



浙江万里扬股份有限公司

Zhejiang Wanliyang Co., Ltd.

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄河清、主管会计工作负责人胡春荣及会计机构负责人(会计主管人员)施宇琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临市场竞争、人才、主要原材料和零配件供应及价格波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告中“公司面临的风险和应对措施”。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况	36
第八节 优先股相关情况	40
第九节 债券相关情况	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司董事长签名的2021年半年度报告文本原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/万里扬/股份公司	指	浙江万里扬股份有限公司
万里扬集团	指	万里扬集团有限公司--公司控股股东
芜湖万里扬、奇瑞变速箱	指	芜湖万里扬变速器有限公司--公司全资子公司(原名: 芜湖奇瑞变速器有限公司)
奇瑞汽车、奇瑞股份	指	奇瑞汽车股份有限公司
博世	指	Bosch Transmission Technology BV (博世变速器技术有限公司)
CVT	指	无级变速器
ECVT	指	电动无级变速器
AMT	指	电控机械式自动变速器
AT	指	液力自动变速器
DCT	指	双离合变速器
MT	指	手动变速器
ECMT	指	电子离合变速器
ED"二合一"电驱动系统	指	电机和减速器二合一电驱动系统总成
EDS"三合一"电驱动系统	指	电机、减速器和控制器三合一电驱动系统总成
DHT	指	专用混合动力变速器
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万里扬	股票代码	002434
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江万里扬股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万里扬		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Wanliyang Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WLY		
公司的法定代表人	黄河清		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张雷刚	肖典
联系地址	浙江省金华市宾虹西路 3999 号	浙江省金华市宾虹西路 3999 号
电话	0579-82216776	0579-82216776
传真	0579-82212758	0579-82212758
电子信箱	zlg@zjwly.com	xd@zjwly.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

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）	2,771,557,241.24	2,551,698,231.76	8.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	311,077,079.61	278,155,964.35	11.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	253,545,842.83	228,589,432.91	10.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	246,605,329.05	365,483,165.27	-32.53%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%
加权平均净资产收益率	4.64%	4.41%	0.23%
	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）	10,940,739,469.66	11,580,861,176.59	-5.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,371,170,763.24	6,650,763,683.63	-4.20%

注：公司于 2018 年 2 月-2019 年 2 月实施了回购公司股份事项。截至报告期末，已回购的 2,740 万股股份存放于公司股票回购专用证券账户。公司总股本 134,000 万股，扣除存放于公司股票回购专用证券账户的 2,740 万股后的总股本为 131,260 万股。

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）	-2,879,155.19	
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）	73,087,844.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-589,958.20	
减：所得税影响额	10,596,351.79	
少数股东权益影响额（税后）	1,491,142.41	
合计	57,531,236.78	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务为汽车零部件业务。

汽车零部件业务主要为研发、生产、销售汽车变速器和新能源汽车传/驱动系统产品。

汽车变速器产品包括乘用车变速器和商用车变速器，应用于轿车、SUV、MPV、微卡、轻卡、中卡、重卡、客车等不同车型。乘用车变速器主要为奇瑞汽车、吉利汽车、比亚迪汽车、长城汽车等汽车厂的相关车型提供配套；商用车变速器主要为福田汽车、中国重汽、东风汽车、中国一汽、江铃汽车、庆铃汽车、江淮汽车、现代汽车以及海外市场等汽车厂的相关车型提供配套。

商用车变速器包括手动挡变速器（5MT、6MT、7MT、8MT、9MT、12MT）和AMT、ECMT。乘用车变速器包括手动挡变速器（5MT、6MT）和自动挡变速器（CVT18、CVT25、CVT28、AT）。

新能源汽车传/驱动系统包括EV减速器、ED“二合一”电驱动系统、EDS“三合一”电驱动系统、ECVT电驱动系统以及DHT混动系统。

报告期内，公司汽车零部件业务的主要经营模式未发生变化，主要为：通过产品设计开发、样品试制、工装样品、小批量供货，获得汽车整车厂的审核认证，与汽车整车厂确定配套供货关系，进行产品生产工艺设计、试验、定型，然后批量生产、销售，并提供售后服务。公司作为独立供应商，通过与汽车整车厂建立长期稳定的战略合作关系，实现业务的持续发展。

