



兴民智通（集团）股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 07 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏翔、主管会计工作负责人周志军及会计机构负责人(会计主管人员)陈建增声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 可转换公司债券相关情况.....	31
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第十节 公司债相关情况.....	33
第十一节 财务报告	34
第十二节 备查文件目录.....	121

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、兴民智通	指	兴民智通（集团）股份有限公司
盛邦创恒、四川盛邦	指	四川盛邦创恒企业管理有限责任公司
青岛创疆	指	青岛创疆环保新能源科技有限公司
唐山兴民	指	唐山兴民钢圈有限公司
咸宁兴民	指	咸宁兴民钢圈有限公司
武汉兴民	指	兴民智通（武汉）汽车技术有限公司
兴民国际控股、兴民国际	指	兴民国际控股有限责任公司
上海兴民	指	兴民智能科技（上海）有限公司
英泰斯特、武汉英泰、INTEST	指	武汉英泰斯特电子技术有限公司
九五智驾	指	北京九五智驾信息技术股份有限公司
广联赛讯	指	深圳广联赛讯有限公司
彩虹无线	指	彩虹无线（北京）新技术有限公司
兴民汽车产业基金	指	宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业（有限合伙）
会计师事务所	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
V2V、V2I、V2C、V2P	指	车辆与车辆、车辆与道路设施、车辆与智能交通网、车辆与人
T-Box	指	Telematics-Box，又称 TCU（车联网控制单元），指安装在汽车上用于控制跟踪汽车的嵌入式系统，包括 GPS 单元、移动通讯外部接口电子处理单元、微控制器、移动通讯单元以及存储器
云南永麻、永麻生物	指	云南永麻生物科技有限公司
智驾互联	指	北京智驾互联信息服务有限公司
深圳瀚谷	指	深圳瀚谷鑫通投资有限公司
兴民力驰	指	兴民力驰有限责任公司
上海驰胜	指	上海驰胜国际贸易有限公司
上海仲翹	指	上海仲翹信息科技有限公司
武汉车联	指	武汉车联软件技术有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	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	兴民智通	股票代码	002355
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兴民智通（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴民智通		
公司的外文名称（如有）	Xingmin Intelligent Transportation Systems (Group) Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xingmin ITS		
公司的法定代表人	魏翔		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋晓刚	王昭
联系地址	龙口市龙口经济开发区	龙口市龙口经济开发区
电话	0535-8882355	0535-8882355
传真	0535-8886708	0535-8886708
电子信箱	songxiaogang@xingmin.com	wz@xingmin.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 2019 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 2019 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）	651,756,493.66	956,729,454.64	-31.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-100,855,434.64	21,040,034.48	-579.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-112,715,598.27	11,008,742.52	-1,123.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-98,671,378.61	9,995,002.53	-1,087.21%
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.03	-633.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.03	-633.33%
加权平均净资产收益率	-3.65%	0.75%	-4.40%
	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）	4,705,524,926.40	4,846,182,385.07	-2.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,715,942,355.86	2,816,358,272.24	-3.57%

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）	54,884.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,351,320.98	见附注其他收益明细。
委托他人投资或管理资产的损益	1,684,504.75	本期购买理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公	10,549,306.75	新金融工具准则下非上市股权投资的公允价值变动损益。

允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-781,897.50	
减：所得税影响额	3,656,015.26	
少数股东权益影响额（税后）	341,940.67	
合计	11,860,163.63	--

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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务及产品未发生重大变化，具体情况如下：

1、钢制车轮业务

作为国内首家钢制车轮上市企业，公司专注从事汽车钢制车轮的研发、生产和销售，主要产品包括乘用车仿铝车轮、乘用车车轮、新能源汽车车轮、商用车无内胎轻量化车轮、轻卡无内胎车轮、轻卡型钢车轮、商用车型钢车轮、农林机械车轮等八大系列1,000多个品种，主要为汽车制造商提供配套产品和为汽车维修售后市场供货。公司的采购模式是由采购部门按ISO/TS16949的要求和采购流程筛选出合格供应商后，公司与其签订年度采购合同，具体采购价格随市场行情而变动；生产模式采用“订单式”模式，即先与客户签订框架合同，按月下单，然后根据订单制定生产计划，组织生产；销售模式主要包括直接为整车制造商配套和经销商方式销售。

2、车载信息系统及服务

英泰斯特作为国内车用无线及集成产品的领先企业之一，定位于高准确度的数据采集产品及专业的数据采集、分析、管理软件，同时为大规模车辆信息化系统建设以及集成测试提供完整的解决方案。其主要产品可以分为车联网硬件产品、数据及应用平台、车辆固件远程升级系统和数据运营服务，具体情况如下：

车联网硬件产品T-Box（又称TCU，车联网控制单元），是安装在汽车上用于实现车辆与外界通信的车载终端。新一代的硬件产品主要由移动通信单元（4G/5G）、C-V2X通信单元、GNSS高精度定位模块、微处理器、车内总线控制器、存储器等部分组成。除了满足传统的车联网应用要求外，T-Box逐渐向网联化控制器方向发展，实现车-云平台、车-车、车-道路设施等各个交通参与方的实时通信，是车辆实现智能网联和政府实现智能交通的关键组成部分。

数据及应用平台，是车联网的后台软件系统，主要由inCOM基础数据平台和应用系统平台两部分组成。英泰斯特的车联网后台软件系统从业务上主要分为车企平台和政府平台两个产品方向。车企平台主要实现新能源汽车远程监控（法规要求）、研发数据积累、故障诊断、远程控制、售后服务信息化、道路试验测试、大数据分析等价值。政府平台主要实现安全监管、行业引导、行业服务及宏观政策数据采集与分析等目的。英泰斯特利用10多年的行业积累和智能网联方向的前瞻性技术优势，在车企企业平台及地方政府平台两个业务方向上均取得了行业领先的市场占有率。

车辆固件远程升级系统（简称FOTA），是对车辆上的各电子控制器、车机、仪表进行远程升级和管理的系统。主要用于为车辆推送和升级新功能和特性，提高车主的用车体验。同时，FOTA系统也有利于提高车企研发迭代升级的效率。FOTA系统成为了车企进行车辆信息化建设的刚性需求。

数据运营服务是指为政府、主机厂、车队等客户提供的车辆数据存储与分析服务，接受客户委托，基于inCOM基础数据平台、Dataview数据分析软件、DataRouter数据转发路由系统等软件技术，为客户提供数据维护/管理、数据挖掘、国家及地方平台对接、行业分析研究、大数据课题研究等数据运营服务。

3、车联网运营服务

九五智驾主要从事车联网运营服务。依托十余年的服务运营经验、领先的技术优势及良好的市场口碑，已成为国内领先的车联网服务运营商与解决方案提供商。目前其主要业务情况如下：

（1）联络中心（TSP）服务

联络中心（TSP）服务是指汽车厂商向九五智驾采购TSP服务并将其搭载在出厂的车辆中供终端车主使用，促进车主更为安全、高效、便捷的驾驶汽车。其运行主要由三部分协同实现，流程如下：九五智驾为客户搭建个性化的业务平台（数据/业务平台）。依托该平台，客户有需求时，可使用搭载在车上的车载终端，通过全景联络平台提供的各种通讯模式如电话、短信、微信等，及时、准确的与呼叫中心坐席人员进行联系，坐席人员根据收到的信息为客户提供相应的服务，如紧急救援、远程控制、语音导航等。

（2）解决方案业务

解决方案业务为定制化服务，公司根据汽车厂商提供的具体技术要求，研发、设计个性化的车联网解决方案。主要客户为汽

车厂商，同时也为汽车租赁公司、汽车救援机构等相关汽车服务商提供车联网软件系统的定制化开发。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

本报告期主要资产无重大变化。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
兴民国际控股	直接投资	2,998.12 万元	美国	仓储			1.07%	否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力持续加强，具体情况如下：

（一）车轮产业

1、产品及布局优势

现有产品包括乘用车仿铝车轮、乘用车车轮、新能源汽车车轮、商用车无内胎轻量化车轮、轻卡无内胎车轮、轻卡型钢车轮、商用车型钢车轮、农林机械车轮等八大系列1,000多个品种，可专业定制、搭配生产，满足不同客户的多种产品需求，产品远销40多个国家和地区。目前是福田汽车、长安汽车、北京汽车等十多家国内外整车企业的一级供应商，并积极参与主机同步开发设计。

公司目前已形成龙口、唐山、咸宁三大钢制车轮生产基地的全国战略布局，充分发挥产业集群化优势，利用产业基地就近取材、就近供应的战略布局，从而进一步降低公司整体生产成本，提高产品竞争力，更好地为下游客户提供综合配套服务。

2、研发与创新优势

公司自成立以来一直致力于汽车车轮新结构、新材料、新工艺的研制与开发，积极推动整车轻量化的实现。报告期内，公司注重技术研发与创新，持续加大研发投入，不断引进高素质研发人才，培育不同的技术梯队，使公司在产品开发、工艺改进等方面更具竞争力；同时不断丰富产品结构，并以工匠精神打造行业精品，满足客户的多结构、多品种、多规格的多样化需求。

公司现拥有国家级汽车轮辋检测中心、山东省省级技术中心、山东省博士后创新实践基地、兴民—北航交通车轮先进技术研发中心、首钢—兴民钢圈联合实验室，凭借雄厚的技术实力和强大的研发能力，不断进行产品优化和技术革新；具有国家级第三方汽车轮辋检测资质，可承接研发产品的检测试验和对外提供检测服务。

3、品牌及信誉优势

经过多年的市场开拓和培育，公司产品技术实力、服务质量得到市场及客户的高度认可，“兴民”品牌已在国内外钢制车轮市场上建立起了良好的声誉。2008年，“兴民”商标被山东省工商局认定为驰名商标，“兴民”牌产品获得“山东省名牌产品”荣誉称号，2012年“兴民”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。公司先后通过ISO9001、ISO/TS16949、OHSAS18001、ISO14001、长安汽车QCA认证、以及德国TUV、KBA认证、巴西INMETRO认证，是国内目前唯一一家商用车轮产品通过德国双轴试验的企业。

（二）智能网联汽车产业

1、战略布局优势

近年来，公司不断完善战略布局，现控股英泰斯特、九五智驾，参股广联赛讯、彩虹无线及德润新源，聚焦车联网服务

应用，参与设立兴民汽车产业基金，全面实施车联网转型升级战略，实现“T-Box—车机—车联网运营”的智能网联全布局。

2、技术研发优势

公司早在2017年已率先在智能网联汽车领域进行战略布局，通过构建“车、路、网、云”协同的服务体系，将5G技术应用到下一代智能汽车产品之中。目前，公司通过基于DSRC的V2X技术完成了产品的先期预研和准备工作，随着5G标准的发布，公司在2019年完成搭载5G-V2X技术车载单元（OBU）的研发，并利用先期积累优势，迅速将基于5G与C-V2X通信技术的应用全面铺开，可提供包括车载单元（OBU）、边缘计算、智慧城市系统、V2X系统测试设备等产品，以及具备承接智能网联测试基地项目的的能力。公司先后参与国内知名主机厂智能网联项目，为其输出硬件设备与数据平台，同时中标或参与多个国内智能网联测试场地项目，将5G与C-V2X技术率先运用于智能网联测试场地。

3、客户优势

英泰斯特和九五智驾在车联网行业内经过多年潜心耕耘，在业内形成了良好的口碑，拥有广泛的客户群。前装市场客户包括北汽新能源、中通客车、长安汽车、南京金龙、福田汽车、吉利新能源商用车、华晨雷诺新能源商用车、比亚迪商用车等，整车集成道路试验测试业务领域服务客户包括上海蔚来汽车、吉利汽车、广汽福田戴姆勒等，客户群体覆盖车企、发动机厂家、检测机构、大专院校等。九五智驾已与福特、保时捷、捷豹路虎、宝马、大众、北汽等众多前装国际品牌、合资品牌及国内自主品牌建立合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据中国汽车工业协会数据，2020年1-6月，汽车产销分别完成1,011.2万辆和1,025.7万辆，同比分别下降16.8%和16.9%，降幅持续收窄。面对错综复杂的经济形势和行业挑战，公司上下以“强本固基、革故鼎新、精管严控、求真务实”为工作思路，把握市场和行业的发展趋势，继续聚焦车轮、智能网联汽车硬件与数据服务双主业，坚持以市场需求为导向，以技术创新和产品的研发为推动力，以产品质量为保证，积极应对市场下滑压力。

报告期内，公司实现营业收入65,175.65万元，同比减少31.88%，其中主营业务收入60,154.52万元，同比减少28.06%，占全部营业收入的92.30%。2020年上半年度，受国内外新冠肺炎疫情的影响，公司以及上下游产业链企业的复工复产延迟，产品交付及项目实施延缓，公司出口业务较上年同期下降42.55%；钢制车轮板块业务较上年同期下降21.09%，车载无线及集成产品板块业务较上年同期下降73.82%。因公司营业收入同比下降，导致报告期内产品边际贡献略大于固定成本；致使实现归属于上市公司股东的净利润为-10,085.54万元，同比减少579.35%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-11,271.56万元。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、面对汽车市场整体下滑的趋势，公司继续致力拓展新客户，优化客户结构；深耕现有客户，扩大市场份额；稳步推进新项目及新产品研发。

2、报告期内，公司从生产和管理过程中进行成本控制，规范运作，提高效率。强化内部控制，节能挖潜，促进增收节支。积极开展合理化建议工作，深入挖掘各个管理节点潜力，提升公司治理水平。

