

南京越博动力系统股份有限公司

2021 年半年度报告

(公告编号：2021-069)

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李占江、主管会计工作负责人徐方伟及会计机构负责人(会计主管人员)徐方伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境与社会责任.....	37
第六节 重要事项.....	38
第七节 股份变动及股东情况.....	46
第八节 优先股相关情况.....	52
第九节 债券相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	54

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2021年半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人 员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的 所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、越博动力	指	南京越博动力系统股份有限公司
越博新能源	指	南京越博新能源汽车科技有限公司，本公司全资子公司
深圳越博	指	深圳市越博动力系统有限公司，本公司全资子公司
南京越博	指	南京越博电驱动系统有限公司，本公司控股子公司
重庆越博	指	重庆越博传动系统有限公司，本公司全资子公司
成都畅行	指	成都畅行新能源动力科技有限公司，本公司全资子公司
西安畅行	指	西安畅行智能动力科技有限公司，本公司全资子公司
陕西越博	指	陕西越博动力系统有限公司，本公司控股子公司
越博通信	指	南京越博通信技术有限公司，本公司全资子公司
富博机电	指	深圳市富博机电设备有限公司，本公司控股孙公司
湖北越博	指	湖北越博动力系统有限公司，本公司控股子公司
河南氢动力	指	河南越博氢动力系统研究院有限公司，本公司全资子公司
河南越博	指	河南越博动力系统有限公司，本公司全资子公司
越博进驰	指	南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙）
协恒投资	指	南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）
伊犁苏新	指	伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙）
汉王歌石	指	上海汉王歌石股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海歌石	指	上海歌石股权投资基金合伙企业（有限合伙）
歌石邳江	指	南京歌石邳江创业投资基金合伙企业（有限合伙）
高投邦盛	指	江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）
一汽解放	指	一汽解放汽车有限公司
中通客车	指	中通客车控股股份有限公司
长安客车	指	保定长安客车制造有限公司
上汽	指	上汽大通汽车有限公司南京分公司
奇瑞	指	奇瑞商用车（安徽）有限公司
南京金龙	指	南京金龙客车制造有限公司
玉柴	指	广西玉柴机器股份有限公司
玉柴集团	指	广西玉柴机器集团有限公司

东风	指	东风特汽（十堰）专用车有限公司
东风柳汽	指	东风柳州汽车有限公司
东风股份	指	东风海博新能源科技有限公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
吉利	指	浙江吉利新能源商用车集团有限公司
北汽福田	指	北汽福田汽车股份有限公司
宇通集团	指	郑州宇通集团有限公司
三一	指	三一重型装备有限公司
徐工机械	指	徐州工程机械集团有限公司
北奔重汽	指	北奔重型汽车集团有限公司
宏威新能源	指	湖州宏威新能源汽车有限公司
广西柳工	指	广西柳工集团有限公司
开沃重工	指	南京开沃重工有限公司
同力重工	指	陕西同力重工股份有限公司
山东临工	指	山东临工工程机械有限公司
临工重机	指	临工集团济南重机有限公司
东风华神	指	十堰富马工贸有限公司
东风股份	指	东风海博新能源科技有限公司
一汽解放锡柴	指	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂
中国华能	指	中国华能集团清洁能源技术研究院有限公司
航天科工	指	湖北三江航天万山特种车辆有限公司商用车分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股票	指	本公司发行的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	越博动力	股票代码	300742
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京越博动力系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	越博动力		
公司的外文名称（如有）	Nanjing YueBoo Power System Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YueBoo		
公司的法定代表人	李占江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟孟光	
联系地址	南京市建邺区嘉陵江东街 18 号 4 栋 4 楼	
电话	025-89635189	
传真	025-89635189	
电子信箱	yuebozqb@yueboomt.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	207,998,741.66	174,357,828.49	19.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,599,816.21	3,761,249.35	607.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	2,820,030.79	-23,630,546.67	111.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,599,056.53	-124,519,363.69	43.30%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.05	580.00%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.05	580.00%
加权平均净资产收益率	7.16%	1.29%	5.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,571,754,679.31	1,610,936,759.49	-2.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	384,750,659.22	358,150,843.01	7.43%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	545,945.80	
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）	31,040,044.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	127,539.47	
减：所得税影响额	7,884,093.61	
少数股东权益影响额（税后）	49,650.69	
合计	23,779,785.42	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2021年上半年，随着国内疫情得到持续有效控制和社会各行业的不断恢复，国民经济实现稳步增长。汽车行业得益于需求不断恢复和各种汽车消费政策的刺激作用，产销量同比实现较大幅度增长。

根据中国汽车工业协会统计数据，2021年1-6月，我国汽车产销分别完成1256.9万辆和1289.1万辆，同比分别增长24.2%和25.6%。新能源汽车方面，2021年1-6月，我国新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆，同比分别增长200.6%和201.5%。2021年上半年，新能源汽车产销量同比大幅增长，新能源汽车的渗透率已从年初的5.4%提高至9.4%，增速和渗透率都在快速增长，未来预计也将保持持续快速增长的态势。

（一）公司的战略定位

公司专业从事新能源汽车动力总成系统的研发、生产和销售，为新能源整车制造厂商提供整体动力系统解决方案，致力于成为新能源汽车动力系统领航者。报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等未发生重大变化。

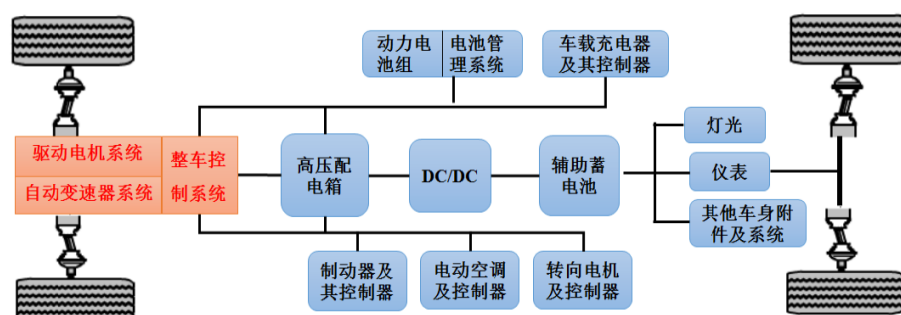
（二）主要产品及用途

公司的新能源汽车动力总成系统包括整车控制系统、驱动电机系统、自动变速系统，适用于不同动力驱动的各类新能源汽车。

1、按动力驱动划分

公司的新能源汽车动力总成系统适用于纯电动汽车、插电混合式动力汽车、燃料电池（氢能源）汽车。公司产品目前主要应用于纯电动汽车，燃料电池（氢能源）汽车有小规模应用。

公司纯电动汽车动力总成系统在车辆中布局情况如下：



（注：图中红字部分为公司核心产品动力总成系统）

2、按新能源汽车种类划分

公司的新能源汽车动力总成系统适用于新能源客车、新能源专用车以及新能源乘用车。

公司精准把握前期行业的发展机遇，使自身的新能源汽车动力总成系统在纯电动客车领域、纯电动专用车等商用车领域成功实现了批量化应用，并通过了市场的广泛验证。在此基础上，公司依托丰富的实践经验，结合国内外高校资源，借助国家级相关重点实验室等科研平台，积极扩大自身产品应用领域，建设以新能源客车、新能源专用车以及新能源乘用车动力总成系统为核心的三纵产品体系，通过利用新能源客车、新能源专用车动力总成系统现有技术与市场，积极布局新能源乘用车动力总成系统，储备新能源乘用车动力总成系统技术与市场，为未来新能源汽车消费市场的爆发奠定基础。

公司新能源汽车动力总成系统在各类新能源汽车的应用如下：

分类	应用车型	解决方案/产品系列
客车	6-8米客车	高速单减方案、二档变速器方案、四档变速器

	8-12米客车	方案、双电机双变速器方案
	13米及以上客车	
专用车	微面、微卡、轻卡 ($\leq 3.5t$)	电驱桥方案、重卡电驱桥方案、双电机电驱桥方案； 高速单减方案、二档变速器方案、四档变速器方案、四档变速器方案（带取力器）、八档变速器方案
	蓝牌物流车 (4.5t-6t)	
	黄牌物流车 (6t-10t)、环卫车等	
	10t-18t物流车	
	重卡、矿卡、牵引车等 (25t-99t)	
乘用车	微型车	电机、电控、变速器分体式方案；电驱三合一方案
	小型车	
	紧凑型车	
	中型车	

（三）经营模式

公司拥有独立、完整、适合自身发展的原材料采购、生产及产品销售体系，形成了自身的盈利模式。

1、盈利模式

公司是国内能够提供具有自动变速功能的纯电动汽车动力总成系统的少数供应商之一，为新能源整车制造厂商提供整体式动力系统解决方案，具有高性能、低功耗、全工况等性能优势，竞争优势显著。公司客户涵盖国内主要的新能源汽车厂商。公司在下游整车厂商研究开发新车型时，根据其诉求进行匹配、研发相对应的动力总成系统，并在新车型定型后向其销售。同时，公司重视研发能力的打造，能同时与多家整车厂商的多个车型进行定制化研发、生产，并通过产品销售获取合理的利润。公司优良的技术水平及产品品质，是报告期内公司盈利的保障。

2、采购模式

（1）物料采购

公司目前已经建立了完善的采购制度，首先由销售部门根据与客户签订的销售合同确定产品需求数量。同时，由公司技术部门与客户进行技术对接，设计产品实施方案、形成物料需求清单，确定原材料需求。最后，采购部门按照需求情况制定采购计划并进行物料的采购。

（2）供应商选择

为保证公司产品的品质，公司制定了严格的供应商（包括原材料供应商和外协加工厂商）开发与评审制度。为保证采购质量，公司定期对现有供应商进行评审，按照评审结果，对不符合标准的供应商采取停供、限期整改等措施，同时公司也会不断引进符合公司标准新的供应商。

（3）核价

对于采购新的原材料以及定制物料的采购，公司会要求纳入合格供应商名录的多家厂商进行报价，综合考虑其产品的质量、价格、供货周期、对公司的配合程度等多方面因素后，确定最终的供应商。公司建立了良好的原材料价格信息收集机制，定期对原材料价格走势进行分析预测，有效的控制原材料采购成本。

3、生产模式

公司主要以“订单驱动”的方式进行生产。对于新产品，公司会与客户进行技术对接，根据客户需求进行定制化方案设计，样机达到客户要求后签订批量供货协议，接受客户订单，由生产部门按客户订单制定生产计划。在生产环节方面，对于自动变速器系统及整车控制系统由公司自主完成生产，并对核心功能进行下线检测。对于其他部件，公司采取定制化采购的方式交由合格供应商进行生产，最终由公司对各部件进行统一装配与调试，并将成品通过定制化测试设备进行检测下线。

4、销售模式

公司设置专门的营销中心，负责市场运作及销售管理工作，包括市场信息收集分析、市场开拓、客户服务、合同管理等。公司在参考市场价格的基础上综合考虑客户及订单数量等，采用生产成本加成一定利

润率的方式进行产品定价。公司采取此定价方式主要原因为：一方面，采用成本加成方式定价可根据公司自身的预计利润实现情况决定订单的可行性，从而保证公司的利润水平；另一方面，以市场价格为标杆可随时了解市场变化情况，及时对公司定价做出一定程度的调整。

（四）主要业绩驱动因素

技术、产业政策和刚需需求是公司发展的核心驱动力

产业政策和刚性需求方面，2021年3月16日，工信部发布《2021年工业和信息化标准工作要点》，《要点》提到，要大力开展电动汽车和充换电系统、燃料电池汽车等标准的研究与制定；推进动力蓄电池回收利用等相关标准研制；根据技术进步和产业快速发展、融合发展的需求，修订电动汽车、锂离子电池等标准体系建设指南或路线图。2021年6月1日，国家机关事务管理局国家发展和改革委员会发布了关于《“十四五”公共机构节约能源资源工作规划》。《规划》指出，“十四五”期间规划推广应用新能源汽车约26.1万辆，建设充电基础设施约18.7万套。同时，推动公共机构带头使用新能源汽车，新增及更新车辆中新能源汽车比例原则上不低于30%；更新用于机要通信和相对固定路线的执法执勤、通勤等车辆时，原则上配备新能源汽车；提高新能源汽车专用停车位、充电基础设施数量，鼓励单位内部充电基础设施向社会开放。国家系列产业政策的发布及实施，为公司的发展提供了市场机遇。

技术方面，公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、核心竞争力分析”部分，详细阐述了公司在技术方面的竞争优势。

报告期内，公司实现营业收入207,998,741.66元，比上年同期增长19.29%；归属于上市公司股东的净利润26,107,843.44元，比上年同期增长594.13%。报告期内经营业绩同比变化的主要原因是：（1）新基建、碳中和、新能源等投资拉动以及下游行业需求回暖，带动公司相关产品快速增长。（2）公司通过变革，运营效率提升，同时加强成本控制，管理费用、销售费用及研发费用降幅明显。

二、核心竞争力分析

（一）公司拥有行业领先的研发实力及技术优势

依托于核心团队在新能源汽车动力总成系统尤其是纯电动汽车动力总成系统领域多年的积淀，在新能源汽车行业飞速发展的时代，公司精准把握了行业技术的发展和市场需求所带来的先机，针对行业的发展趋势，积极进行创新，成功研发了多项核心技术。

截至报告期末，公司及子公司知识产权情况：

类型	截至报告期末累计申请	截至报告期末累计获得
发明专利	189	35
实用新型	226	216
外观设计	20	20
软件著作权	11	11
合计	446	282

报告期内，公司及子公司新增知识产权情况：

类型	报告期内新增申请	报告期内新增授权
发明专利	1	6
实用新型	1	1
合计	2	7

目前，公司主要的核心技术情况如下：

序号	核心技术名称	技术来源	创新类型	技术在产品中运用	主要专利技术

1	新能源汽车整车控制技术	自主研发	原始创新	公司产品	<p>ZL 2015109013637 车辆整车控制器</p> <p>ZL 2016209298612 一种基于前驱轮毂电机的整车控制系统</p> <p>ZL 2016214226900 一种基于纯电动汽车CAN总线控制双电机总成的系统</p> <p>ZL 2016104942203 一种电动汽车控制系统及方法</p> <p>ZL 2017210538842 一种主辅单片机整车控制器</p> <p>ZL 2017212957412 基于AURIX单片机的电动汽车无线监控终端</p> <p>ZL 2017217794835 一种基于物联网技术的远程检测及控制系统</p> <p>ZL 201820402455X 一种采用摄像头的ADAS驾驶辅助功能测试系统</p> <p>ZL 201610711879X 一种基于前驱轮毂电机的车轮转矩分配方法</p> <p>ZL 2018212983888 一种汽车驾驶模拟器测试系统</p> <p>DE 20 2015009818.5 一种车用双轴并联电驱动系统及其换挡控制方法</p>
2	动力系统集成一体化技术	自主研发	原始创新	公司产品	<p>ZL 201620887969X 一种含有扭转减振器的纯电动动力系统</p> <p>ZL 2017201014301 一种车用共轴式纯电驱动力总成</p> <p>ZL 2017201314950 一种双电机变速器的传动系统及其布置结构</p> <p>ZL 2017201156938 一种车用双轴横置纯电驱动力系统</p> <p>ZL 2017203910845 一种纯电动车用一体化动力总成</p> <p>ZL 2017100687012 一种车用双轴横置纯电驱动力系统进行变速的方法</p> <p>ZL 2017202448878 一种电动车两档变速驱动桥整体驱动系统</p> <p>ZL 2017211363493 纯电动双电机控制器驱动辅驱轮系电机的系统</p> <p>ZL 2017211487180 一种小型乘用车用纯电动集成动力总成</p> <p>ZL 2017213342345 一种用于电动车变速箱的输入系统</p> <p>ZL 2017214380240 一种电动车用双电机两档变速箱传动系统</p> <p>ZL 2017213395130 一种纯电动乘用车专用的集成系统</p> <p>ZL 2018200121283 一种纯电动汽车两档变速驱动桥总成</p> <p>ZL 2018202360024 具有减震装置的纯电动汽车总成</p> <p>ZL 2018222000229 电动商用车电机与变速箱的连接花键润滑结构</p> <p>ZL 2019201744290 一种改进的集成式电驱动桥总成</p> <p>ZL 2019200296649 一种双电机动力总成动力耦合结构</p> <p>ZL 2019203032657 双电机驱动桥箱</p> <p>ZL 2019202339297 带有减速装置的汽车驱动桥</p> <p>DE 21 2018000236.3 一种纯电动汽车的双电机驱动桥箱</p>
3	自动变速器及控制技术	自主研发	原始创新	公司产品	<p>ZL 2014100654354 一种混合动力汽车的AMT挡位控制方法</p> <p>ZL 201510920670X 一种车用双轴并联电驱动系统的换挡控制方法</p> <p>ZL 2012201993198 一种适用于AMT的离合器控制器补偿机构</p> <p>ZL 2016103503800 一种双电机双轴输入变速箱的驱动系统及其换挡控制方法</p> <p>ZL 2017200301811 一种自动变速器的无选挡的换挡执行机构</p> <p>ZL 2017201444155 一种双输入轴变速箱系统</p> <p>ZL 2017201853405 一种用于AMT/EMT变速器的辅助驻车机构</p> <p>ZL 201720756632X 电动车两档变速驱动桥</p>