根据中国汽车工业协会统计数据，2021年1-6月，我国汽车产销分别完成1256.9万辆和1289.1万辆，同比分别增长24.2%和25.6%。其中，乘用车产销分别完成984万辆和1000.7万辆，同比分别增长26.8%和27%；中国品牌乘用车销售419.8万辆，同比增长46.8%，占乘用车销售总量的42%，占比提高5.7个百分点。商用车产销分别完成273万辆和288.4万辆，同比分别增长15.7%和20.9%；其中，轻型货车销售119.5万辆，同比增长19.4%；中型货车销售10.9万辆，同比增长51.0%；重型货车销售104.5万辆，同比增长28.0%；微型货车销售27.9万辆，同比下降10.3%；客车销售25.8万辆，同比增长39.7%。新能源汽车方面，2021年1-6月，我国新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆，同比分别增长200.6%和201.5%；其中，纯电动汽车产销分别完成102.2万辆和100.5万辆，同比分别增长239.5%和230.6%；插电式混合动力汽

车产销分别完成19.2万辆和20万辆，同比分别增长102.1%和127.3%；燃料电池汽车产销分别完成632辆和479辆，同比分别增长43.6%和5.7%。

2021年上半年，随着国内疫情得到持续有效控制和社会各行业的不断恢复，国民经济实现稳步增长。汽车行业得益于需求不断恢复和各种汽车消费政策的刺激作用，产销量同比实现较大幅度增长。乘用车市场，原材料价格上涨和汽车芯片供应紧张等因素对乘用车生产和终端销售影响较大，随着原材料价格趋稳以及汽车芯片供应有效改善，预计下半年乘用车市场可以实现更高的增长。同时，中国品牌乘用车销量占比同比提高5.7个百分点，显示国产汽车的市场竞争力进一步提高，市场份额也将不断增长。随着汽车行业加速向电动化、智能化、网联化、数字化转型升级，乘用车行业头部企业的市场竞争力愈发凸显，市场份额也将愈发集中。商用车市场，在国家大力治理商用车超载超限、国六排放标准切换、国家基建项目大量开工等因素的持续拉动下，产销量持续高增长，特别是轻型货车和重型货车，销量再创历史同期新高。近年来，国家持续加严治理超载超限推动商用车载重合规化和动力标载化，从而释放运力新增需求，将长期推动商用车市场需求的持续增长。新能源汽车市场，在国家“碳中和、碳达峰”计划背景下，新能源汽车的政策环境、消费和使用环境、产业链资源、技术水平等各方面不断完善和成熟，不断得到消费者的认可。上半年，新能源汽车产销量同比大幅增长，其中纯电动汽车销量超过100万台，新能源汽车的渗透率已从年初的5.4%提高至9.4%，增速和渗透率都在快速增长，未来预计也将保持持续快速增长的态势。

2021年上半年，公司坚决严格执行国家、省、市、区各级政府疫情防控指挥部对疫情防控工作的要求，持续加强公司的疫情防控工作，保证生产经营稳定。着力加大新技术、新产品的研发投入，重点推动杭州研发总院的研发人才引进和团队建设，大力提升符合行业发展趋势的前沿技术和创新技术的研发能力。同时，加快推进生产制造的自动化、数字化和智能化，进一步提高品质保障能力和生产效率。

报告期，公司实现营业收入277,155.72万元，较上年同期增长8.62%；报告期公司商用车G系列高端轻微型变速器和乘用车CVT自动变速器销量和占比同比继续保持增长，推动了公司营业收入的增长。实现营业利润35,286.39万元，较上年同期增长12.45%；利润总额35,158.56万元，较上年同期增长12.61%；归属于上市公司股东的净利润31,107.71万元，较上年同期增长11.84%。报告期公司高附加值产品收入占比继续提升，同时通过管理效率提升、制造降本、规模化效益提升等各项措施，进一步增强了公司的整体盈利能力。

