非流动资产		2,325,166.95	4,749,029.96
非流动资产合计		1,492,210,115.38	1,268,589,668.67
资产总计		1,764,334,508.55	1,879,178,186.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,521,885.03	130,067,608.16
预收款项			58,680.57
合同负债		589,553.58	1,637,704.11
应付职工薪酬		398,397.30	694,296.76
应交税费		1,601,799.70	3,560,035.30
其他应付款		33,610,952.54	32,387,608.68
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			212,901.53

流动负债合计		84,722,588.15	168,618,835.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,069,925.86	4,885,289.10
递延所得税负债		2,768,334.65	2,768,334.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,838,260.51	7,653,623.75
负债合计		92,560,848.66	176,272,458.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		404,311,320.00	404,311,320.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		799,850,781.91	799,850,781.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		883,528.07	1,431,914.79
盈余公积		193,842,049.40	186,158,317.47
未分配利润		272,885,980.51	311,153,393.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,671,773,659.89	1,702,905,727.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,764,334,508.55	1,879,178,186.42

公司负责人：唐海滨 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：张晓璐

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,199,903,392.34	953,904,378.30
其中：营业收入		1,199,903,392.34	953,904,378.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,101,161,060.86	894,690,235.85
其中：营业成本		902,562,097.01	728,615,489.82
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		8,119,488.07	6,573,329.13
销售费用		37,045,978.19	34,184,165.13
管理费用		116,844,294.75	99,295,689.83
研发费用		49,118,075.65	38,258,980.16
财务费用		-12,528,872.81	-12,237,418.22
其中：利息费用			5,075.17
利息收入		5,917,594.51	4,734,032.15
加：其他收益		4,628,549.40	4,384,305.54
投资收益（损失以“-”号填列）		6,216,761.74	6,975.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		254,543.62	6,975.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		9,139,586.44	9,866,784.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,077,977.04	-2,524,834.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,078,401.29	-3,111,849.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-682,649.81	-1,155,123.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		108,888,200.92	66,680,399.61
加：营业外收入		2,553,825.01	1,966,440.97
减：营业外支出		3,013,270.68	4,193,413.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,428,755.25	64,453,427.27
减：所得税费用		18,380,778.93	8,335,587.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,047,976.32	56,117,839.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,047,976.32	56,117,839.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		86,188,618.54	54,058,400.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,859,357.78	2,059,438.64
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		90,047,976.32	56,117,839.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		86,188,618.54	54,058,400.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,859,357.78	2,059,438.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.13

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

公司负责人：唐海滨 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：张晓璐

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		366,404,415.36	300,490,698.38
减：营业成本		287,020,139.81	239,815,109.77
税金及附加		2,703,910.44	2,664,857.41
销售费用		17,437,713.69	17,896,414.96
管理费用		39,580,792.65	37,458,796.30
研发费用		13,915,023.41	11,589,151.51
财务费用		-8,515,498.64	-9,250,089.84
其中：利息费用			5,075.17
利息收入		1,727,963.71	1,827,056.40
加：其他收益		1,453,213.35	2,136,043.62
投资收益（损失以“-”号填列）		43,857,733.12	16,709,470.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,668,328.66	9,326,322.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		203,644.41	-1,110,938.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,940,000.00	-1,511,082.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-454,023.90	-1,421,069.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,051,229.64	24,445,205.65
加：营业外收入		567,461.23	1,552,552.55
减：营业外支出		1,501,042.74	1,860,738.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,117,648.13	24,137,019.95
减：所得税费用		3,975,753.38	-398,237.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,141,894.75	24,535,256.98

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		55,141,894.75	24,535,256.98
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		55,141,894.75	24,535,256.98
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：唐海滨 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：张晓璐

### 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,110,028,514.06	748,368,230.30
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		1,619,904.95	2,800,420.40
收到其他与经营活动有关的现金		52,315,565.33	39,548,821.22
经营活动现金流入小计		1,163,963,984.34	790,717,471.92
购买商品、接受劳务支付的现金		598,183,857.43	396,201,546.52
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			
支付给职工及为职工支付的现金		312,590,903.52	270,518,745.17
支付的各项税费		66,772,998.77	54,962,027.69
支付其他与经营活动有关的现金		69,545,612.67	55,768,495.37
经营活动现金流出小计		1,047,093,372.39	777,450,814.75
经营活动产生的现金流量净额		116,870,611.95	13,266,657.17
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			592,543.32
取得投资收益收到的现金			900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		395,710.00	1,888,319.82
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		14,386,805.23	
投资活动现金流入小计		14,782,515.23	3,380,863.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,084,540.28	35,747,933.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,084,540.28	35,747,933.95
投资活动产生的现金流量净额		-42,302,025.05	-32,367,070.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,728,349.71	39,179,514.28
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		102,728,349.71	39,179,514.28
筹资活动产生的现金流量净额		-102,728,349.71	-39,179,514.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-167,863.08	37,371.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-28,327,625.89	-58,242,556.85
加:期初现金及现金等价物余额		600,073,827.41	505,993,257.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		571,746,201.52	447,750,700.20

公司负责人:唐海滨 主管会计工作负责人:孙冬云 会计机构负责人:张晓璐

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		278,764,995.18	233,336,251.16
收到的税费返还			1,502,066.09
收到其他与经营活动有关的现金		22,527,812.18	13,113,029.33
经营活动现金流入小计		301,292,807.36	247,951,346.58
购买商品、接受劳务支付的现金		199,916,815.86	105,800,055.33
支付给职工及为职工支付的现金		87,464,457.26	89,838,747.97
支付的各项税费		18,802,802.45	17,253,975.72
支付其他与经营活动有关的现金		88,330,153.27	10,065,298.29
经营活动现金流出小计		394,514,228.84	222,958,077.31
经营活动产生的现金流量净额		-93,221,421.48	24,993,269.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			592,543.32
取得投资收益收到的现金		75,319,990.95	24,953,525.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			526,023.00
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		14,386,805.23	10,650,000.00
投资活动现金流入小计		89,706,796.18	36,722,092.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,920,196.47	10,058,794.60
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,920,196.47	10,058,794.60
投资活动产生的现金流量净额		73,786,599.71	26,663,297.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,808,924.00	38,253,873.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		80,808,924.00	38,253,873.00
筹资活动产生的现金流量净额		-80,808,924.00	-38,253,873.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-100,243,745.77	13,402,693.78
加：期初现金及现金等价物余额		166,607,422.47	185,563,682.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,363,676.70	198,966,376.52

公司负责人：唐海滨 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：张晓璐

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	404,311,320.00			820,484,630.97			4,906,141.03	244,674,549.15		1,150,490,926.77		2,624,867,567.92	155,096,647.57	2,779,964,215.49
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	404,311,320.00			820,484,630.97			4,906,141.03	244,674,549.15		1,150,490,926.77		2,624,867,567.92	155,096,647.57	2,779,964,215.49
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）							2,087,185.68	7,683,731.93		-2,357,377.39		7,413,540.22	-2,226,839.95	5,186,700.27
（一）综合收益总额										86,188,618.54		86,188,618.54	3,859,357.78	90,047,976.32
（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							7,683,731.93	-88,545,995.93	-80,862,264.00	-6,086,197.73	-86,948,461.73		
1. 提取盈余公积							7,683,731.93	-7,683,731.93					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配								-80,862,264.00	-80,862,264.00	-6,086,197.73	-86,948,461.73		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						2,087,185.68			2,087,185.68		2,087,185.68		
1. 本期提取						7,774,772.86			7,774,772.86		7,774,772.86		
2. 本期使用						5,687,587.18			5,687,587.18		5,687,587.18		
(六) 其他													
四、本期期末余额	404,311,320.00			820,484,630.97		6,993,326.71	252,358,281.08	1,148,133,549.38	2,632,281,108.14	152,869,807.62	2,785,150,915.76		

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	404,311,320.00				820,484,630.97			4,242,099.59	232,327,190.80		1,080,786,695.06		2,542,151,936.42	160,261,717.86	2,702,413,654.28
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	404,311,320.00				820,484,630.97			4,242,099.59	232,327,190.80		1,080,786,695.06		2,542,151,936.42	160,261,717.86	2,702,413,654.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							943,996.08	4,663,626.42		-18,125,216.17		-12,517,593.67	2,059,438.64	-10,458,155.03	
（一）综合收益总额										54,058,400.69		54,058,400.69	2,059,450.58	56,117,851.27	
（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								4,663,626.42		-72,183,616.86		-67,519,990.44	342,818.57	-67,177,171.87	