3、2020年5月，英泰斯特与北京理工新源信息科技有限公司签署了《成立发展共同体合作协议》，双方将建立长效合作机制，并成立发展共同体领导小组，双方在基于智能网联汽车领域的通信技术、平台建设、智能车载终端、数据采集分析、服务运营等业务方面开展全面深入合作。

4、报告期内，为了满足各车企试验部门的车辆、人员、数据、试验项目等各种资源的信息化管理需要，英泰斯特在业内首家推出集成汽车通信总线技术、GPS全球定位技术，GPRS/3G/4G/5G移动通信技术，Internet WEB服务技术、数据挖掘与分析技术等综合应用于一体的道路试验远程信息系统--ROADS系统。

2020年4月，九五智驾中标北京新能源汽车股份有限公司车载信息娱乐系统测试业务技术服务项目。2020年5月，九五智驾与本田技研科技（中国）有限公司就Honda Internet Content Provider领域业务开发合作事宜开展业务合作。

5、报告期内，公司紧紧围绕战略规划、年度生产经营目标开展工作，加强人才引进、内部人才团队开发管理，有力地保障了公司发展对人才的需求，为公司长远发展储备了大量的高素质人才。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	651,756,493.66	956,729,454.64	-31.88%	主要受新冠肺炎疫情及贸易摩擦影响
营业成本	655,302,354.66	804,974,249.56	-18.59%	收入下降，成本亦对应下降。
销售费用	26,123,896.89	21,970,547.05	18.90%	
管理费用	40,707,526.92	41,117,205.25	-1.00%	

财务费用	28,018,307.03	25,131,352.10	11.49%	
所得税费用	-27,487,830.85	7,617,559.90	-460.85%	半年度公司亏损，计提递延所得税所致。
研发投入	22,497,743.41	31,093,707.45	-27.65%	
经营活动产生的现金流量净额	-98,671,378.61	9,995,002.53	-1,087.21%	收入下降，对应的收入与成本净额减少。
投资活动产生的现金流量净额	236,288,676.41	-78,161,929.92	402.31%	主要因本报告期定期存款 8,000.00 万元，理财产品 170,818,416.67 元收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	62,492,624.44	63,695,324.39	-1.89%	
现金及现金等价物净增加额	200,475,697.48	-4,471,603.00	4,583.31%	主要因定期存款及理财产品收回所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	651,756,493.66	100%	956,729,454.64	100%	-31.88%
分行业					
交通运输设备制造	651,756,493.66	100.00%	956,729,454.64	100.00%	-31.88%
分产品					
钢制车轮	552,450,486.32	84.76%	700,144,186.62	73.18%	-21.09%
车载无线及集成产品	29,392,765.71	4.51%	112,261,541.32	11.73%	-73.82%
智驾设计及服务	22,405,650.61	3.44%	23,770,943.75	2.48%	-5.74%
边角料、项目开发费等其他收入	47,507,591.02	7.29%	120,552,782.95	12.61%	-60.59%
分地区					
境外小计	72,040,838.74	11.05%	125,400,453.39	13.11%	-42.55%
境内小计	579,715,654.92	88.95%	831,329,001.25	86.89%	-30.27%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
交通运输设备制造	604,248,902.64	596,156,241.79	1.34%	-27.74%	-13.60%	-16.14%
分产品						
钢制车轮	552,450,486.32	557,356,029.60	-0.89%	-21.09%	-8.33%	-14.05%
车载无线及集成产品	29,392,765.71	24,526,610.69	16.56%	-73.82%	-65.46%	-20.18%
智驾设计及服务	22,405,650.61	14,273,601.50	36.29%	-5.74%	30.00%	-17.52%

分地区						
境外小计	72,040,838.74	68,997,501.04	4.22%	-42.55%	-33.49%	-13.05%
境内小计	532,208,063.90	527,158,740.75	0.95%	-25.12%	-10.08%	-16.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2020 年上半年度，受国内外新冠肺炎疫情的影响，公司以及上下游产业链企业的复工复产延迟，产品交付及项目实施延缓，各板块收入较大下滑，致使单位产品成本中单位产品固定成本占比提高，毛利率下降，钢制车轮毛利率出现负数。受中美贸易摩擦及国外新冠肺炎疫情持续，出口业务也出现较大幅度下滑，致使出口业务毛利额下降。

三、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
其他收益	4,312,902.73	-3.25%	主要为政府补助	不具有可持续性
投资收益	182,892.38	-0.14%	权益法核算的长期股权投资收益及理财产品收益	具有可持续性
公允价值变动收益	10,540,060.17	-7.94%	其他非流动金融资产-公允价值变动损益	具有可持续性
信用减值损失	-6,745,890.60	5.08%	按照公司政策计提。	具有可持续性
资产减值损失	-14,514,077.15	10.94%	按照公司政策计提。	具有可持续性
营业外支出	1,157,130.34	-0.87%	主要为捐赠支出	不具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	567,112,478.65	12.05%	556,930,108.61	11.10%	0.95%	
应收账款	472,080,769.51	10.03%	553,284,996.58	11.03%	-1.00%	
存货	1,267,178,532.09	26.93%	1,333,583,566.62	26.58%	0.35%	
投资性房地产	26,746,462.84	0.57%	27,575,104.88	0.55%	0.02%	
长期股权投资	7,072,625.75	0.15%			0.15%	
固定资产	915,429,950.47	19.45%	915,586,231.67	18.25%	1.20%	
在建工程	230,903,621.64	4.91%	210,851,431.65	4.20%	0.71%	

短期借款	977,000,000.00	20.76%	1,133,821,315.39	22.60%	-1.84%	
长期借款	47,000,000.00	1.00%	287,000,000.00	5.72%	-4.72%	
预付款项	150,276,234.39	3.19%	91,383,286.02	1.82%	1.37%	主要因按照合同预付购货款。
其他流动资产	50,425,483.07	1.07%	512,474,849.45	10.21%	-9.14%	主要因购买的理财产品收回。
其他非流动金融资产	321,582,391.90	6.83%	288,552,474.90	5.75%	1.08%	
无形资产	103,990,664.45	2.21%	92,823,593.10	1.85%	0.36%	

2、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	313,034,298.44	10,540,060.17	15,762,619.64			1,991,966.71		321,582,391.90
上述合计	313,034,298.44	10,540,060.17	15,762,619.64			1,991,966.71		321,582,391.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金136,749,593.42元，属于公司为办理相关业务而质押的款项；唐山中院根据民事判决，冻结公司银行账户中的存款1,817,875.19元。

(2) 英泰斯特3,252,440.97元应收票据，质押给招商银行武汉分行光谷科技支行；英泰斯特15,114,962.32元应收票据，质押给中信银行武汉自贸区支行。

(3) 唐山兴民，存货被查封部分金额为17518948.16元，详见七、54说明。

(4) 固定资产中期末原值为7,455.28万元的房屋建筑物及无形资产中期末原值为3,065.99万元的土地使用权已设定借款抵押，抵押权人为中国建设银行股份有限公司龙口支行。

(5) 固定资产中期末原值为8,813.44万元的房屋建筑物、原值39,863.56万元的机器设备及无形资产中期末原值为1372.74万元的土地使用权已设定借款抵押，抵押权人为中国农业银行股份有限公司龙口支行。

(6) 公司以持有的九五智驾58.23%股权作为质押，从国民信托有限公司获得137,000,000.00元的长期借款，截至报告期末已归还5,000万元。

(7) 公司以持有的武汉英泰51%股权作为质押，从建设银行龙口支行获得150,000,000.00元的短期借款。

五、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
-----------	------------	------

22,999,677.05	66,978,031.89	-65.66%
---------------	---------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目	自建	是	交通运输设备制造	6,069,275.30	428,861,092.05	自筹	82.00%		52,731,361.24	不适用		
咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目	自建	是	交通运输设备制造		376,704,401.42	自筹	65.00%		-175,071,975.69	不适用		
武汉兴民车联网项目	自建	是	交通运输设备制造	16,930,401.75	164,437,935.87	募集	29.00%		-11,202,670.19	不适用		
合计	--	--	--	22,999,677.05	970,003,429.34	--	--	0.00	-133,543,284.64	--	--	--

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	297,271,678.80	10,540,060.17	15,762,619.64		1,991,966.71		321,582,391.90	自有资金
合计	297,271,678.80	10,540,060.17	15,762,619.64	0.00	1,991,966.71	0.00	321,582,391.90	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

6、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	101,188.54
报告期投入募集资金总额	257.84
已累计投入募集资金总额	12,889.3
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	
2018 年非公开发行股票募集资金全部用于武汉兴民车联网项目建设，具体包括车载终端 T-Box 自动化生产及数据运营服务项目、智能车载终端设备生产建设项目和车联网研发及评测中心建设项目。	

(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(含部分变更)	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(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
车载终端 T-Box 自动化生产及数据运营服务项目	否	49,208.16	49,208.16	257.84	8,511.89	17.30%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
智能车载终端设备生产建设项目	否	34,180.69	34,180.69				2021 年 12 月 31 日		不适用	否
车联网研发及评测中心建设项目	否	17,799.69	17,799.69		4,377.41	24.59%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	101,188.54	101,188.54	257.84	12,889.3	--	--	0	--	--
超募资金投向										

无										
超募资金投向小计	--	0				--	--		--	--
合计	--	101,188.54	101,188.54	257.84	12,889.3	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据武汉兴民车联网项目建设实际需要，报告期内公司首先对“车载终端 T-Box 自动化生产及数据运营服务项目”和“车联网研发及评测中心建设项目”进行投资建设，目前上述募投项目尚处于筹建期，故未实现效益。所购“智能车载终端设备生产建设项目”主体建筑目前正在办理验收，预计 2021 年 12 月 31 日实现交付。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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换情况	适用 公司于 2018 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用 2016 年度非公开发行股票募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以 2016 年度非公开发行股票募集资金 43,659,510 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，2018 年 4 月公司已全部置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2019 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《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 2016 年度非公开发行股票闲置募集资金不超过 6 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。根据上述决议，公司分别于 2019 年 4 月 25 日、2019 年 4 月 26 日、2019 年 7 月 16 日、2019 年 7 月 23 日、2019 年 8 月 20 日以闲置募集资金 23,900 万元、8,000 万元、10,000 万元、12,000 万元、6,100 万元暂时补充流动资金。上述暂时补充流动资金的募集资金于 2020 年 4 月 8 日已全部归还。 公司于 2020 年 4 月 8 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于归还募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 9 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。根据上述决议，公司分别于 2020 年 4 月 9 日、2020 年 4 月 13 日、2020 年 4 月 29 日、2020 年 5 月 6 日、2020 年 5 月 12 日、2020 年 5 月 18 日、2020 年 5 月 19 日以闲置募集资金 60,000.00 万元、3,000.00 万元、2,000.00 万元、3,190.18 万元、5,000.00 万元、3,800.00 万元、9,645.24 万元暂时补充流动资金，于 2020 年 6 月 23 日归还 150.12 万元，截至 2020 年 6 月 30 日补充流动资金净额为 86,485.31 万元，上述暂时补充流动资金的其他募集资金暂未归还募集资金账户。									
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	存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露	公司于 2020 年 5 月 13 日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议通过									

中存在的问题或其他情况	了《关于募集资金投资项目重新论证并延期的议案》。公司为合理降低投资风险，本着效益最大化的原则，现综合考虑汽车行业发展、宏观经济波动等外部环境变化因素及公司整体战略规划布局，对相关投资规划进行了适当调整，放缓项目投资进度。经审慎研究，公司决定将本次上述非公开发行股票募投项目的建设完成期限延长至 2021 年 12 月 31 日。
-------------	--

（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。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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
唐山兴民	子公司	钢制车轮	5500 万元	652,074,097.64	469,710,924.59	88,499,363.56	-18,456,129.21	-15,783,300.10
咸宁兴民	子公司	钢制车轮	3000 万元	391,388,231.92	193,552,706.80	54,681,577.57	-29,736,050.69	-26,173,639.07
英泰斯特	子公司	车载无线及集成产品	1009.43 万元	412,912,512.89	259,412,337.41	29,392,765.71	-10,834,677.42	-8,021,465.06
九五智驾	子公司	智驾设计及服务	45352941 元	82,578,932.44	71,138,595.32	23,896,216.65	1,221,149.77	1,063,944.01
武汉兴民	子公司	车载终端生产、研发及评测	8000 万元	197,424,627.54	116,771,715.81	427,004.59	-13,352,166.23	-8,585,061.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-15,000	--	-7,500	1,314.66	下降	-1,240.98%	--	-670.49%
基本每股收益（元/股）	-0.24	--	-0.12	0.0210	下降	-1,240.98%	--	-670.49%
业绩预告的说明	根据中国汽车工业协会统计数据，今年汽车市场产销整体下行压力依然较大。受下游主要客户市场需求减少、竞争加剧等影响，公司为稳固市场适当采取价格让利等方式，3 季度预计钢制车轮板块国内营业收入与上年同期会基本持平，国外营业收入会有较大下降；车载信息产品板块业务受疫情影响预计 3 季度较今年上半年有所上升，较上年同期依然呈下降趋势。公司积极采取措施应对疫情影响，不断优化内部组织与机制，加强成本费用管控，努力降低疫情及贸易摩擦对公司业绩造成的不良影响，预计本年 3 季度归属于上市公司股东的净利润较 1、2 季度下降幅度将有所降低或盈利。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险