					<p>ZL 2017204466989 一种并联双输入轴变速器系统</p> <p>ZL 2017205821117 一种改进的AMT自动变速器换挡装置</p> <p>ZL 201720582042X 一种改进的AMT自动变速器换挡装置</p> <p>ZL 2017209499103 一种两档行星齿轮机构变速箱驱动桥系统</p> <p>ZL 2017212724554 一种纯电动汽车换挡控制装置总成</p> <p>ZL 2017214779091 一种AMT自动变速器换挡机构</p> <p>ZL 2017215717285 一种纯电动汽车用变速箱系统</p> <p>ZL 2016112036357 一种电动汽车二挡自动变速器传动系统</p> <p>ZL 2017203720893 一种双电机行星齿轮变速箱</p> <p>ZL 201721385255X 一种混合动力汽车中的自动离合器液压式控制机构</p> <p>ZL 2017209691112 一种离合器电子执行机构</p> <p>ZL 2017213334620 一种自动离合器液压式操纵机构</p> <p>ZL 2017218831723 一种机械式自动变速器换挡自锁装置</p> <p>ZL 2017213194790 一种基于液压控制的自动变速箱换挡机构</p> <p>ZL 2017213266233 一种应用于纯电动汽车的一体化底盘驱动桥</p> <p>ZL 2017217944601 一种两挡电动车集成式变速箱</p> <p>ZL 2018200427138 一种重卡变速箱行星系统</p> <p>ZL 201721757082X 一种电动商用车六挡箱的后端输出装置</p> <p>ZL 2018202360058 新能源汽车变速箱输入轴与输出轴的连接结构</p> <p>ZL 2017216497460 一种纯电动汽车六挡变速箱换挡拨叉机构</p> <p>ZL 2017219038067 一种纯电动汽车用单级减速器</p> <p>ZL 2018200328931 一种纯电动汽车用单级减速器的一体化水道结构</p> <p>ZL 2017217794360 一种汽车中自动离合器的行星排式执行机构</p> <p>ZL 2018206707132 一种纯电动汽车的双电机驱动桥箱</p> <p>ZL 201821358055X 一种纯电动汽车两档变速箱系统</p> <p>ZL 201822200006X 一种AMT变速器的选换挡执行机构</p> <p>ZL 2018220948138 桥箱一体变速箱系统的润滑结构</p> <p>ZL 2018221877680 一种二挡AMT自动变速器换挡机构</p> <p>ZL 2019202204393 一种改进的两挡AMT变速箱</p> <p>ZL 2019201235267 一种双输入轴DET结构变速箱</p> <p>ZL 2018218828617 一种带两驱和四驱功能的分动箱</p> <p>ZL 2018220931777 一种适用于变速器的简化的换挡机构</p> <p>ZL 2018221999974 用于新能源汽车变速器的通气润滑结构</p> <p>ZL 2019217273273 一种变速箱</p> <p>ZL 2019211765876 变速器和车辆</p> <p>ZL 2019214501352 一种具有润滑结构的变速器</p> <p>ZL 2019213991176 一种带取力器的减速箱</p> <p>ZL 2019217246079 电动车四档侧置取力变速器</p> <p>ZL 2019215335932 一种带有轴承润滑结构的高转速横置单级减速箱</p>
4	驱动电机及控制技术	自主研发	原始创新	公司产品	<p>ZL 200910035095X 基于FPGA的交流同步电机控制器及其控制方法</p> <p>ZL2017212394412 一种双电机控制器集成结构</p> <p>ZL 2017218794122 一种永磁同步电动机定子铁心结构</p>

					<p>ZL 2017214393344 一种改进的轮毂电机系统</p> <p>ZL 2017213117366 一种内置扭转减震器的电机</p> <p>ZL 2017216296264 一种内置扭转减振器的永磁同步电机</p> <p>ZL 2018202343461 一种集成有扭转减振器的永磁同步电机</p> <p>ZL 2018203409790 一种新能源汽车用电机定子</p> <p>ZL 2017218467474 一种IGBT模块与水冷板的集成结构</p> <p>ZL 2018205250473 一种横向磁通永磁电机</p> <p>ZL 2018206055849 一种便于拆卸定子的水冷电机机壳</p> <p>ZL 2018210083413 一种单级减速器用双水道电机壳</p> <p>ZL 2018213311036 一种高速永磁电机转子结构</p> <p>ZL 201821457306X 一种电动汽车的电机绝缘子</p> <p>ZL 2018221191498 一种用于永磁同步电机的磁阻式旋转变压器</p> <p>ZL 2018216588939 永磁同步电机轻量化转子组件</p> <p>ZL 2018222482005 一种电机转子铁芯轴向限位结构</p> <p>ZL 2018222369676 一种多段空心电机轴结构</p> <p>ZL 2018222174324 机壳水道一体式双电机总成</p> <p>ZL 2018222197735 电机输出轴密封组件</p> <p>ZL 2018222000214 一种新能源汽车用电机水冷机壳</p> <p>ZL 2019104360615 电机控制器、电机控制方法和控制装置</p> <p>ZL 2019108748507 电机的零位校正方法和校正装置、电机控制系统</p> <p>ZL 2019217236626 一种电动汽车动力总成用花键油润滑结构</p>
5	纯电动汽车动力总成系统及核心部件下线检测技术	自主研发	自主创新	公司全部产品	<p>ZL 2017200582529 一种纯电动汽车电机测试台</p> <p>ZL 2017203914954 一种PLC控制变速箱的选档和换档机构的耐久试验台</p> <p>ZL 2017208199864 一种用于新能源汽车变速箱效率测试的测试台</p> <p>ZL 2017210584662 一种自动化的选换档机构下线检测台</p> <p>ZL 2017208199883 一种纯电动汽车整车控制器检测试验台</p> <p>ZL 2016101288528 一种纯电动汽车整车控制器测试设备及测试方法</p> <p>ZL 2016100461191 一种应用于纯电动整车控制器高温老化试验装置</p> <p>ZL 2017213767650 一种永磁同步电机转子组件的灌胶装置</p> <p>ZL 2017216296480 一种纯电动汽车整车控制器程控故障注入箱</p> <p>ZL 201721571278X 一种用于新能源汽车的桥箱一体变速箱跑合试验台</p> <p>ZL 2017218816780 一种用于新能源汽车电机控制器的跑合试验台</p> <p>ZL 2017218916577 双电机定子热套导向装置</p> <p>ZL 2018206674321 一种新能源汽车用电机转子防锈漆涂覆工装</p> <p>ZL 2018202354729 一种用于纯电动汽车的电机对拖测试台架和测试系统</p> <p>ZL 2018205509280 一种可陪测被测切换的直流电机对拖系统</p> <p>ZL 2018212995029 一种基于纯电动汽车的电机效率实时车载测量系统</p> <p>ZL 2018212994914 一种电机控制器信号回路短路开路测试装置</p>

					<p>ZL 2018208872505 一种智能的负载与故障注入平台</p> <p>ZL 2018214573074 一种用于VCU上壳体抓取的夹爪</p> <p>ZL 2018221453700 一种电机性能测试试验平台</p> <p>ZL 2018221377586 一种整体式变速箱轴承压板</p> <p>ZL 2019201449529 一种变速箱油封拆卸用工具</p> <p>ZL 2019202204016 一种用于测试电动动力系统用扭转减振器的装置</p> <p>ZL 2019203960839 应用于纯电动汽车双输入轴变速箱跑合试验台</p> <p>ZL 2019200836454 一种横置式变速箱测试台架</p> <p>ZL 2019203820871 一种用于新能源汽车变速箱同步器耐久试验台架</p> <p>ZL 201920403546X 一种用于新能源汽车换挡拨头的耐久试验装置</p> <p>ZL 2018222369731 一种用于中小型产品跌落实验的台架</p> <p>ZL 2018222542167 一种永磁同步电机定子转子的自动轴向导向合装工装</p> <p>ZL 2018220740407 一种改进的带螺纹孔轴类零件清理抛丸夹具</p> <p>ZL 2018222197398 一种双轴承定位压装装置</p> <p>ZL 2019214164382 一种总成对中调整装置</p>
6	纯电动汽车能量管理与能量回收控制技术	自主研发	原始创新	公司全部产品	<p>ZL201621240275.3 一种电动车用整车控制器硬件在环测试系统</p> <p>ZL201620075458.8 一种应用于新能源汽车且具有多重保护的高压配电箱</p> <p>ZL201620667608.4 一种电动汽车控制系统</p> <p>ZL201620929861.2 一种基于前驱轮毂电机的整车控制系统</p> <p>ZL201310673978.X 一种单轴并联混合动力客车能量分配方法</p> <p>ZL201720991790.3 一种带能量回收的纯电动汽车缓速器</p>

1、新能源汽车整车控制技术

公司的纯电动汽车整车控制策略基于汽车开放系统软件架构下进行开发，采用模型设计，以经典车辆控制理论为基础，嵌入模糊控制、自适应控制以及预测控制等多项先进的控制算法，通过仿真软件在环和dSPACE 硬件在环测试系统，建立车辆动力学仿真模型。通过模拟车辆真实行驶状况，可以实现由整车控制器根据驾驶员意图、车辆状态、道路环境状况等信息进行综合分析，判定和选换最佳挡位。同时合理分配电机驱动和制动回馈扭矩，通过对自动变速执行机构和电机转速的主动同步控制实现自动无离合器换挡，使驱动电机系统始终保持在较为高效的运行区间。另外，公司整车控制策略还集成了故障诊断和安全保护算法，在车辆或核心部件遇到故障的情况下，算法根据故障等级、类别迅速给出降功率、跛行回家等安全防护措施，保障车辆和驾乘人员的安全。

整车控制系统通过采集加速踏板信号、制动踏板信号及车辆其他传感器信号，进行即时分析并做出相应判断，给予下层各部件控制器指令动作，驱动车辆正常行驶。整车控制系统主要功能包括车辆驱动控制、整车能量优化管理、CAN 网络的维护和管理、故障诊断处理、车辆状态监测以及智能辅助驾驶等。

2、动力系统集成一体化技术

研究基于空间结构集成、高压电路集成、弱电控制等集成的动力总成一体化正向开发技术。一体化电驱总成“机-电-热-磁-液”多物理场耦合机理。公司使用的分布式优化系统可以在大量设计方案中，自动匹配最佳的动力总成结构和最优的控制策略。帮助整车厂实现大、小“三电”系统选型。保证动力系统的高集成度，提高车辆的舒适性，降低动力总成的能耗。高压电路集成-实现电机控制器、电助力转向控制器、DC/DC、电动空压机控制器、高压分配盒、车载充电机等强电集成控制。弱电控制集成-研究多核整车控制器，实现整车信息交互、故障诊断、自动变速控制、电池管理核心模块和远程监控等一体化集成。空间

结构集成-将自动变速器、电机及其控制器一体化集成，取消电机及其控制器的电气连接部件，共用一套冷却单元，实现集中散热，EMC控制和轻量化。

3、自动变速器及控制技术

自动变速器系统由机械式变速器、选换挡执行机构及控制系统组成，其工作原理是根据车辆速度、电机转速、动力负荷等因素自动进行挡位升降，满足整车运行工况，并使驱动电机始终保持在高效运转状态。自动变速器多挡多模式高品质自适应切换控制理论，通过变速器构型优化设计技术、齿轮宏微观参数优化设计技术、高重合度低噪音齿轮修形技术、调速同步换挡技术，打造高转速、轻量化、高效率、长寿命等特点专用变速器。

本技术是基于整车控制算法，集成机械式自动变速器控制算法模块，通过车辆仿真模型开发出适用于不同新能源车型优良动力性和经济性选换挡控制规律的一项核心技术。公司将预先开发完毕的自动变速程序烧录至整车控制器中，由整车控制器采集车辆行驶信号，并对驾驶员操作意图、车辆运行状况以及行驶环境进行综合判断。根据车辆不同的行驶工况，对换挡规律进行自适应的修正，计算分析当前车辆的最佳运行挡位，判定合适的换挡时机，向变速器控制模块下达指令，实现智能化自动变速操作。另外，公司的自动变速控制算法是基于对执行机构与驱动电机主动同步控制，高效的控制策略，使换挡执行机构的控制更加精确。

4、驱动电机及控制技术

越博动力的驱动电机为永磁同步电机，具有体积小，质量轻，功率密度高，转矩密度高，功率因素高，效率高等优点。研究开发高效高功率密度电机、优化电机热管理设计、结构设计和轻量化设计，通过高效、高可靠驱动电机控制、高压多合一控制器高密度集成设计、高压多合一集成控制器效率最优控制，实现能量的高效利用与转化及成本控制。

(1) 在设计过程中，通过电磁仿真、热分析、结构仿真、模态仿真等手段，确保驱动电机具有高可靠性和高效率；

(2) 采用高性能永磁材料，轻量化的结构设计，提高永磁体的利用率，提高驱动电机的功率密度、转矩密度及效率，降低了驱动电机的成本；

(3) 研发高转速电机，具有较高的功率密度，既可以节省电机的生产材料，降低电机的重量，节约成本，又可以满足对体积、尺寸有特殊限制的应用需求。

5、纯电动汽车动力总成系统及核心部件下线检测技术

公司根据自身产品的特性，定制化开发和设计了多项检测程序及设备。对于整车控制器，公司专项开发了整车控制器下线检测系统，对整车控制器的各个模拟、数字及负载驱动信号进行系统性的功能检测。对于出现故障品，系统会自动弹出窗口提示故障原因。高效、灵活且兼容性强的整车控制器下线检测系统有效保障了整车控制器的下线品质。对于自动变速器，公司依据其核心工作原理定制化开发了自动变速器跑合测试试验台，通过自主编写的变速器测试算法，根据不同变速器的型号实现定制化跑合测试，对变速器进行充分磨合，并对异常品进行排查。对于动力总成，公司采用测功机对动力总成系统进行效率测试，同时结合转矩与转速传感器，在测功机不同负载下对动力总成的转速及转矩响应速度进行检测。公司的下线检测技术为保障公司产品品质提供了强有力的后盾。

6、纯电动汽车能量管理与能量回收控制技术

公司纯电动汽车能量管理与能量回收技术是基于整车控制策略下，设计的等效能耗最小化控制策略算法。该算法以永磁同步电机高效区最优经济扭矩曲线为基点，根据纯电动汽车的车速-时间历史曲线信息模拟不同的道路工况，并针对每一种道路工况定制化匹配一套优化控制参数，对纯电动汽车各工况下整个动力系统的效率损失、名义能耗进行优化，以获得系统瞬时最优工作点。然后对各个状态变量进行动态再分配，重新进行传动比的选择，控制扭矩使永磁同步电机始终工作在最优经济曲线效率区间。同时，在电动车辆制动或减速时，策略通过精确采集车辆制动参数，合理地分配制动力矩，从而实现高效的能量回收。公司本项技术可以使纯电动汽车在不同行驶状况下，通过采取相应能量管理及能量回收策略，合理分配电机输出扭矩，从而减少能量损耗，提升整车续航里程。

（二）全方位的科技平台及产学研支撑

公司建立了科学严谨、开放高效的科技平台，科技平台通过与高校产学研合作，可使研发机构及公司充分发挥各自的优势，资源共享，从而形成强大的集研究、开发、生产于一体的研发系统，研发成果迅速转换成产品，并规模化生产。

1、科技平台建设情况

截至报告期末，公司及子公司累计科技平台建设情况：

序号	科技平台名称
1	国家企业技术中心
2	国家博士后科研工作站
3	中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书（CNAS）
4	江苏省新能源汽车动力系统重点实验室
5	江苏省新能源汽车动力总成工程技术研究中心
6	江苏省新能源汽车动力总成工程研究中心
7	江苏省企业技术中心
8	江苏省博士后创新实践基地
9	江苏省企业研究生工作站
10	南京市认定企业技术中心
11	南京市工程技术研究中心