1. 提取盈余公积							4,663,626.42		-4,663,626.42			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-67,519,990.44	-67,519,990.44	342,818.57	-67,177,171.87
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备						943,996.08				943,996.08	-342,830.51	601,165.57
1. 本期提取						5,083,189.16				5,083,189.16	82,017.41	5,165,206.57
2. 本期使用						4,139,193.08				4,139,193.08	424,847.92	4,564,041.00
（六）其他												
四、本期期末余额	404,311,320.00			820,484,630.97		5,186,095.67	236,990,817.22		1,062,661,478.89	2,529,634,342.75	162,321,156.50	2,691,955,499.25

公司负责人：唐海滨 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：张晓璐

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	404,311,320.00				799,850,781.91			1,431,914.79	186,158,317.47	311,153,393.39	1,702,905,727.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,311,320.00				799,850,781.91			1,431,914.79	186,158,317.47	311,153,393.39	1,702,905,727.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-548,386.72	7,683,731.93	-38,267,412.88	-31,132,067.67
（一）综合收益总额										55,141,894.75	55,141,894.75
（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									7,683,731.93	-93,409,307.63	-85,725,575.70
1. 提取盈余公积									7,683,731.93	-7,683,731.93	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,862,264.00	-80,862,264.00
3. 其他										-4,863,311.70	-4,863,311.70
（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								-548,386.72			-548,386.72
1. 本期提取								1,342,535.76			1,342,535.76
2. 本期使用								1,890,922.48			1,890,922.48
(六) 其他											
四、本期期末余额	404,311,320.00				799,850,781.91			883,528.07	193,842,049.40	272,885,980.51	1,671,773,659.89

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	404,311,320.00				799,850,781.91			633,884.13	173,810,959.12	314,183,422.86	1,692,790,368.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,311,320.00				799,850,781.91			633,884.13	173,810,959.12	314,183,422.86	1,692,790,368.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								235,346.44	4,663,626.42	-47,648,359.88	-42,749,387.02
(一) 综合收益总额										24,535,256.98	24,535,256.98
(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								4,663,626.42	-72,183,616.86	-67,519,990.44	
1. 提取盈余公积								4,663,626.42	-4,663,626.42		
2. 对所有者(或股东)的分配									-67,519,990.44	-67,519,990.44	
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								235,346.44			235,346.44
1. 本期提取								1,198,066.39			1,198,066.39
2. 本期使用								962,719.95			962,719.95
(六) 其他											
四、本期期末余额	404,311,320.00				799,850,781.91			869,230.57	178,474,585.54	266,535,062.98	1,650,040,981.00

公司负责人：唐海滨 主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：张晓璐

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

公司系经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]220号文批准，于1999年12月29日由贵州航空工业（集团）有限责任公司、中国贵州红阳机械有限责任公司、中国贵航集团华阳电工厂、中国永红机械责任公司、贵州申一橡胶厂、中国航空工业供销贵州公司、贵州海洋经济发展有限责任公司和贵阳新达机械厂八家发起人共同发起设立的股份有限公司。公司注册地为贵州省贵阳市，总部位于贵州省贵阳市小河区浦江路361号，公司股票已于2001年12月27日在上海证券交易所挂牌上市交易。

公司现持有统一社会信用代码9152000071430441XX的营业执照，注册资本404,311,320.00元，股份总数404,311,320股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通股份：A股266,700股；无限售条件的流通股份A股404,044,620股。

本公司属汽车零部件制造行业，主要从事汽车零部件的制造、销售。

本财务报表业经公司2021年8月12日第六届十四次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将华阳电工、万江机电和上海红阳等12家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起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：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用  不适用

**(1) 同一控制下企业合并**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 非同一控制下企业合并**

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用  不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用  不适用

**(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。****(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：**

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

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

**9. 外币业务和外币报表折算**

√适用  不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

**10. 金融工具**

√适用  不适用



### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从

其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

##### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-----------------	------	--

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

## ② 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	
其中:6个月以内	
7-12月	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见“金融工具”

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见“金融工具”

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

见“金融工具”

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见“金融工具”

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品、包装物和工装、模具的摊销方法**

除工装、模具外，低值易耗品和包装物的领用采用一次摊销法摊销。工装、模具的摊销方法：

A、已停用、淘汰使用的工装、模具在停用时一次性摊销计入当期损益；

B、为可以批量生产的新品而开发的工装、模具，从完工或购进的次月起，在3年内摊销完毕；

C、工装、模具所对应的产品不能形成批量生产或研发失败的，确属已没有使用价值的采用一次性摊销计入当期损益。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售类别的确认标准

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,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售类别的会计处理方法

#### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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

#### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b. 可收回金额。

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1. 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2. 合并财务报表

##### ①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

1) 投资性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和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。



## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	8-15	5.00	6.33-11.88
运输设备	年限平均法	5-14	5.00	6.79-19.00
电子及通讯设备	年限平均法	4-14	5.00	6.79-23.75
办公设备	年限平均法	4-14	5.00	6.79-23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建

或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

公司使用权资产类别主要为房屋建筑物。

新租赁准则下，除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，作出该选择的，承租人应当将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

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。

同时承租人应当按照《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。

对于租赁负债，承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、软件及特许权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-5
特许权	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

① 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

② 设定受益计划存在资产的,将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,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;

③ 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成

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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 35. 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 销售商品

属于在某一时点履行的履约义务，销售汽车零部件产品时，依据合同规定在客户已收货或经客户领用并认可时确认收入；销售航空产品时，在客户收货后确认收入

### (2) 提供劳务

属于在某一时点履行的履约义务，当一笔业务同时包括销售商品和提供劳务时，如销售商品和提供劳务能够区分并单独计量的，将两者分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

##### 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，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

适用 不适用

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

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

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告重要会计政策及会计估计中第 28 项、35 项”。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 安全生产费**

公司将提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**(2) 分部报告**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

**(3) 终止经营**

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，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自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司第六届董事会第十二次会议审议通过	公司根据新准则，已于 2021 年 1 月 1 日起执行

其他说明：无

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	604,103,645.79	604,103,645.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	214,873,326.71	214,873,326.71	
应收账款	563,454,123.81	563,454,123.81	
应收款项融资	107,540,118.48	107,540,118.48	
预付款项	35,999,718.65	35,999,718.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,647,803.52	10,647,803.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	390,372,604.15	390,372,604.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	14,733,279.69	14,733,279.69	
其他流动资产	2,106,634.75	2,106,634.75	
流动资产合计	1,943,831,255.55	1,943,831,255.55	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	110,346,076.60	110,346,076.60	
长期股权投资	7,548,202.28	7,548,202.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	315,682,155.25	315,682,155.25	
投资性房地产	30,712,916.93	30,712,916.93	
固定资产	667,887,696.45	667,887,696.45	
在建工程	23,450,134.43	23,450,134.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,557,775.33	1,557,775.33
无形资产	115,950,617.92	115,950,617.92	
开发支出			
商誉	460,038.82	460,038.82	
长期待摊费用	5,897,257.08	5,897,257.08	
递延所得税资产	10,415,719.02	10,415,719.02	
其他非流动资产	25,702,984.04	25,702,984.04	
非流动资产合计	1,314,053,798.82	1,315,611,574.15	1,557,775.33



资产总计	3,257,885,054.37	3,259,442,829.70	1,557,775.33
<b>流动负债：</b>			
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	7,631,958.91	7,631,958.91	
应付账款	343,696,176.44	343,696,176.44	
预收款项	778,680.57	778,680.57	
合同负债	15,056,181.91	15,056,181.91	
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	5,663,498.85	5,663,498.85	
应交税费	13,187,765.61	13,187,765.61	
其他应付款	66,160,774.65	66,160,774.65	
其中：应付利息			
应付股利	11,721,198.38	11,721,198.38	
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		1,065,891.54	1,065,891.54
其他流动负债	627,384.26	627,384.26	
流动负债合计	452,802,421.20	453,868,312.74	1,065,891.54
<b>非流动负债：</b>			
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		491,883.79	491,883.79
长期应付款	6,299,175.07	6,299,175.07	
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	13,083,709.47	13,083,709.47	
递延所得税负债	5,735,533.14	5,735,533.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	25,118,417.68	25,610,301.47	491,883.79
负债合计	477,920,838.88	479,478,614.21	1,557,775.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	404,311,320.00	404,311,320.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	820,484,630.97	820,484,630.97	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	4,906,141.03	4,906,141.03	
盈余公积	244,674,549.15	244,674,549.15	
一般风险准备			
未分配利润	1,150,490,926.77	1,150,490,926.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,624,867,567.92	2,624,867,567.92	
少数股东权益	155,096,647.57	155,096,647.57	
所有者权益（或股东权益）合计	2,779,964,215.49	2,779,964,215.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,257,885,054.37	3,259,442,829.70	1,557,775.33