2020年，国内经济发展步入新常态，经济下行压力依然存在，同时全球性新冠疫情的爆发，中美贸易问题以及全球经济环境面临的不确定性、不稳定性的上升。汽车生产和销售受宏观经济的影响较大，全球及国内经济波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。

公司将密切关注国内外经济和政策形势的变化，做好内部疫情防控工作的同时，相应调整公司的经营决策，进一步增强公司市场竞争力和经营能力，提高抗风险能力。

2、原材料价格波动风险

公司钢制车轮业务生产所用的主要原材料是钢材，由于原材料成本占公司钢轮业务成本的比重较大，因此原材料价格波动将直接影响公司钢制车轮业务的营业成本，进而对公司经营业绩产生影响。

为降低上述风险，公司将继续加强对原材料的科学管理，密切关注原材料的价格变动走势，保持与原材料供应商的紧密沟通，及时了解市场的供求关系，在保证正常生产需要的前提下，通过合理调整原材料的库存，降低因原材料价格变动而带来的经营风险。

3、管理风险

随着公司业务的发展，公司资产规模和业务规模都将进一步扩大，公司对相应技术人员、管理人员的需求量持续增大，组织结构、管理体系和风险控制体系需要向更有效率的方向发展，公司经营决策和风险控制难度将增加。如果公司的管理人员的储备、管控体系的调整不能适应公司业务快速发展的要求，将对公司的整体运营造成不利影响。

公司将进一步梳理公司组织架构体系，持续推进公司内控规范实施工作，增强执行力和风险控制力，优化各项资源配置，引进专业人才和管理人才，持续完善各类激励机制，构建高效团队，提升公司管理水平。

第五节 重要事项

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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.00%	2020 年 06 月 01 日	2020 年 06 月 02 日	《关于 2020 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2020-035）详见《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司分别于2017年8月3日、2017年8月23日召开第四届董事会第五次会议和2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划且自行管理，详细内容请见公司于2017年8月5日、2017年8月24日披露的相关公告。

截至2018年2月9日，公司第一期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票6,111,767股，占公司总股本的1.19%，成交金额合计为62,128,212.34元（实际成交金额与员工持股计划总额的差额为实缴出资产生的利息），成交均价约为10.17元/股。至此，公司第一期员工持股计划已完成标的股票的购买，前述标的股票自2018年2月10日起锁定12个月。2019年2月9日，公司第一期员工持股计划锁定期已经届满。

截至2020年6月底，员工持股计划持有公司股份6,111,767股，占公司总股本的0.98%。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生重大的与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大的关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
咸宁兴民钢圈有限公司	废气	(1) 管道收集后经过干、湿过滤和紫外线分解从立式排放口排出；(2) 湿过滤，碱性液体中和。	5 个	(1) 涂装车间 3 套光氧催化塔；(2) 涂装车间新增 1 个酸雾处理塔；(3) 钝化车间 1 个酸雾处理塔。	酸雾处理塔 6<PH<9	大气污染物综合排放标准（二级标准）	-	-	无
咸宁兴民钢圈有限公司	废水	与生活污水分流，内部污水站处理后进入县级污水管网	1 个	污水站排污口，直接排放到市政污水处理厂	COD<500mg/L；总磷<8；氨氮<15；6<PH<9	三类污水综合排放标准	-	-	无
咸宁兴民钢圈有限公司	固体废物	委托有资质单位处置	4 个	废润滑油（HW08）、油漆渣（HW12）、磷化渣/污泥（HW17）、废盐	-	-	无	-	无

				酸（HW34）、废劳保/ 废过滤棉/废桶/实验室 废物（HW49）					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

（1）废气：涂装车间废气来源于喷漆过程产生油漆、稀料等化工料挥发，通过光氧催化塔进行处理（收集--均流--臭氧发生器--过滤装置--洁净空气）和涂装车间、钝化车间盐酸挥发通过采用两套酸雾处理塔进行处置（酸雾收集---接触中和---达标排放）。

（2）废水：系钝化车间和涂装车间产生，废水最终排放到厂区污水站（工艺流程：格栅--浮油收集--石灰水--初沉池--水解酸化--好氧曝气--二沉池--中水回用--达标排放），咸宁兴民在2019年1月已经安装废水在线监测设施，同时COD、PH、总磷、氨氮、流量等五个指标实时在线监测并显示监测数据，每天上午和下午两个小时段进行现场查看数据和设备运行情况。

（3）固体废物：厂区危险废物主要有废润滑油（HW08）、油漆渣（HW12）、磷化渣/污泥（HW17）、废盐酸（HW34）、废劳保/废过滤棉/废桶/实验室废物（HW49），按照环保要求规范储存，现已与第三方危废处置单位签订处置协议，委托转移处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（1）咸宁兴民2011年3月委托广州市环境保护工程设计院有限公司（国家乙级资质）编制完成《咸宁兴民钢圈有限公司“高强度轻型钢制车轮建设项目”环境影响报告书》。

（2）2016年12月16日通过竣工环境保护验收监测报告初审，具体见崇环验【2016】5号文件。

（3）市环保局以咸环保审【2011】38号文进行了批复，2016年8月委托武汉华正环境检测技术有限公司开展验收监测工作。该报告表明：

1）废气：排放的颗粒物均符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准限值要求。

2）废水：厂区污水处理站排放口主要污染物排放浓度均满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放限值要求。

3）噪声：厂区四周昼、夜噪声均满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准限值的要求。

4）固体废物：危险废物修建了规范的暂存危废仓库，并委托有资质的单位进行了安全处置。

5）本次监测结果和总量核算表明：本项目颗粒物排放量均满足总量控制指标要求。

（4）2016年12月21日咸宁市环保局同意通过该项目竣工环境保护验收，具体见咸环保验【2016】57号文件。

突发环境事件应急预案

（1）咸宁兴民2016年9月制订《环保应急预案》管理制度，各区域分别制作环保设施运行管理流程图，公示在各个环保设施处。

（2）咸宁兴民建立四个危废仓库和三个废酸储存池，针对上述5类危废，分区域、做标识、做台账、设专人负责管控。

（3）2018年11月，咸宁兴民委托湖北慧智环境科学研究所有限公司编制《突发环境事件应急预案》，涉及到《突发环境事件风险评估报告》《应急资源调查报告》《突发环境事件应急预案》，于2019年3月出具报告书，并已向咸宁市生态环境管理局崇阳分局备案，备案编号：421223-2019-001-M。

（4）咸宁兴民于2019年5月和7月分别组织危险废物管控培训和应急演练专项培训工作。

环境自行监测方案

废气：（1）涂装车间安装光氧催化废气处理设施，定期更换灯管、活性炭、喷头，2017年9月29日委托第三方检测机构（武汉华正环境检测）分别对1号、2号、3号废气处理设备的进口和出口处，进行有组织排放废气现场监测和采样，结果显示（达标，在标准数值以内）。（2）钝化车间安装酸雾处理通过喷淋、接触中和等工艺处理排放。

废水：咸宁兴民建有内部污水站，通过对废水集中进行中和、水解酸化、好氧曝气、中水回用等工艺处理，在线实时对COD、PH、总磷、氨氮、流量等指标监测，确保达标排放，污水站处理后污水直接排入市政污水管网。

固体废物：咸宁兴民目前建有危废仓库四个，进行临时储存，并与湖北汇楚危险废物处置有限公司、武汉北湖云峰环保科技有限公司和宜昌聚龙环保科技有限公司签订危废处置协议，委托转移处置。

环境管控机构：配备组长1名，副组长2名，成员7名，分别明确职责和管辖范围，每天对各个区域环保设施进行监控，发现

异常情况立即上报处理，组长和副组长随机对各区域设施运行进行抽查，针对环保问题内部遵循：谁运行谁管理，谁监管谁负责原则。

其他应当公开的环境信息

(1) 咸宁兴民于2016年12月开展环评验收工作，在此之前将厂区涂装车间、钝化车间、其他装配车间、污水站等对环境产生危害的区域，进行梳理，并制订相关规定制度：《危险废物污染规范管理制度》《危险废物污染应急预案》《操作流程》《厂区环保安全设施运行管控的通知》《规范厂区垃圾分类存放管控的通知》，在各个区域现场制作管理看板，明确组织结构、相关人员运行、监管责任。

(2) 现场公示表单记录：各区域危废台账（进/出）、光氧催化处理塔日常点检表、酸雾塔运行情况记录表、污水站出水检测记录表、污水站加料记录表、设备点检卡、环保设备运行记录。

(3) 根据咸宁市生态环境局要求，咸宁兴民自2018年12月26日起安装废水在线监测设施，属于省控实时监控平台。目前，省、市、县三级环保部门均可以网上实时监控PH、COD、总磷、氨氮、流量状态，至今运行良好。公司委托武汉创美优达环保科技有限公司负责日常运营维护工作。

(4) 严格落实环保部门要求，咸宁兴民在厂区大门前安装LED电子大型显示屏，对社会公开厂区污染源实时排放数值，让社会公众做好污染源数据监督工作。

其他环保相关信息

(1) 公司2019年10月委托湖北慧测检测技术有限公司对厂区涂装车间三根烟排气筒的废气（VOCs、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物）进行检测，各项排放数值均在排放限值范围内。慧测检字【2019】第1143号报告。

(2) 2019年12月28日由咸宁市生态环境局组织验收组人员对公司清洁生产项目进行验收审核工作，并已实施完成清洁生产审核全部中高费和无低费方案，达到主要污染物排放总量控制指标和减排指标，2020年4月25日获得咸宁市生态环境局批复。进一步建立健全清洁生产管理制度，将审核成果纳入日常管理，完善企业清洁生产激励机制，充分调动员工参与清洁生产的积极性。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	42,723,531	6.88%	0	0	0	7,407,902	7,407,902	50,131,433	8.08%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	42,723,531	6.88%	0	0	0	7,407,902	7,407,902	50,131,433	8.08%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	42,723,531	6.88%	0	0	0	7,407,902	7,407,902	50,131,433	8.08%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	577,846,869	93.12%	0	0	0	-7,407,902	-7,407,902	570,438,967	91.92%
1、人民币普通股	577,846,869	93.12%	0	0	0	-7,407,902	-7,407,902	570,438,967	91.92%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	620,570,400	100.00%		0	0	0	0	620,570,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年6月1日，董事会、监事会换届选举完成，邹志强先生、崔积旺先生、管海清先生、陈云经先生、崔积和先生、刘荫成先生、张涛先生和糜锋先生所持公司股份在申报离任后六个月内全部锁定。

2、2020年3月23日，易舟先生申报离任满六个月，其所持股份按75%予以锁定。

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	解除限售日期
邹志强	9,417,225	0	3,139,075	12,556,300	离任高管锁定股	2020年12月2日
张涛	562,500	0	187,500	750,000	离任高管锁定股	2020年12月2日
王志成	10,706,639	0	0	10,706,639	非公开发行股票	2021年4月24日
糜锋	3,013,200	0	1,004,400	4,017,600	离任高管锁定股	2020年12月2日
刘荫成	843,750	0	281,250	1,125,000	离任高管锁定股	2020年12月2日
管海清	300,000	0	100,000	400,000	离任高管锁定股	2020年12月2日
高赫男	2,403,750	0	0	2,403,750	高管锁定股	每年的第一个交易日，以上年最后一个交易日所持股份为基数，按 25% 进行解锁
崔积旺	9,434,925	0	3,144,975	12,579,900	离任高管锁定股	2020年12月2日
崔积和	1,332,750	0	444,250	1,777,000	离任高管锁定股	2020年12月2日
陈云经	60,000	0	20,000	80,000	离任高管锁定股	2020年12月2日
易舟	4,648,792	913,548	0	3,735,244	离任高管锁定股	2020年9月30日
合计	42,723,531	913,548	8,321,450	50,131,433	--	--

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	26,939	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	境内非国有法人	18.67%	115,848,000	-58,000,000	0	115,848,000	质押	63,390,000
青岛创疆环保新能源科技有限公司	境内非国有法人	6.45%	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000		
万家基金—兴业银行—万家基金瀛海资产管理计划	其他	3.45%	21,413,276	0	0	21,413,276		
威海纺织集团进出口有限责任公司	境内非国有法人	2.59%	16,059,957	0	0	16,059,957		
国融基金—国泰君安证券—国融天鑫 1 号资产管理计划	其他	2.59%	16,059,957	0	0	16,059,957		
海富通基金—国泰君安证券—海富通东兴兴民 1 号资产管理计划	其他	2.56%	15,899,357	0	0	15,899,357		
崔积旺	境内自然人	2.03%	12,579,900	0	12,579,900	0	质押	3,000,000
邹志强	境内自然人	2.02%	12,556,300	0	12,556,300	0		
姜开学	境内自然人	1.95%	12,095,600	0	0	12,095,600	质押	11,000,000
王志成	境内自然人	1.73%	10,706,639	0	10,706,639	0	冻结	10,706,639
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、四川盛邦与青岛创疆于 2020 年 6 月 10 日签署了《一致行动协议》，双方系一致行动人。</p> <p>2、邹志强先生与崔积旺先生系连襟关系。</p>							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	115,848,000	人民币普通股	115,848,000
青岛创疆环保新能源科技有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
万家基金—兴业银行—万家基金瀛海资产管理计划	21,413,276	人民币普通股	21,413,276
威海纺织集团进出口有限责任公司	16,059,957	人民币普通股	16,059,957
国融基金—国泰君安证券—国融天鑫 1 号资产管理计划	16,059,957	人民币普通股	16,059,957
海富通基金—国泰君安证券—海富通东兴兴民 1 号资产管理计划	15,899,357	人民币普通股	15,899,357
姜开学	12,095,600	人民币普通股	12,095,600
财通基金—招商银行—财通基金—玉泉 833 号资产管理计划	9,534,261	人民币普通股	9,534,261
宝盈基金—工商银行—宝盈金增 6 号特定客户资产管理计划	8,925,057	人民币普通股	8,925,057