2、产学研情况

截至报告期末，公司合作研发项目（即产学研合作项目）如下：

序号	合作机构	合作内容
1	吉林大学	电动车变速器能效优化及平顺性控制策略开发
2	南京航空航天大学	电动汽车永磁同步牵引电机研发
3	南京航空航天大学	电机控制器高导热减震灌密封胶技术的研究开发
4	河北工业大学	电动汽车动力传动系统性能相关技术研究
5	天津大学	整车控制器 XCU
6	北京理工大学	P1+P2 混合动力总成的控制方案的研究开发
7	南京理工大学	物流车自动紧急制动系统项目
8	南京工程学院	VCU产线追溯系统开发
9	江苏大学	电动物流车辅助驾驶控制系统开发
10	吉林大学	永磁同步电机提高扭矩控制精度及稳定性的算法研究
11	南京理工大学	单管并联电机控制器可靠性研究
12	河海大学	电动汽车用永磁同步电机传感器故障的容错控制
13	江苏大学	纯电动汽车动力总成壳体的轻量化设计
14	江苏大学	电动汽车减速器润滑系统流场特性分析与性能优化
15	南京航空航天大学	车用高速高功率密度扁线驱动电机设计研究
16	南京理工大学	电动车驱动电机NVH特性研究
17	吉林大学	重卡混合动力系统设计方案综合评估研究
18	南京航空航天大学	电动汽车永磁同步牵引电机的研发
19	东南大学	越博动力卓越工程师联合培养基地

20	江苏省产业技术研究院	JITRI-越博动力联合创新中心
21	南京理工大学	永磁同步电机的动态建模及自适应控制策略研究
22	北京理工大学	技术服务-插电式混合动力客车用机电耦合装置样机加工

（三）优秀的人才及管理团队

公司管理团队在新能源汽车行业积累了丰富的市场、生产、管理、技术经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营规划，以适应行业环境和政策的变化，增强公司整体经营能力。

1、董事长兼总经理李占江博士，毕业于吉林大学，汽车工程学院动力机械及工程专业，国家万人计划、北京理工大学博士后，高级工程师，国家科技专家库专家，国家科学技术奖励评审专家，南京市人大代表，具有良好的专业理论知识和产品工程化经验。李占江博士获得国家创新人才推进计划科技创新创业人才、江苏省高层次创新创业人才、江苏省产业教授、江苏省“333”工程高层次人才、江苏制造突出贡献奖、江苏省“六大人才高峰”高层次人才、江苏省科学技术二等奖、南京市科技顶尖专家等多项殊荣，是国内新能源汽车动力总成系统领域的高层次复合型人才。

2、副总经理兼智能网联项目总负责人蒋元广博士，毕业于北京理工大学，动力机械及工程专业，新能源汽车动力总成专家，主持并实施过多项国家863科研课题，申请专利212余项（发明专利123余项），发表论文30余篇。

3、副总经理兼智能制造研究院院长张茂勋高级工程师，毕业于清华大学，汽车工程系内燃机工程专业。曾主要任职于跃进汽车集团南京汽车研究所、新加坡Univac precision engineering、Flextronics Mould Co., Ltd、奇瑞汽车股份有限公司。

4、新能源汽车研究院院长兼首席技术官罗本进博士，毕业于德国斯图加特大学，曾就职全球第一大汽车技术供应商德国博世集团，担任高级系统专家。现兼任江苏省产业技术研究院首席科学家，重点研究方向：汽车供油系统、自动变速箱液压控制、变速箱系统设计分析与控制、传统及混合动力动力总成仿真与控制、电动汽车驱动系统设计与集成等技术，获得国际发明专利13项，掌握世界先进产品开发流程，深入推动和实践工业4.0研究与应用。

（四）市场竞争格局及行业地位

1、竞争格局及市场化程度

纯电动汽车动力总成系统产业属于充分市场竞争产业，近年来随着新能源汽车快速发展，纯电动汽车动力总成系统销量高速增长。纯电动汽车动力总成系统对技术要求高、专用性强，其性能决定了纯电动汽车行驶的关键指标。因此，整车制造商对纯电动汽车动力总成系统供应商要求严格，需具备良好的研发基础、持续的技术创新以及良好的业内口碑，我国纯电动汽车动力总成系统行业进入门槛较高，生产企业相对集中。随着我国新能源汽车行业快速发展，纯电动汽车动力总成系统需求快速释放，将吸引更多的企业进驻，市场竞争将愈加激烈。

纯电动汽车动力总成系统生成企业需通过整车制造商严格的供应商认证，才能获得整车制造商的订单，向其销售产品。由于每一款纯电动汽车有不同的技术规格，而纯电动汽车动力总成系统需要根据不同车型开发、设计，并与之匹配。因此纯电动汽车动力总成系统行业主要采用“以销定产”的经营模式，根据客户的销售合同来安排和组织生产，最后交付客户使用，通过纯电动汽车动力总成系统销售获取合理的利润。

纯电动汽车动力总成系统产业属于技术密集型行业，行业内企业利润水平受其技术储备、研发能力及客户资源等影响，技术较强、客户资源丰富的企业将获得更多市场及利润。

2、公司的市场地位及竞争优势

公司纯电动商用车动力总成系统市场先发优势明显。依托较强的技术及产品质量优势，公司纯电动汽车动力总成系统在纯电动客车以及纯电动物流车市场取得了先发优势，获得了主流整车厂商的大规模应用。

公司技术水平领先。公司系国家级高新技术企业，拥有江苏省新能源汽车动力总成工程技术研究中心、

江苏省认定企业技术中心、江苏省企业研究所工作站等多个技术研发机构，产品所采用的永磁同步电机集成自动变速器一体化技术方案。驱动电机与机械式自动变速器同轴相连，通过动力总成系统一体化设计及控制策略优化，可大幅拓宽动力总成的高效区域，使动力系统既满足纯电动汽车在低档位下的动力需求，同时在高档位下降低电机过载造成的能量损耗，增加续航里程。公司的技术方案在提升车辆动力性能方面优势较为明显，不仅可适用于中小型车辆，还可运用于纯电动客车、纯电动物流车等在全路况下的起步、加速及爬坡时需要较大电机牵引力的车型。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	207,998,741.66	174,357,828.49	19.29%	主要系本期动力总成及通信产品销售业务增加所致
营业成本	167,677,335.60	139,759,633.12	19.98%	销售收入增加，成本随之增加
销售费用	6,329,261.59	7,389,524.02	-14.35%	
管理费用	17,683,346.42	26,566,114.50	-33.44%	主要系本期处置部分闲置车辆，折旧减少所致
财务费用	18,119,255.66	20,894,076.73	-13.28%	
所得税费用	8,518,653.76	-900,377.72	1,046.12%	本期盈利计提当期所得税费用及转回递延所得税费用所致
研发投入	13,241,166.35	18,035,319.46	-26.58%	
经营活动产生的现金流量净额	-70,599,056.53	-124,519,363.69	43.30%	主要是本期控制成本，各项经营性费用支出减少及限制性货币转回所致
投资活动产生的现金流量净额	44,059,798.16	37,425,654.28	17.73%	系收到河南畅行股权转让尾款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-7,284,681.93	92,426,174.75	-107.88%	系上期收到越博电驱动少数股东增资款，而本期没有该项所致
现金及现金等价物净增加额	-33,823,940.30	5,332,465.34	-734.30%	系上期收到越博电驱动少数股东增资款，而本期没有该项所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
纯电动汽车动力总成系统	113,063,061.99	88,786,461.21	21.47%	39.28%	54.87%	-7.91%
控制器类相关产品	29,100,398.24	25,781,280.59	11.41%	-63.07%	-63.23%	0.39%
通信产品	53,881,401.82	44,666,413.77	17.10%	6,724.37%	5,591.92%	16.49%
车辆运营及其他	10,789,171.47	8,443,180.03	21.74%	-20.61%	-26.76%	6.57%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	185,248.84	1.07%		否
营业外支出	57,720.02	0.33%		否
其他收益	31,040,044.45	179.36%	本期收到政府补助	否
信用减值损失	2,158,706.01	12.47%	主要系本期计提应收账款减值损失	是
资产处置收益	545,945.80	3.15%	本期处置部分运营车辆	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	48,263,547.35	3.07%	99,529,874.09	6.18%	-3.11%	本期支付贷款所致

应收账款	400,854,069.43	25.50%	237,735,192.05	14.76%	10.74%	本期收入尚未到结算期所致
存货	343,059,449.02	21.83%	359,139,369.83	22.29%	-0.46%	
固定资产	170,876,476.33	10.87%	214,064,217.83	13.29%	-2.42%	
在建工程	178,449,639.43	11.35%	167,581,510.65	10.40%	0.95%	
使用权资产	18,785,523.00	1.20%			1.20%	
短期借款	675,264,011.50	42.96%	663,722,353.80	41.20%	1.76%	
合同负债	3,129,431.14	0.20%	2,624,555.10	0.16%	0.04%	
租赁负债	12,928,455.54	0.82%			0.82%	
应收票据	7,110,000.00	0.45%	35,313,811.27	2.19%	-1.74%	本期商业承兑汇票转让所致
其他应收款	23,813,494.78	1.52%	74,465,608.49	4.62%	-3.10%	本期收到河南畅行股权转让款所致
应付账款	218,131,573.07	13.88%	320,194,418.54	19.88%	-6.00%	本期支付货款所致
应交税费	12,865,708.98	0.82%	6,321,080.46	0.39%	0.43%	本期计提所得税费用所致
其他应付款	85,705,448.75	5.45%	144,027,387.30	8.94%	-3.49%	上期收到的子公司少数股东增资款本期转为注册资本所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

4. 其他权益工具投资	600,000.00				50,000.00			650,000.00
长期应收款	171,349,185.01						-36,423,058.62	134,926,126.39
应收款项融资（银行承兑汇票）	2,799,905.89						818,414.11	3,618,320.00
上述合计	174,749,090.90				50,000.00		-35,604,644.51	139,194,446.39
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系长期应收款本期收到款项及已背书未到期银行承兑汇票到期增加所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,170,225.24	因诉讼资金冻结
固定资产	102,989,924.25	借款抵押及反担保
无形资产	20,622,053.96	借款抵押
应收账款	20,766,445.67	应收账款质押
合计	159,548,649.12	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,550,000.00	3,823,001.00	202.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
富博机电	机柜、通信设备、通讯器材、智能式低压电器、机电一体化产品、计算机软件、充电桩的设计与销售；光纤网络管理系统、建筑智能化信息系统集成及技术服务；企业管理咨询（不含职业介绍及人才中介服务）、信息咨询（不含限制项目）；金属板材的销售；国内贸易；货物及技术进出口。；许可经营项目是：光纤网络管理系统工程、通信工程、安全防范系统工程的设计、施工；机柜、通信设备、通讯器材、智能式低压电器、机电一体化产品、计算机软件、充电桩的生产。	增资	2,550,000.00	51.00%	自筹	深圳市富源机电设备有限公司	长期	控股孙公司	工商变更手续完毕，截至报告期末实缴出资 510 万	0.00	0.00	否		
湖北越博	一般项目：电机及其控制系统研发；汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；汽车零部件零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车生产测试设备	新设	2,000,000.00	51.00%	自筹	十堰汇璞丰汽车科技有限公司	长期	控股子公司	工商手续完毕，截至报告期末向湖北越博实缴出资 200 万	0.00	0.00	否		

	销售；充电桩销售；电气设备销售；电力电子元器件制造；机械电气设备制造；电动机制造；通信设备制造；通信设备销售；模具制造；模具销售；工业自动控制系统装置制造；工业控制计算机及系统制造；信息技术咨询服务；电子元器件与机电组件设备制造；包装专用设备制造；汽车租赁；齿轮及齿轮减、变速箱制造；制冷、空调设备制造；机动车改装服务；金属结构制造；金属结构销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）												
河南越博	一般项目：汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车生产测试设备销售；电机及其控制系统研发；电动机制造；齿轮及齿轮减、变速箱制造；通信设备销售；模具制造；模具销售；电力电子元器件制造；电子元器件与机电组件设备制造；工业自动控制	新设	0.00	100.00%	自筹	无	长期	全资子公司	工商手续完毕，未实缴出资	0.00	0.00	否	

	系统装置制造；制冷、空调设备制造；工业控制计算机及系统制造；机械电气设备制造；智能车载设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通信设备制造；电气设备销售；工程和技术研究和试验发展；汽车租赁；计算机系统服务；智能车载设备销售；互联网数据服务；软件开发；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）												
河南氢动力	一般项目：汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车生产测试设备销售；电机及其控制系统研发；电动机制造；齿轮及齿轮减、变速箱制造；通信设备销售；模具制造；模具销售；电力电子元器件制造；电子元器件与机电组件设备制造；工业自动化控制	新设	0.00	100.00%	自筹	无	长期	全资子公司	工商续完 毕，未实 缴出资	0.00	0.00	否	

	系统装置制造；制冷、空调设备制造；工业控制计算机及系统制造；机械电气设备制造；智能车载设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通信设备制造；电气设备销售；工程和技术研究和试验发展；汽车租赁；计算机系统服务；智能车载设备销售；互联网数据服务；软件开发；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）													
合计	--	--	4,550,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	600,000.00		0.00	50,000.00			650,000.00	自筹

其他	171,349, 185.01		0.00		36,423,05 8.62		134,926,1 26.39	自筹
其他	2,799,90 5.89		0.00	818,414.11			3,618,320 .00	自筹
合计	174,749, 090.90	0.00	0.00	868,414.11	36,423,05 8.62	0.00	139,194,4 46.39	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,113.35
报告期投入募集资金总额	2.71
已累计投入募集资金总额	19,758.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准南京越博动力系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]572号）核准，并经深圳证券交易所同意，2018年4月25日，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票19,630,000股，发行价为每股人民币23.34元。截至2018年5月3日，本公司共募集资金458,164,200.00元，扣除发行费用37,030,667.38元（不含税金额）后，募集资金净额为421,133,532.62元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2018年5月3日对公司首次公开发行股票的到位情况进行了审验，并出具了致同验证[2018]第320ZA0004号《南京越博动力系统股份有限公司公开发行人民币普通股（A股）验资报告》。</p> <p>报告期内，公司以募集资金直接投入募投项目的金额为27,121.36元，支出银行手续费44.68元，收到存款利息收入20,013.41元，截至2021年6月30日，募集资金累计投入197,587,790.92元，募集资金余额为228,895,587.83元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大

	变更)				(2)	(2)/(1)	态日期		的效益		大变化
承诺投资项目											
新能源汽车动力总成系统生产基地建设	否	30,000	30,000		16,095.86	53.65%	2021年12月31日	0	0	不适用	否
新能源汽车动力总成研发中心	否	12,113.35	12,113.35	2.71	3,662.92	30.24%	2021年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	42,113.35	42,113.35	2.71	19,758.78	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	42,113.35	42,113.35	2.71	19,758.78	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于募投项目延期的议案》。在公司募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，公司根据目前募投项目的实施进度，决定对募投项目进行延期，新能源汽车动力总成系统生产基地建设项目和新能源汽车动力总成研发中心项目达到预计可使用状态时间均从 2020 年 12 月 31 日延期至 2021 年 12 月 31 日。公司独立董事及保荐机构均发表了明确的同意意见。具体内容详见 2020 年 12 月 7 日刊载在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于募投项目延期的公告》，公告编号：2020-092。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置	<p>适用</p> <p>2018 年 6 月 4 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于公司使用募集资金置换预先投入</p>										

换情况	<p>募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施、在不改变募集资金投向和损害股东利益的情况下，使用募集资金置换预先投入资金。上述以募集资金置换的预先已投入募投项目的自筹资金已经过致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了致同专字(2018)第 320ZA0117 号的鉴证报告。公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见。具体内容详见 2018 年 6 月 6 日刊载在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》，公告编号：2018-011。截至 2018 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的投资额 34,126,667.11 元已完成置换。</p> <p>报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2020 年 3 月 5 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 2.16 亿元，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将及时归还至募集资金专项账户。公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见。具体内容详见 2020 年 3 月 9 日刊载在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》，公告编号：2020-015。2021 年 2 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 2.16 亿元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限自董事会审议批准之日起未超过 12 个月，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2021 年 2 月 24 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 2.16 亿元，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将及时归还至募集资金专项账户。公司监事会、独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见。具体内容详见 2021 年 2 月 24 日刊载在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》，公告编号：2021-013。</p> <p>截至报告期末，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 2.16 亿元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2021 年 6 月 30 日，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 228,895,587.83 元。</p> <p>1、存放在公司募集资金专项账户 12,895,587.83 元；</p> <p>2、闲置募集资金暂时补充流动资金 216,000,000 元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西越博	子公司	一般项目：电机及其控制系统研发；汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；汽车零部件零售；技术服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车生产测试设备销售；充电桩销售；电气设备销	375,000,000.00	368,432,493.79	82,590,952.61	92,703,527.63	-18,367,270.91	-18,369,571.87