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，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自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2021 年 1 月 1 日起执行上述会计准则。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	166,774,484.97	166,774,484.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	30,639,118.13	30,639,118.13	
应收账款	151,683,170.20	151,683,170.20	
应收款项融资	91,483,593.63	91,483,593.63	
预付款项	5,036,361.88	5,036,361.88	
其他应收款	46,455,343.39	46,455,343.39	
其中：应收利息			
应收股利	39,653,034.61	39,653,034.61	
存货	103,019,605.98	103,019,605.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	14,733,279.69	14,733,279.69	
其他流动资产	763,559.88	763,559.88	
流动资产合计	610,588,517.75	610,588,517.75	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	110,346,076.60	110,346,076.60	
长期股权投资	715,330,082.10	715,330,082.10	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	186,341,212.00	186,341,212.00	
投资性房地产	7,423,362.03	7,423,362.03	
固定资产	210,293,441.77	210,293,441.77	
在建工程	7,520,352.27	7,520,352.27	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,118,168.96	20,118,168.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	897,596.66	897,596.66	
递延所得税资产	5,570,346.32	5,570,346.32	
其他非流动资产	4,749,029.96	4,749,029.96	
非流动资产合计	1,268,589,668.67	1,268,589,668.67	
资产总计	1,879,178,186.42	1,879,178,186.42	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	130,067,608.16	130,067,608.16	
预收款项	58,680.57	58,680.57	
合同负债	1,637,704.11	1,637,704.11	
应付职工薪酬	694,296.76	694,296.76	
应交税费	3,560,035.30	3,560,035.30	
其他应付款	32,387,608.68	32,387,608.68	
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	212,901.53	212,901.53	
流动负债合计	168,618,835.11	168,618,835.11	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,885,289.10	4,885,289.10	
递延所得税负债	2,768,334.65	2,768,334.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,653,623.75	7,653,623.75	
负债合计	176,272,458.86	176,272,458.86	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	404,311,320.00	404,311,320.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	799,850,781.91	799,850,781.91	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	1,431,914.79	1,431,914.79	
盈余公积	186,158,317.47	186,158,317.47	
未分配利润	311,153,393.39	311,153,393.39	
所有者权益（或股东权益）合计	1,702,905,727.56	1,702,905,727.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,879,178,186.42	1,879,178,186.42	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	15
万江机电	15
华阳电工	15
红阳机械	15
华阳汽车	15
成都万江	20
上海万江	20
华科电镀	20
除上述以外的其他纳税主体	25

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

##### 1. 增值税

根据财政部《国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字〔1994〕011号），对列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军

队、人民武装警察部队和军事工厂的军品，免征增值税。本公司下属子公司红阳机械、华阳电工和万江机电航空产品免交增值税。

## 2. 所得税

(1) 本公司于 2018 年 8 月 1 日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局联合颁发的证书编号为 GR201852000121 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司 2018-2021 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 本公司下属子公司万江机电于 2020 年 10 月 12 日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR202052000473 的《高新技术企业证书》，2021 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）的规定，对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业，在 2011 年至 2021 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税，本公司下属子公司红阳机械、华阳电工符合优惠条件，2021 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(4) 本公司下属子公司华阳汽车于 2020 年 12 月 8 日经贵州省高新技术企业认定办公室审查认定为高新技术企业，取得了证书编号为 GR202052000087《高新技术企业证书》，2021 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(5) 根据财政部、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），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司成都万江、上海万江和华科电镀符合小型微利企业的确认标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,296,314.48	131,662.87
银行存款	563,449,887.04	603,096,224.01
其他货币资金		875,758.91
合计	571,746,201.52	604,103,645.79
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	147,258,305.78	126,426,107.46
商业承兑票据	70,567,653.35	88,447,219.25
合计	217,825,959.13	214,873,326.71

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,306,342.18	
商业承兑票据	37,516,893.86	
合计	51,823,236.04	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月内	581,052,159.84
7-12个月	49,246,347.77
1年以内小计	630,298,507.61
1至2年	44,943,444.56
2至3年	2,380,566.54

3年以上	
3至4年	1,812,026.05
4至5年	1,102,490.90
5年以上	217,573.85
合计	680,754,609.51

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,966,067.28	0.87	4,370,434.56	73.25	1,595,632.72	6,898,294.80	1.20	4,664,580.98	67.62	2,233,713.82
其中：										
按组合计提坏账准备	680,754,609.51	99.13	9,638,545.74	1.42	671,116,063.77	569,244,849.44	98.80	8,024,439.45	1.41	561,220,409.99
其中：										
合计	686,720,676.79	/	14,008,980.30	/	672,711,696.49	576,143,144.24	/	12,689,020.43	/	563,454,123.81

## 按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
湖北美洋汽车工业有限公司	1,509,423.83	754,711.92	50.00	客户信用风险增加
河南速达电动汽车科技有限公司	1,683,617.29	1,151,883.08	68.42	客户信用风险增加
重庆力帆乘用车有限公司	1,030,621.99	721,435.39	70.00	客户信用风险增加
北汽银翔汽车有限公司	664,525.19	664,525.19	100.00	长期催收无法收回
浙江众泰汽车制造有限公司	537,593.65	537,593.65	100.00	长期催收无法收回
宁波市北仑华昌汽车电器有限公司	267,280.49	267,280.49	100.00	涉及诉讼，预计收回比例极低
其他零星货款	273,004.84	273,004.84	100.00	长期催收无法收回
合计	5,966,067.28	4,370,434.56	73.25	/

## 按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

## 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用  
组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用风险特征组合	680,754,609.51	9,638,545.74	1.42
合计	680,754,609.51	9,638,545.74	1.42

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,664,580.98	2,819,962.89		905,242.90	2,208,866.41	4,370,434.56
按组合计提坏账准备	8,024,439.45	1,806,378.05	153,759.93	9,618.31	336,413.38	9,638,545.74
合计	12,689,020.43	4,626,340.94	153,759.93	914,861.21	2,545,279.79	14,008,980.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	914,861.21

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
前途汽车（苏州）有限公司	货款	645,733.44	款项无法收回	经公司总办会审批	否
合计		645,733.44	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

期末余额前5名的应收账款合计数为184,663,897.25元，占应收账款期末余额合计数的比例为26.89%，相应计提的坏账准备合计数为4,775,954.95元。



**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	84,221,729.49	107,540,118.48
合计	84,221,729.49	107,540,118.48

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	32,087,149.06	99.07	35,490,609.74	98.58
1 至 2 年	98,270.58	0.30	39,271.94	0.11
2 至 3 年	76,389.22	0.24	53,814.12	0.15
3 年以上	126,848.27	0.39	416,022.85	1.16
合计	32,388,657.13	100.00	35,999,718.65	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 16,754,348.57 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 51.73%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,593,924.47	10,647,803.52
合计	17,593,924.47	10,647,803.52

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	16,815,552.32
7-12 月	178,900.92
1 年以内小计	16,994,453.24
1 至 2 年	364,751.81
2 至 3 年	132,916.85

3年以上	
3至4年	53,729.88
4至5年	130,000.00
5年以上	262,697.94
合计	17,938,549.72

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	15,719,111.66	4,975,289.37
保证金、押金	974,537.28	1,659,223.52
应收房屋处置款	1,733,900.78	4,850,000.00
合计	18,427,549.72	11,484,512.89