中央汇金资产管理有限责任公司	7,317,300	人民币普通股	7,317,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	四川盛邦与青岛创疆系一致行动人，除前述一致行动关系外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间及前 10 名无限售流通股和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	四川盛邦创恒企业管理有限责任公司除通过普通证券账户持有 83,848,000 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 32,000,000 股，合计持有公司股份 115,848,000 股，持股比例 18.67%。		

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、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

新控股股东名称	青岛创疆环保新能源科技有限公司
变更日期	2020 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
指定网站披露日期	2020 年 06 月 24 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	魏翔
变更日期	2020 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
指定网站披露日期	2020 年 06 月 24 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
魏翔	董事长	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会换届选举
胡克勤	副董事长	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会换届选举
全璘	董事	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会换届选举
邹方凯	董事、副总经理	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会换届选举、聘任
崔常晟	董事、副总经理	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会换届选举、聘任
潘红波	独立董事	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会换届选举
宋耀忠	监事会主席	任免	2020 年 06 月 01 日	监事会换届选举
王诗雨	监事	任免	2020 年 06 月 01 日	监事会换届选举
胡诚	副总经理	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会聘任
杜娟	副总经理	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会聘任
周志军	副总经理、财务总监	任免	2020 年 06 月 01 日	董事会聘任
高赫男	董事长	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
邹志强	副董事长、副总经理	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
崔积旺	董事、副总经理	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
黄洋	董事	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
胡实凡	董事	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
申嫦娥	独立董事	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
管海清	监事会主席	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
陈云经	监事	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
崔积和	副总经理	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
张涛	副总经理	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
刘荫成	财务总监	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
糜锋	副总经理	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
朱明辉	副总经理	任期满离任	2020 年 06 月 01 日	任期届满离任
周治	董事	离任	2020 年 07 月 13 日	因个人原因辞职

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 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：兴民智通（集团）股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	567,112,478.65	394,513,154.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		80,708,054.79
衍生金融资产		
应收票据	94,530,821.22	194,714,334.04
应收账款	472,080,769.51	503,950,206.40
应收款项融资	106,769,897.92	88,061,026.99
预付款项	150,276,234.39	117,371,658.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,830,282.15	15,191,426.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,267,178,532.09	1,263,106,383.62
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	50,425,483.07	231,245,605.47
流动资产合计	2,754,204,499.00	2,888,861,850.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,072,625.75	4,715,484.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	321,582,391.90	313,034,298.44
投资性房地产	26,746,462.84	27,167,911.19
固定资产	915,429,950.47	974,527,053.87
在建工程	230,903,621.64	214,920,592.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	103,990,664.45	98,822,752.35
开发支出		
商誉	247,788,282.82	247,788,282.82
长期待摊费用	3,056,461.21	5,507,573.29
递延所得税资产	94,749,966.32	64,620,595.88
其他非流动资产		6,215,989.85
非流动资产合计	1,951,320,427.40	1,957,320,534.91
资产总计	4,705,524,926.40	4,846,182,385.07
流动负债：		
短期借款	977,000,000.00	854,000,000.00
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	254,982,866.75	139,671,393.13
应付账款	293,011,796.96	294,638,305.73

预收款项	26,617,686.65	23,055,058.01
合同负债		
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	15,960,888.94	18,030,088.39
应交税费	3,443,335.32	9,504,940.51
其他应付款	49,842,947.16	38,297,237.84
其中：应付利息	1,487,615.27	1,252,385.14
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	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	73,753,721.26	153,053,674.02
流动负债合计	1,734,613,243.04	1,570,250,697.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	47,000,000.00	247,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,527,665.00	59,408,820.00
递延所得税负债	8,756,191.85	6,120,455.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,283,856.85	312,529,275.89
负债合计	1,846,897,099.89	1,882,779,973.52
所有者权益：		
股本	620,570,400.00	620,570,400.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,859,702,766.08	1,859,702,766.08
减：库存股		
其他综合收益	3,066,124.36	2,626,606.10
专项储备		
盈余公积	62,433,974.38	62,433,974.38
一般风险准备		
未分配利润	170,169,091.04	271,024,525.68
归属于母公司所有者权益合计	2,715,942,355.86	2,816,358,272.24
少数股东权益	142,685,470.65	147,044,139.31
所有者权益合计	2,858,627,826.51	2,963,402,411.55
负债和所有者权益总计	4,705,524,926.40	4,846,182,385.07

法定代表人：魏翔

主管会计工作负责人：周志军

会计机构负责人：陈建增

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	240,678,436.25	330,964,121.67
交易性金融资产		80,708,054.79
衍生金融资产		
应收票据	53,757,628.76	124,238,904.10
应收账款	285,383,025.63	240,181,682.68
应收款项融资	39,559,510.41	74,237,222.82
预付款项	79,489,596.13	99,388,817.03
其他应收款	535,746,210.47	241,492,085.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	938,679,438.06	947,084,389.52
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	1,194,396.79	180,991,054.18
流动资产合计	2,174,488,242.50	2,319,286,332.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,326,404,606.91	1,320,904,606.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	321,582,391.90	313,034,298.44
投资性房地产		
固定资产	326,358,343.06	358,952,770.01
在建工程	75,331,827.55	66,072,400.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,265,163.08	45,921,177.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,652,105.24	10,864,107.20
其他非流动资产		286,219.85
非流动资产合计	2,122,594,437.74	2,116,035,579.78
资产总计	4,297,082,680.24	4,435,321,911.85
流动负债：		
短期借款	969,000,000.00	715,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	238,399,184.85	267,862,855.92
应付账款	95,558,173.07	95,753,267.42
预收款项	20,648,076.92	16,147,850.65
合同负债		
应付职工薪酬	6,472,770.08	6,005,431.88
应交税费	1,429,180.65	1,495,572.21
其他应付款	84,664,972.88	155,099,398.03

其中：应付利息	1,487,615.27	1,252,385.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	45,828,960.75	102,841,239.04
流动负债合计	1,502,001,319.20	1,400,205,615.15
非流动负债：		
长期借款	47,000,000.00	247,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	250,000.00	500,000.00
递延所得税负债	8,756,191.85	6,120,455.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,006,191.85	253,620,455.89
负债合计	1,558,007,511.05	1,653,826,071.04
所有者权益：		
股本	620,570,400.00	620,570,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,859,702,766.08	1,859,702,766.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,433,974.38	62,433,974.38
未分配利润	196,368,028.73	238,788,700.35
所有者权益合计	2,739,075,169.19	2,781,495,840.81
负债和所有者权益总计	4,297,082,680.24	4,435,321,911.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	651,756,493.66	956,729,454.64
其中：营业收入	651,756,493.66	956,729,454.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	777,413,720.67	924,192,749.33
其中：营业成本	655,302,354.66	804,974,249.56
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	4,763,891.76	7,651,995.25
销售费用	26,123,896.89	21,970,547.05
管理费用	40,707,526.92	41,117,205.25
研发费用	22,497,743.41	23,347,400.12
财务费用	28,018,307.03	25,131,352.10
其中：利息费用	30,733,967.46	35,834,018.31
利息收入	2,926,291.58	9,950,708.72
加：其他收益	4,312,902.73	11,485,262.70
投资收益（损失以“-”号填列）	182,892.38	15,487.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,510,858.95	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,540,060.17	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,745,890.60	1,433,249.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,514,077.15	-7,123,532.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	54,884.58	140,340.29

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-131,826,454.90	38,487,514.08
加：营业外收入	281,651.09	3,233,120.42
减：营业外支出	1,157,130.34	457,230.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-132,701,934.15	41,263,404.48
减：所得税费用	-27,487,830.85	7,617,559.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-105,214,103.30	33,645,844.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-105,214,103.30	33,869,732.56
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	-100,855,434.64	21,040,034.48
2.少数股东损益	-4,358,668.66	12,605,810.10
六、其他综合收益的税后净额	439,518.26	50,747.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	439,518.26	50,747.10
（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	439,518.26	50,747.10
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	439,518.26	50,747.10
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	-104,774,585.04	33,696,591.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-100,415,916.38	21,090,781.58
归属于少数股东的综合收益总额	-4,358,668.66	12,605,810.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	0.03

(二) 稀释每股收益	-0.16	0.03
------------	-------	------

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：魏翔

主管会计工作负责人：周志军

会计机构负责人：陈建增

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	603,820,936.67	822,855,762.34
减：营业成本	595,006,817.47	755,986,456.42
税金及附加	3,045,793.63	4,484,645.07
销售费用	17,336,087.58	14,099,427.06
管理费用	16,678,057.19	20,878,331.00
研发费用	32,368.02	51,610.70
财务费用	23,123,601.24	22,522,431.81
其中：利息费用	25,658,652.26	33,435,528.66
利息收入	2,510,229.63	9,699,411.39
加：其他收益	892,021.85	643,168.22
投资收益（损失以“-”号填列）	1,684,504.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,540,060.17	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,079,955.40	2,182,289.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,334,437.44	-4,501,783.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	134,370.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,699,594.53	3,290,905.46
加：营业外收入	240,985.28	3,223,214.00
减：营业外支出	1,114,324.45	400,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-56,572,933.70	6,114,119.46
减：所得税费用	-14,152,262.08	5,119,286.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,420,671.62	994,833.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,420,671.62	994,833.15
（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	-42,420,671.62	994,833.15
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	2020 年半年度	2019 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	276,899,914.11	395,880,923.28
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	5,180,280.20	7,084,669.26
收到其他与经营活动有关的现金	148,925,009.67	46,359,754.46
经营活动现金流入小计	431,005,203.98	449,325,347.00
购买商品、接受劳务支付的现金	242,646,188.08	263,152,330.27
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	97,653,803.07	109,445,801.03
支付的各项税费	12,525,212.46	21,057,037.11
支付其他与经营活动有关的现金	176,851,378.98	45,675,176.06
经营活动现金流出小计	529,676,582.59	439,330,344.47
经营活动产生的现金流量净额	-98,671,378.61	9,995,002.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,535,718.04	15,487.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,000.00	136,370.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	426,835,991.67	415,000,000.00
投资活动现金流入小计	428,503,709.71	415,151,858.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,215,033.30	33,313,788.08
投资支付的现金	4,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流出小计	192,215,033.30	493,313,788.08
投资活动产生的现金流量净额	236,288,676.41	-78,161,929.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	695,000,000.00	417,722,639.92

收到其他与筹资活动有关的现金	27,916,046.57	
筹资活动现金流入小计	722,916,046.57	417,722,639.92
偿还债务支付的现金	635,000,000.00	318,478,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,423,422.13	35,548,815.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	660,423,422.13	354,027,315.53
筹资活动产生的现金流量净额	62,492,624.44	63,695,324.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	365,775.24	
五、现金及现金等价物净增加额	200,475,697.48	-4,471,603.00
加：期初现金及现金等价物余额	228,029,638.96	431,008,752.94
六、期末现金及现金等价物余额	428,505,336.44	426,537,149.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	205,994,553.14	276,459,029.71
收到的税费返还	3,744,021.95	6,232,556.50
收到其他与经营活动有关的现金	188,729,830.36	13,450,163.83
经营活动现金流入小计	398,468,405.45	296,141,750.04
购买商品、接受劳务支付的现金	192,217,200.31	253,361,187.59
支付给职工以及为职工支付的现金	43,955,836.28	51,481,502.24
支付的各项税费	3,440,986.11	6,033,406.56
支付其他与经营活动有关的现金	519,271,498.11	21,227,051.69
经营活动现金流出小计	758,885,520.81	332,103,148.08
经营活动产生的现金流量净额	-360,417,115.36	-35,961,398.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,526,471.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		134,370.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	420,818,416.67	415,000,000.00
投资活动现金流入小计	422,344,888.13	415,134,370.22

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,625,612.00	11,961,366.31
投资支付的现金	5,500,000.00	13,470,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流出小计	179,125,612.00	485,431,366.31
投资活动产生的现金流量净额	243,219,276.13	-70,296,996.09
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	687,000,000.00	415,735,904.00
收到其他与筹资活动有关的现金	27916046.57	
筹资活动现金流入小计	714,916,046.57	415,735,904.00
偿还债务支付的现金	635,000,000.00	313,478,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,423,422.13	33,435,528.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	660,423,422.13	346,914,028.66
筹资活动产生的现金流量净额	54,492,624.44	68,821,875.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	335,575.94	
五、现金及现金等价物净增加额	-62,369,638.85	-37,436,518.79
加：期初现金及现金等价物余额	166,298,481.68	371,174,756.70
六、期末现金及现金等价物余额	103,928,842.83	333,738,237.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08		2,626,606.10		62,433,974.38		271,024,525.68		2,816,358,272.24	147,044,139.31	2,963,402,411.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08		2,626,606.10		62,433,974.38		271,024,525.68		2,816,358,272.24	147,044,139.31	2,963,402,411.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							439,518.26				-100,855,434.64		-100,415,916.38	-4,358,668.66	-104,774,585.04
（一）综合收益总额							439,518.26				-100,855,434.64		-100,415,916.38	-4,358,668.66	-104,774,585.04
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益	资本公积	减：库存股	其他综合收	专	盈余公积	一	未分配利润	其	小计		