报告期内，公司大力推动商用车和乘用车混动系统的产品开发和项目对接。目前，乘用车

车DHT混动系统正在进行多个客户的样车搭载试验，效果反馈良好。商用车混动系统已与多个国内主流车企进行项目对接，下半年将进行多家客户的样车搭载试验。公司将全力推动混动系统尽快搭载客户整车实现量产上市销售。同时，纯电动汽车EV减速器新增两个客户的三个车型完成验证，并逐步量产。公司重点加大EDS“三合一”和ECVT电驱动系统产品开发和市场开拓力度，特别是加强了新能源汽车新势力客户的交流对接。乘用车自动变速器方面，CVT产品新增配套吉利汽车SS11平台的车型和多款奇瑞汽车国际车型量产上市，有助于推动CVT产品销量的进一步增长，并有效提升公司的国际影响力。商用车变速器方面，公司G系列高端轻微型变速器产品的销量和占比继续提升，重卡手动变速器已完成台架试验，正在进行整车搭载试验。

在汽车行业节能减排和新能源汽车电动化的大趋势中，公司进一步明确了各项业务的发展方向：

1、乘用车市场，重点发展混合动力系统和纯电动汽车传/驱动系统，混合动力系统主要为DHT混动系统产品，分DHT300、DHT400两个系列，公司DHT混动系统产品在节油率、驾驶性能、产品安装空间、成本等方面具备较强的竞争优势。根据《节能与新能源汽车技术路线图2.0》的规划，2025年混动新车占传统能源乘用车的50%以上；2030年，混动新车在传统能源乘用车中的占比达75%以上；2035年，混动新车在传统能源乘用车中的占比将达到100%，国内节能汽车届时将实现全面混动化。也就是到2035年，国内乘用车市场上节能汽车和新能源汽车的年销量将各占50%。混合动力汽车在国内市场的发展空间非常广阔。纯电动汽车传/驱动系统主要为三合一（电机、电控、减速器）系统和ECVT电驱动系统，公司通过混动系统产品的开发成熟，不断强化电控能力，有助于提高三合一产品的市场竞争力。ECVT产品在电耗、NVH等方面具备优势，随着纯电动汽车应用场景和环境的不断扩大，多档位变速器产品在纯电动汽车上的应用将会越来越广泛。

2、商用车市场，在国家大力治理轻型货车“大吨小标”和超载超限的背景下，充分发挥公司G系列高端轻微型变速器具备的高效、轻便、可靠和轻量化等特点和市场竞争优势，继续提升公司轻微型变速器的市场占有率。面向未来市场，重点发展自动挡变速器产品（AMT和AT）、混动系统产品和重卡变速器。随着司机的不断年轻化，对于驾驶便利性和舒适性要求越来越高，商用车自动化比例将不断提高。同时，国家加强实施碳中和、碳达峰计划，着力推动节能减排和油耗不断降低，通过混动系统的应用，可以有效降低油耗，因此混动系统在商用车领域特别是轻微卡领域的应用将会快速提升，市场空间广阔。公司在轻微卡AMT产品领域已建

立较强的产品研发、生产等能力，同时具备混动系统软件开发应用的能力，发展轻微卡混动系统产品具有较强的市场竞争力。

2020年以来，中央先后提出了做好“六稳”、落实“六保”以及“逐步形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”，其中明确要求保产业链供应链稳定，通过激发和做大内需，不断完善技术和产业供应链，强化和提升国产替代的稳定供应保障能力。公司作为拥有自主研发能力和自主知识产权的汽车传/驱动系统产品自主品牌核心供应商，产品覆盖手动、自动变速器和新能源汽车传/驱动系统，可以全面配套乘用车、商用车和新能源汽车，并已打造较强的技术研发能力、试验试制能力、智能制造能力、品质管控能力和全球供应链平台等，通过不断加强技术升级和新产品研发力度，持续强化供应保障能力，为国内汽车市场提供高性价比的汽车零部件产品，并持续推动提升我国汽车消费市场的品质。

二、核心竞争力分析

（一）规模优势

公司是国内首家实现产品覆盖商用车、乘用车两大市场，分别实现了手动挡变速器和自动挡变速器研发、生产的企业，产品涵盖轿车、SUV、MPV、微卡、轻卡、中卡、重卡、客车等所需的变速器，充分满足不同类型客户、不同消费层次的多样化需求，已形成年产110万台商用车变速器和180万台乘用车变速器的综合能力。公司根据行业发展趋势和消费升级需求，大力发展自动变速器业务，不断丰富完善自动变速器产品体系（主要包括CVT、AT、AMT），扩大产品应用领域。同时，应对新能源汽车快速发展的大趋势，着力推动EV减速器、ED“二合一”电驱动系统、EDS“三合一”电驱动系统、ECVT电驱动系统以及DHT混动系统等新能源汽车传/驱动系统产品的研发和产业化，以提升公司的持续发展能力。公司凭借在中轻型商用车变速器领域的优异表现，被工业和信息化部、中国工业经济联合会评为制造业单项冠军示范企业。