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	836,709.37			836,709.37
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,413.28			5,413.28
本期转回	8,497.40			8,497.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	833,625.25			833,625.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	836,709.37	5,413.28	8,497.40			833,625.25
合计	836,709.37	5,413.28	8,497.40			833,625.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
柏恒喜天酒店有限公司	房租	1,242,694.14	6个月以内	6.74	
万铠盛机器人电机(贵州)有限公司	往来款	418,915.84	6个月以内	2.27	
网店保证金	保证金	140,000.00	6个月以内	0.76	
王莉	往来款	128,635.00	6个月以内	0.70	
周军	往来款	112,560.00	6个月以内	0.61	
合计	/	2,042,804.98	/	11.08	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	93,351,802.51	1,623,915.18	91,727,887.33	60,073,527.23	1,391,143.51	58,682,383.72

在产品	40,691,643.29		40,691,643.29	46,623,059.71		46,623,059.71
库存商品	115,720,702.74	14,459,090.10	101,261,612.64	123,965,574.01	26,094,762.06	97,870,811.95
周转材料	6,582,243.06		6,582,243.06	8,551,577.57		8,551,577.57
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	122,298,509.66	242,435.62	122,056,074.04	177,987,615.78	242,435.62	177,745,180.16
委托加工物资	1,853,413.52		1,853,413.52	899,591.04		899,591.04
合计	380,498,314.78	16,325,440.90	364,172,873.88	418,100,945.34	27,728,341.19	390,372,604.15

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,391,143.51	232,771.67				1,623,915.18
在产品						
库存商品	26,094,762.06	6,845,629.62		18,481,301.58		14,459,090.10
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	242,435.62					242,435.62
合计	27,728,341.19	7,078,401.29		18,481,301.58		16,325,440.90

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	14,466,559.38	14,733,279.69
合计	14,466,559.38	14,733,279.69

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释长期应收款之说明

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	4,086,810.76	1,153,280.95
待抵扣增值税进项税	141,935.32	937,548.64
预缴其他税费	49,140.14	15,805.16
其他	163,293.01	
合计	4,441,179.23	2,106,634.75

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	102,097,518.64		102,097,518.64	110,346,076.60		110,346,076.60	
合计	102,097,518.64		102,097,518.64	110,346,076.60		110,346,076.60	/

**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华阳宏达	7,548,202.28			254,543.62						7,802,745.90	
小计	7,548,202.28			254,543.62						7,802,745.90	
合计	7,548,202.28			254,543.62						7,802,745.90	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	324,821,741.69	315,682,155.25
合计	324,821,741.69	315,682,155.25

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	88,280,431.66			88,280,431.66
2. 本期增加金额	3,258,219.23			3,258,219.23
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,258,219.23			3,258,219.23
(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	91,538,650.89			91,538,650.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	57,567,514.73			57,567,514.73
2. 本期增加金额	4,231,563.83			4,231,563.83
(1) 计提或摊销	4,231,563.83			4,231,563.83
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,799,078.56			61,799,078.56
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	29,739,572.33			29,739,572.33
2. 期初账面价值	30,712,916.93			30,712,916.93

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	644,651,691.02	667,887,696.45
固定资产清理		
合计	644,651,691.02	667,887,696.45

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及通讯设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	346,389,956.60	1,223,054,891.93	11,756,752.53	32,055,270.11	11,126,639.18	1,624,383,510.35
2. 本期增加金额	1,861,429.40	30,191,954.46	582,655.52	226,733.98		32,862,773.36
(1) 购置	1,315,760.40	27,550,177.19	582,655.52	226,733.98		29,675,327.09
(2) 在建工程转入	545,669.00	2,641,777.27				3,187,446.27
(3) 企业合并增加						
其(4) 其他						
3. 本期减少金额	4,944,951.18	33,158,715.81	475,484.45	253,359.42	576,103.21	39,408,614.07
(1) 处置或报废	3,767,870.03	22,718,719.88	475,484.45	253,359.42	576,103.21	27,791,536.99
(2) 转入投资性房地产						
(3) 处置子公司减少						
(4) 其他	1,177,081.15	10,439,995.93				11,617,077.08
4. 期末余额	343,306,434.82	1,220,088,130.58	11,863,923.60	32,028,644.67	10,550,535.97	1,617,837,669.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	200,081,710.21	708,037,758.20	8,298,127.22	23,088,852.20	5,110,072.56	944,616,520.39
2. 本期增加金额	6,802,159.42	40,211,408.96	503,843.94	1,121,413.48	633,767.47	49,272,593.27
(1) 计提	6,802,159.42	40,211,408.96	503,843.94	1,121,413.48	633,767.47	49,272,593.27

(2) 其他						
3. 本期减少金额	4,112,627.73	26,856,203.32	451,710.23	239,348.31	541,316.07	32,201,205.66
(1) 处置或报废	3,064,839.43	17,869,036.49	451,710.23	239,348.31	541,316.07	22,166,250.53
(2) 转入投资性 房地产						
(3) 处置子公司 减少						
(4) 其他	1,047,788.30	8,987,166.83				10,034,955.13
4. 期末余额	202,771,241.90	721,392,963.84	8,350,260.93	23,970,917.37	5,202,523.96	961,687,908.00
三、减值准备						
1. 期初余额		11,879,293.51				11,879,293.51
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		381,222.89				381,222.89
(1) 处置或报废		381,222.89				381,222.89
4. 期末余额		11,498,070.62				11,498,070.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	140,535,192.92	487,197,096.12	3,513,662.67	8,057,727.30	5,348,012.01	644,651,691.02
2. 期初账面价值	146,308,246.39	503,137,840.22	3,458,625.31	8,966,417.91	6,016,566.62	667,887,696.45

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,557,140.55	23,450,134.43
工程物资		
合计	35,557,140.55	23,450,134.43

其他说明：

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	30,123.58		30,123.58	30,123.58		30,123.58
万江物流系统						
自制及外购设备	34,670,246.97		34,670,246.97	22,563,240.85		22,563,240.85
办公楼	856,770.00		856,770.00	856,770.00		856,770.00
合计	35,557,140.55		35,557,140.55	23,450,134.43		23,450,134.43

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科研大楼	120,000,000.00	856,770.00				856,770.00	0.71	0.71				自筹资金
华为5G生产线	3,750,000.00	783,969.75				783,969.75	20.91	20.91				自筹资金
其他在安装设备		20,547,967.57	27,709,297.32	12,806,974.52	1,866,817.08	33,583,473.29						自筹资金
其他		1,261,427.11	204,834.51	1,066,382.04	66,952.07	332,927.51						自筹资金
合计	123,750,000.00	23,450,134.43	27,914,131.83	13,873,356.56	1,933,769.15	35,557,140.55	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,557,775.33	1,557,775.33
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	650,172.78	650,172.78
4. 期末余额	907,602.55	907,602.55
二、累计折旧		
1. 期初余额	346,531.37	346,531.37
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	151,542.66	151,542.66
(1) 处置	151,542.66	151,542.66
4. 期末余额	194,988.71	194,988.71
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	712,613.84	712,613.84
2. 期初账面价值	1,557,775.33	1,557,775.33

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	134,007,926.83			50,374,175.41	3,557,384.04	187,939,486.28
2. 本期增加金额				1,220,593.34		1,220,593.34
(1) 购置				1,187,276.51		1,187,276.51
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入						
(5) 其他				33,316.83		33,316.83
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 处置子公司减少						
4. 期末余额	134,007,926.83			51,594,768.75	3,557,384.04	189,160,079.62
二、累计摊销						
1. 期初余额	37,108,876.65			31,322,607.67	3,557,384.04	71,988,868.36
2. 本期增加金额	1,302,091.16			2,637,427.97		3,939,519.13
(1) 计提	1,302,091.16			2,637,427.97		3,939,519.13
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 处置子公司减少						
4. 期末余额	38,410,967.81			33,960,035.64	3,557,384.04	75,928,387.49

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	95,596,959.02			17,634,733.11	113,231,692.13
2. 期初账面价值	96,899,050.18			19,051,567.74	115,950,617.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津大起	460,038.82					460,038.82
合计	460,038.82					460,038.82

公司对子公司天津大起账面资产组组合的预计可回收金额进行测算，测算结果表明商誉不存在减值迹象。

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区改造	1,173,934.10	1,699,234.18	837,455.82		2,035,712.46
房屋装修	2,705,393.15	742,290.00	792,541.89		2,655,141.26
工装、模具	4,506.66		4,506.66		0.00
集中办公网络安装	92,556.64		25,242.72		67,313.92
设备维护	1,920,866.53	1,190,195.49	1,223,791.94		1,887,270.08
合计	5,897,257.08	3,631,719.67	2,883,539.03		6,645,437.72