		工具					益	项 储 备	股 风 险 准 备	他			
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	624,781,419.00				1,885,676,527.61	30,184,780.52	2,137,544.35	60,666,561.11	254,261,553.60	2,797,338,825.15	127,117,434.22	2,924,456,259.37	
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	624,781,419.00				1,885,676,527.61	30,184,780.52	2,137,544.35	60,666,561.11	254,261,553.60	2,797,338,825.15	127,117,434.22	2,924,456,259.37	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							50,747.10		21,040,034.48	21,090,781.58	13,104,477.59	34,195,259.17	
(一) 综合收益总额							50,747.10		21,040,034.48	21,090,781.58	13,104,477.59	34,195,259.17	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	624,781,419.00			1,885,676,527.61	30,184,780.52	2,188,291.45	60,666,561.11	275,301,588.08	2,818,429,606.73	140,221,911.81	2,958,651,518.54		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	238,788,700.35		2,781,495,840.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	238,788,700.35		2,781,495,840.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-42,420,671.62		-42,420,671.62
（一）综合收益总额										-42,420,671.62		-42,420,671.62
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本期期末余额	620,570,400.00				1,859,702,766.08				62,433,974.38	196,368,028.73		2,739,075,169.19
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	624,781,419.00				1,885,676,527.60	30,184,780.52			60,666,561.11	222,881,980.86		2,763,821,708.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	624,781,419.00				1,885,676,527.60	30,184,780.52			60,666,561.11	222,881,980.86		2,763,821,708.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										994,833.15		994,833.15
（一）综合收益总额										994,833.15		994,833.15
（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	624,781,419.00				1,885,676,527.60	30,184,780.52			60,666,561.11	223,876,814.01		2,764,816,541.20

三、公司基本情况

1. 公司概况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

（2）经营范围

公司属于交通运输设备制造业，公司经营范围为：计算机软件开发，测控系统集成，计量系统集成；数据库、车辆远程管理信息系统、液晶模组信号测试系统、电子产品、电子测试设备、环境试验设备、车轮产品、复合材料产品的研发、生产与销售；橡塑制品、钢化玻璃、计算机软硬件及配件、五金配件、农用运输车及钢材的销售；经营本企业自产产品及技术的进出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；技术服务；设备租赁；场地租赁；自有房屋租赁。

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由公司董事会于2020年7月24日批准报出。

截至2020年06月30日，本集团纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年06月30日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

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

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权

益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

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

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

（2）外币财务报表折算

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

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

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

③按组合计量预期信用损失的应收款项

a、具体组合及计量预期信用损失的方法

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

b、应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

13、应收款项融资

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

（1）存货分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

（4）存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

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

②权益法核算

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

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

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

（6）长期股权投资处置

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的种类和计量模式

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

（2）采用成本模式核算政策

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

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

21、固定资产

（1）确认条件

1) 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在

同时满足下列条件的，确认为固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。2) 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

产将在内部使用的，能证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；
- ② 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

29、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（3）亏损合同

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

（4）重组义务

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

30、股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

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

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

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 本公司的商品销售在同时满足：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

公司商品销售收入确认的具体原则与时点：公司将货物发出，客户收到货物后确认收入。

(2) 本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：①相关经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(4) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

(5) 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

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

32、政府补助

(1) 政府补助类型

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

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分

期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

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

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

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

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：（1）该项交换具有商业实质；（2）换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

36、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
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），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2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	经本公司第四届董事会第三十三次会议于2020年5月13日审议通过。	

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第四届董事会第三十三次会议于2020年5月13日审议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本次执行新收入准则的对本公司报表无影响。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	公司应税劳务税率 6%，2019 年 1-3 月销售商品增值税税率为 16%。根据财政部、税务总局和海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及控股子公司销售商品的增值税税率由 16% 调整为 13%。
城市维护建设税	按当期应交流转税额	本公司控股子公司智驾互联、唐山兴民、咸宁兴民按当期应交流转税的 5% 计缴城市维护建设税，本公司与其他控股子公司按当期应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税。

企业所得税	按照当期的应纳税所得额	25%、15%，详见如下
教育费附加	按当期应交流转税额	本公司与控股子公司按当期应交流转税的 3% 计缴教育费附加。
地方教育费附加	按当期应交流转税额	本公司与控股子公司按当期应交流转税的 2% 计缴地方教育费附加。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

（1）增值税

根据财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，武汉车联、九五智驾、智驾互联对自行开发的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的增值税税收优惠政策。

（2）企业所得税

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

本公司全资子公司咸宁兴民于2018年11月30日被认定为高新技术企业，有效期三年，2018-2020年企业所得税税率为15%。

公司控股子公司武汉英泰于2014年10月14日被认定为高新技术企业；2017年11月28日通过高新技术企业复审，有效期三年，2017-2019年企业所得税的税率为15%。2020年度的高新技术企业复审资料已于2020年7月作为第一批申报单位提交，预计2020年10-11月审批通过。

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

本公司控股子公司九五智驾于2018年9月10日获得高新技术企业认证，有效期三年，2018年-2020年企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	646,547.81	904,304.90
银行存款	428,569,143.93	227,817,966.62
其他货币资金	137,896,786.91	165,790,882.62
合计	567,112,478.65	394,513,154.14
其中：存放在境外的款项总额	8,835,796.66	2,039,334.69
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	139,014,628.78	166,483,515.18

1.1其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	137,157,079.99	164,665,639.99
国内信用证保证金		

第三方支付平台账户余额	739,706.92	1,125,242.63
合 计	137,896,786.91	165,790,882.62

1.2其中因冻结对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	1,857,548.79	1,817,875.19
合 计	1,857,548.79	1,817,875.19

1.3截至报告期末，公司子公司兴民国际存放在国外的银行存款为1,248,082.02美元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		80,708,054.79
其中：		
非保本浮动收益理财产品-本金		80,000,000.00
非保本浮动收益理财产品-公允价值变动		708,054.79
其中：		
合计		80,708,054.79

3、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	62,614,692.16	154,615,244.97
商业承兑票据	33,606,639.75	42,209,567.44
商业承兑汇票减值准备	-1,690,510.69	-2,110,478.37
合计	94,530,821.22	194,714,334.04

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	96,221,331.91	100.00%	1,690,510.69	5.03%	94,530,821.22	196,824,812.41	100.00%	2,110,478.37	1.07%	194,714,334.04

票据										
其中：										
银行承兑 汇票	62,614,692.16	65.07%	0.00	0.00%	62,614,692.16	154,615,244.97	78.55%			154,615,244.97
商业承兑 汇票	33,606,639.75	34.93%	1,690,510.69	5.03%	31,916,129.06	42,209,567.44	21.45%	2,110,478.37	5.00%	40,099,089.07
合计	96,221,331.91	100.00%	1,690,510.69	5.03%	94,530,821.22	196,824,812.41	100.00%	2,110,478.37	1.07%	194,714,334.04

按组合计提坏账准备：-419,967.68

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	2,110,478.37		419,967.68			1,690,510.69
合计	2,110,478.37		419,967.68			1,690,510.69

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
银行承兑票据	18,367,403.29
合计	18,367,403.29

(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
银行承兑票据		74,893,721.26
商业承兑票据		2,000,000.00
合计		76,893,721.26

4、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	11,960,000.00	2.23%	6,960,000.00	58.19%	5,000,000.00	11,960,000.00	2.13%	6,960,000.00	58.19%	5,000,000.00
其中：										
深圳市沃特玛电池有限公司	11,960,000.00	2.23%	6,960,000.00	58.19%	5,000,000.00	11,960,000.00	2.13%	6,960,000.00	58.19%	5,000,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	523,323,316.03	97.77%	56,242,546.52	10.75%	467,080,769.51	549,694,161.64	97.87%	50,743,955.24	9.23%	498,950,206.40
其中：										
账龄组合	523,323,316.03	97.77%	56,242,546.52	10.75%	467,080,769.51	549,694,161.64	97.87%	50,743,955.24	9.23%	498,950,206.40
合计	535,283,316.03	100.00%	63,202,546.52	68.94%	472,080,769.51	561,654,161.64	100.00%	57,703,955.24	10.27%	503,950,206.40

按单项计提坏账准备：6,960,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	11,960,000.00	6,960,000.00	58.19%	对方经营困难
合计	11,960,000.00	6,960,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：56,242,546.52

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（含1年）	452,461,688.33	22,623,084.43	5.00%
1年至2年（含2年）	27,628,381.84	5,525,676.35	20.00%

2年至3年（含3年）	30,278,920.31	15,139,460.17	50.00%
3年以上	12,954,325.55	12,954,325.57	100.00%
合计	523,323,316.03	56,242,546.52	--

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）	452,461,688.33
1至2年	27,628,381.84
2至3年	30,278,920.31
3年以上	24,914,325.55
3至4年	9,999,450.35
4至5年	2,954,875.00
5年以上	11,960,000.20
合计	535,283,316.03

（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	
单项计提坏账准备	6,960,000.00					6,960,000.00
按组合计提坏账准备	50,743,955.24	5,498,591.28				56,242,546.52
合计	57,703,955.24	5,498,591.28				63,202,546.52

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	145,492,471.85	27.17%	9,248,487.70
第二名	27,129,621.26	5.07%	1,356,481.06
第三名	20,526,392.67	3.83%	1,203,856.14
第四名	18,655,585.02	3.49%	932,779.25

第五名	14,162,462.54	2.65%	708,123.13
合计	225,966,533.34	42.21%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	106,769,897.92	88,061,026.99
合计	106,769,897.92	88,061,026.99

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：

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款项融资

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	36,214,302.59	13,240,297.51
合 计	36,214,302.59	13,240,297.51

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据

本公司（或本公司及下属部分子公司）视其日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故该公司将其账面剩余的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

6、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	146,754,793.01	97.66%	114,910,210.74	97.90%
1 至 2 年	1,441,570.69	0.96%	553,216.43	0.47%
2 至 3 年	958,068.81	0.64%	874,563.14	0.75%
3 年以上	1,121,801.88	0.75%	1,033,668.05	0.88%
合计	150,276,234.39	--	117,371,658.36	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

名次	与本公司关系	金额	年限	比例 (%)	未结算原因
第一名	非关联方	40,000,000.00	1年以内	26.62	货物未到
第二名	非关联方	28,882,153.04	1年以内	19.22	货物未到
第三名	非关联方	21,732,756.65	1年以内	14.46	货物未到
第四名	非关联方	12,525,745.53	1年以内	8.34	货物未到
第五名	非关联方	11,005,416.83	1年以内	7.32	货物未到
合计		114,146,072.05		75.96	

其他说明：

本公司报告期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

公司报告期内预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	45,830,282.15	15,191,426.35
合计	45,830,282.15	15,191,426.35

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	43,532,438.80	5,717,802.89
个人往来款项	1,866,110.60	8,160,048.08
保证金及押金	2,934,764.97	3,270,627.75
应收增值税返还		1,179,815.39
其他	2,301,123.30	
合计	50,634,437.67	18,328,294.11

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)	

2020 年 1 月 1 日余额	3,136,867.76			3,136,867.76
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,667,287.76			1,667,287.76
2020 年 6 月 30 日余额	4,804,155.52			4,804,155.52

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）	39,741,302.86
1 至 2 年	9,826,245.78
2 至 3 年	495,569.97
3 年以上	571,319.06
3 至 4 年	387,257.21
4 至 5 年	184,061.85
合计	50,634,437.67

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	
未来 12 个月预期信用损失	3,136,867.76	1,667,287.76				4,804,155.52
合计	3,136,867.76	1,667,287.76				4,804,155.52

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
阜阳市颍泉区会计核算中心	非关联公司的应收款项	30,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	59.25%	1,500,000.00
代垫员工工伤借款支出	非关联公司的应收款项	6,749,397.23	1 年以内 3,196,607.23; 1-2 年 3,552,790.00	13.33%	870,388.36
梁美玲	个人往来款	6,088,513.23	1 年以内 940,317.88;	12.02%	1,076,654.96

			1-2 年 5,148,195.35		
王震坡	投资转让款	2,150,000.00	1 年以内（含 1 年）	4.25%	107,500.00
北京交通大学	其他	486,899.34	1 年以内（含 1 年）	0.96%	24,344.97
合计	--	45,474,809.80	--	89.81%	3,578,888.29

8、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	279,735,289.69	8,103,889.77	271,631,399.92	282,690,148.92	3,114,494.04	279,575,654.88
在产品	6,838,720.87		6,838,720.87	7,276,463.07		7,276,463.07
库存商品	329,957,134.02	34,209,122.49	295,748,011.53	325,495,115.25	26,597,904.76	298,897,210.49
低值易耗品	27,799,863.97		27,799,863.97	34,273,304.20		34,273,304.20
自制半成品	474,482,299.30	5,374,752.99	469,107,546.31	483,841,802.62	3,019,369.90	480,822,432.72
边角料	201,203,759.81	5,150,770.32	196,052,989.49	167,854,007.98	5,592,689.72	162,261,318.26
合计	1,320,017,067.66	52,838,535.57	1,267,178,532.09	1,301,430,842.04	38,324,458.42	1,263,106,383.62

（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	3,114,494.04	4,989,395.73				8,103,889.77
库存商品	26,597,904.76	8,776,356.83		1,165,139.10		34,209,122.49
低值易耗品						
自制半成品	3,019,369.90	2,355,383.09				5,374,752.99
边角料	5,592,689.72			441,919.40		5,150,770.32
合计	38,324,458.42	16,121,135.65		1,607,058.50		52,838,535.57