（二）技术优势

公司是国家高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心、省级重点企业研究院、省级博士后科研工作站，被列入浙江省第一批“三名”工程培育试点企业（知名企业、知名品牌、知名企业家）。公司积极与浙江大学、合肥工业大学、山东大学、重庆理工大学等高研院所开展合作，拥有两个CNAS实验室和完整的产品试验、试制设备，建立了行业领先的检测规范，参与多个国家或行业标准的制定。公司承担多项国家重点新产品开发和省级重大科技攻关项目，形成预研一代、开发一代、生产一代、储备一代的产品体系，产品的关键技术指标达到

国际先进水平，所有产品拥有完全自主知识产权。

公司自主研发成功中国首款轻卡AMT自动变速器，实现了中国在轻卡自动变速器领域零的突破；公司自主研发的ECMT（电子离合变速器）已搭载多款车型上市销售；同时，公司拥有完全自主的CVT研发、生产制造能力，建立了完整的CVT研发（包括总成设计、零部件仿真分析、NVH开发、软件开发和标定）、试制试验、工艺规划、智能化生产等能力体系和质量保证体系，产品技术获得了数十项发明专利。公司根据市场需求不断完善CVT产品体系，适用于不同动力的各种车型，新一代CVT产品在结构设计、操控性、传动效率、降低油耗以及可靠性等方面得到了显著提升，可应用车型进一步扩大，有效提高了产品市场竞争力，推动产品市场开拓和市场占有率的不断提升。公司的CVT产品被评为“中国十佳变速器”和“世界十佳变速器”。此外，公司充分发挥在CVT产品领域的各种优势，成功开发了应用于纯电动汽车的全球首款无级变速器产品（ECVT），并与博世公司开展战略合作，大力推动ECVT在新能源纯电动汽车中的应用。同时，公司自主开发的DHT混动系统已进入产品样车搭载试验阶段，将有力提升公司在混合动力汽车快速发展中的市场竞争力。此外，通过混动系统的成功开发，建立了相应的控制软件开发能力，有助于推动纯电动汽车“三合一”电驱动系统的快速发展。

（三）质量与品牌优势

公司建立并认真贯彻执行IATF16949质量管理体系、ISO14001环境管理体系、TPS精益生产管理体系和AAA级标准化良好行为标准等；分别拥有通过CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认定的汽车变速器试验中心和检测中心，有效保证新产品的研发和试验。引进三菱和卡希夫基齿轴生产线、斯图特复合磨床、达诺巴特外圆磨床、高达比尼自动轴类校直机、清洗对啮自动线、格里森磨齿机、卡普磨齿机、布德鲁斯磨床、马扎克车床、海德曼车床、不二越拉床、牧野加工中心、库卡装配线、克林贝格P26精密测量中心、MAHR粗糙度轮廓测量机、MAHR圆度测量机、海克斯康三坐标测量机等全球一流的自动化生产设备和检测、试验设备，并实施了5G+工业互联网项目，形成了产品试验、加工、装配和检测的智能制造体系，进而实现生产制造的自动化、智能化、数字化，有效保障了产品品质并提高了生产效率。

公司在产品生产上严守质量关，经过多年的积累在业内树立了良好的信誉和品牌知名度。“万里扬”商标被国家市场监督管理总局认定为“中国驰名商标”。公司先后被评为国家火炬计划重点高新技术企业、中国汽车零部件变速器行业龙头企业、中国优秀民营科技企业、全国文明单位、中华全国工商业联合会科技创新企业、国家知识产权优势企业、中国汽车零部件百强企业（2017年、2018年、2019年、2020年和2021年）、中国优秀汽车零部件企业、