		售；电子电力元器件制造；机械电气设备制造；电动机制造；通信设备制造；通信设备销售；模具制造；模具销售；工业自动控制系统装置制造；工业控制计算机及系统销售；信息技术咨询服务；电子元器件及机电组件设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；汽车租赁；齿轮及齿轮减、变速箱制造；制冷、空调设备制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
南京越博	子公司	电驱动系统、汽车动力系统技术研发；汽车及零部件研发、制造、销售、技术咨询；通信设备、电子产品研发、制造、销售、技术咨询；电子设备、工业自动控制系统装置、模具研发、制造、销售；计算机系统服务	120,481,900.00	594,295,602.85	204,625,344.75	86,639,109.70	-20,048,907.73	-16,615,396.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖北越博	投资设立	对公司整体生产经营无重大影响
河南越博	投资设立	收到政府补助 3000 万元
河南氢动力	投资设立	对公司整体生产经营无重大影响

主要控股参股公司情况说明

(1) 南京越博：净利润同比下降原因：报告期调整人员结构导致人工费用同比增加；研发领料增加和材料涨价的共同影响，研发材料费用同比增加。

(2) 陕西越博：上年新设成立的，项目基地建设及研发费用较大。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变化风险

2021年国家各部门先后出台相关政策，刺激新能源汽车产业的健康发展。上述政策为公司经营发展提供了良好的机遇和空间，但自2018年以来政府对新能源汽车采取了退坡式的补贴机制，即对购置新能源汽车的补贴金额逐年降低，在这种机制下，未来可能出现因新能源汽车市场需求减少而对公司生产经营不利情形。另外，如果新能源汽车产业支持政策在执行过程中未能得到及时有效地落实，或新出台的政策发生了不利于公司的变化，将可能对公司生产经营活动构成不利影响。

应对措施：公司将积极顺应国家政策要求，练好内功，满足国家补贴政策要求。按照公司质量控制体系有效运行，不断规范产品全过程质量控制和管理，确保公司经营适应监管政策变化，防范政策性风险。尝试进入电子通信领域，为公司业绩培育新的增长点，分散因政策变化而带来的经营不利的影响。

2、市场风险

(1)原材料供应及价格波动的风险

公司产品所需的原材料主要为永磁同步电机及其控制器、机械变速器及其他配件等。若宏观经济环境发生重大变化，或者主要供应商经营发生变化，可能会出现原材料供应短缺或不及时、价格上涨或原材料不能达到公司生产所要求的质量标准等情况，从而对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：通过生产工艺改进，降低产品材料消耗；通过提升生产效率和产能，摊薄固定成本；通过产业链多方面合作，减少原材料价格波动带来的风险，实现产业链共赢。

(2)产品价格下降风险

随着新能源汽车行业的发展，将会有越来越多的企业加入，使得产业竞争加剧，整个产业也将逐渐进入成熟期。一般来说，随着产业从成长期逐渐进入成熟期，市场竞争加剧，将导致产品价格逐渐降低。

应对措施：持续开发符合市场需求的高技术、高品质产品；通过规模化量产、发挥规模效应以降低成本。

3、财务风险

公司应收账款较大，存在应收账款逾期或出现坏账损失的风险；经营活动现金流量净额为负，存在流动性风险。

应对措施：持续研发，提升产品品质，增强核心竞争力，逐步加强公司的话语权与议价能力，缩短信用账期；逐渐减少与信誉度较低的客户交易；加强应收账款催收力度；推出新产品及开辟新的业务领域，为公司收入培育新的增长点。

4、业务季节性波动风险

公司主营业务收入存在一定的季节性，上半年为公司产品销售淡季，下半年为公司产品销售旺季，这主要与公司所处的行业特性相关。公司产品主要应用于新能源汽车，而新能源汽车市场受政策影响明显，政府政策一般于每年一季度颁布，公司客户整车厂从政策发布，到计划、排产、采购、产生等有一定时间周期，一般下半年较采购较多。

应对措施：努力做好财务筹划工作，保证公司正常发展。

5、经营管理风险

自上市以来，公司组织结构和管理体系更趋复杂，公司在经营决策、风险控制和贯彻实施等方面的难度将增加。因此，若公司不能持续完善管理体系和内部控制制度，或不能进一步引进先进管理经验，则将面临一定的管理风险，可能对公司持续健康发展造成一定影响。

应对措施：公司将根据集团化发展需求，进一步细分业务板块，完善母公司、子公司之间的管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。公司将持续加强企业文化建设，使集团公司内部企业价值观一致、企业经营理念和员工观念和谐一致，以健全的制度和先进的企业文化保障集团科学、高效运营。

6、技术风险

(1)技术不能保持持续进步或者行业技术发生重大变化的风险

新能源汽车行业正处于快速发展阶段，其技术水平发展也较快。公司纯电动汽车动力总成系统采用永磁同步电机集成自动变速器一体化技术方案。如果未来纯电动汽车动力总成系统的技术或方案出现重大的变化，则可能出现技术先进性风险。

应对措施：持续加大研发投入，持续创新，布局行业前沿技术，紧跟或引领行业未来发展趋势。建立研发决策机制，对每项研究项目的立项均严格进行市场需求及技术可行性等方面的论证；建立研发全流程监控，通过事前预测，事中评估，控制研发风险。

(2)技术研发投入和成果转化风险

公司为保持技术的领先性，在产品性能优化、软件开发、新产品方案设计等方面需持续投入大量的研发资金。如果研发投入不能取得预期的技术成果，技术成果不能有效地实现产业化应用，或技术成果无法得到市场的认可，公司的研发投入将可能无法有效转换为技术优势。

应对措施：继续加强与高校的产学研合作，使研发机构及公司充分发挥各自的优势，资源共享，从而形成强大的集研究、开发、生产于一体的研发系统，研发成果迅速转换成产品，并规模化生产。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月12日	"全景·路演天下"网站	其他	其他	全体投资者	公司经营情况	详情请见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 南京越博动力系统股份有限公司投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	45.51%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	具体内容详见巨潮资讯网， (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2021-040
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.95%	2021 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 22 日	具体内容详见巨潮资讯网， (www.cninfo.com.cn)，公告编号：2021-052

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周婧	非独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 22 日	任期满离任
侯福深	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 22 日	任期满离任
晏一平	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 22 日	任期满离任
刘恒	非独立董事	被选举	2021 年 06 月 22 日	董事会换届选举
朱选功	非独立董事	被选举	2021 年 06 月 22 日	董事会换届选举
冯增铭	独立董事	被选举	2021 年 06 月 22 日	董事会换届选举
马建伟	非职工监事	任期满离任	2021 年 06 月	任期满离任

			22 日	
郜翀	非职工监事	任期满离任	2021 年 06 月 22 日	任期满离任
孙玲玲	职工监事	任期满离任	2021 年 06 月 22 日	任期满离职
孟涛	职工监事	被选举	2021 年 06 月 22 日	监事会换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司报告期暂未开展脱贫攻坚、精准扶贫及乡村振兴工作，也暂无后续脱贫攻坚、精准扶贫及乡村振兴计划。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李占江、越博进驰、协恒投资	股份锁定承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2018年05月08日	2018年5月8日至2021年5月8日	履行完毕
	李占江、何亚平、郜翀、贾红刚	股份锁定承诺	1、在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份比例不超过其直接或间接所持公司股份总数的25%。2、若其在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。3、因公司进行分红送股等导致其直接或间接持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上	2018年05月08日	(1)何亚平先生于2020年9月23日辞去公司董事职务，且不在公司担任其他职务。离职后股份锁定承诺期为2020年9月23日至2021年3月22日，在此期间何亚平曾出售公司股份，因此锁定承诺期限顺延至2021年9月22日。(2)郜翀先生于2021年6月22日因监事换届辞去公司监事职务，且不在公	履行中

			述规定。		司担任其他职务。离职后股份锁定承诺期为 2021 年 6 月 22 日至 2021 年 12 月 22 日。	
	何亚平、高超	股份锁定及减持承诺	其直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整，其不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2018 年 05 月 08 日	2018 年 5 月 8 日至 2021 年 5 月 8 日	何亚平先生于 2021 年 4 月 14 日因理解偏差，违反承诺，低于发行价 23.34 元/股减持公司股份共计 12,625 股。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	何亚平先生于 2021 年 4 月 14 日因理解偏差，违反股份减持承诺，低于发行价 23.34 元/股减持公司股份共计 12,625 股。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达披露标准的诉讼和仲裁汇总	43.28	否	主要为买卖合同纠纷和承揽合同纠纷案。尚未结案的金额为43.28万元。	剩余案件尚未判决结案。	不适用		不适用
报告期内披露的累计达到披露标准的诉讼和仲裁汇总	28,719.85	否	主要为买卖合同纠纷和承揽合同纠纷案。尚未结案的金额	剩余案件尚未判决结案。	不适用		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号:

			额为 7020.31 万元。				2020-040 和 2020-067 和 2021-026
--	--	--	----------------------	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利 息(万 元)	期末余 额(万 元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	----	------------------	------------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额	本期新增	本期归还	利率	本期利息	期末余额
-----	------	------	------	------	------	----	------	------

			(万元)	金额(万元)	金额(万元)		(万元)	(万元)
李占江	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	为满足公司经营业务的资金需求，公司与控股股东、实际控制人、董事长兼总经理李占江先生签订《借款协议》，向李占江先生借款不超过 2 亿元人民币，用于补充公司流动资金。	155.88	2,113	1,899.08			369.8
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司向控股股东、实际控制人李占江先生借款，款项主要用于补充公司流动资金，有利于公司正常生产经营，对公司发展有着积极的作用，具有必要性和合理性；借款利率参照同期金融机构贷款利率并且不高于实际控制人融资成本。						

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于控股股东、实际控制人为公司融资提供免费关联担保的议案》。担保内容为：（1）公司及子公司拟向银行等金融机构申请不超过人民币 25 亿元的综合授信额度，李占江先生及其夫人李莹女士就此事项提供免费关联担保。（2）公司及子公司拟与融资租赁公司发生不超过人民币 4.5 亿元的融资租赁业务，李占江先生及其夫人李莹女士就此事项提供免费关联担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东、实际控制人为公司融资提	2021 年 04 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

供免费关联担保的公告		
------------	--	--

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。公司租赁业务主要是子公司成都畅行和西安畅行作为出租方，主要出租新能源运输车辆以及子公司陕西越博租赁的厂房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
南京越博动力系统股份有限公司	中兴通讯股份有限公司	计划在新能源商用车的电动化、智能化、网联化领域共同开展合作	2021年04月26日			不适用		不适用		否	不适用	不适用	2021年04月26日	详见2021年4月27日刊载在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于签订战略合作框架协议的公告》，公告编号：2021-036。
南京	北京	计划	2021			不适		不适		否	不适	不适	2021	详见

越博动力系统股份有限公司	航盛新能源科技有限公司	在新能源商用车的电动化、智能化、网联化领域共同进行投资，开展合作	年 04 月 27 日			用		用			用	用	年 04 月 27 日	2021 年 4 月 27 日刊载在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上《关于签订战略合作框架协议的公告》，公告编号：2021-037。
--------------	-------------	----------------------------------	-------------	--	--	---	--	---	--	--	---	---	-------------	---

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	35,388,563	45.08%				-222,159	-222,159	35,166,404	44.80%
1、国家持股								0	0.00%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,388,563	45.08%				-222,159	-222,159	35,166,404	44.80%
其中：境内法人持股	12,240,000	15.59%						12,240,000	15.59%
境内自然人持股	23,148,563	29.49%				-222,159	-222,159	22,926,404	29.21%
4、外资持股								0	0.00%
其中：境外法人持股								0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	43,110,007	54.92%				222,159	222,159	43,332,166	55.20%
1、人民币普通股	43,110,007	54.92%				222,159	222,159	43,332,166	55.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	78,498,570	100.00%				0	0	78,498,570	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高超	505,834	126,459		379,375	高管锁定股（已离职）	高管锁定股每年初按上年末持股数量的25%解锁。
韩晓红	75	75		0	高管锁定股（已离职）	高管锁定股每年初按上年末持股数量的25%解锁。
何亚平	382,500	95,625		286,875	高管锁定股（已离职）	高管锁定股每年初按上年末持股数量的25%解锁。
合计	888,409	222,159	0	666,250	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,578	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的	0
-------------	--------	-----------------------	---	------------	---

		(参见注 8)				股东总数 (如有)		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李占江	境内自然人	28.36%	22,260,154	0	22,260,154		质押	11,130,000
南京越博进驰股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	10.40%	8,160,000	0	8,160,000		质押	6,160,000
伊犁苏新投资基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	5.90%	4,633,617	0	0	4,633,617		0
南京协恒股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	5.20%	4,080,000	0	4,080,000		质押	3,182,400
梁国林	境内自然人	1.68%	1,321,631	699,500		1,321,631		
江苏高投邦盛创业投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.54%	1,209,800	0		1,209,800		
桂林	境内自然人	1.16%	909,900	7,485		909,900		
伍荣	境内自然人	0.90%	705	0		705,80		

	人		,80 0			0		
高超	境内自然人	0.48%	379,375	0		379,375		
中国建设银行股份有限公司-富国中证新能源汽车指数型证券投资基金	其他	0.46%	357,500	0		357,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、李占江担任越博进驰和协恒投资的执行事务合伙人，与越博进驰、协恒投资为关联股东，李占江直接持有公司股份 2,226.02 万股，直接持股占比 28.36%，并通过越博进驰、协恒投资分别间接持有公司股份 552.68 万股和 198.82 万股，合计持有公司股份 2,977.52 万股，占总股本的 37.93%，为公司第一大股东。</p> <p>2、除上述关系外，公司未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙）	4,633,617	人民币普通股	4,633,617					
梁国林	1,321,631	人民币普通股	1,321,631					
江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）	1,209,800	人民币普通股	1,209,800					
桂林	909,900	人民币普通股	909,900					
伍荣	705,800	人民币普通股	705,800					
中国建设银行股份有限公司-富国中证新能源汽车指数型证券投资基金	357,500	人民币普通股	357,500					
左井林	351,600	人民币普通股	351,600					

江讯	247,300	人民币普通股	247,300
杨海珍	223,500	人民币普通股	223,500
中国银行股份有限公司— 华夏中证新能源汽车交易 型开放式指数证券投资基金	210,900	人民币普通股	210,900
前 10 名无限售流通股股东 之间，以及前 10 名无限售 流通股股东和前 10 名股东 之间关联关系或一致行动 的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融 资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	梁国林通过信用证券账户持股 727,031 股、通过普通证券账户持有数量 594,600 股；桂林通过信用证券账户持股 845,000 股、通过普通证券账户持有数量 64,900 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
李占江	董事长, 总经理	现任	22,260,154	0	0	22,260,154	0	0	0
蒋元广	董事, 副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱选功	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘恒	董事, 副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈菊琴	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯增铭	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0

于光涛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟涛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾红刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟孟光	副总经理, 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘恒	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张茂勋	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐方伟	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
席慧军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈林	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
何亚平	董事	离任	382,500	0	95,625	286,875	0	0	0
侯福深	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
晏一平	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	22,642,654	0	95,625	22,547,029	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京越博动力系统股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	48,263,547.35	99,529,874.09
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	7,110,000.00	35,313,811.27
应收账款	400,854,069.43	237,735,192.05
应收款项融资	3,618,320.00	2,799,905.89
预付款项	39,767,414.68	35,532,019.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,813,494.78	74,465,608.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	343,059,449.02	359,139,369.83

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,331,765.22	58,360,815.58
流动资产合计	915,818,060.48	902,876,596.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	134,926,126.39	171,349,185.01
长期股权投资		
其他权益工具投资	650,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	170,876,476.33	214,064,217.83
在建工程	178,449,639.43	167,581,510.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,785,523.00	
无形资产	60,239,381.41	61,900,317.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,909,841.20	3,424,539.10
递延所得税资产	66,592,366.48	67,663,465.96
其他非流动资产	21,507,264.59	21,476,927.40
非流动资产合计	655,936,618.83	708,060,163.20
资产总计	1,571,754,679.31	1,610,936,759.49
流动负债：		
短期借款	675,264,011.50	663,722,353.80
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		134,689.34

应付账款	218,131,573.07	320,194,418.54
预收款项		
合同负债	3,129,431.14	2,624,555.10
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	2,953,215.91	3,394,457.97
应交税费	12,865,708.98	6,321,080.46
其他应付款	85,705,448.75	144,027,387.30
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,187,112.84	30,150,000.00
其他流动负债	168,110.02	5,965,887.92
流动负债合计	1,033,404,612.21	1,176,534,830.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,928,455.54	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,550,794.91	19,202,120.11
递延收益	13,665,827.53	14,346,822.10
递延所得税负债	5,045,232.80	5,325,441.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,190,310.78	38,874,383.41
负债合计	1,083,594,922.99	1,215,409,213.84
所有者权益：		