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司报告期存货中无利息资本化金额。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品		170,818,416.67
预交增值税	342,456.52	
待抵扣进项税额		
待认证进项税额	653,435.93	
增值税留抵税额	44,667,606.07	53,369,055.13
预交企业所得税	328.27	
其他	4,761,656.28	7,058,133.67
合计	50,425,483.07	231,245,605.47

10、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											
放心联合认证中心(北京)有限公司											
安徽意钦信息科技有限公司	1,377,838.52			-2,717.13						1,334,929.05	
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限公司	3,337,646.18			-29,707.93						3,348,130.59	
V2X CO.,LTD		4,000,000.00		-1,610,433.89						2,389,566.11	
小计	4,715,484.70	4,000,000.00		-1,642,858.95						7,072,625.75	
合计	4,715,484.70	4,000,000.00		-1,642,858.95						7,072,625.75	

其他说明

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	备注
放心联合认证中心（北京）有限公司	1,320,000.00	22.00	22.00			已于2020年6月以13.2万价格处置
安徽意钦信息科技有限公司	1,400,000.00	35.00	35.00			
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限公司	3,400,000.00	34.00	34.00			
V2X CO.,LTD	4,000,000.00	50.00	50.00			

报告期内被投资单位向本公司转移资金的能力没有受到限制。

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	321,582,391.90	313,034,298.44
合计	321,582,391.90	313,034,298.44

其他说明：

被投资单位	期初公允价值	本期投资增加	本期公允价值变动	本期减少	期末公允价值	在被投资单位持股比例	本期现金红利
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	3,481,176.21		26,472.23		3,507,648.44	0.30%	
深圳广联赛讯有限公司	84,013,491.53		1,681,020.78		85,694,512.31	9.17%	
彩虹无线（北京）新技术有限公司	3,227,096.20		-182,734.31		3,044,361.89	1.69%	
宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业(有限合伙)	15,052,474.90		-294.74		15,052,180.16	10.00%	
威海蓝海银行股份有限公司	205,265,209.24		9,018,479.86		214,283,689.10	9.50%	
北京德润新源科技中心（有限合伙）	1,994,850.36		-2,883.65	1,991,966.71			

上述其他非流动金融资产是公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资。截至2020年6月30日已将北京德润新源科技中心（有限合伙）股权以215.00万元价格出售。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,710,885.88	5,813,345.55		32,524,231.43
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,710,885.88	5,813,345.55		32,524,231.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,728,579.56	627,740.68		5,356,320.24
2.本期增加金额	363,314.91	58,133.44		421,448.35
(1) 计提或摊销	363,314.91	58,133.44		421,448.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,091,894.47	685,874.12		5,777,768.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	21,618,991.41	5,127,471.43		26,746,462.84
2.期初账面价值	21,982,306.32	5,185,604.87		27,167,911.19

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	915,429,950.47	974,527,053.87
合计	915,429,950.47	974,527,053.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	675,725,294.92	1,058,879,011.37	31,679,003.10	70,877,927.07	1,837,161,236.46
2.本期增加金额	1,492,350.57	3,925,749.74	2,752,050.17	376,688.32	8,546,838.80
(1) 购置	1,291,398.52	3,925,749.74	1,422,811.35	376,688.32	7,016,647.93
(2) 在建工程转入	200,952.05		1,329,238.82		1,530,190.87
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		55,187.37	397,673.74	830,538.66	1,283,399.77
(1) 处置或报废		55,187.37	397,673.74	830,538.66	1,283,399.77
4.期末余额	677,217,645.49	1,062,749,573.74	34,033,379.53	70,424,076.73	1,844,424,675.49
二、累计折旧					
1.期初余额	162,559,979.26	629,883,159.24	16,882,796.02	26,829,164.67	836,155,099.19
2.本期增加金额	14,774,541.65	46,409,464.90	1,487,453.18	4,469,389.00	67,140,848.73
(1) 计提	14,774,541.65	46,409,464.90	1,487,453.18	4,469,389.00	67,140,848.73
3.本期减少金额		51,183.79	364,676.42	364,446.09	780,306.30
(1) 处置或报废		51,183.79	364,676.42	364,446.09	780,306.30
4.期末余额	177,334,520.91	676,241,440.35	18,005,572.78	30,934,107.58	902,515,641.62
三、减值准备					
1.期初余额	14,591,998.49	9,187,084.91		2,700,000.00	26,479,083.40
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	14,591,998.49	9,187,084.91		2,700,000.00	26,479,083.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	485,291,126.09	377,321,048.48	16,027,806.75	36,789,969.15	915,429,950.47
2.期初账面价值	498,573,317.17	419,808,767.22	14,796,207.08	41,348,762.40	974,527,053.87

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山项目房屋建筑物	200,575,296.14	项目建成统一办理
咸宁项目房屋建筑物	203,152,736.09	项目建成统一办理

合 计	403,728,032.23
-----	----------------

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	230,903,621.64	214,920,592.52
合计	230,903,621.64	214,920,592.52

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山高强度轻型钢制车轮项目	108,488,692.14	2,886,753.37	105,601,938.77	106,276,302.64	2,886,753.37	103,389,549.27
咸宁高强度轻型钢制车轮项目	13,775,381.73		13,775,381.73	13,775,381.73		13,775,381.73
轮辐自动化生产线	7,383,856.81		7,383,856.81	7,383,856.81		7,383,856.81
车联网研发及评测中心建设项目	169,114.16		169,114.16	616,105.31		616,105.31
车载终端 T-Box 自动化生产及数据运营服务项目	76,477,634.77		76,477,634.77	73,407,032.34		73,407,032.34
其他零星工程	27,495,695.40		27,495,695.40	16,348,667.06		16,348,667.06
合计	233,790,375.01	2,886,753.37	230,903,621.64	217,807,345.89	2,886,753.37	214,920,592.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
唐山高强度轻型钢制车轮项目	565,031,800.00	106,276,302.64	2,413,341.55	200,952.05	0.00	108,488,692.14	82.00%	82%				募股资金
咸宁高强度轻型钢制车轮项目	586,633,100.00	13,775,381.73	0.00	0.00	0.00	13,775,381.73	65.00%	65%				募股资金
轮辐自动化生产线	25,000,000.00	7,383,856.81	0.00	0.00	0.00	7,383,856.81	80.00%	80%				其他
车联网研发及评测中心建设项目	177,996,900.00	616,105.31	2,565.49	428,671.69	50,884.95	139,114.16	26.00%	26%				募股资金
车载终端 T-Box	492,081,000.00	73,407,032.34	3,344,710.00	12,389.30	231,727.00	76,507,600.00	21.00%	21%				募股

自动化生产及数据运营服务项目	600.00	32.34	9.68	8	87	34.77						资金
合计	1,846,743,400.00	201,458,678.83	5,760,626.72	642,013.12	282,612.82	206,294,679.61	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,907,723.07			35,651,111.52	131,558,834.59
2.本期增加金额	4,500,000.00	5,825.24		4,197,897.84	8,703,723.08
(1) 购置	4,500,000.00	5,825.24		4,197,897.84	8,703,723.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	100,407,723.07	5,825.24	0.00	39,849,009.36	140,262,557.67
二、累计摊销					
1.期初余额	18,884,875.11			13,851,207.13	32,736,082.24
2.本期增加金额	996,835.11	420.12		2,538,555.75	3,535,810.98
(1) 计提	996,835.11	420.12		2,538,555.75	3,535,810.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,881,710.22	420.12	0.00	16,389,762.88	36,271,893.22
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	80,526,012.85	5,405.12		23,459,246.48	103,990,664.45

2.期初账面价值	77,022,847.96			21,799,904.39	98,822,752.35
----------	---------------	--	--	---------------	---------------

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%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁及装修费	5,507,573.29	565,103.97	3,016,216.05		3,056,461.21
合计	5,507,573.29	565,103.97	3,016,216.05		3,056,461.21

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	69,669,328.17	14,365,490.53	62,909,480.94	13,235,136.01
存货跌价准备	52,838,535.57	8,272,233.05	38,324,458.42	5,088,736.36

无形资产摊销递延所得税资产	4,711,689.92	876,555.61	4,068,485.89	774,525.10
资产性政府补助	16,098,225.47	2,464,733.82	16,900,142.15	2,585,021.32
可抵扣亏损	340,894,661.00	61,668,226.24	207,587,141.43	34,893,658.67
在建工程减值准备	2,886,753.37	433,013.01	2,886,753.37	433,013.01
固定资产减值准备	25,067,917.23	3,760,187.58	25,067,917.23	3,760,187.58
内部抵消利润	22,758,614.63	2,909,526.48	24,054,692.31	3,850,317.83
合计	534,925,725.36	94,749,966.32	381,799,071.74	64,620,595.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	35,024,767.36	8,756,191.85	24,481,823.54	6,120,455.89
合计	35,024,767.36	8,756,191.85	24,481,823.54	6,120,455.89

(3) 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
未确认递延所得税的可抵扣亏损	13,179,767.28	8,930,303.50
坏账准备	27,884.56	41,820.43
合计	13,207,651.84	8,972,123.93

(4) 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
2023 年	451.28	451.28	
2024 年	5,093,006.40	5,093,006.40	
2025 年	8,086,309.60	3,836,845.82	
合计	13,179,767.28	8,930,303.50	--

19、其他非流动资产

单位：元

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

预付购建长期资产款项				6,215,989.85		6,215,989.85
合计				6,215,989.85		6,215,989.85

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	253,000,000.00	
保证借款	400,000,000.00	320,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
信用证贴现		150,000,000.00
保证加抵押借款	232,000,000.00	150,000,000.00
商业承兑汇票贴现	2,000,000.00	144,000,000.00
合计	977,000,000.00	854,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	254,982,866.75	139,671,393.13
合计	254,982,866.75	139,671,393.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	267,488,180.63	266,344,954.68
1 年至 2 年	17,484,664.14	22,019,726.16
2 年至 3 年	4,356,652.42	3,381,817.99
3 年以上	3,682,299.77	2,891,806.90

合计	293,011,796.96	294,638,305.73
----	----------------	----------------

其他说明：

应付账款类别列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	214,272,299.41	216,987,549.97
应付工程款	64,027,722.15	69,451,770.72
应付物流、仓储等其他款项	14,711,775.40	8,198,985.04
合计	293,011,796.96	294,638,305.73

公司报告期末应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项、无账龄在1年以上的大额应付款。

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,543,416.22	12,636,405.52
1-2 年	5,307,974.51	3,621,463.18
2-3 年	2,808,252.67	4,664,692.41
3 年以上	2,958,043.25	2,132,496.90
合计	26,617,686.65	23,055,058.01

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,817,837.72	92,955,475.97	94,850,030.10	15,923,283.59
二、离职后福利-设定提存计划	212,250.67	5,092,158.80	5,266,804.12	37,605.35
三、辞退福利		136,300.00	136,300.00	
合计	18,030,088.39	98,183,934.77	100,253,134.22	15,960,888.94

(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	13,603,958.39	83,573,724.18	85,600,852.37	11,576,830.20
2、职工福利费	385,630.11	2,608,791.47	2,628,807.47	365,614.11
3、社会保险费	370,812.43	3,628,492.72	3,740,856.55	258,448.60
其中：医疗保险费	352,353.36	1,935,349.01	2,044,394.77	243,307.60
工伤保险费	4,825.37	1,481,674.19	1,471,358.56	15,141.00
生育保险费	13,633.70	211,469.52	225,103.22	
残疾人保障金				
4、住房公积金	179,008.24	2,860,674.00	2,770,228.60	269,453.64
5、工会经费和职工教育经费	3,278,428.55	283,793.60	109,285.11	3,452,937.04
合计	17,817,837.72	92,955,475.97	94,850,030.10	15,923,283.59

(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	196,086.17	4,891,392.77	5,057,237.07	30,241.87
2、失业保险费	16,164.50	200,346.03	209,147.05	7,363.48
3、企业年金缴费		420.00	420.00	
合计	212,250.67	5,092,158.80	5,266,804.12	37,605.35

其他说明：

本公司报告期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	367,352.00	673,785.88
企业所得税	334,143.19	5,211,524.79
个人所得税	503,181.12	135,444.76
城市维护建设税	96,577.90	145,629.46
教育费附加	44,756.31	101,286.33
地方教育费附加	29,837.54	
房产税	976,244.74	2,198,099.89
土地使用税	1,018,884.40	867,222.34
水利建设基金	5,496.02	7,103.63
资源税		4,635.00

环境保护税		2,116.71
印花税	21,862.10	158,091.72
营业税	45,000.00	
合计	3,443,335.32	9,504,940.51

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,487,615.27	1,252,385.14
其他应付款	48,355,331.89	37,044,852.70
合计	49,842,947.16	38,297,237.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	138,233.33	457,612.22
短期借款应付利息	1,349,381.94	794,772.92
合计	1,487,615.27	1,252,385.14

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	32,307,791.82	27,456,623.48
个人往来款项	13,183,663.13	6,998,628.38
保证金、押金	1,900,673.33	2,565,266.82
其他	963,203.61	24,334.02
合计	48,355,331.89	37,044,852.70

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00

合计	40,000,000.00	40,000,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

报告期末一年内到期的长期借款明细

贷款单位	起止日期	币种	利率（%）	期末金额
国民信托有限公司	2019/12/07-2020/12/07	人民币	5.72	40,000,000.00
合 计				40,000,000.00

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	73,753,721.26	153,053,674.02
合 计	73,753,721.26	153,053,674.02