全国百家优秀汽车零部件供应商、中国齿轮传动产业优秀企业、浙江省创新型领军企业、浙江省技术创新示范企业、浙江省高质量发展杰出企业、浙江省高新技术企业创新能力百强企业、浙江民营企业研发投入百强企业等。

（四）成本优势

公司商用车变速器的主要零部件包括壳体、齿轮、轴及同步器等关键零部件基本由公司自制，可以充分保障零部件的及时供应和生产稳定，有效降低了原材料价格波动对公司的影响，有助于加强对生产成本和采购成本的管控。同时，公司进一步加强了乘用车变速器零部件资源整合，大力提高了相关零部件的生产制造能力，以不断强化乘用车变速器的成本控制和品质管控。

公司所在地浙江省是五金汽配件的集中生产区域，省内零配件企业众多，配套能力强，供应便捷，零配件运输成本相对较低，而且可以相应减少储备性存货资金投入，从而降低整个产品的成本。同时，公司年产销汽车变速器数量较大，且规模不断增加，通过规模化采购，具有相对的成本优势，并建立了严谨的成本管理体系及合理的价格商务体系，对采购成本和制造成本进行管控和分析，以实现产品成本的持续改善。此外，公司生产计划管理实行“6+1”锁定模式，配套件采购实行零库存的上线结算，减少了配套件的库存成本，进而有效降低了生产成本。

此外，公司积极开展技术升级和工艺优化，持续推进技术和工艺降本。同时，随着产品产销规模不断扩大，产能利用率进一步提高，规模化效益不断提升。

（五）营销和服务优势

公司与国内众多主流汽车厂建立了长期战略合作关系，同时建立了覆盖全国（除港澳台外）的销售和服务网络，在全国范围内建有服务站（点）300多个，在30多个省设有中心库，是目前国内汽车变速器生产企业中营销服务网络最发达、最完善的企业之一，可以快速满足不同地区的供货需求和售后服务需求。公司通过与汽车厂的深入合作，实现新技术、新产品同步规划开发，提高了技术对营销的支持能力。同时，公司不断优化服务网络，提升渠道体系能力，加强客户与产品和企业之间的互动，充分识别客户特殊要求，为客户提供更为优质的个性化服务，不断增强市场开拓能力和服务能力。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,771,557,241.24	2,551,698,231.76	8.62%	
营业成本	2,187,311,184.38	2,019,490,928.56	8.31%	
销售费用	62,137,498.06	69,640,266.02	-10.77%	
管理费用	46,252,500.21	71,820,477.12	-35.60%	主要系报告期公司不断加强经营管理，进一步提高经营管理效率，有效降低了管理成本。
财务费用	23,092,108.46	1,302,682.96	1,672.66%	主要系上年同期利息收入较多。
所得税费用	39,511,392.01	38,061,999.96	3.81%	
研发投入	159,305,104.59	114,849,070.55	38.71%	主要系报告期公司根据行业发展趋势和市场需求，持续加大新技术和新产品的研发投入以及现有产品的技术升级，重点加大加快“三合一”电驱动系统、ECVT 电驱动系统、DHT 混动系统、重卡 AMT 自动变速器等战略新产品的研发投入，进一步增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。
经营活动产生的现金流量净额	246,605,329.05	365,483,165.27	-32.53%	主要系报告期公司购买商品支付的现金增加较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-70,917,893.16	-427,922,515.82	-83.43%	主要系报告期公司购建固定资产支付的现金同比减少以及去年同期公司购买浙大网新科技股份有限公司的股份相应的投资款支出较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-444,174,718.33	157,997,219.29	-381.13%	主要系报告期公司实施 2020 年度利润分配，共分红人民币 5.9 亿元，同比增加较多所致。
现金及现金等价物净增加额	-268,487,282.44	95,557,868.74	-380.97%	
投资收益	-12,453,862.34	-26,132,412.34	52.34%	主要系报告期公司票据贴现利息支出同比减少较多所致。
信用减值损失	11,469,287.36	1,098,047.31	944.52%	主要系报告期应收款项等收回后，相应的坏账损失冲回所致。