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,666,117.07	4,173,526.73	53,133,364.49	8,871,753.88
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	13,491,132.72	2,522,456.03	10,293,100.91	1,543,965.14
合计	56,157,249.79	6,695,982.76	63,426,465.40	10,415,719.02

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产应纳税暂时性差异	38,236,887.61	5,735,533.14	38,236,887.61	5,735,533.14
合计	38,236,887.61	5,735,533.14	38,236,887.61	5,735,533.14

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	200,562.85	3,464,179.13
可抵扣亏损	87,272,333.45	87,272,333.45
合计	87,472,896.30	90,736,512.58

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	16,820,014.22	16,820,014.22	
2024年	35,778,062.16	35,778,062.16	
2025年	34,674,257.07	34,674,257.07	
合计	87,272,333.45	87,272,333.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
科研费	20,868,635.09		20,868,635.09	16,724,123.96		16,724,123.96



预付工 程设备 款	12,452,999.90		12,452,999.90	8,978,860.08		8,978,860.08
合计	33,321,634.99		33,321,634.99	25,702,984.04		25,702,984.04

其他说明：无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,241,612.36	4,366,958.91
银行承兑汇票		3,265,000.00
合计	3,241,612.36	7,631,958.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	191,019,180.07	323,056,623.03
工程款	6,620,177.59	1,403,867.05
模具款	1,202,641.70	1,366,961.98
设备款	7,672,737.99	17,868,724.38
合计	206,514,737.35	343,696,176.44

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波星箭航天机械有限公司	589,050.00	三方协议设备验收后付尾款

东方久乐汽车电子（上海）股份有限公司	390,218.71	三方协议，商议共同付款
合计	979,268.71	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收开关站补偿款	720,000.00	720,000.00
预收房租款		58,680.57
合计	720,000.00	778,680.57

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	178,257,235.76	15,056,181.91
合计	178,257,235.76	15,056,181.91

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,663,498.85	284,144,850.90	284,404,162.24	5,404,187.51
二、离职后福利-设定提存计划		31,239,069.24	31,224,150.56	14,918.68
三、辞退福利		239,365.84	239,365.84	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,663,498.85	315,623,285.98	315,867,678.64	5,419,106.19

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,312,211.57	229,145,419.56	228,943,980.14	2,513,650.99
二、职工福利费	2,572,076.04	13,831,687.89	14,728,703.61	1,675,060.32
三、社会保险费	7,860.94	16,799,093.08	16,621,107.08	185,846.94
其中：医疗保险费	7,558.60	15,464,771.18	15,287,551.34	184,778.44
工伤保险费		1,179,995.83	1,179,599.29	396.54
生育保险费	302.34	154,326.07	153,956.45	671.96
四、住房公积金	8,393.00	18,879,793.00	18,879,793.00	8,393.00
五、工会经费和职工教育经费	762,957.30	5,488,857.37	5,230,578.41	1,021,236.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,663,498.85	284,144,850.90	284,404,162.24	5,404,187.51

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,892,621.27	28,878,374.55	14,246.72
2、失业保险费		1,182,012.33	1,181,340.37	671.96
3、企业年金缴费		1,164,435.64	1,164,435.64	
合计		31,239,069.24	31,224,150.56	14,918.68

其他说明：

√适用 □不适用

本公司下属子公司万江机电和华阳电工依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，职工可以自愿参加。万江机电企业年金由公司缴费和职工个人缴费组成。公司每年缴费的资金，在不超过万江机电上年度职工工资总额的十二分之一以内提取，职工个人缴费原则上以万江机电为每个职工缴费的20%缴纳，公司和职工个人缴费合计不超过上年度职工工资总额的六分之一。华阳电工企业年金由公司缴费和职工个人缴费组成。公司缴费按不超过华阳电工上年度职工工资总额的5%计提年金并按月缴纳，职工个人缴费按公司为其本人缴费额的25%计算，由公司每月发工资时在职工个人工资中代为扣缴。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,752,608.17	7,062,303.96
消费税		
营业税		
企业所得税	5,398,151.81	3,495,945.09
个人所得税	1,730,495.89	1,349,903.79

城市维护建设税	385,588.94	401,559.20
房产税	668,618.46	299,428.15
土地使用税	65,763.39	72,323.79
教育费附加	240,756.25	220,542.05
地方教育附加	93,957.26	147,028.01
印花税	91,968.66	138,292.85
其它税费		438.72
合计	15,427,908.83	13,187,765.61

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	473,082.66	11,721,198.38
其他应付款	61,576,096.71	54,439,576.27
合计	62,049,179.37	66,160,774.65

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	473,082.66	11,721,198.38
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	473,082.66	11,721,198.38

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	53,591,870.67	43,657,494.63
职工代扣代缴款项	2,737,729.01	543,902.34

应付劳务费	1,694,615.28	6,069,712.46
押金、保证金	3,551,881.75	4,168,466.84
合计	61,576,096.71	54,439,576.27

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用**42、持有待售负债**□适用  不适用**43、1年内到期的非流动负债** 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	571,375.44	1,065,891.54
合计	571,375.44	1,065,891.54

其他说明:

无

**44、其他流动负债** 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	49,328.81	627,384.26
合计	49,328.81	627,384.26

短期应付债券的增减变动:

□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**□适用  不适用

其他说明,包括利率区间:

□适用  不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	347,146.48	491,883.79
合计	347,146.48	491,883.79

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	8,331,378.90	6,299,175.07
合计	8,331,378.90	6,299,175.07

其他说明：

无

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改国债专项拨款	6,207,643.38	7,784,314.57	5,660,579.05	8,331,378.90	尚未完工
三供一业拨款	91,531.69		91,531.69		
合计	6,299,175.07	7,784,314.57	5,752,110.74	8,331,378.90	/

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,083,709.47	1,443,879.26	1,036,456.01	13,491,132.72	政府拨款
合计	13,083,709.47	1,443,879.26	1,036,456.01	13,491,132.72	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能循环经济和资源节约项目	2,985,662.69			407,135.88		2,578,526.81	与资产相关
装配式车间 21K 数字化车间建设	921,694.35			81,672.00		840,022.35	与资产相关
高效节能环保汽车散热器产业化建设项目	181,891.38			19,368.00		162,523.38	与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	96,000.00			16,000.00		80,000.00	与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	64,000.00			16,000.00		48,000.00	与资产相关
CPU 水散热器产业化	48,800.00			17,200.00		31,600.00	与资产相关
高效薄壁紧凑型热交换器关键技术研发	78,750.00			7,500.00		71,250.00	与资产相关
在线监测环保设备	40,608.56				-8,121.78	32,486.78	与资产相关
污水处理及垃圾回收站（还建）项目	2,382,811.74	56,591.76				2,439,403.50	与资产相关

先进装备制造产业振兴专项资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
经开区财政科研项目资金	320,000.00					320,000.00	与收益相关
车用发动机热交换系统关键技术研究	269,560.00			33,695.00		235,865.00	与资产相关
军民融合专项支持	133,930.68			16,741.36		117,189.32	与资产相关
2013 年工业结构升级企业升级专项资金支持	57,000.00			14,250.00		42,750.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器	48,000.00			8,000.00		40,000.00	与资产相关
军民融合专项资金	1,730,000.00	150,000.00			-330,000.00	1,550,000.00	与资产相关
螺杆式空压机	775,000.08	371,816.50		17,499.99		1,129,316.59	与资产相关
贵州省工业和信息化发展专项资金	1,949,999.99					1,949,999.99	与资产相关
层叠式钎焊车载散热器生产线		865,471.00		43,272.00		822,199.00	与资产相关
合计	13,083,709.47	1,443,879.26		698,334.23	-338,121.78	13,491,132.72	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	404,311,320						404,311,320

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

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	733,944,422.31			733,944,422.31
其他资本公积	86,540,208.66			86,540,208.66
合计	820,484,630.97			820,484,630.97

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

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,906,141.03	7,774,772.86	5,687,587.18	6,993,326.71
合计	4,906,141.03	7,774,772.86	5,687,587.18	6,993,326.71

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	159,266,848.51			159,266,848.51
任意盈余公积	85,407,700.64	7,683,731.93		93,091,432.57
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	244,674,549.15	7,683,731.93		252,358,281.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司2020年度净利润的10%提取任意盈余公积。