股本	78,498,570.00	78,498,570.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	886,642,123.43	886,642,123.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,034,819.15	21,034,819.15
一般风险准备		
未分配利润	-601,424,853.36	-628,024,669.57
归属于母公司所有者权益合计	384,750,659.22	358,150,843.01
少数股东权益	103,409,097.10	37,376,702.64
所有者权益合计	488,159,756.32	395,527,545.65
负债和所有者权益总计	1,571,754,679.31	1,610,936,759.49

法定代表人：李占江

主管会计工作负责人：徐方伟

会计机构负责人：徐方伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	15,137,900.73	27,673,828.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,110,000.00	35,313,811.27
应收账款	249,404,482.52	134,643,798.44
应收款项融资	3,618,320.00	2,749,905.89
预付款项	22,304,522.39	15,248,905.27
其他应收款	547,498,133.99	757,965,224.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	224,389,472.92	266,331,683.63
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,330,862.01	10,895,407.12
流动资产合计	1,074,793,694.56	1,250,822,564.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	134,926,126.39	171,349,185.01
长期股权投资	174,671,500.00	172,671,500.00
其他权益工具投资	650,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	39,391,539.23	44,050,203.77
在建工程	2,770,198.88	2,709,014.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,934.39	298,880.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	708,755.34	886,902.82
递延所得税资产	47,405,733.28	53,916,770.64
其他非流动资产	10,444,965.81	10,587,546.48
非流动资产合计	411,032,753.32	457,070,004.07
资产总计	1,485,826,447.88	1,707,892,569.03
流动负债：		
短期借款	675,264,011.50	658,865,226.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	260,171,290.11	255,773,497.95
预收款项		
合同负债	3,116,511.14	2,269,601.28
应付职工薪酬	851,587.52	1,446,164.39
应交税费	74,283.74	594,284.50

其他应付款	114,230,830.63	382,730,600.56
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	30,150,000.00	30,150,000.00
其他流动负债		7,428,359.96
流动负债合计	1,083,858,514.64	1,339,257,734.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,314,944.92	19,594,353.50
递延收益	3,223,339.17	3,622,886.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,538,284.09	23,217,240.32
负债合计	1,103,396,798.73	1,362,474,975.15
所有者权益：		
股本	78,498,570.00	78,498,570.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	826,976,702.20	826,976,702.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,034,819.15	21,034,819.15
未分配利润	-544,080,442.20	-581,092,497.47
所有者权益合计	382,429,649.15	345,417,593.88
负债和所有者权益总计	1,485,826,447.88	1,707,892,569.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	207,998,741.66	174,357,828.49
其中：营业收入	207,998,741.66	174,357,828.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,565,102.31	213,609,649.21
其中：营业成本	167,677,335.60	139,759,633.12
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	1,514,736.69	964,981.38
销售费用	6,329,261.59	7,389,524.02
管理费用	17,683,346.42	26,566,114.50
研发费用	13,241,166.35	18,035,319.46
财务费用	18,119,255.66	20,894,076.73
其中：利息费用	17,943,073.08	20,677,910.58
利息收入	108,346.19	231,235.90
加：其他收益	31,040,044.45	32,043,069.45
投资收益（损失以“-”号填列）		133,843.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,158,706.01	10,757,005.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	545,945.80	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	17,178,335.61	3,682,097.78
加:营业外收入	185,248.84	113,922.86
减:营业外支出	57,720.02	114,319.36
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	17,305,864.43	3,681,701.28
减:所得税费用	8,518,653.76	-900,377.72
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	8,787,210.67	4,582,079.00
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	8,787,210.67	4,582,079.00
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,599,816.21	3,761,249.35
2.少数股东损益	-17,812,605.54	820,829.65
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	8,787,210.67	4,582,079.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,599,816.21	3,761,249.35
归属于少数股东的综合收益总额	-17,812,605.54	820,829.65
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.34	0.05
(二) 稀释每股收益	0.34	0.05

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李占江

主管会计工作负责人：徐方伟

会计机构负责人：徐方伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	131,736,468.49	93,776,381.89
减：营业成本	63,058,501.81	101,239,806.13
税金及附加	134,437.99	108,638.07
销售费用	2,367,537.21	5,346,365.94
管理费用	8,431,491.69	4,783,433.74

研发费用	5,841,544.60	2,525,422.32
财务费用	18,197,693.69	14,855,519.76
其中：利息费用	17,941,097.67	14,995,891.87
利息收入	59,657.72	227,880.03
加：其他收益	358,597.53	964,022.42
投资收益（损失以“－”号填列）		133,843.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	9,746,393.95	15,929,135.84
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-303,142.89	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,507,110.09	-18,055,802.72
加：营业外收入	17,349.84	53,183.58
减：营业外支出	1,367.30	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,523,092.63	-18,062,619.14
减：所得税费用	6,511,037.36	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,012,055.27	-18,062,619.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	37,012,055.27	-18,062,619.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	37,012,055.27	-18,062,619.14
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	140,131,741.71	173,743,418.30
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		
收到其他与经营活动有关的现金	64,655,571.49	64,810,231.60
经营活动现金流入小计	204,787,313.20	238,553,649.90
购买商品、接受劳务支付的现金	232,834,539.53	285,208,918.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,497,483.31	21,219,816.18
支付的各项税费	3,159,844.37	1,651,809.78
支付其他与经营活动有关的现金	22,894,502.52	54,992,469.49
经营活动现金流出小计	275,386,369.73	363,073,013.59
经营活动产生的现金流量净额	-70,599,056.53	-124,519,363.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,981,049.61

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		50,113,539.23
投资活动现金流入小计	56,000,000.00	52,094,588.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,290,201.84	14,668,934.56
投资支付的现金	650,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,940,201.84	14,668,934.56
投资活动产生的现金流量净额	44,059,798.16	37,425,654.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,845,000.00	100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	33,845,000.00	
取得借款收到的现金	196,300,000.00	351,250,145.71
收到其他与筹资活动有关的现金		51,978,466.66
筹资活动现金流入小计	230,145,000.00	503,228,612.37
偿还债务支付的现金	207,007,248.43	336,968,314.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,708,289.17	22,229,588.91
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	11,714,144.33	51,604,534.67
筹资活动现金流出小计	237,429,681.93	410,802,437.62
筹资活动产生的现金流量净额	-7,284,681.93	92,426,174.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-33,823,940.30	5,332,465.34

加：期初现金及现金等价物余额	66,917,262.41	32,015,842.21
六、期末现金及现金等价物余额	33,093,322.11	37,348,307.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	76,421,740.16	122,978,991.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,396,669.45	283,280,875.41
经营活动现金流入小计	101,818,409.61	406,259,866.53
购买商品、接受劳务支付的现金	7,413,148.15	168,342,191.16
支付给职工以及为职工支付的现金	4,624,068.81	12,536,737.70
支付的各项税费	460,519.05	506,469.69
支付其他与经营活动有关的现金	107,414,213.42	129,592,266.84
经营活动现金流出小计	119,911,949.43	310,977,665.39
经营活动产生的现金流量净额	-18,093,539.82	95,282,201.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,981,049.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流入小计	56,000,000.00	51,981,049.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	618,485.70	1,278,122.89
投资支付的现金	2,650,000.00	150,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,268,485.70	151,278,122.89
投资活动产生的现金流量净额	52,731,514.30	-99,297,073.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	196,300,000.00	346,364,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,688,466.66
筹资活动现金流入小计	196,300,000.00	397,052,466.66
偿还债务支付的现金	202,150,120.82	336,968,314.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,681,186.94	21,807,581.29
支付其他与筹资活动有关的现金	10,229,165.33	51,604,534.67
筹资活动现金流出小计	231,060,473.09	410,380,430.00
筹资活动产生的现金流量净额	-34,760,473.09	-13,327,963.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-122,498.61	-17,342,835.48
加：期初现金及现金等价物余额	344,923.18	30,380,050.99
六、期末现金及现金等价物余额	222,424.57	13,037,215.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末	78,				886,				21,0		-628		358,	37,3	395,

余额	498,570.00				642,123.43				34,819.15		,024,669.57		150,843.01	76,702.64	527,545.65
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	78,498,570.00				886,642,123.43				21,034,819.15		-628,024,669.57		358,150,843.01	37,376,702.64	395,527,545.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											26,599,816.21		26,599,816.21	66,032,394.46	92,632,210.67
（一）综合收益总额											26,599,816.21		26,599,816.21	-17,812,605.54	8,787,210.67
（二）所有者投入和减少资本														83,845,000.00	83,845,000.00
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													0.00	83,845,000.00	83,845,000.00

														0	0
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	78,498,570.0				886,642,123.43				21,034,819.15		-601,424,853.36		384,750,659.22	103,409,097.10	488,159,756.32

	0													
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	78, 498 ,57 0.0 0				826, 976, 702. 20				21,0 34,8 19.1 5		-636 ,044, 295. 90		290, 465, 795. 45		290,4 65,79 5.45
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	78, 498 ,57 0.0 0				826, 976, 702. 20				21,0 34,8 19.1 5		-636 ,044, 295. 90		290, 465, 795. 45		290,4 65,79 5.45
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)					62,9 33,7 43.2 8						3,76 1,24 9.35		66,6 94,9 92.6 3	37,88 7,086 .37	104,5 82,07 9.00
(一)综合 收益总额											3,76 1,24 9.35		3,76 1,24 9.35	820,8 29.65	4,582 ,079. 00
(二)所有 者投入 和减少 资本					62,9 33,7 43.2 8								62,9 33,7 43.2 8	37,06 6,256 .72	100,0 00,00 0.00
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					62,933,743.28								62,933,743.28	37,066,256.72	100,000,000.00
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	78,498,570.00				889,910,445.48			21,034,819.15		-632,283,046.55		357,160,788.08	37,887,086.37	395,047,874.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	78,498,570.00				826,976,702.20				21,034,819.15	-581,092,497.47		345,417,593.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,498,570.00				826,976,702.20				21,034,819.15	-581,092,497.47		345,417,593.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										37,012.07		37,012.07
（一）综合收益总额										37,012.07		37,012.07

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	78,498,570.00				826,976,702.20				21,034,819.15	-544,080,442.20		382,429,649.15

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	78,498,570.00				826,976,702.20				21,034,819.15	-528,123,824.73		398,386,266.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,498,570.00				826,976,702.20				21,034,819.15	-528,123,824.73		398,386,266.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-18,062,619.14		-18,062,619.14
（一）综合收益总额										-18,062,619.14		-18,062,619.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末 余额	78,4				826,9			21,03	-546,18		
	98.5				76,70			4,819	6,443.8		380,323,
	70.0				2.20			.15	7		647.48
	0										

三、公司基本情况

南京越博动力系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南京越博汽车电子有限公司（以下简称“越博电子”），越博电子于2012年4月19日在南京市工商行政管理局建邺分局注册成立，2015年8月17日，根据越博电子股东会决议，越博电子整体变更为股份有限公司，2015年9月16日，公司在南京市工商行政管理局办理了登记注册手续。

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京越博动力系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]572号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2018年5月8日登陆深圳证券交易所创业板首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,963万股，股票简称“越博动力”，股票代码“300742”。首次公开发行后，本公司总股本为78,498,570股，每股面值1元，公司注册资本和实收资本均为78,498,570.00元。

截至2021年6月30日，本公司主要工商登记信息如下：统一社会信用代码：913201005935103638；注册资本：78,498,570.00元；法定代表人：李占江；住所：南京市建邺区嘉陵江东街18号4栋4楼。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事新能源汽车动力总成及控制类相关产品研发、生产、销售及新能源汽车运营服务。

本财务报表业经本集团董事会于2021年8月26日决议批准报出。

截至2021年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本集团持续经营能力的因素，本财务报表以本集团持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年6月30日的财务状况及2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同

一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期

初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集

团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.金融负债的终止确认

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

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

5.金融资产和金融负债的抵销

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

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7.权益工具

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

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

本集团需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收融资款项、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

8. 金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本集团按照相当于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，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	本组合为合并内应收关联方款项。
组合2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1-内部关联方组合	本组合为本集团合并范围内关联方的其他应收款。
组合2-其他往来方组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金及往来应收款项。

11、应收票据

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

12、应收账款

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

15、存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金

融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
仪器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、模具开发费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本集团采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团的增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本集团

对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

2.修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

3.涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

1.永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2.永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、21“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；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. 收入确认的具体方法

根据销售合同约定，本集团于客户签收货物后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据

的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

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

(2) 公司作为承租人

① 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对短期租赁和低价值资产租赁采用简化处理，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

② 本集团对除了简化处理的短期租赁和低价值资产租赁之外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产的会计政策见本附注五、27。

租赁负债的会计政策见本附注五、33。

当原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限等发生变更时，公司视为租赁发生变更，双方就租赁变更达成一致的日期为租赁变更生效日。同时满足以下条件的租赁变更公司作为一项单独租赁处理：通过增加一项或多项租赁资产的使用权，扩大了租赁范围或延长了租赁期；增加的对价与范围扩大或期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁处理时，公司按照变更后条款采用剩余租赁期间的租赁内含利率或增量借款利率作为折现率调整租赁负债及使用权资产账面价值。

(3) 公司作为出租人

公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的收取的租金，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2. 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则,对原采用的相关会计政策进行相应变更。	公司于 2021 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更由董事会及监事会审议,无需提交公司股东大会审议。	公司于 2021 年 4 月 27 日在巨潮资讯网披露了《关于会计政策变更的》公告。(公告编号: 2021-031)

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
财政部于 2018 年 12 月发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则,对原采用的相关会计政策进行相应变更。	于 2021 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十二次会议,分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》	2021 年 01 月 01 日	

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日余额的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日合并报表余额的影响金额
对不属于低价值资产租赁,且租期超过一年的承租业务,则按照新租赁准则规定,确认使用权资产、租赁负债,计提折旧和利息费用。	使用权资产	23,002,681.22
	一年内到期的非流动负债	5,037,112.84
	租赁负债	17,965,568.38

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	99,529,874.09	99,529,874.09	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产		0.00	
衍生金融资产		0.00	

应收票据	35,313,811.27	35,313,811.27	
应收账款	237,735,192.05	237,735,192.05	
应收款项融资	2,799,905.89	2,799,905.89	
预付款项	35,532,019.09	35,532,019.09	
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	74,465,608.49	74,465,608.49	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产		0.00	
存货	359,139,369.83	359,139,369.83	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	58,360,815.58	58,360,815.58	
流动资产合计	902,876,596.29	902,876,596.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款	171,349,185.01	171,349,185.01	
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资	600,000.00	600,000.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产	214,064,217.83	214,064,217.83	
在建工程	167,581,510.65	167,581,510.65	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		23,002,681.22	23,002,681.22
无形资产	61,900,317.25	61,900,317.25	
开发支出		0.00	

商誉		0.00	
长期待摊费用	3,424,539.10	3,424,539.10	
递延所得税资产	67,663,465.96	67,663,465.96	
其他非流动资产	21,476,927.40	21,476,927.40	
非流动资产合计	708,060,163.20	731,062,844.42	23,002,681.22
资产总计	1,610,936,759.49	1,633,939,440.71	23,002,681.22
流动负债：			
短期借款	663,722,353.80	663,722,353.80	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	134,689.34	134,689.34	
应付账款	320,194,418.54	320,194,418.54	
预收款项		0.00	
合同负债	2,624,555.10	2,624,555.10	
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	3,394,457.97	3,394,457.97	
应交税费	6,321,080.46	6,321,080.46	
其他应付款	144,027,387.30	144,027,387.30	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债	30,150,000.00	35,187,112.84	5,037,112.84
其他流动负债	5,965,887.92	5,965,887.92	
流动负债合计	1,176,534,830.43	1,181,571,943.27	5,037,112.84
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	

长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		17,965,568.38	17,965,568.38
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债	19,202,120.11	19,202,120.11	
递延收益	14,346,822.10	14,346,822.10	
递延所得税负债	5,325,441.20	5,325,441.20	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	38,874,383.41	56,839,951.79	17,965,568.38
负债合计	1,215,409,213.84	1,238,411,895.06	23,002,681.22
所有者权益：			
股本	78,498,570.00	78,498,570.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	886,642,123.43	886,642,123.43	
减：库存股		0.00	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	21,034,819.15	21,034,819.15	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	-628,024,669.57	-628,024,669.57	
归属于母公司所有者权益合计	358,150,843.01	358,150,843.01	
少数股东权益	37,376,702.64	37,376,702.64	
所有者权益合计	395,527,545.65	395,527,545.65	
负债和所有者权益总计	1,610,936,759.49	1,633,939,440.71	23,002,681.22