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,000,000.00	47,000,000.00
质押及保证借款		200,000,000.00
合 计	47,000,000.00	247,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

本公司以持有的九五智驾58.23%的股权作质押，从国民信托有限公司获得13,700万元的长期借款，利率为5.72%，截止报告期末已归还5,000.00万元，剩余之4,000.00万元在“一年内到期的非流动负债”列报，其余在本项目列报。

本公司报告期末无已到期未偿还的长期借款。

30、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	59,408,820.00		2,881,155.00	56,527,665.00	
合 计	59,408,820.00		2,881,155.00	56,527,665.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	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

轿车钢制车轮生产项目	500,000.00			250,000.00			250,000.00	与资产相关
财政局专项资金补助	8,394,120.00			349,755.00			8,044,365.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项资金（第一笔）	10,450,000.00			1,650,000.00			8,800,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项资金（第二笔）	3,500,000.00			500,000.00			3,000,000.00	与资产相关
项目区土地开发治理款	11,628,900.00			131,400.00			11,497,500.00	与资产相关
基于北斗导航系统的新能源汽车运营服务系统补助	24,935,800.00						24,935,800.00	与资产相关
合计	59,408,820.00			2,881,155.00			56,527,665.00	

其他说明：

公司根据“龙口市财政局龙财建指[2010]182号”文件，于2010年12月收到用于“轿车钢制车轮生产项目”专项资金500万元，从购置资产投入使用之日起，按资产的使用期限分10年进行摊销，期末余额25.00万元。公司子公司唐山兴民于2011年1月收到唐山市玉田县财政局13,990,200.00元的专项资金补助，用于基础设施建设，按资产的使用期限分20年进行摊销，期末余额8,044,365.00元；公司子公司唐山兴民根据河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅“冀发改投资[2012]1167号”文件，分别于2012年12月、2013年3月收到产业振兴和技术改造（中央评估第二批）专项资金3,300万元、1,000万元，用于公司投资建设项目使用，按资产的使用期限分10年进行摊销，期末余额分别为8,800,000.00元、3,000,000.00元；公司子公司唐山兴民根据玉田县人民政府办公室关于唐山兴民钢圈有限公司项目区土地开发整理专项经费请示的批复“玉政办函[2014]171号”，于2014年5月收到玉田县财政局土地开发治理资金1,314万元，按相关土地使用时间分50年进行摊销，期末余额11,497,500.00元。公司子公司武汉兴民根据湖北省发改委“鄂发改投资[2018]209号”、武汉市发改委“武发改投资[2018]568号”，于2018年12月收到武汉东湖新技术开发区财政局拨付的北斗导航系统新能源汽车运营服务项目补助资金3,223.20万元，本期将用于技术研发的部分摊销，期末余额24,935,800.00元。

31、股本

单位：元

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

32、资本公积

单位：元

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

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,626,606.10	439,518.26				439,518.26		3,066,124.36
外币财务报表折算差额	2,626,606.10	439,518.26				439,518.26		3,066,124.36
其他综合收益合计	2,626,606.10	439,518.26				439,518.26		3,066,124.36

34、盈余公积

单位：元

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

35、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	271,024,525.68	254,261,553.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,885,462.64
调整后期初未分配利润	271,024,525.68	260,147,016.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-100,855,434.64	11,990,982.42
减：提取法定盈余公积		1,113,472.98
期末未分配利润	170,169,091.04	271,024,525.68

36、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	601,545,231.22	592,504,499.93	836,176,671.69	690,002,128.51
其他业务	50,211,262.44	62,797,854.73	120,552,782.95	114,972,121.05

合计	651,756,493.66	655,302,354.66	956,729,454.64	804,974,249.56
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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。

37、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	315,715.05	1,717,828.08
教育费附加	139,582.33	739,558.08
资源税	1,014.79	9,252.00
房产税	1,485,091.59	1,889,125.47
土地使用税	2,553,719.24	2,318,416.11
车船使用税	21,975.00	30,531.20
印花税	132,465.88	379,394.82
地方教育费附加	93,054.85	469,855.95
地方水利基金	20,128.17	93,868.68
环境保护税	1,144.86	4,164.86
合计	4,763,891.76	7,651,995.25

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
配套服务费	6,477,651.93	7,032,101.85
出口费用	3,077,550.24	5,162,973.80
运输装卸费	12,031,188.95	4,832,115.55
广告宣传费	375,830.03	167,214.51
保险费	19,298.27	7,210.90
职工薪酬	2,575,591.43	2,601,021.94
其他	1,566,786.04	2,167,908.50
合计	26,123,896.89	21,970,547.05

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	18,377,255.07	24,854,546.76
折旧及摊销	7,355,104.77	7,501,876.35
差旅费及车费	1,214,537.37	2,129,959.85
办公费	2,389,740.54	1,026,757.75
业务招待费	1,070,035.26	972,007.41
保险费	356,398.40	152,834.30
水电费	430,357.50	275,332.09
基金管理费	3,000,000.00	
租赁费	2,656,078.84	
其他	3,858,019.17	4,203,890.74
合计	40,707,526.92	41,117,205.25

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,101,568.73	23,347,400.12
材料费用	375,989.86	
其他	2,020,184.82	
合计	22,497,743.41	23,347,400.12

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,733,967.46	36,269,018.31
减：利息收入	2,926,291.58	9,951,189.34
手续费	481,868.51	282,290.31
汇兑损失	-334,936.27	-1,468,767.18
其他	63,698.91	
合计	28,018,307.03	25,131,352.10

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直接计入其他收益的政府补助	1,431,747.73	937,799.90

计入递延收益后摊销的政府补助	2,881,155.00	9,231,597.80
增值税返还		1,315,865.00
合计	4,312,902.73	11,485,262.70

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,642,858.95	
处置长期股权投资产生的投资收益	132,000.00	
理财产品收益	1,693,751.33	15,487.94
合计	182,892.38	15,487.94

44、公允价值变动收益

单位：元

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

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,745,890.60	1,433,249.95
合计	-6,745,890.60	1,433,249.95

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,514,077.15	-7,123,532.11
合计	-14,514,077.15	-7,123,532.11

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置净损益	54,884.58	140,340.29
合计	54,884.58	140,340.29

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	38,418.25	3,085,274.00	38,418.25
其他	243,232.84	153,816.49	243,232.84
合计	281,651.09	3,233,120.42	281,651.09

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
非公开发行补贴	龙口市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
沿海防护拆迁补助款	龙口市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		81,524.00	与收益相关
残疾人就业岗位补贴	北京市昌平区残疾人联合会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,750.00	与收益相关
科技发展补贴	龙口市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		150,000.00	与收益相关
稳岗补贴	龙口公共就业（人才）服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		243,168.22	与收益相关
稳岗补贴	崇阳县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		13,700.00	与收益相关
工业企业技术改造奖金	崇阳县经济和信 息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政	否	否		206,700.00	与收益相关

			策规定依法取得)					
高新技术企业认定奖	崇阳县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
计提车辆智能智驾 5C 专项资金采购资产折旧摊销影响	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,966.39	与收益相关
增值税进项税额加计抵减	国家税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,075.96	与收益相关
增值税返还	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,306,053.23	与收益相关
扶持基金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
研发费补助	东湖开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		28,001.10	与收益相关
递延收益摊销							9,231,597.80	与资产相关

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	900,000.73	400,000.00	900,000.73
其他	257,129.61	57,230.02	257,129.61
合计	1,157,130.34	457,230.02	1,157,130.34

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	8,610.72	4,575,332.29
递延所得税费用	-27,496,441.57	3,042,227.61
合计	-27,487,830.85	7,617,559.90

（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	-132,701,934.15
按适用税率计算的所得税费用	-33,175,483.54
子公司适用不同税率的影响	5,126,885.21
调整以前期间所得税的影响	909,742.58
非应税收入的影响	410,714.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,985.49
研发费用加计扣除	-3,159,316.14
本期未确认商誉减值准备的递延所得税资产的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,480.79
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	2,256,121.60
所得税费用	-27,487,830.85

51、其他综合收益

详见附注五、34。

52、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,378,860.84	5,338,938.90
利息收入	2,883,017.45	9,951,189.34
往来款项	144,469,091.38	16,317,085.04
其他	194,040.00	14,752,541.18
合计	148,925,009.67	46,359,754.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中现金支出	7,887,523.02	18,710,208.94
销售费用中现金支出	21,568,929.19	21,326,114.40
财务费用中现金支出	513,178.70	1,101,680.83
往来款项	145,948,836.56	2,918,426.19
其他	932,911.51	1,618,745.70
合计	176,851,378.98	45,675,176.06

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期收回	420,818,416.67	415,000,000.00
购买固定资产退回	6,017,575.00	
合计	426,835,991.67	415,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	170,000,000.00	460,000,000.00
合计	170,000,000.00	460,000,000.00

53、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	-105,214,103.30	33,645,844.58
加：资产减值准备	21,259,967.75	5,690,282.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,562,297.08	59,153,140.38
无形资产摊销	3,535,810.98	2,369,645.39
长期待摊费用摊销	3,016,216.05	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-54,884.58	-134,370.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,540,060.17	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,733,967.46	35,834,018.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-182,892.38	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,129,370.44	3,840,770.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,635,735.96	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,586,225.62	-18,398,472.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,722,023.14	-44,406,353.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,014,185.74	-67,599,503.37
经营活动产生的现金流量净额	-98,671,378.61	9,995,002.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	428,505,336.44	426,537,149.94
减：现金的期初余额	228,029,638.96	431,008,752.94
现金及现金等价物净增加额	200,475,697.48	-4,471,603.00

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	428,505,336.44	228,029,638.96
其中：库存现金	646,547.81	904,304.90
可随时用于支付的银行存款	426,711,595.14	226,000,091.43
可随时用于支付的其他货币资金	1,147,193.49	1,125,242.63
三、期末现金及现金等价物余额	428,505,336.44	228,029,638.96

54、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	138,568,468.61	货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 136,749,593.42 元，属于公司为办理相关业务而质押的款项；唐山兴民 1,817,875.19 元，详见注释。英泰斯特 1,000.00 元，交通银行 ETC 保证金。
应收票据	18,367,403.29	英泰斯特 3,252,440.97 元应收票据，质押给招商银行武汉分行光谷科技支行；英泰斯特 15,114,962.32 元应收票据，质押给中信银行武汉自贸区支行。
存货	17,518,948.16	唐山兴民，被查封部分，详情见其他说明。

固定资产	486,769,981.12	兴民智通，固定资产中期末原值为 8,813.44 万元的房屋建筑物、原值为 39,863.56 万元的机器设备及无形资产中期末原值为 1,372.74 万元的土地使用权已设定抵押，抵押权人为中国农业银行股份有限公司龙口分行。
无形资产	13,727,446.30	兴民智通，固定资产中期末原值为 8,813.44 万元的房屋建筑物、原值为 39,863.56 万元的机器设备及无形资产中期末原值为 1,372.74 万元的土地使用权已设定抵押，抵押权人为中国农业银行股份有限公司龙口分行。
长期股权投资	281,928,000.00	兴民智通以持有的武汉英泰 51% 的股权作为质押，从建设银行龙口支行取得 15,000 万元的短期借款。
合计	956,880,247.48	--

其他说明：

关于子公司唐山兴民钢圈有限公司（以下简称：唐山兴民）与玉田县鑫隆建筑工程有限公司合同纠纷进展说明：继2019年6月25日河北省高级人民法院民事裁定书（2019）冀民申4187号文件裁定驳回唐山兴民钢圈有限公司的再审申请后，唐山兴民于2019年11月4日向唐山中级人民法院提交了合同判决的执行申请，近期将积极筹措资金，偿还到法院指定账户，如资金筹措困难，则申请法院拍卖公司资产执行。2019年12月16日唐山中级人民法院下达了执行裁定书，并查封了唐山兴民所有银行账户，冻结金额1600万元。2020年4月17日唐山中级人民法院受理了唐山兴民的执行申请，并下达了受理通知书。2020年5月20日唐山中级人民法院下达执行裁定书，对唐山兴民名下财产乘用车钢圈127192个、商用车钢圈12925个、拖拉机钢圈10126个、轮辐及边角料3000吨予以评估、拍卖。唐山中级人民法院经摇号选定唐山衡信评估有限公司对唐山兴民查封资产进行评估，截至2020年7月3日查封财产正在评估中。

55、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	--	--	8,866,271.25
其中：美元	1,251,643.88	7.0795	8,861,012.85
欧元	660.52	7.9610	5,258.40
港币			
应收账款	--	--	28,548,821.65
其中：美元	4,032,604.23	7.0795	28,548,821.65
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

2014年9月公司在美国特拉华州成立全资子公司兴民国际控股有限责任公司，报告期末实际投资2,945.73万元，主要经营仓储租赁业务，记账本位币为美元。

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	4,312,902.73	其他收益	4,312,902.73
与企业日常活动无关的政府补助	38,418.25	营业外收入	38,418.25

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

本报告期，合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	山东龙口	山东龙口	加工制造各种车轮，并销售上述所列自产产品	61.98%		设立
唐山兴民钢圈有限公司	河北唐山市玉田县	河北唐山市玉田县	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及研发、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产、科研所需的原辅材料，仪器仪表，机械设备，零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及	100.00%		设立