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	2,771,557,241.24	100%	2,551,698,231.76	100%	8.62%
分行业					
汽车零部件制造	2,755,690,345.48	99.43%	2,540,884,670.13	99.58%	8.45%
融资租赁收入	15,866,895.76	0.57%	10,813,561.63	0.42%	46.73%
分产品					
乘用车变速器	1,752,557,367.55	63.23%	1,521,781,989.62	59.64%	15.16%
商用车变速器	851,190,618.63	30.71%	945,596,359.96	37.06%	-9.98%
配件	91,131,939.69	3.29%	31,286,371.01	1.23%	191.28%
融资租赁收入	15,866,895.76	0.57%	10,813,561.63	0.42%	46.73%
其他	60,810,419.61	2.19%	42,219,949.54	1.65%	44.03%
分地区					
国内销售	2,771,556,177.67	100.00%	2,551,626,131.28	100.00%	8.62%
国外销售	1,063.57	0.00%	72,100.48	0.00%	-98.52%

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						
汽车零部件制造	2,755,690,345.48	2,186,668,589.67	20.65%	8.45%	8.28%	0.13%
分产品						
乘用车变速器	1,752,557,367.55	1,440,029,876.57	17.83%	15.16%	13.20%	1.42%
商用车变速器	851,190,618.63	661,266,422.84	22.31%	-9.98%	-8.82%	-1.00%
分地区						
国内销售	2,771,556,177.67	2,187,310,785.00	21.08%	8.62%	8.31%	0.22%

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

1、报告期公司配件销售收入较上年同期增长191.28%，主要系报告期汽车齿轮、轴、铸件等配件市场销售增长较多所致。

2、报告期公司融资租赁收入较上年同期增长46.73%，主要系报告期公司开展融资租赁业务增加所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、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	752,019,637.80	6.87%	1,152,656,963.33	9.95%	-3.08%	
应收账款	1,398,344,624.80	12.78%	1,626,091,292.49	14.04%	-1.26%	
存货	880,527,201.87	8.05%	864,802,236.89	7.47%	0.58%	
投资性房地产	274,282,885.95	2.51%	287,671,960.65	2.48%	0.03%	
长期股权投资	606,238,268.19	5.54%	614,187,040.38	5.30%	0.24%	
固定资产	2,577,647,333.88	23.56%	2,644,760,538.32	22.84%	0.72%	
在建工程	450,507,475.07	4.12%	395,591,823.05	3.42%	0.70%	
短期借款	1,567,200,000.00	14.32%	1,531,973,562.61	13.23%	1.09%	
合同负债	28,017,463.76	0.26%	14,335,308.39	0.12%	0.14%	主要系报告期公司预收货款增加所致。
长期借款	50,000,000.00	0.46%			0.46%	
应收票据	262,016,026.95	2.39%	581,136,843.69	5.02%	-2.63%	主要系报告期票据质押减少所致。
应收款项融资	497,593,561.27	4.55%	260,111,993.49	2.25%	2.30%	主要系报告期公司收到以票据方式结算的货款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	429,059,418.26	承兑汇票保证金
应收票据	262,016,026.95	质押
固定资产	149,549,516.48	抵押、质押
无形资产	141,027,678.83	抵押、质押
合计	981,652,640.52	

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
112,000,000.00	715,000,000.00	-84.34%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江万里扬智能技术有限公司	技术开发和服务	新设	10,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	汽车零部件、工业自动化	已完成工商登记		0.00	否		
承德万鑫新材料科技有限公司	新材料技术推广服务	新设	102,000,000.00	51.00%	自有	北京远通鑫海商贸有限公司	长期	新材料	已完成工商登记		0.00	否		
合计	--	--	112,000,000.00	--	--	--	--	--	--		0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江万里扬新能源驱动有限公司	子公司	新能源汽车驱动总成、汽车变速器的研发、制造和销售	600000000	2,676,066,905.81	581,530,207.19	1,183,738,071.98	165,220,683.71	144,932,601.36
浙江万融融融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业务	200000000	688,894,501.23	370,580,046.05	15,866,895.76	1,899,452.30	1,423,860.23
浙江万里扬智能制造有限公司	子公司	汽车零部件的研发、制造和销售	500000000	2,310,179,700.47	419,039,557.31	620,583,383.44	68,879,741.59	61,547,780.35

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江万里扬智能技术有限公司	新设	主要从事汽车零部件、工业自动化的技术研发和服务。
承德万鑫新材料科技有限公司	新设	筹建期，暂无影响。
金华市万鑫资源再生科技有限公司	新设	主要从事资源再生利用技术研发，再生资源回售。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