调整情况说明

根据财政部的相关规定，公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，根据新租赁准则衔接规定，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整2021年年初留存收益，无需调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,673,828.84	27,673,828.84	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	35,313,811.27	35,313,811.27	
应收账款	134,643,798.44	134,643,798.44	
应收款项融资	2,749,905.89	2,749,905.89	
预付款项	15,248,905.27	15,248,905.27	
其他应收款	757,965,224.50	757,965,224.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	266,331,683.63	266,331,683.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,895,407.12	10,895,407.12	
流动资产合计	1,250,822,564.96	1,250,822,564.96	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	171,349,185.01	171,349,185.01	
长期股权投资	172,671,500.00	172,671,500.00	
其他权益工具投资	600,000.00	600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	44,050,203.77	44,050,203.77	
在建工程	2,709,014.51	2,709,014.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	298,880.84	298,880.84	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	886,902.82	886,902.82	
递延所得税资产	53,916,770.64	53,916,770.64	
其他非流动资产	10,587,546.48	10,587,546.48	
非流动资产合计	457,070,004.07	457,070,004.07	
资产总计	1,707,892,569.03	1,707,892,569.03	
流动负债：			
短期借款	658,865,226.19	658,865,226.19	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	255,773,497.95	255,773,497.95	
预收款项			
合同负债	2,269,601.28	2,269,601.28	
应付职工薪酬	1,446,164.39	1,446,164.39	
应交税费	594,284.50	594,284.50	
其他应付款	382,730,600.56	382,730,600.56	
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	30,150,000.00	30,150,000.00	
其他流动负债	7,428,359.96	7,428,359.96	
流动负债合计	1,339,257,734.83	1,339,257,734.83	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,594,353.50	19,594,353.50	
递延收益	3,622,886.82	3,622,886.82	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,217,240.32	23,217,240.32	
负债合计	1,362,474,975.15	1,362,474,975.15	
所有者权益：			
股本	78,498,570.00	78,498,570.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	826,976,702.20	826,976,702.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,034,819.15	21,034,819.15	
未分配利润	-581,092,497.47	-581,092,497.47	
所有者权益合计	345,417,593.88	345,417,593.88	
负债和所有者权益总计	1,707,892,569.03	1,707,892,569.03	

调整情况说明

公司单体报表期初均为短期租赁，无需调整。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；技术服务应税收入按 6% 的税率计算销项税。	6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	详见下表	
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%

地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
---------	----------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南京越博新能源汽车科技有限公司	25%
西安畅行智能动力科技有限公司	25%
成都畅行新能源动力科技有限公司	25%
南京越博电驱动系统有限公司	15%
深圳市越博动力系统有限公司	25%
重庆越博传动系统有限公司	25%
南京越博通信技术有限公司	25%
陕西越博动力系统有限公司	15%
深圳市富博机电设备有限公司	25%
河南越博动力系统有限公司	25%
河南越博氢动力系统研究院有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2020年12月2日通过高新认定，有效期三年，2020年度本公司按照15%的企业所得税优惠税率计算当期所得税。

南京越博电驱动系统有限公司于2020年12月2日通过高新认定，有效期三年，2020年度本公司按照15%的企业所得税优惠税率计算当期所得税。

陕西越博动力系统有限公司2020年度符合西部大开发税收优惠条件，按照15%的企业所得税优惠税率计算当期所得税。

根据财政部、国家税务总局和科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定，本公司及子公司开展研发活动中实际发生的研发费用，享受75%税前加计扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,019.98	25,801.88

银行存款	48,247,527.37	93,060,530.66
其他货币资金		6,443,541.55
合计	48,263,547.35	99,529,874.09

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用限制的款项详见本节七、81所有权或使用权受限的资产，本公司无存放在境外且资金汇回收到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		10,203,811.27
商业承兑票据	7,900,000.00	27,900,000.00
减：坏账准备	-790,000.00	-2,790,000.00
合计	7,110,000.00	35,313,811.27

单位：元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,900,000.00	100.00%	790,000.00	10.00%	7,110,000.00	38,103,811.27	100.00%	2,790,000.00	7.32%	35,313,811.27
其中：										
银行承兑汇票						10,203,811.27	26.78%	0.00	0.00%	10,203,811.27
商业承兑汇票	7,900,000.00	100.00%	790,000.00	10.00%	7,110,000.00	27,900,000.00	73.22%	2,790,000.00	10.00%	25,110,000.00
合计	7,900,000.00	100.00%	790,000.00	10.00%	7,110,000.00	38,103,811.27	100.00%	2,790,000.00	7.32%	35,313,811.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	7,900,000.00	790,000.00	10.00%
合计	7,900,000.00	790,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	2,790,000.00	-2,000,000.00				790,000.00

合计	2,790,000.00	-2,000,000.00				790,000.00
----	--------------	---------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	24,985	5.08%	23,736	95.00	1,249,2	24,985	7.66%	23,736	95.00%	1,249,27

准备的应收账款	435.40		163.63	%	71.77	435.40		163.63		1.77
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	467,324,316.05	94.92%	67,719,518.39	14.49%	399,604,797.66	301,346,069.32	92.34%	64,860,149.04	21.52%	236,485,920.28
其中：										
组合 2	467,324,316.05	94.92%	67,719,518.39	14.49%	399,604,797.66	301,346,069.32	92.34%	64,860,149.04	21.52%	236,485,920.28
合计	492,309,751.45	100.00%	91,455,682.02	18.58%	400,854,069.43	326,331,504.72	100.00%	88,596,312.67	27.15%	237,735,192.05

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	18,475,500.00	17,551,725.00	95.00%	预计款项无法全部收回
客户 2	6,509,935.40	6,184,438.63	95.00%	预计款项无法全部收回
合计	24,985,435.40	23,736,163.63	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按组合 2 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	357,263,209.84	17,863,160.49	5.00%
1 至 2 年	50,433,283.43	5,043,328.34	10.00%
2 至 3 年	24,691,322.04	9,876,528.82	40.00%
3 年以上	34,936,500.74	34,936,500.74	100.00%
3 至 4 年	30,001,931.74	30,001,931.74	100.00%
4 至 5 年	3,119,755.00	3,119,755.00	100.00%
5 年以上	1,814,814.00	1,814,814.00	100.00%

合计	467,324,316.05	67,719,518.39	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	357,263,209.84
1 至 2 年	50,433,283.43
2 至 3 年	29,574,422.04
3 年以上	55,038,836.14
3 至 4 年	50,104,267.14
4 至 5 年	3,119,755.00
5 年以上	1,814,814.00
合计	492,309,751.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	88,596,312.67	2,859,369.35				91,455,682.02
合计	88,596,312.67	2,859,369.35				91,455,682.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	25,428,000.00	5.17%	1,271,400.00
客户 2	24,025,345.00	4.88%	1,201,267.25
客户 3	23,461,349.99	4.77%	1,173,067.50
客户 4	21,260,000.00	4.32%	1,063,000.00
客户 5	16,735,826.15	3.40%	836,791.31
合计	110,910,521.14	22.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

于期末, 账面价值为20,766,445.67 元的应收账款质押于招商银行南京分行城东支行提供质押。

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,618,320.00	2,799,905.89
合计	3,618,320.00	2,799,905.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,995,161.28	37.71%	10,124,339.32	28.49%
1 至 2 年	24,518,281.15	61.65%	25,152,057.52	70.79%
2 至 3 年	186,090.02	0.47%	187,740.02	0.53%
3 年以上	67,882.23	0.17%	67,882.23	0.19%
合计	39,767,414.68	--	35,532,019.09	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	预付款项年末余额合计数的比例（%）
第一名	5,901,548.66	2-3年	14.84%
第二名	5,550,000.00	1-2年	13.96%
第三名	5,372,614.32	1-2年	13.51%
第四名	3,230,000.00	1-2年	8.12%
第五名	2,638,332.02	1-2年	6.63%
合计	22,692,495.00		57.06%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	23,813,494.78	74,465,608.49
合计	23,813,494.78	74,465,608.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	5,188,270.78	4,108,626.03
往来款	7,754,905.35	7,155,356.76

员工备用金	7,227,006.03	6,480,600.01
长期预付采购款	20,385,300.00	20,385,300.00
股权转让款		56,000,000.00
其他	728,550.89	824,339.32
减：坏账准备	-17,470,538.27	-20,488,613.63
合计	23,813,494.78	74,465,608.49

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,389,843.63		15,098,770.00	20,488,613.63
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-3,018,075.36			-3,018,075.36
2021 年 6 月 30 日余额	2,371,768.27		15,098,770.00	17,470,538.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,352,543.90
1 至 2 年	12,011,346.92
2 至 3 年	17,026,676.40
3 年以上	2,893,465.83
3 至 4 年	2,842,148.19
5 年以上	51,317.64
合计	41,284,033.05

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

计提的坏账准备	20,488,613.63	-3,018,075.36				17,470,538.27
合计	20,488,613.63	-3,018,075.36				17,470,538.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	预付采购款	13,120,000.00	2至3年	31.78%	6,560,000.00
第二名	预付采购款	7,265,300.00	1至2年、2至3年	17.60%	6,538,770.00
第三名	往来款	6,000,000.00	1-2年	14.53%	600,000.00
第四名	保证金	1,000,000.00	3年以上	2.42%	1,000,000.00
第五名	往来款	976,000.00	1-2年	2.36%	97,600.00
合计	--	28,361,300.00	--	68.70%	14,796,370.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	144,874,018.37	8,550,713.70	136,323,304.67	163,910,280.16	8,550,713.70	155,359,566.46
在产品	4,186,731.64		4,186,731.64	2,836,192.86		2,836,192.86
库存商品	177,934,497.97	6,810,761.59	171,123,736.38	165,972,091.63	6,810,761.59	159,161,330.04
周转材料	1,327,387.99		1,327,387.99	1,345,245.64		1,345,245.64
发出商品	17,267,529.32	2,243,708.98	15,023,820.34	28,611,872.86	2,243,708.98	26,368,163.88
委托加工物资	3,704,572.35		3,704,572.35	2,958,303.75		2,958,303.75
自制半成品	12,490,100.85	1,120,205.20	11,369,895.65	12,230,772.40	1,120,205.20	11,110,567.20
合计	361,784,838.49	18,725,389.47	343,059,449.02	377,864,759.30	18,725,389.47	359,139,369.83

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,550,713.70					8,550,713.70
库存商品	6,810,761.59					6,810,761.59
发出商品	2,243,708.98					2,243,708.98
自制半成品	1,120,205.20					1,120,205.20
合计	18,725,389.47					18,725,389.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税额	46,181,487.66	54,134,018.72
待抵扣增值税进项税	3,150,277.56	4,226,796.86
合计	49,331,765.22	58,360,815.58

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计	0.00							—

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款处置 债权	143,090,138. 75		143,090,138. 75	180,449,800. 00		180,449,800. 00	4.75%
其中：未实现融 资收益	-8,164,012.3 6		-8,164,012.3 6	-9,100,614.9 9		-9,100,614.9 9	
合计	134,926,126. 39		134,926,126. 39	171,349,185. 01		171,349,185. 01	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	650,000.00	600,000.00
合计	650,000.00	600,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
亿恩新动力科技(山东)有限公司						
南京市悦行智能网联新能源科技有限公司						

其他说明：

本年新增投资南京市悦行智能网联新能源科技有限公司50,000.00元，本公司持有南京市悦行智能网联新能源科技有限公司股权投资金融资产不以交易为目的，从投资开始将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	170,876,476.33	214,064,217.83
合计	170,876,476.33	214,064,217.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	仪器设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	71,631,959.12	126,236,960.13	206,760,994.95	15,857,471.21	6,657,948.85	427,145,334.26
2.本期增加		366,225.42	0.00	200,854.70	22,371.83	589,451.95

金额						
(1) 购置		366,225.42		200,854.70	22,371.83	589,451.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	94,518,446.49	50,394.20	0.00	94,568,840.69
(1) 处置或报废			94,518,446.49	50,394.20		94,568,840.69
4.期末余额	71,631,959.12	126,603,185.55	112,242,548.46	16,007,931.71	6,680,320.68	333,165,945.52
二、累计折旧						
1.期初余额	7,141,416.79	48,203,702.56	58,373,631.33	10,125,923.15	5,765,591.44	129,610,265.27
2.本期增加金额	1,949,651.76	8,566,855.69	5,037,813.73	1,366,187.74	477,654.92	17,398,163.84
(1) 计提	1,949,651.76	8,566,855.69	5,037,813.73	1,366,187.74	477,654.92	17,398,163.84
3.本期减少金额	0.00	0.00	21,762,093.90	43,419.07	2,194.17	21,807,707.14
(1) 处置或报废			21,762,093.90	43,419.07	2,194.17	21,807,707.14
4.期末余额	9,091,068.55	56,770,558.25	41,649,351.16	11,448,691.82	6,241,052.19	125,200,721.97
三、减值准备						
1.期初余额			83,470,851.16			83,470,851.16
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			46,382,103.94			46,382,103.94
(1) 处置或报废			46,382,103.94			46,382,103.94
4.期末余额			37,088,747.22			37,088,747.22

四、账面价值						
1.期末账面价值	62,540,890.57	69,832,627.30	33,504,450.08	4,559,239.89	439,268.49	170,876,476.33
2.期初账面价值	64,490,542.33	78,033,257.57	64,916,512.46	5,731,548.06	892,357.41	214,064,217.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输设备	29,219,200.57	8,774,867.97	11,453,158.17	8,991,174.43	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都畅行 125 辆新能源物流车	4,738,884.84	尚未办妥过户手续
西安畅行 8 辆新能源物流车	251,736.02	尚未办妥过户手续
越博动力 3 辆纯电动牵引车	30,687.62	尚未办妥过户手续
合计	5,021,308.48	

其他说明

期末，固定资产中由账面价值53,371,577.32元的房屋建筑物为江苏银行南京泰山路支行和南京银行的借款提供了抵押担保；由账面价值4,079,674.00元的货车为苏宁银行的借款提供了抵押担保；由账面价值为49,618,346.93元的机器设备抵押给江苏省信用再担保集团有限公司为公司借款提供反担保。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	177,520,657.28	167,350,878.47
工程物资	928,982.15	230,632.18
合计	178,449,639.43	167,581,510.65

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京越博厂区建设工程	151,306,371.77		151,306,371.77	146,242,585.22		146,242,585.22
在安装设备	26,092,458.71		26,092,458.71	20,849,619.17		20,849,619.17
其他	121,826.80		121,826.80	258,674.08		258,674.08
合计	177,520,657.28		177,520,657.28	167,350,878.47		167,350,878.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京越博厂区建设工程	421,133,532.62	140,727,924.47	10,578,447.30			151,306,371.77	35.93%	50.00%				募股资金
在安装设备	26,092,458.71	20,849,619.17	5,242,839.54			26,092,458.71						其他
合计	447,225,991.33	161,577,543.64	15,821,286.84			177,398,830.48	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	928,982.15		928,982.15	230,632.18		230,632.18
合计	928,982.15		928,982.15	230,632.18		230,632.18

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑	合计
1.期初余额	23,002,681.22	23,002,681.22
4.期末余额	23,002,681.22	23,002,681.22
(1) 计提	4,217,158.22	4,217,158.22
4.期末余额	4,217,158.22	4,217,158.22
1.期末账面价值	18,785,523.00	18,785,523.00
2.期初账面价值	23,002,681.22	23,002,681.22

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,845,816.13		6,080,801.65	14,753,696.09	81,680,313.87
2.本期增加 金额				76,548.67	76,548.67
(1) 购置				76,548.67	76,548.67
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,845,816.13		6,080,801.65	14,830,244.76	81,756,862.54
二、累计摊销					
1.期初余额	5,864,840.87		3,089,380.58	10,825,775.17	19,779,996.62
2.本期增加 金额	742,855.74		348,057.78	646,570.99	1,737,484.51
(1) 计提	742,855.74		348,057.78	646,570.99	1,737,484.51
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,607,696.61		3,437,438.36	11,472,346.16	21,517,481.13
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	54,238,119.52		2,643,363.29	3,357,898.60	60,239,381.41
2.期初账面 价值	54,980,975.26		2,991,421.07	3,927,920.92	61,900,317.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	20,622,053.96	229,985.70	用于借款抵押
合 计	20,622,053.96	229,985.70	

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆越博传动系统有限公司	20,474,387.42					20,474,387.42
合计	20,474,387.42					20,474,387.42

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
重庆越博传动系统有限公司	20,474,387.42					20,474,387.42
合计	20,474,387.42					20,474,387.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	82,205.45		38,330.79		43,874.66
厂房装修改造工程	476,642.50				476,642.50
模具开发费	2,865,691.15	1,230,412.74	706,779.85		3,389,324.04
合计	3,424,539.10	1,230,412.74	745,110.64		3,909,841.20

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	130,136,831.08	20,522,115.85	129,007,577.38	19,437,494.66
可抵扣亏损	245,329,518.85	40,688,795.36	259,907,667.83	43,536,378.83
递延收益	9,223,339.17	1,383,500.88	9,622,886.82	1,443,433.02
预计负债	21,197,078.85	3,632,112.96	19,202,120.11	2,880,318.02
预提费用	2,438,942.84	365,841.43	2,438,942.84	365,841.43
合计	408,325,710.79	66,592,366.48	420,179,194.98	67,663,465.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,180,931.20	5,045,232.80	21,301,764.82	5,325,441.20
合计	20,180,931.20	5,045,232.80	21,301,764.82	5,325,441.20