			技术除外。			
咸宁兴民钢圈有限公司	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、并销售本公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及研发	100.00%		设立
兴民国际控股有限责任公司	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	车轮的研发与销售，轮胎及其他汽车零部件的经销	100.00%		设立
武汉英泰电子技术有限公司	武汉市东湖新技术开发区	武汉市东湖新技术开发区	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品的销售；计算机网络工程技术服务	51.00%		股权收购、增资
武汉车联软件技术有限公司	武汉市东湖新技术开发区	武汉市东湖新技术开发区	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品		51.00%	股权收购
北京九五智驾信息技术股份有限公司	北京市海淀区上园村3号知行大厦	北京市海淀区上园村3号知行大厦	互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；第一类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。（增值电信业务经营许可证有效期至2019年05月14日）；技术推广；包装服务；汽车装饰；销售汽车、摩托车零配件、润滑油、通讯设备、电子产品、五金、交电；技术进出口；航空机票销售代理。	58.23%		股权收购
北京智驾互联信息服务有限公司	北京昌平区	北京昌平区	经济信息咨询；火车票销售代理；航空机票销售代理；软件开发；技术开发、技术转让、技术服务；销售机械设备、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、汽车及配件、日用品；维修计算机；产品设计；承办展览展示；会议服务；第二类增值电信业务中的在线数据处理（仅限PUE值在1.5以下）与交易处理业务、国内多方通信服务业务、信息服务业务（不含互联网信息服务）。		58.23%	股权收购
兴民智通（武汉）汽车技术	武汉市东湖新技术开发区	武汉市东湖新技术开发区	数据库、车辆远程管理信息系统、液晶模组信号测试系统的研发，生产、批发零售；软件开发，测控系统集成，计量系统的集成，电子产品、电子测试设备，环境试验设备的研发、批发零售，货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100.00%		设立
上海驰胜国际贸易有限公司	中国 上海	中国 上海	从事货物与技术的进出口业务，转口贸易，橡胶制品、工程机械、电器设备、电子产品、金属材料、汽车、汽车配件、日用百货的销售。	100.00%		设立
上海仲翹信息科技	中国 上海	中国 上海	从事网络信息、计算机、系统集成科技专业领		70.00%	设立

有限公司			域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件设计开发，网络技术开发，从事货物及技术的进出口业务；销售通信设备及相关产品，仪器仪表，电气设备，机电设备，电子产品，汽车配件，计算机、软件及辅助设备。			
兴民智能科技（上海）有限公司	中国上海	中国上海	从事智能科技、计算机、网络信息、系统集成科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件设计开发、网络技术开发、从事货物及技术的进出口业务；销售通信设备及相关产品，仪器仪表，电器设备，机电设备，电子产品，汽车配件，计算机、软件及辅助设备。	100.00%		设立
兴民力驰有限责任公司	山东龙口	山东龙口	车轮研发、生产、销售及进出口业务，复合材料，橡塑制品、钢化玻璃、计算机软硬件及配件、五金配件、农用运输车及钢材批发、零售及进出口业务，技术服务，货物仓储服务，机械设备、场地、房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		设立
深圳瀚谷鑫通投资有限公司	中国深圳	中国深圳	投资咨询；投资顾问。兴办实业；市场营销策划；国内贸易；经营进出口业务。	100.00%		新设
云南永麻生物科技有限公司	中国玉溪	中国玉溪	生物技术的研发、咨询、转让及技术服务；工业大麻的种植、加工；食品、日用品、化妆品、宠物用品、电子产品、医疗器械、化工产品、保洁用品、机械设备的销售；货物或技术进出口。	60.00%		新设
中咨兴民（嘉兴）产业投资合伙企业（有限合伙）	中国嘉兴	中国嘉兴	高端制造产业投资、股权投资、投资管理、投资咨询		99.67%	新设
湖南英泰斯特新能源汽车服务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	新能源汽车、新能源汽车充电桩产品与系统的销售；新能源汽车充电桩的研发、建设、运营及技术服务；移动互联网研发和维护；汽车及零配件批发；汽车租赁；汽车维修；物联网技术研发；物联网技术服务；普通货物运输。		100.00%	新设
云南永麻生物科技有限公司	中国云南	中国云南	生物技术的研发、咨询、转让及技术服务；工业大麻的原料种植及科技研究；工业大麻花、叶、秆、茎、籽的加工提取的自产产品销售；电子烟油、大麻叶提取物的化妆品、大麻籽油、大麻蛋白的研发、加工及销售；机械设备、电子产品的销售及技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		60.00%	设立

其他说明：

注1：上海仲翹、湖南英泰由本公司一级子公司武汉英泰斯特电子技术有限公司认缴出资设立，武汉英泰斯特电子技术有限公司对其持股比例分别为70%、100%。

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

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

注4：中咨兴民由本公司及一级子公司深圳瀚谷共同出资设立，合计对其持股比例99.67%。

注5：湖南英泰斯特新能源汽车服务有限公司于2019年1月8日成立，2020年02月27日决议解散，期间未实质性经营。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉英泰斯特信息技术有限公司	49.00%	-3,929,874.10		141,092,416.35
北京九五智驾信息技术股份有限公司	41.77%	444,442.67		-16,282,895.65

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉英泰	372,360,513.07	40,551,999.82	412,912,512.89	153,500,175.48		153,500,175.48	405,628,760.31	40,249,303.53	445,878,063.84	178,444,261.37		178,444,261.37
九五智驾	57,911,798.63	24,667,133.81	82,578,932.44	11,440,337.12		11,440,337.12	139,615,045.33	23,452,110.99	163,067,156.32	11,101,513.13		11,101,513.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉英泰	29,392,765.71	-8,021,465.06	-8,021,465.06	-2,146,415.80	121,769,823.85	22,453,187.69	22,453,187.69	15,618,013.77
九五智驾	23,896,216.65	1,063,944.01	-8,021,465.06	3,077,132.93	23,770,943.75	3,885,626.24	3,885,626.24	15,050,167.54

十、与金融工具相关的风险

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

1.信用风险

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

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货数量等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批，财务人员根据签批的信用额度、赊销期输入财务软件系统。财务人员通过该系统每天跟踪客户有无超账期的现象，

出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款。每月月底财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2.市场风险

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

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

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

3.流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			321,582,391.90	321,582,391.90
持续以公允价值计量的负债总额			321,582,391.90	321,582,391.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

第三层次公允价值计量项目，对期末持有的股权投资按本公司投入成本加自投入日起算，享有其报表净资产份额确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛创疆环保新能源科技有限公司	山东省青岛市	能源科技、新能源科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；以自有资金投资、投资管理、股权投资（未经金融监管部门核准，不得从事融资担保、吸收存款、代客理财等	20,000.00 万元	6.45%	25.11%

		金融业务); 商务信息咨询,企业管理咨询。			
--	--	-----------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是魏翔先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
魏翔	董事长
高赫男	总经理
深圳广联赛讯有限公司	公司总经理任该公司董事
宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业(有限合伙)	公司总经理重大影响的企业
江苏珀然股份有限公司	公司总经理任该公司董事
威海蓝海银行股份有限公司	公司董事兼副总经理崔常晟父崔积旺先生任该公司董事
北京智驾出行科技有限公司	九五智驾创始人陈志方为股东兼法定代表人
江苏珀然车轮销售有限公司	江苏珀然股份有限公司公司全资子公司
王志成	高赫男的妻弟
梁美玲	高赫男的岳母
王艳	高赫男的妻子

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏珀然股份有限公司	采购铝轮	3,473,834.07	10,000,000.00	否	10,231,975.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周治、张萌萌	90,000,000.00	2019年09月18日	2020年09月18日	否
周治、张萌萌	100,000,000.00	2019年08月28日	2020年08月28日	否
王志成、孟洋、周治、四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	130,000,000.00	2019年07月23日	2020年07月23日	否

(3) 其他关联交易

2019年5月10日，本公司向控股股东四川盛邦创恒企业管理有限责任公司借款1.3亿元，2019年12月31日已偿还1.1亿元，目前余额2,000万元。上述借款对方免息。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	梁美玲	6,088,513.23	1,076,654.96	6,448,114.68	322,405.73
应收账款	北京智驾出行科技有限公司	2,666,000.00	303,520.00	2,666,000.00	133,300.00

(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	四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	江苏珀然股份有限公司	3,419,049.07	3,381,321.19
应付账款	江苏珀然车轮销售有限公司	102,994.87	602,994.87

6、关联方承诺

梁美玲已出具承诺，对于与梁志善的股转款纠纷可能对公司造成的损失承担全部支付责任，并保证公司不因此而遭受任何损失。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年06月30日，本公司无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。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告报出日，本公司不存在需披露的重要资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度无需确定报告分部。本公司所从事的产品及服务全部属于交通运输设备制造业，虽细分产品或服务不同，但具有统一的管理架构及市场策略，本公司管理层统一管理经营活动，统一调配资源，作为一个整体定期评价经营成果。

2、其他

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账	316,356,121.39	100.00%	30,973,095.76	9.79%	285,383,025.63	263,476,313.00	100.00%	23,294,630.32	8.84%	240,181,682.68

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	316,356,121.39	100.00%	30,973,095.76	9.79%	285,383,025.63	263,476,313.00	100.00%	23,294,630.32	8.84%	240,181,682.68
合计	316,356,121.39	100.00%	30,973,095.76	9.79%	285,383,025.63	263,476,313.00	100.00%	23,294,630.32	8.84%	240,181,682.68

按组合计提坏账准备：30,973,095.76

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（含 1 年）	281,342,798.38	14,067,139.91	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	9,800,763.06	1,960,152.60	20.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	20,533,513.45	10,266,756.75	50.00%
3 年以上	4,679,046.50	4,679,046.50	100.00%
合计	316,356,121.39	30,973,095.76	--

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）	281,342,798.38
1 至 2 年	9,800,763.06
2 至 3 年	20,533,513.45
3 年以上	4,679,046.50
3 至 4 年	4,679,046.50
合计	316,356,121.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
组合 3：以应收款项的账龄作为信用风险特征	23,294,630.32	7,678,465.44				30,973,095.76
合计	23,294,630.32	7,678,465.44				30,973,095.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	86,415,172.52	27.32%	4,320,758.63
第二名	26,753,124.31	8.46%	1,347,377.16
第三名	14,018,615.95	4.43%	700,930.80
第四名	13,151,542.69	4.16%	657,577.13
第五名	10,801,775.96	3.41%	2,834,484.69
合计	151,140,231.43	47.78%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	535,746,210.47	241,492,085.28
合计	535,746,210.47	241,492,085.28

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	400.00	1,850.00
个人往来款项	2,770,752.00	5,204,878.45
保证金及押金	43,330,947.06	6,743,866.68
关联方单位往来	493,309,608.57	231,307,067.39
合计	539,411,707.63	243,257,662.52

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,765,577.24			1,765,577.24

2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,899,919.92			1,899,919.92
2020 年 6 月 30 日余额	3,665,497.16			3,665,497.16

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）	530,652,570.28
1 至 2 年	8,700,985.35
3 年以上	58,152.00
3 至 4 年	58,152.00
合计	539,411,707.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
未来 12 个月预期信用损失	1,765,577.24	1,899,919.92				3,665,497.16
合计	1,765,577.24	1,899,919.92				3,665,497.16

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
深圳瀚谷鑫通投资有限公司	子公司往来	150,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	27.80%	
兴民力驰有限责任公司	子公司往来	148,756,371.07	1 年以内（含 1 年）	27.58%	
咸宁兴民钢圈有限公司	子公司往来	103,064,377.00	1 年以内（含 1 年）	19.11%	
唐山兴民钢圈有限公司	子公司往来	85,863,383.36	1 年以内（含 1 年）	15.92%	
阜阳市颍泉区会计核算中心	非关联公司的往来	30,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	5.56%	1,500,000.00
合计	--	517,684,131.43	--	95.97%	1,500,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,499,083,802.12	172,679,195.21	1,326,404,606.91	1,493,583,802.12	172,679,195.21	1,320,904,606.91
合计	1,499,083,802.12	172,679,195.21	1,326,404,606.91	1,493,583,802.12	172,679,195.21	1,320,904,606.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	13,419,967.87					13,419,967.87	
唐山兴民钢圈有限公司	416,979,563.35					416,979,563.35	
咸宁兴民钢圈有限公司	368,624,682.49					368,624,682.49	
兴民国际控股有限责任公司	29,457,335.50					29,457,335.50	
武汉英泰斯特电子技术有限公司	281,928,000.00					281,928,000.00	
北京九五智驾信息技术股份有限公司	73,020,671.70					73,020,671.70	172,679,195.21
兴民智通（武汉）汽车技术有限公司	127,474,386.00	500,000.00				127,974,386.00	
上海驰胜国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳瀚谷鑫通投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00	
合计	1,320,904,606.91	5,500,000.00				1,326,404,606.91	172,679,195.21

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	552,143,608.46	541,361,856.45	710,927,154.91	636,411,814.38
其他业务	51,677,328.21	53,644,961.02	111,928,607.43	119,574,642.04
合计	603,820,936.67	595,006,817.47	822,855,762.34	755,986,456.42

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

5、投资收益

单位：元

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

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,884.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,351,320.98	见附注其他收益明细。
委托他人投资或管理资产的损益	1,684,504.75	本期购买理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,549,306.75	新金融工具准则下非上市股权投资公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-781,897.50	
减：所得税影响额	3,656,015.26	
少数股东权益影响额	341,940.67	
合计	11,860,163.63	--

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	-3.65%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.08%	-0.18	-0.18

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 三、载有公司董事长魏翔先生签名的2020年半年度报告原件

以上文件置备地点：公司证券部

兴民智通（集团）股份有限公司

董事长：魏翔

2020年7月23日