中国作为全球最大的汽车市场，多年来产销量位居世界第一，但自2018年起销量已连续三年负增长。2021年上半年，我国汽车销量同比增长25.6%，根据中国汽车工业协会的预测，2021年将实现恢复性正增长，但全球新冠肺炎疫情仍持续影响全球经济的发展，也影响着汽车消费的复苏。加上汽车技术不断发展变革，加剧了汽车行业的竞争和汽车企业的优胜劣汰。近几年来，国内汽车变速器行业发展迅速，特别是自动变速器的国产化替代不断加快，市场份额持续提升，但关键技术和核心零部件依然依赖外资品牌，关键零部件的国产化任重道远。随着汽车消费升级需求不断提升，电动化、智能化、网联化技术应用日益成熟，同时，在资源环境压力不断加大以及节能减排需求提升的大背景下，国家产业政策大力支持新能源汽车市场快速发展，给传统汽车及零部件市场带来较大冲击。在未来发展中，公司面临的市场竞争日趋激烈。

应对措施：公司密切关注国内外宏观经济形势以及国家相关政策的变化，充分认清汽车行业的发展趋势，积极应对各种挑战。一方面，坚持贯彻“好产品、高品质、优服务、低成本”的经营理念，对内有效整合公司各项业务资源，对外积极整合行业资源，不断优化产业布局，加强经营管理水平和成本控制，充分实现资源共享和优势互补，持续开展降本增效工作，大力推动生产自动化改造和智能制造，有效提高生产效率，不断提升公司综合竞争力；另一方面，不断加大新技术和新产品研发投入，持续推动现有产品的技术升级，在不断提高产品质量水平的基础上，加大市场推广力度，大力提高市场份额和产销规模。同时，整合国

内外产品及技术资源，加快重卡MT和商用车AMT/AT自动变速器等新产品的研发和产业化应用，不断丰富和完善公司产品体系。面对新能源汽车快速发展的大趋势，加快推进EV减速器、ED“二合一”电驱动系统、EDS“三合一”电驱动系统、ECVT电驱动系统以及DHT混动系统等新能源汽车传/驱动系统产品的研发和市场推广应用，从而有效满足市场客户的不同需求，不断增强公司核心竞争力和抗市场风险能力。

2、人才风险

目前，公司业务覆盖商用车变速器和乘用车变速器，并加快发展自动变速器和新能源汽车传/驱动系统业务，资产规模和业务规模不断扩大。同时，汽车行业技术不断迭代更新以及客户需求的多样化，使得公司对技术人才、管理人才、营销人才等专业人才的需求不断加大，开发、引进、培养和选拔适合公司持续发展的人才并保持人才队伍稳定对支持和保障公司快速发展尤为重要。

应对措施：公司针对发展现状以及未来发展战略规划，形成了系统的人力资源发展与管理体系，包括与发展规划紧密结合的人力资源规划，提前布署业务发展需要的各类人才，每年有针对应届大学毕业生的“管培生计划”是基于长期高潜人才的储备和培养计划，以保证未来发展战略的顺利实施和达成。以组织能力建设为目标，不断健全内部培养与外部引进有机结合的选聘、培养和晋升发展体系以及“公司-事业部/分厂-部门”三级培训管理体系；公司建立以激励、提升效率和人员稳定为核心的薪酬福利体系及长期激励体系，通过实施员工持股计划，将员工利益与公司发展进行紧密结合，有效调动员工工作的积极性，进一步增强了公司对人才的吸引力以及人才队伍的稳定性。此外，公司于2018年回购了部分公司股份，拟用于员工持股计划或股权激励计划，以持续激励中高层管理人员及核心骨干人员。

3、主要原材料、零配件供应和价格波动的风险

公司汽车变速器所需的主要原材料为钢材、铝材等，主要零配件为齿轮、轴、壳体、同步器、钢带、液力变矩器等，特别是CVT的钢带、液力变矩器、TCU等配件，目前主要由一家或几家外资企业供应，国内自主品牌尚未具备成熟的配套能力，如上述主要原材料或零配件出现供应不及时或价格出现大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。