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		66,592,366.48		67,663,465.96
递延所得税负债		5,045,232.80		5,325,441.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,268,905.51	26,668,999.85
可抵扣亏损	121,020,503.19	83,206,109.60
合计	157,289,408.70	109,875,109.45

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	26,843,180.52	26,843,180.52	

2022 年	34,946.53	34,946.53	
2023 年	7,631.36	7,631.36	
2024 年	33,364,812.47	33,364,812.47	
2025 年	22,955,538.72	22,955,538.72	
2026 年	37,814,393.59		
合计	121,020,503.19	83,206,109.60	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	21,507,264 .59		21,507,264 .59	21,476,927 .40		21,476,927 .40
合计	21,507,264 .59		21,507,264 .59	21,476,927 .40		21,476,927 .40

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		4,750,000.00
保证借款	494,499,000.00	467,050,127.61
保证并抵押借款	139,000,000.00	139,000,000.00
保证并质押借款	37,100,545.52	46,000,000.00
已背书未到期票据	3,618,320.00	5,784,564.61
短期借款应付利息	1,046,145.98	1,137,661.58
合计	675,264,011.50	663,722,353.80

短期借款分类的说明：

① 期末借款具体情况说明

贷款银行	借款余额	借款条件	抵押资产/保证人
南京银行阳光广场支行	20,000,000.00 14,000,000.00 18,000,000.00	保证	李占江、李莹

	4,500,000.00	保证并抵押	由南京越博电驱动系统有限公司64219.37平方米土地（使用权证号宁浦国用（2016）第28245号）抵押，同时由李占江、李莹提供保证担保
	19,500,000.00		
	6,250,000.00	保证	
江苏银行南京泰山 路支行	30,000,000.00	保证并抵押	由重庆越博传动系统有限公司1、2、5幢房产（（渝（2017）渝北区不动产权第000583892号、（渝（2017）渝北区不动产权第000583911号、（渝（2017）渝北区不动产权第001085188号）作为抵押，同时由南京越博电驱动系统有限公司，江苏省信用再担保集团有限公司提供担保
	15,000,000.00		
	44,800,000.00		
	10,200,000.00		
上海浦东发展银行 南京分行	20,000,000.00	保证	李占江、李莹
	30,000,000.00		
	30,000,000.00		
	20,000,000.00		
	29,920,000.00		
中信银行南京分行 营业部	34,200,000.00	保证	重庆越博传动系统有限公司、成都畅行新能源动力科技有限公司、李占江和李莹提供保证担保
	23,970,000.00		
	30,000,000.00		
	30,000,000.00		
	21,779,000.00		
兴业银行城北分行	16,800,000.00	保证	李占江、李莹
	20,000,000.00		
	21,980,000.00		
招商银行南京分行	20,300,545.52	保证并质押	南京越博动力系统股份有限公司的应收账款质押，南京越博电驱动系统有限公司、重庆越博传动系统有限公司、本公司股东李占江及其配偶李莹提供保证担保
	16,800,000.00		
苏宁银行	15,000,000.00	保证并抵押	李占江、李莹提供保证担保，成都畅行新能源动力科技有限公司100辆货车抵押
工商银行城西支行	57,700,000.00	保证	李占江、李莹、电驱动提供保证担保
广发银行城西支行	25,000,000.00	保证	李占江、李莹、南京越博电驱动系统有限公司、重庆越博传动系统有限公司提供保证担保
	24,900,000.00		
银行借款小计	670,599,545.52		
已背书未到期票据 调整	3,618,320.00		
短期借款利息	1,046,145.98		
合 计	675,264,011.50		

注：上述3,000.00万元江苏银行南京泰山路支行借款同时由江苏省信用再担保集团有限公司提供担保，本公司以账面价值为49,618,346.93元的机器设备提供反担保。

② 期末本集团无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		134,689.34
合计		134,689.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	204,803,477.64	297,222,969.30

设备款	7,952,055.42	8,379,310.33
工程款	3,106,905.19	13,802,625.03
其他	2,269,134.82	789,513.88
合计	218,131,573.07	320,194,418.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	168,505,091.98	与供应商协商付款中
合计	168,505,091.98	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	3,129,431.14	2,965,747.26
减：计入其他流动负债		-341,192.16
合计	3,129,431.14	2,624,555.10

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,391,457.97	14,916,415.30	15,357,657.36	2,950,215.91
二、离职后福利-设定提存计划		1,121,825.95	1,121,825.95	
三、辞退福利	3,000.00	18,000.00	18,000.00	3,000.00
合计	3,394,457.97	16,056,241.25	16,497,483.31	2,953,215.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,128,371.07	13,207,412.07	13,356,394.31	1,979,388.83
2、职工福利费		97,231.31	97,231.31	
3、社会保险费	92,437.50	784,677.84	875,348.00	1,767.34
其中：医疗保险费	84,892.32	697,786.50	781,110.17	1,568.65
工伤保险费	0.03	45,581.88	45,383.22	198.69
生育保险费	7,545.15	41,309.46	48,854.61	0.00
4、住房公积金	219,950.00	827,094.08	1,006,514.08	40,530.00
5、工会经费和职工教育经费	950,699.40		22,169.66	928,529.74
合计	3,391,457.97	14,916,415.30	15,357,657.36	2,950,215.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,085,992.69	1,085,992.69	
2、失业保险费		35,833.26	35,833.26	
合计		1,121,825.95	1,121,825.95	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	442,175.42	1,167,054.02
企业所得税	10,550,244.35	4,060,363.78
个人所得税	40,208.08	154,034.83
城市维护建设税	99,965.04	14,189.20
土地使用税	745,182.00	452,865.21
印花税		2,800.50
教育费附加	68,308.69	6,243.54
地方教育附加	891.38	4,162.37
房产税	918,734.02	459,367.01
合计	12,865,708.98	6,321,080.46

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	85,705,448.75	144,027,387.30
合计	85,705,448.75	144,027,387.30

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付员工报销款	4,873,774.48	5,657,973.50
保证金	2,879,620.86	2,655,074.06
暂借款	76,817,954.66	133,358,072.32
其他	1,134,098.75	2,356,267.42
合计	85,705,448.75	144,027,387.30

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,150,000.00	30,150,000.00
一年内到期的租赁负债	5,037,112.84	5,037,112.84
合计	35,187,112.84	35,187,112.84

其他说明：

期末借款具体情况说明

贷款银行	借款余额	借款条件	抵押资产/保证人
南京银行股份有限公司阳光广场支行	30,150,000.00	保证并抵押	由重庆越博传动系统有限公司1、2、5幢房产（（渝（2017）渝北区不动产权第000583892号、（渝（2017）渝北区不动产权第000583911号、（渝（2017）渝北区不动产权第001085188号）作为抵押，同时由本公司股东李占江提供保证担保。
合计	30,150,000.00		

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	168,110.02	507,817.28
已背书未到期票据		5,458,070.64
合计	168,110.02	5,965,887.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	12,928,455.54	17,965,568.38
合计	12,928,455.54	17,965,568.38

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品售后维修费	18,550,794.91	19,202,120.11	

合计	18,550,794.91	19,202,120.11	--
----	---------------	---------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本集团售后维修费，系对所销售的产品提供一定期限的质保服务，按照未来可能支付的金额计提的售后维修费，具体方法为，本期应计提数=当期收入*经验费用率，实际发生产品售后维修支出时冲减已计提的售后维修费用。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,970,371.96		304,544.43	13,665,827.53	政府给予的无偿补助
融资租赁	376,450.14		376,450.14		
合计	14,346,822.10		680,994.57	13,665,827.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技成果转化专项资金项目	3,246,436.69			23,097.52			3,223,339.17	与资产相关
新能源变速箱4D380生产线技改项目补助资金	412,167.85			27,916.09			384,251.76	与资产相关
中央财政2018年工业转型升级（中国制造2025）资金	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
重庆市渝北区区级工业发展专项资金	933,119.51			65,572.46			867,547.05	与资产相关

渝北区工业企业技改扩能专项扶持	3,378,647.91			187,958.36			3,190,689.55	与资产相关
合计	13,970,371.96			304,544.43			13,665,827.53	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	78,498,570.00						78,498,570.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	886,642,123.43			886,642,123.43
合计	886,642,123.43			886,642,123.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,034,819.15			21,034,819.15
合计	21,034,819.15			21,034,819.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-628,024,669.57	-636,044,295.90
调整后期初未分配利润	-628,024,669.57	-636,044,295.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,599,816.21	8,019,626.33
期末未分配利润	-601,424,853.36	-628,024,669.57

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,834,033.52	167,677,335.60	173,347,224.22	139,155,012.43
其他业务	1,164,708.14		1,010,604.27	604,620.69
合计	207,998,741.66	167,677,335.60	174,357,828.49	139,759,633.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				206,834,033.52
其中：				
1、纯电动动力总成及控制器				113,063,061.99
2、控制类系统				29,100,398.24
3、通信设备				53,881,401.82
4、车辆运营				10,789,171.47
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	135,681.64	13,922.96
教育费附加	97,399.11	9,674.20
房产税	459,367.01	229,683.50
土地使用税	533,139.42	346,843.92
印花税	199,573.00	130,714.29
其他	89,576.51	234,142.51
合计	1,514,736.69	964,981.38

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后维修费用	1,503,326.47	1,079,163.11
职工薪酬	1,676,641.31	3,525,769.05
运输费	1,905,567.21	2,495,509.03
招待费	546,634.32	122,143.93
其他费用	697,092.28	166,938.90
合计	6,329,261.59	7,389,524.02

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,365,981.87	7,402,088.45
中介服务费	2,947,227.32	2,128,149.49
折旧及摊销	3,131,631.03	10,193,614.91
业务招待费	2,157,154.36	1,233,338.98
交通差旅费	713,778.00	1,386,194.85
办公费	164,680.78	209,337.54
租赁费	1,295,950.62	1,279,705.07
其他	1,906,942.44	2,733,685.21
合计	17,683,346.42	26,566,114.50

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,816,286.38	7,960,068.52
直接材料	2,614,290.10	5,348,672.66
累计折旧及摊销	4,289,483.94	4,151,717.16
办公费	8,427.95	20,269.58
委外研发费用	220,585.90	333,383.40
其他	292,092.08	221,208.14
合计	13,241,166.35	18,035,319.46

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,943,073.08	20,677,910.58
利息收入	-108,346.19	-231,235.90
承兑汇票贴息	191,409.11	390,647.21
手续费及其他	93,119.66	56,754.84
合计	18,119,255.66	20,894,076.73

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	31,040,044.45	32,043,069.45

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		133,843.09
合计		133,843.09

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,018,075.36	-966,144.57
应收票据坏账损失	2,000,000.00	
应收账款坏账损失	-2,859,369.35	11,723,150.53
合计	2,158,706.01	10,757,005.96

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	545,945.80	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	185,248.84	113,922.86	185,248.84
合计	185,248.84	113,922.86	185,248.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		60,000.00	
其他	57,720.02	54,319.36	57,720.02
合计	57,720.02	114,319.36	57,720.02

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	7,727,762.68	642,461.54
递延所得税费用	790,891.08	-1,542,839.26
合计	8,518,653.76	-900,377.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,305,864.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,595,879.66
子公司适用不同税率的影响	463,564.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,228.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,529,138.18
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	-1,208,157.87
研发费用加计扣除	
所得税费用	8,518,653.76

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	108,346.19	231,081.40
政府补助	30,400,000.00	31,149,300.00
受限资金收回	17,552,571.23	25,126,000.00
往来款	15,603,362.79	8,109,927.34
其他	991,291.28	193,922.86
合计	64,655,571.49	64,810,231.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	15,290,530.69	19,846,813.28
往来款	7,561,634.50	10,032,636.73
其他	42,337.33	60,000.00
受限资金		25,053,019.48
合计	22,894,502.52	54,992,469.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		50,000,000.00
取得子公司现金		113,539.23
合计		50,113,539.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到个人及单位借款		51,978,466.66
合计		51,978,466.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付个人及单位借款	11,714,144.33	51,604,534.67

合计	11,714,144.33	51,604,534.67
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,787,210.67	4,582,079.00
加：资产减值准备	-2,158,706.01	-10,757,005.96
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	17,398,163.84	27,255,699.30
使用权资产折旧	4,217,158.22	
无形资产摊销	1,737,484.51	2,291,643.59
长期待摊费用摊销	745,110.64	1,054,302.25
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）	-545,945.80	
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	18,296,425.69	20,677,910.58
投资损失（收益以“-”号填 列）		-133,843.09
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	1,071,099.48	-1,249,545.51
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-280,208.40	-293,293.75
存货的减少（增加以“-”号 填列）	16,079,920.81	-5,962,832.54
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-106,817,013.90	-79,483,286.82
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	-29,129,756.28	-82,501,190.74

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,599,056.53	-124,519,363.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	33,093,322.11	37,348,307.55
减: 现金的期初余额	66,917,262.41	32,015,842.21
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	-33,823,940.30	5,332,465.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,093,322.11	66,917,262.41

三、期末现金及现金等价物余额	33,093,322.11	66,917,262.41
----------------	---------------	---------------

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,170,225.24	诉讼资金冻结（注）
固定资产	102,989,924.25	借款抵押及反担保
无形资产	20,622,053.96	借款抵押
应收账款	20,766,445.67	应收账款质押
合计	159,548,649.12	--

其他说明：

注：期末，本集团因诉讼资金冻结金额为58,221,010.00元（同一诉讼存在在多个银行账户冻结同一金额的情况），因诉讼冻结的账户余额为15,170,225.24元，诉讼涉及金额为28,274,043.00元。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
博士后工作站资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
知识产权补助	215,500.00	其他收益	215,500.00
高新技术企业企业补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年科技局认定高企补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
项目运营及研发补助	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

湖北越博成立于2021年2月22日，注册资本为1,000.00万元，本公司持股51%，各股东合计实际缴纳出资584.5万元，本期开始纳入合并范围。

河南越博动力成立于2021年6月1日，注册资本为10,000.00万元，实际未缴纳出资，本期开始纳入合并范围。

河南越博氢动力成立于2021年6月25日，注册资本为6,000.00万元，实际未缴纳出资，本期开始纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京越博新能源汽车科技有限公司	南京	南京	制造业	100.00%		投资设立
西安畅行智能动力科技有限公司	西安	西安	服务业	100.00%		投资设立
成都畅行新能源动力科技有限公司	成都	成都	服务业	100.00%		投资设立
南京越博电驱动系统有限公司	南京	南京	制造业	83.00%		投资设立
深圳市越博动力系统有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		投资设立
重庆越博传动系统有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京越博通信技术有限公司	江苏	江苏	制造业	100.00%		投资设立
陕西越博动力系统有限公司	陕西	陕西	制造业	100.00%		投资设立
深圳市富博机电设备有限公司	广东	广东	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
湖北越博动力系统有限公司	十堰	十堰	制造业	51.00%		投资设立
河南越博动力系统有限公司	开封	开封	制造业	100.00%		投资设立
河南越博氢动力系统研究院	开封	开封	制造业	100.00%		投资设立

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京越博	17.00%	-2,824,617.45		34,786,308.61
陕西越博	40.00%	-9,184,785.94		70,815,214.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京越博	367,259,939.29	227,035,663.56	594,298,602.85	383,618,654.97	6,051,603.13	389,670,258.10	435,296,478.67	213,576,742.77	648,873,221.44	420,504,313.40	6,057,958.88	426,562,272.28
陕西越博	349,020,228.78	19,412,265.01	368,432,493.79	267,875,972.80	17,965,568.38	285,841,541.18	317,741,546.76	481,667.50	318,223,214.26	297,262,689.78	0.00	297,262,689.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京越博	86,639,109.70	-16,615,396.78	-16,615,396.78	10,526,466.45	126,919,383.08	14,760,083.79	14,760,083.79	-87,828,683.72
陕西越博	92,703,527.63	-18,369,571.87	-18,369,571.87	-56,700,956.44	199,519,989.54	20,960,524.48	20,960,524.48	27,212,112.62

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、应收票据、其他应收款、短期借款、应付账款、应付票据、其他应付款、1年内到期的非流动负债及长期应付款，各项金融工具的详细情

况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

(1) 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。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。

截至2021年6月30日，本集团无以浮动利率计息的人民币银行借款(2020年12月31日：无以浮动利率计息的人民币银行借款)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

由于本集团仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本集团存在一定的信用集中风险，本集团应收账款的22.54% (2020年12月31日：30.68%)源于余额前五名客户。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

流动风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本集团综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本集团已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	675,264,011.50	675,264,011.50	675,264,011.50		
应付票据					