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,150,490,926.77	1,080,786,695.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	1,150,490,926.77	1,080,786,695.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,188,618.54	150,221,465.12
减：提取法定盈余公积		7,683,731.93
提取任意盈余公积	7,683,731.93	4,663,626.42
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,862,264.00	67,519,990.44
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金		649,884.62
期末未分配利润	1,148,133,549.38	1,150,490,926.77

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,154,891,100.10	884,304,519.21	911,293,287.40	715,416,345.04
其他业务	45,012,292.24	18,257,577.80	42,611,090.90	13,199,144.78
合计	1,199,903,392.34	902,562,097.01	953,904,378.30	728,615,489.82

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,283,018.39	1,984,493.10

教育费附加	1,835,410.31	1,634,350.60
房产税	2,361,566.79	1,601,131.04
土地使用税	981,564.78	387,271.27
车船使用税	20,710.83	5,977.5
印花税	565,436.05	433,744.75
地方教育附加	64,956.28	
其他	6,824.64	526,360.87
合计	8,119,488.07	6,573,329.13

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,101,782.41	14,207,984.24
职工薪酬	7,042,292.28	5,935,522.98
包装费	3,190,781.21	3,584,947.84
租赁费	6,140,670.13	6,550,051.25
产品“三包”损失	2,080,273.89	989,413.43
差旅费	606,324.92	402,262.30
装卸费	135,142.68	
低值易耗品摊销	196,288.50	345,673.47
办公费	56,682.35	
修理费	95,232.30	
销售服务费	1,462,224.47	1,246,328.26
其他	938,283.05	921,981.36
合计	37,045,978.19	34,184,165.13

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,626,402.90	69,779,886.79
折旧费	3,806,847.24	3,943,965.98
业务招待费	2,007,540.12	1,315,419.84
差旅费	1,154,399.62	646,183.34
办公费	1,374,502.74	1,058,963.09
聘请中介机构费用	1,981,131.62	
修理费	3,053,884.62	2,350,272.45
无形资产摊销	3,156,994.92	2,512,375.26
咨询费	995,507.38	
低值易耗品	624,244.07	
绿化费	564,493.97	
汽车费	490,462.61	804,789.87

其他	15,007,882.94	16,883,833.21
合计	116,844,294.75	99,295,689.83

其他说明：  
无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	26,832,554.51	21,189,442.61
专用费	138,529.98	4,800,241.19
材料费	7,313,612.07	6,055,294.92
试验费	1,112,668.60	627,001.75
外协费	68,129.99	105,444.43
折旧及摊销费	2,372,851.11	1,353,027.44
燃料动力费	388,490.81	348,498.68
差旅费	798,282.40	256,259.27
设计费	209,426.78	
专家咨询费	350,000.00	
其他	9,533,529.40	3,523,769.87
合计	49,118,075.65	38,258,980.16

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		5,075.17
利息收入	-5,917,594.51	-4,734,032.15
汇兑损失	110,793.96	-91,553.70
其他	-6,722,072.26	-7,416,907.54
合计	-12,528,872.81	-12,237,418.22

其他说明：  
注：其他主要系长期应收款的未实现融资收益摊销。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	698,334.23	670,189.22
与收益相关的政府补助[注]	3,930,215.17	3,714,116.32
合计	4,628,549.40	4,384,305.54

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	254,543.62	6,975.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	5,962,218.12	
合计	6,216,761.74	6,975.29

其他说明：无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,139,586.44	9,866,784.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	9,139,586.44	9,866,784.73

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,081,061.15	

其他应收款坏账损失	3,084.11	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失		-2,524,834.95
合计	-2,077,977.04	-2,524,834.95

其他说明：  
无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,078,401.29	-3,111,849.61
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-7,078,401.29	-3,111,849.61

其他说明：  
无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-682,649.81	-1,155,123.84
合计	-682,649.81	-1,155,123.84

其他说明：  
□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	445.20	1,200.00	445.20
其中：固定资产处置利得	445.20	1,200.00	445.20
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付款项	1,573,321.07	451,293.82	1,573,321.07
罚没利得	223,611.60	561,733.82	223,611.60
其他	756,447.14	952,213.33	756,447.14
合计	2,553,825.01	1,966,440.97	2,553,825.01

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,439,138.86	919,927.18	1,439,138.86
其中：固定资产处置损失	1,439,138.86	919,927.18	1,439,138.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,420,696.00	1,496,600.00	1,420,696.00
罚款支出、滞纳金	9,174.76		9,174.76
其他	144,261.06	1,776,886.13	144,261.06
合计	3,013,270.68	4,193,413.31	3,013,270.68

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,661,042.67	7,639,310.13
递延所得税费用	3,719,736.26	696,277.81
合计	18,380,778.93	8,335,587.94

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	108,428,755.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,366,344.47
子公司适用不同税率的影响	-11,826.01
调整以前期间所得税的影响	1,098,597.97
非应税收入的影响	-858,870.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,785,046.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
安置残疾人员工资加计扣除	1,486.24
所得税费用	18,380,778.93

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	5,086,587.31	5,464,116.34
往来款	29,342,014.41	23,708,900.54
利息收入	5,979,976.27	4,734,032.15
保证金	1,633,241.96	342,603.99
备用金	1,133,315.08	1,238,484.11
其他	9,140,430.30	4,060,684.09
合计	52,315,565.33	39,548,821.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	733,023.32	190,276.91
往来款	22,431,593.35	21,374,133.45
费用款	37,444,335.08	22,040,449.34
保证金	750,000.00	
其他	8,186,660.92	12,163,635.67
合计	69,545,612.67	55,768,495.37



支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到苏州瑞延固定收益	14,386,805.23	
合计	14,386,805.23	

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

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,047,976.32	56,117,839.33
加：资产减值准备	7,078,401.29	3,111,849.61
信用减值损失	2,077,977.04	2,524,834.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,284,706.01	60,992,613.77
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,923,665.42	2,810,254.77
长期待摊费用摊销	1,731,161.14	2,212,973.73
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）	629,870.74	1,155,123.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	428,959.73	919,927.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,139,586.44	-9,866,784.73
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,722,072.26	-6,903,398.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,216,761.74	-6,975.29

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,719,736.26	-696,277.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	26,199,730.27	9,385,100.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-92,226,875.54	-61,880,363.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	52,053,723.71	-46,610,060.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,870,611.95	13,266,657.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	571,746,201.52	447,750,700.20
减：现金的期初余额	600,073,827.41	505,993,257.05
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	-28,327,625.89	-58,242,556.85

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	571,746,201.52	600,073,827.41
其中：库存现金	8,296,314.48	131,662.87
可随时用于支付的银行存款	563,449,887.04	599,929,161.51
可随时用于支付的其他货币资金		13,003.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	571,746,201.52	600,073,827.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		3,862,755.88

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

### 82、外币货币性项目

#### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	208,519.63	6.4824	1,351,707.65
欧元	192,680.37	7.7326	1,489,920.23
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	88,668.70	6.4824	574,785.98
欧元	263,663.14	7.7326	2,038,801.60
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元	24,363.30	6.4824	157,932.66
欧元			
港币	27,111.90	0.8321	22,559.81

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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损
----	----	------	-------

			益的金额
节能循环经济和资源节约项目	407,135.88	其他收益	
装配式车间 21K 数字化车间建设	81,672.00	其他收益	
高效节能环保汽车散热器产业化建设项目	19,368.00	其他收益	
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	16,000.00	其他收益	
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	16,000.00	其他收益	
CPU 水散热器产业化	17,200.00	其他收益	
高效薄壁紧凑式热交换器关键技术研发	7,500.00	其他收益	
节能循环经济和资源节约项目	407,135.88	其他收益	
车用发动机热交换系统关键技术研究	33,695.00	其他收益	
军民融合专项支持	16,741.36	其他收益	
2013 年工业结构升级企业升级专项资金支持	14,250.00	其他收益	
新型管片装配式汽车水散热器	8,000.00	其他收益	
层叠式钎焊车载散热器生产线	177,801	其他收益	
螺杆式空压机	82,499.97	其他收益	
企业用电补贴	14,210.00	其他收益	
职业培训补贴	287,000.00	其他收益	
人才津贴	853,420.00	其他收益	
产业振兴专项资金	300,000.00	其他收益	
先进装备制造专项资金	1,752,700.00	其他收益	
高新津贴	400,000.00	其他收益	
上海残疾人就业中心残疾人超比例奖励费	13,772.89	其他收益	
个人所得税退手续费	109,583.30	其他收益	
合计	4,628,549.40		

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司红阳密封件公司改制为全资子公司的议案》（详见《关于红阳密封件公司改制为全资子公司的公告》公告编号：2021-008），红阳公司于2021年3月19日完成工商登记手续（详见《关于全资子公司完成工商登记的公告》公告编号：2021-015），于2021年5月1日将其纳入合并。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华阳电工	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制下企业合并
红阳公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制下企业合并
万江机电	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海红阳	上海市	上海市	工业	48.00		投资设立
上海永红	上海市	上海市	工业	90.00		投资设立
贵州华昌	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	75.00		投资设立
华科电镀	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	72.83		投资设立
红阳机械	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制下企业合并
天津大起	天津市	天津市	工业	73.51		非同一控制下企业合并
华阳汽零	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	85.00		非同一控制下企业合并
上海万江	上海市	上海市	工业	80.00		投资设立
成都万江	四川成都	四川成都	工业	100.00		投资设立

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：

本公司持有上海红阳 48%的股权，在上海红阳董事会拥有多数席位，且能够主导上海红阳的生产经营活动，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

##### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海红阳	52.00	531,287.88		80,842,081.53
上海永红	10.00	249,345.24		6,998,382.65
贵州华昌	25.00	796,640.43	4,473,247.62	19,055,709.11
华科电镀	27.17	300,934.36		2,870,622.69
天津大起	26.49	1,126,165.16	1,612,963.41	38,698,728.17
华阳汽零	15.00	841,536.57		3,099,902.76
上海万江	20.00	13,448.14		1,304,380.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海红阳	6,729.42	7,229.35	13,958.77	1,733.47		1,733.47	11,293.73	7,381.99	18,675.72	6,552.59		6,552.59
上海永红	4,833.78	3,390.45	8,224.23	690.22		690.22	6,975.00	3,232.56	10,207.56	2,922.94		2,922.94
贵州华昌	7,548.44	1,754.28	9,302.72	1,614.02	32.00	1,646.02	10,458.87	1,522.86	11,981.73	2,856.81	32.00	2,888.81
华科电镀	757.13	341.72	1,098.85	38.28	3.25	41.53	853.89	359.59	1,213.48	263.64	4.06	267.70
天津大起	8,341.29	7,524.25	15,865.54	1,259.98		1,259.98	9,146.08	8,043.31	17,189.39	2,397.38		2,397.38
华阳汽零	8,493.47	488.69	8,982.16	2,260.25		2,260.25	8,233.18	655.81	8,888.99	2,723.75		2,723.75
上海万江	458.34	358.38	816.72	159.74		159.74	471.37	383.71	855.08	209.62		209.62

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
上海红阳	7,313.43	102.17	102.17	-326.83	6,977.23	253.01	253.01	-252.17
上海永红	5,759.77	249.35	249.35	126.65	5,083.67	120.82	120.82	-85.98
贵州华昌	5,848.30	318.66	318.66	746.84	4,610.69	122.93	122.93	846.54
华科电镀	822.25	110.76	110.76	-35.13	584.08	50.42	50.42	152.84
天津大起	6,755.00	425.11	425.11	1,234.45	5,934.45	-164.05	-164.05	-164.05
华阳汽零	6,680.89	561.02	561.02	1,188.86	5,276.24	387.18	387.18	387.18
上海万江	573.58	6.72	6.72	-59.73	570.57	16.22	16.22	16.22

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宏达电器	贵州贵阳	贵州贵阳	工业		30.00	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	宏达电器	宏达电器
流动资产	28,302,843.22	30,977,934.81
非流动资产	656,745.61	635,726.69
资产合计	28,959,588.83	31,613,661.50
流动负债	2,950,435.80	6,452,987.21
非流动负债		
负债合计	2,950,435.80	6,452,987.2
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,009,153.03	25,160,674.29



按持股比例计算的净资产份额	7,802,745.91	7,548,202.28
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	7,802,745.91	7,548,202.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,388,015.73	4,344,955.92
净利润	848,478.74	23,250.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	848,478.74	23,250.96
本年度收到的来自联营企业的股利		

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**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

##### 1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

##### 2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告第七节 4、5、8、16 说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的28.53%(2019年12月31日：27.56%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七82项之说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			324,821,741.69	324,821,741.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			324,821,741.69	324,821,741.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			324,821,741.69	324,821,741.69
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			84,221,729.49	84,221,729.49
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			409,043,471.18	409,043,471.18
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于持有的权益工具投资，该权益工具投资属于不具有控制、共同控制或重大影响，且无活跃市场报价的投资，公司以其净资产作为公允价值的最佳估计数。

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
中航汽车	北京市	汽车制造	49,152.9373	37.01	37.01

**本企业的母公司情况的说明**

中国航空汽车系统控股有限公司成立于1985年11月7日，主营业务：汽车零部件的设计、制造、销售及售后服务；与汽车相关项目的开发、咨询、服务；投资管理；机电产品、工业自动化系统与设备。

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司

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

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见本节第九部分：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

适用 不适用

本节第九部分，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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
宏达电器	联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业集团有限公司所属公司	集团兄弟公司
中航工业集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	全资子公司参股企业

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团有限公司所属公司	采购商品	28,634,345.38	8,771,476.21
	接受劳务		2,391,286.65
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	采购商品	118,969.34	1,326,830.84
贵州华阳宏达电器有限公司	采购商品	229,933.00	
	接受劳务		436,081.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团有限公司所属公司	出售商品	232,380,073.21	18,186,673.77
	提供劳务	450,854.31	953,934.51
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	提供劳务		9,452.00
贵州华阳宏达电器有限公司	出售商品	44,243.62	4,600.67
	提供劳务	228,903.55	207,919.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司与关联方发生的交易，按照以下政策定价 1、有国家规定价格的，依据该价格进行；2、没有政府定价的，有可适用行业价格标准的，依照该价格进行；3、如无适用的行业价格标准的，依据市场价格进行；4、没有市场价格参照的，参照产品的实际成本加合理的利润进行

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国航空工业集团有限公司所属公司	房屋		225,427.16
贵州华阳宏达电器有限公司	房屋	161,485.32	207,919.34

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

中航工业集团财务有限责任公司存款

公司与中航财务公司签订的《金融服务协议》，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在中航工业集团财务有限责任公司的存款金额为 544,109,566.88 元，占本公司货币资金余额的 95.17%。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国航空工业集团有限公司所属公司	28,655,291.83		60,861,761.23	
	华阳宏达			223,229.33	
小计		28,655,291.83		61,084,990.56	
应收账款	中国航空工业集团有限公司所属公司	283,322,415.85	3,712,634.46	193,923,422.22	6,279,582.36
	华阳宏达	49,995.32		185,478.48	
小计		283,372,411.17	3,712,634.46	194,108,900.70	6,279,582.36
预付款项	中国航空工业集团有限公司所属公司	9,435,426.32		11,252,195.87	
小计		9,435,426.32		11,252,195.87	
其他应收款	华阳宏达	266,040.71			
小计		266,040.71			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航空工业集团有限公司所属公司	13,527,906.42	9,236,830.79
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司		669,662.97
	华阳宏达	205,113.00	
小计		13,733,019.42	9,906,493.76
合同负债	中国航空工业集团有限公司所属公司	62,244,057.42	5,411,561.64
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司		6,040.36
小计		6,244,057.42	5,417,602.00
其他应付款	中国航空工业集团有限公司所属公司	237,387.74	237,387.74
小计		237,387.74	237,387.74

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 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**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

**1. 贵州华昌合同纠纷案**

宁波市北仑华昌汽车电器有限公司（以下简称北仑华昌公司）于 2019 年 9 月 26 日向宁波市北仑区人民法院提起诉讼，要求本公司之子公司贵州华昌支付货款 2,974,054.00 元及相应逾期利息 204,800.00 元。宁波市北仑区人民法院于 2019 年 9 月 27 日下发《民事裁定书》（(2019)浙 0206 民初 6436 号），裁定如下：冻结贵州华昌 300.00 万元或查封其相应价值的财产。