应付账款	218,131,573.07	218,131,573.07	218,131,573.07		
其他应付款	85,705,448.75	85,705,448.75	85,705,448.75		
一年内到期的非流动负债(银行借款)	30,150,000.00	30,150,000.00	30,150,000.00		
小计	1,009,251,033.32	1,009,251,033.32	1,009,251,033.32		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	663,722,353.80	663,722,353.80	663,722,353.80		
应付票据	134,689.34	134,689.34	134,689.34		
应付账款	320,194,418.54	320,194,418.54	320,194,418.54		
其他应付款	144,027,387.30	144,027,387.30	144,027,387.30		
一年内到期的非流动负债(银行借款)	30,150,000.00	30,150,000.00	30,150,000.00		
小计	1,158,228,848.98	1,158,228,848.98	1,158,228,848.98		

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资		650,000.00		650,000.00
长期应收款		134,926,126.39		134,926,126.39
应收款项融资		3,618,320.00		3,618,320.00
持续以公允价值计量的资产总额		139,194,446.39		139,194,446.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

项目	2021年6月30日公允价值	估值技术
应收款项融资（银行承兑汇票）	3,618,320.00	公允价值与账面价值差异小，故采用账面价值作为公允价值
长期应收款	134,926,126.39	公允价值与账面价值差异小，故采用账面价值作为公允价值
其他权益工具投资	650,000.00	公允价值与账面价值差异小，故采用账面价值作为公允价值

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李占江。

其他说明：

本集团的实际控制人是李占江，截止2021年6月30日，李占江直接持有本公司2,226.02万股，并通过南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙）、南京协恒股权投资基金合伙企业(有限合伙)分别间接持有公司股份552.68万股、198.81万股，合计持有公司股份2,977.51万股，占公司总股本的37.93%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司股东，持股比例为 10.40%
南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司股东，持股比例为 5.20%
李莹	本公司实际控制人配偶

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李占江、李莹	20,000,000.00	2021年06月09日	2021年08月19日	否
李占江、李莹	14,000,000.00	2021年06月09日	2021年08月19日	否
李占江、李莹	18,000,000.00	2021年06月09日	2021年08月19日	否
李占江、李莹、重庆越博房产抵押	30,150,000.00	2021年05月10日	2021年11月10日	否
李占江、李莹	4,500,000.00	2020年08月28日	2021年08月19日	否
李占江、李莹	19,500,000.00	2020年09月04日	2021年08月19日	否
李占江、李莹	6,250,000.00	2020年12月10日	2021年12月07日	否
重庆越博房产为抵押、越博电驱动	30,000,000.00	2020年11月20日	2021年11月19日	否
重庆越博房产为抵押、越博电驱动	15,000,000.00	2020年11月26日	2021年11月24日	否
重庆越博房产为抵押、越博电驱动	44,800,000.00	2020年12月02日	2021年11月10日	否
重庆越博房产为抵押、越博电驱动	10,200,000.00	2020年12月10日	2021年11月15日	否
李占江、李莹	20,000,000.00	2020年12月04日	2021年12月04日	否
李占江、李莹	30,000,000.00	2020年12月07日	2021年12月07日	否

李占江、李莹	30,000,000.00	2020 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 14 日	否
李占江、李莹	20,000,000.00	2020 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 22 日	否
李占江、李莹	29,920,000.00	2021 年 03 月 16 日	2022 年 03 月 16 日	否
重庆越博、成都畅行、李占江和李莹	34,200,000.00	2020 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 23 日	否
重庆越博、成都畅行、李占江和李莹	23,970,000.00	2020 年 09 月 24 日	2021 年 09 月 23 日	否
重庆越博、成都畅行、李占江和李莹	30,000,000.00	2020 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 14 日	否
重庆越博、成都畅行、李占江和李莹	30,000,000.00	2020 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 14 日	否
重庆越博、成都畅行、李占江和李莹	21,779,000.00	2020 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 14 日	否
李占江、李莹	16,800,000.00	2021 年 03 月 29 日	2021 年 09 月 28 日	否
李占江、李莹	20,000,000.00	2021 年 04 月 16 日	2021 年 10 月 15 日	否
李占江、李莹	21,980,000.00	2020 年 06 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	否
越博电驱动、重庆越博、李占江、李莹	20,300,545.52	2020 年 11 月 23 日	2021 年 09 月 18 日	否
越博电驱动、重庆越博、李占江、李莹	16,800,000.00	2020 年 11 月 24 日	2021 年 09 月 18 日	否
李占江、李莹、成都畅行货车抵押	15,000,000.00	2020 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 11 日	否
李占江、李莹、电驱动	57,700,000.00	2021 年 03 月 25 日	2021 年 09 月 22 日	否
李占江、李莹、越博电驱动、重庆越博	25,000,000.00	2021 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 20 日	否
李占江、李莹、越博电驱动、重庆越博	24,900,000.00	2021 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 18 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
李占江	21,130,000.00	2020 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 20 日	2020 年 7 月，为满足本公司经营业务的资金需求，公司向实际

				控制人李占江拆借总额度不超过 2 亿的借款，用于补充公司流动资金，向李占江借款年初余额 1,558,840.07 元，本期增加 21,130,000.00 元，本期减少 18990811 元，年末余额 3698029.07 元。该关联方借款利率参照同期金融机构贷款利率并且不高于实际控制人融资成本，按照实际借款天数计算利息，借款期限为 1 年。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,236,886.15	1,791,927.83

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李占江	3,698,029.07	1,558,840.07

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 子公司南京越博厂区建设工程基建工程合同总价(含税)15,481.80万元,截止2021年6月30日已累计付款12,576.15万元。按合同约定南京越博将在工程结算审计完成后付款至结算价的97%,剩余3%质保金在质保期满后1个月内一次性无息付清。

(2) 截至2021年6月30日,本集团不存在其他应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司票据追索权纠纷案(案号:(2019)苏0105民初10763号)

2019年10月30日，深圳市蓝海华腾技术股份有限公司以票据追索权为由向南京市建邺区人民法院起诉本公司，诉请本公司支付票据款人民币20,000,000.00元；以人民币20,000,000.00元为本金，自2019年9月30日起算至实际支付日止，按中国人民银行同期贷款利率计算的银行利息，至上诉日为止暂计人民币20,074,916.67元。2021年4月，公司与深圳市蓝海华腾技术股份有限公司签订了调解协议书，公司确认支付上述20,000,000.00元票据款项，由于账面已经记录了上述欠款，故公司未对上述案件计提额外的预计负债。

2) 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司买卖合同纠纷一案，案号：(2020)粤0306民初5052号

2019年12月2日，深圳市蓝海华腾技术股份有限公司向深圳市宝安区人民法院起诉本公司，诉请本公司支付货款人民币23,867,076.70元及违约金（利息以23,867,076.70元为基数按照0.15%/天的标准，从2020年1月1日计至实际支付之日）。2021年4月，公司与深圳市蓝海华腾技术股份有限公司签订了调解协议书，公司确认需支付上述23,867,076.70元货款，由于账面已经记录了上述欠款，故公司未对上述案件计提额外的预计负债。

3) 綦江齿轮传动有限公司承揽合同纠纷案（案号：(2019)渝05民初1357号）

2019年8月5日，綦江齿轮传动有限公司以承揽合同纠纷为由向重庆市第五中级人民法院起诉本公司，诉请本公司立即支付货款21,046,250.00元，立即支付4S510及4S310变速器壳体开模费1,035,048.12元，赔偿綦江齿轮传动有限公司10,501,400.00元，并且承担本案诉讼费用及保全费用。綦江齿轮传动有限公司起诉本公司的理由为：2016年3月，本公司与綦江齿轮传动有限公司签订了《南京越博与綦齿轮传动战略合作协议》，后双方还签订了《2016年南京越博与綦齿轮传动年度价格协议》。在上诉两合同中双方约定了采购产品的单价以及4S510变速箱、4S310变速箱的开模费用各自承担50%。其后，本公司于2016年2月3日、2016年2月15日、2016年3月17日、2016年3月18日，共计订购1055903113的5S500变速箱5000套、1055903113的5S500变速箱4000套，同时于2016年9月到访綦江齿轮传动有限公司时要求备货1034003003的4S310变速箱1200套。另，本公司还于4月7日发函要求綦江齿轮传动有限公司提前就4S310变速箱、4S510变速箱的大规模生产提前做好物料及生产工装、夹具、机器设备的前期准备；本公司于2016年3月5日、2016年6月4日分别通知綦江齿轮传动有限公司对4S510铝合金变速器壳体及4S310铝合金变速器壳体进行开模，并承担50%的开模费用。在接到以上订购及通知信息后，綦江齿轮传动有限公司进行了按时的生产、开模及前期准备工作。但在綦江齿轮传动有限公司按时开始分批交货时，本公司一直拒绝收货，并于2016年4月20日发函称自身库房无法存放，故借其库房存放，并承诺5月初开始消化积压的库存商品。截止至綦江齿轮传动有限公司上诉前，其已生产并遭本公司拒绝收货的变速箱已达4862台，同时本公司未支付任何货款及应当承担的开模费用。因以上所述情况，綦江齿轮传动有限公司的库房积压、资金占用已经严重影响其正常生产经营，多次通过电话、邮件及书面发函的方式催促本公司履行义务皆无回复。原告认为，《南京越博与綦齿轮传动战略合作协议》、《2016年南京越博与綦齿轮传动年度价格协议》及生产订单都是双方真实意思表示，双方应当遵守，而本公司因自身原因不予收取货物，且不按照约定支付货款的行为，已构成严重违约，并已造成原告重大损失，因而提起诉讼。綦江齿轮传动有限公司申请财产保全，本公司持有的重庆越博 20%的股权（出资额 3600 万元）被冻结，冻结期限三年，自2019年7月18日起至 2022 年 7 月17 日止。本公司已经对上述诉讼提出管辖权异议，法院已经将上述案件的管辖权移交南京建邺区人民法院。公司认为上述订单不是真实成立的，同时没有相应的采购合同，在以往双方的对账和询证函中，都没有包含这个货款，在起诉之前也没有主张有这个款项。而其起诉的4S510及4S310变速器壳体开模费1,035,048.12元实际确实发生，本公司对上述费用已经确认。截止2021年6月30日，綦江齿轮传动有限公司向南京市建邺区人民法院提起诉讼，公司认为对方诉讼请求中除变速器壳体开模费1,035,048.12元诉讼请求能得到法院支持外，其余诉讼请求得到法院支持的概率不大。公司于2019年对上述案件计提了1,035,048.12元预计负债。2020年2月5日一审判决驳回綦江齿轮传动有限公司诉讼请求，因此2020年冲回2019年计提的预计负债1,035,048.12元。綦江齿轮传动有限公司不服判决，于2021年3月再次提起诉讼。对本集团期末所欠货款及保证金请求支付，由于账面已经记录了上述欠款，故公司未对上述案件计提额外的预计负债。

4) 赵宏伟民间借贷合同纠纷案（案号：(2020)京0105民初35901号）

2020年4月3日，赵宏伟以民间借贷合同纠纷为由向北京市朝阳区人民法院起诉本公司实际控制人李占

江，本公司作为李占江与赵宏伟借款的实际使用人一并列为被告，请求李占江及本公司偿还借款2000万元、利息200万元、2020年2月26日起至实际清偿之日起产生的逾期违约金（以2200万元为基数按0.05%的标准计算）和资金占用利息（以2200万元为基数按0.0546%的标准计算）及律师费68万元，起诉理由为：2019年8月22日，李占江作为借款人与赵宏伟签订了一份《借款合同》，约定李占江借款2000万元，用于本公司日常经营使用，借款期限自2019年8月22日至2020年2月25日，借款固定利率10%，合同约定借款人逾期还款的，自逾期之日按照逾期清偿本息的0.05%按日支付逾期违约金，直至清偿完毕，李占江逾期未偿还借款、违约金及利息，本公司作为借款实际使用人，应当与李占江共同承担还款责任。2021年3月30日，北京市朝阳区人民法院判决李占江及本公司于判决生效之日起七日内支付原告张宏伟2000万元借款、李占江支付原告张宏伟律师费及逾期利息，本公司已账面已经偿还了李占江2000万元上述负债，故公司未对上述案件计提额外的预计负债。

截至2021年6月30日，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截止本报告报出日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,985,435.40	7.67%	23,736,163.63	95.00%	1,249,271.77	24,985,435.40	11.56%	23,736,163.63	95.00%	1,249,271.77
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	300,836,714.46	92.33%	52,681,503.71	17.51%	248,155,210.75	191,187,237.59	88.44%	57,792,710.92	30.23%	133,394,526.67
其中：										
组合 1	106,077,211.49	32.56%		0.00%	106,077,211.49	24,561,711.49	11.36%			24,561,711.49
组合 2	194,759,502.97	59.77%	52,681,503.71	27.05%	142,077,999.26	166,625,526.10	77.08%	57,792,710.92	34.68%	108,832,815.18
合计	325,822,149.86	100.00%	76,417,667.34	23.45%	249,404,482.52	216,172,672.99	100.00%	81,528,874.55	37.71%	134,643,798.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	18,475,500.00	17,551,725.00	95.00%	预计款项无法全部收回
客户 2	6,509,935.40	6,184,438.63	95.00%	预计款项无法全部收回
合计	24,985,435.40	23,736,163.63	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 组合 2

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,893,877.33	5,644,693.87	5.00%
1 至 2 年	22,237,802.86	2,223,780.29	10.00%
2 至 3 年	24,691,322.04	9,876,528.82	40.00%
3 年以上	34,936,500.74	34,936,500.74	100.00%
合计	194,759,502.97	52,681,503.71	--

确定该组合依据的说明:

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	218,971,088.82
1 至 2 年	22,237,802.86
2 至 3 年	29,574,422.04
3 年以上	55,038,836.14

3 至 4 年	50,104,267.14
4 至 5 年	3,119,755.00
5 年以上	1,814,814.00
合计	325,822,149.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提的坏账准备	81,528,874.55	-5,111,207.21				76,417,667.34
合计	81,528,874.55	-5,111,207.21				76,417,667.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	40,920,000.00	12.56%	
第二名	25,645,500.00	7.87%	
第三名	24,025,345.00	7.37%	1,201,267.25
第四名	23,461,349.99	7.20%	1,173,067.50
第五名	19,900,000.00	6.11%	

合计	133,952,194.99	41.11%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	547,498,133.99	757,965,224.50
合计	547,498,133.99	757,965,224.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,910,126.83	2,781,591.28
往来款	533,015,813.87	692,212,487.57
设备预付款	7,053,832.10	20,385,300.00
备用金	20,385,300.00	6,449,447.85
股权转让款		56,000,000.00
其他	361,476.65	
减：坏账准备	-17,228,415.46	-19,863,602.20
合计	547,498,133.99	757,965,224.50

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,764,832.20		15,098,770.00	19,863,602.20
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-2,635,186.74			-2,635,186.74
2021 年 6 月 30 日余额	2,129,645.46		15,098,770.00	17,228,415.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	533,803,260.30
1 至 2 年	11,011,146.92
2 至 3 年	17,026,676.40
3 年以上	2,885,465.83
3 至 4 年	2,834,148.19
4 至 5 年	0.00
5 年以上	51,317.64
合计	564,726,549.45

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提的坏账准备	19,863,602.20	-2,635,186.74				17,228,415.46
合计	19,863,602.20	-2,635,186.74				17,228,415.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	148,610,000.00	1 年以内	26.32%	
第二名	往来款	129,418,466.37	1 年以内	22.92%	
第三名	往来款	109,818,500.66	1 年以内	19.45%	
第四名	往来款	50,882,178.30	1 年以内	9.01%	
第五名	往来款	42,618,646.05	1 年以内	7.55%	
合计	--	481,347,791.38	--	85.24%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	182,392,900.00	7,721,400.00	174,671,500.00	180,392,900.00	7,721,400.00	172,671,500.00
合计	182,392,900.00	7,721,400.00	174,671,500.00	180,392,900.00	7,721,400.00	172,671,500.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
新能源	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳越博	600,000.00					600,000.00	
成都畅行	500,000.00					500,000.00	500,000.00
电驱动	36,000,000.00					36,000,000.00	
重庆越博	125,571,500.00					125,571,500.00	7,221,400.00
湖北越博		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	172,671,500.00	2,000,000.00				174,671,500.00	7,721,400.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,637,662.01	63,058,501.81	93,621,045.61	101,234,197.75
其他业务	1,098,806.48		155,336.28	5,608.38
合计	131,736,468.49	63,058,501.81	93,776,381.89	101,239,806.13

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		133,843.09
合计		133,843.09

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	545,945.80	
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）	31,040,044.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	127,539.47	
减：所得税影响额	7,884,093.61	
少数股东权益影响额	49,650.69	
合计	23,779,785.42	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.16%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.036	0.036

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他