贵州华昌于 2019 年 11 月 24 日向宁波市北仑区人民法院提起反诉，要求北仑华昌公司返还其无权占有的属于贵州华昌所有的模具，并赔偿其行为给贵州华昌造成的订单损失、信用损失等。宁波市北仑区人民法院于 2020 年 10 月 30 日下发《民事判决书》（(2019)浙 0206 民初 6436 号），判决如下：贵州华昌应支付宁波北仑 2,937,870.00 元及该款按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自 2019 年 11 月 1 日计算至实际履行之日的逾期付款利息。

截至 2020 年 12 月 31 日，贵州华昌账面已记录应付账款 2,933,069.78 元，应收账款 267,280.49 元，计提坏账准备 267,280.49 元。

2021 年 3 月根据浙江省宁波市中级人民法院《民事判决书》（2020）浙 02 民终 5332 号，支付宁波北仑华昌应付账款、逾期付款利息、案件受理费总计 2,873,437.65 元。贵州华昌不认同此判决，已于 2021 年 4 月向浙江省高院提出再审申请，目前在高院审核程序。另 3 月 19 日以解除冻结贵州华昌 300.00 万元和查封其相应价值的财产。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	80,862,264.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	80,862,264.00

3 月 16 日，本公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》。2020 年度利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 404,311,320.00 股为基

数，拟向全体股东每 10 股派送现金 2 元（含税），合计派发现金股利 80,862,264.00 元，占 2020 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 150,221,465.12 元的 53.83%。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

本公司下属子公司万江机电及华阳电工从 2007 年开始执行年金计划。两家公司设立了年金理事会，并与相关银行签订账户管理合同，与相关证券公司签订了基金投资合同。截至 2021 年 6 月 30 日，万江机电的年金基金余额为 7,224.55 万元，华阳电工的年金基金余额为 3,246.53 万元。

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以地区分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是在不同地区经营的业务单元。由于各种地区需要不同的技术和市场战略，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，评价其经营成果，并进行资源配置。

本公司共分为三个报告分部，分别为：

- 1) 西南分部，负责在西南地区生产并销售密封条、车锁、汽车刮水器、散热器等产品；
- 2) 华北分部，负责在华北地区生产并销售密封条、汽车空调紧固件等产品；
- 3) 华东分部，负责在华东地区生产并销售电密封条、散热器等产品。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	西南分部	华北分部	华东分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	997,055,742.46	67,549,999.46	135,297,650.42		1,199,903,392.34
分部间交易收入	57,800,121.58		1,170,167.19	58,970,288.77	
利息收入	5,233,485.40	53,552.29	630,556.82		5,917,594.51
利息费用					
对联营和合营企业的投资收益	254,543.62				254,543.62
资产减值损失	-6,845,629.62	-232,771.67			-7,078,401.29
信用减值损失	-1,279,108.82	-6,732.82	-792,135.40		-2,077,977.04
折旧费和摊销费	909,950,604.97	72,611,359.55	413,798,152.75		1,396,360,117.27
利润总额	140,338,979.23	5,413,670.98	5,636,516.92	42,960,411.88	108,428,755.25
所得税费用	15,112,259.09	1,214,403.46	2,054,116.38		18,380,778.93
净利润	125,226,720.14	4,199,267.52	3,582,400.54	42,960,411.88	90,047,976.32
资产总额	4,009,063,535.96	158,950,718.31	229,997,165.18	1,112,704,828.34	3,285,306,591.11
负债总额	479,825,001.65	12,946,940.11	25,834,333.87	18,450,600.28	500,155,675.35
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资	7,802,745.90				7,802,745.90
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-532,655,331.72	-499,686.03	-727,215.20	-541,246,340.28	7,364,107.33

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 2021年3月16日，公司第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于贵州贵航汽车零部件股份公司红阳密封件公司改制为全资子公司的议案》、《关于收购香港普罗发有限公司所持上海红阳密封件有限公司股权的议案》，截止公告日已完成子公司的设立、并于2021年5月纳入合并范围；收购股权事宜正在国资备案中。

2. 2020年11月20日，公司第六届董事会第十一次会议，审议通过，《关于收购控股子公司天津大起公司自然人股东王殿锁5.96%股权的议案》，截止公告日，正在进行资产评估备案程序。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月内	71,693,588.47
7-12个月	2,383,235.05
1年以内小计	74,076,823.52
1至2年	117,582.03
2至3年	393,458.27
3年以上	
3至4年	45,520.76
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	74,633,384.58

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0		0			4,204,992.44	2.71	3,141,093.93	74.70	1,063,898.51
其中：										
按组合计提坏账准备	74,633,384.58	100.00	271,717.82	100.00	74,361,666.76	151,245,071.91	97.29	625,800.22	0.41	150,619,271.69
其中：										

合计	74,633,384.58	/	271,717.82	/	74,361,666.76	155,450,064.35	/	3,766,894.15	/	151,683,170.20
----	---------------	---	------------	---	---------------	----------------	---	--------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 无

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	74,633,384.58	271,717.82	0.36
合计	74,633,384.58	271,717.82	0.36

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,141,093.93	-26,984.62	0.00	905,242.90	2,208,866.41	0.00
按组合计提坏账准备	625,800.22	-217,669.02	200,000.00		336,413.38	271,717.82
合计	3,766,894.15	-244,653.64	200,000.00	905,242.90	2,545,279.70	271,717.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	905,242.90

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
前途汽车（苏州）有限公司	货款	645,733.44	款项无法收回	经董事会审批	否
山东国金汽车制造有限公司	货款	40,476.93	款项无法收回	经董事会审批	否
其他零星货款	货款	219,032.53	款项无法收回	经董事会审批	是
合计	/	905,242.90	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 36,885,595.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 49.42%，相应计提的坏账准备合计数为 0 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		39,653,034.61
其他应收款	11,212,363.28	6,802,308.78
合计	11,212,363.28	46,455,343.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月内	11,087,847.12
7-12 个月	115,074.88
1 年以内小计	11,202,922.00
1 至 2 年	3,011.21
2 至 3 年	14,850.00
3 年以上	
3 至 4 年	4,179.88
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	11,224,963.09

## (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,769,835.81	6,409,495.30
押金、保证金	455,127.28	400,000.00
合计	11,224,963.09	6,809,495.30

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,186.52			7,186.52
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,413.29			5,413.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	12,599.81			12,599.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,186.52	5,413.29				12,599.81
合计	7,186.52	5,413.29				12,599.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州电网有限责任公司 贵阳小河供电局	押金、保证金	400,000.00	6 个月内	3.56	
贵阳金鑫医疗器械有限公司	往来款	88,103.80	6 个月内	0.78	
杜先艳	往来款	67,898.72	6 个月内	0.60	
夏池	往来款	62,392.97	6 个月内	0.56	
杨明利	往来款	53,000.00	6 个月内	0.47	
合计	/	671,395.49	/	5.97	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,090,617,918.64		1,090,617,918.64	715,330,082.10		715,330,082.10
对联营、合营企业投资						
合计	1,090,617,918.64		1,090,617,918.64	715,330,082.10		715,330,082.10

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华阳电工	202,317,166.96			202,317,166.96		
万江机电	216,674,736.49			216,674,736.49		
上海万江	3,794,135.79			3,794,135.79		
成都万江	11,268,719.49			11,268,719.49		
红阳机械	60,842,936.51			60,842,936.51		
上海永红	45,000,000.00			45,000,000.00		
上海红阳	40,765,306.98			40,765,306.98		
贵州华昌	19,125,000.00			19,125,000.00		
华科电镀	1,186,900.54			1,186,900.54		
天津大起	83,000,000.00			83,000,000.00		
华阳汽零	31,355,179.34			31,355,179.34		
红阳公司		375,287,836.54		375,287,836.54		
合计	715,330,082.10	375,287,836.54		1,090,617,918.64		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	355,644,759.37	283,787,751.68	290,029,882.97	236,720,554.07
其他业务	10,759,655.99	3,232,388.13	10,460,815.41	3,094,555.70
合计	366,404,415.36	287,020,139.81	300,490,698.38	239,815,109.77

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	37,895,515.00	16,709,470.32
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	5,962,218.12	
合计	43,857,733.12	16,709,470.32

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-682,649.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,628,549.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,139,586.44	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,445.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,978,493.25	
少数股东权益影响额	-141,367.21	
合计	10,506,179.90	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.19	0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：唐海滨

董事会批准报送日期：2021年8月12日

## 修订信息

适用 不适用