应对措施：一方面，公司建立全球化采购平台和供应链信息平台，在全球范围内整合供应商资源，不断完善公司的配套体系，在公司业务规模不断扩大的基础上，凭借规模化采购优势和良好的商业信用，与主要原材料、零配件供应商建立战略合作伙伴关系，有效保障供应的稳定性，并实现供应链成本的持续改善；同时，积极培育相关零配件的国内供应商体系，

提高其配套供应能力。另一方面，公司通过持续改进产品设计、生产技术和工艺流程，提高生产管理和过程控制水平，有效提高原材料的利用率并降低原材料的耗用量；同时，不断强化齿轮、轴、壳体、同步器等主要零部件的制造能力，通过加强对原材料价格走势的研判能力以及库存的管控能力，大幅降低原材料价格波动对公司经营的影响，并有效保障供应、生产和产品质量的稳定性。同时，充分发挥公司零部件制造优势，开拓零部件的外销市场，获取较好的收益。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	49.86%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《万里扬 2020 年度股东大会决议公告》 (2021-026)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.13%	2021 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《万里扬 2021 年第一次临时股东大会决议公告》 (2021-037)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄列群	独立董事	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举
徐萍平	独立董事	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举
吕岚	独立董事	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举
古春山	监事	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举
林健	副总裁	聘任	2021 年 06 月 23 日	工作需要
卢颐丰	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 23 日	连续两届任期届满
程光明	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 23 日	连续两届任期届满
刘伟	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 23 日	连续两届任期届满
杨俊伟	监事	离任	2021 年 06 月 23 日	工作调整
张志东	副总裁	离任	2021 年 02 月 20 日	个人原因

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2016年，公司实施以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项，其中，公司成立浙江万里扬股份有限公司2016年第一期员工持股计划，通过财通证券资管万里扬通鼎25号定向资产管理计划参与认购公司非公开发行股票募集配套资金，以人民币9.18元/股认购3000万股，合计金额为人民币275,400,000元。具体内容详见公司于2016年12月22日刊登在巨潮咨询网的《浙江万里扬股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易发行情况报告暨上市公告书》等。

公司2016年第一期员工持股计划于2020年5月14日以大宗交易的方式减持其持有的公司2600万股股份。截至2021年6月30日，公司2016年第一期员工持股计划持有公司400万股股份，占公司股本总额的0.299%。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

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
芜湖万里扬变速器有限公司	油泥、废油	不直接排放，委托有相应处置资质的单位统一处理	/	/	/	/	71.93 吨	270 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

芜湖万里扬排放的危险废物全部委托有相应处置资质的单位处理。针对危险废弃物管控，芜湖万里扬主要开展了以下几项工作：（1）优先采用无毒无害或低毒低害、易于降解、便于回收利用的原辅材料及包装容器；（2）定期对危废库进行检查，确保危废库内物品摆放以及台帐记录符合要求；（3）做好收集、贮存、转移各项工作，防止危险废弃物的流失及渗漏，从而防止危险废物污染环境；（4）持续探索和研究其他合适的危废减量化措施，进一步完成危险废物的削减；（5）通过推动开展清洁生产工作，从源头削减危险废物产生量和危害性。公司各类污染治理设施运行正常，环境保护工作稳步开展。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司坚持绿色发展，严格遵守环境保护的相关法律法规，办理相关环保“三同时”手续。严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。2021年6月，公司委托资质单位对我公司《乘用车变速器试验中心项目》进行环评自主验收工作，并在全国建设项目竣工环境保护验收信息平台上公开相关的监测验收信息，接受全社会的监督。

突发环境事件应急预案

公司于2020年8月通过《突发环境事件应急预案》备案评审（每三年定期修订与评审），并获得了芜湖市环保局的备案批文。公司每年按照计划进行相关专项应急预案的演练工作。

环境自行监测方案

公司于2021年4月委托具有CMA资质的第三方分别开展了噪声、废气、地下水、土壤等专项监测，监测结果均在指标范围内，监测报告已按要求上传至安徽省市级重点监控企业自行监测信息发布平台。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

作为上市公司，在致力于自身发展的同时，公司积极将履行社会责任融入到公司战略和经营管理活动中，追求经济、社会和环境综合价值最大化，努力促进国家、社会、企业、员工、客户、供应商及股东的和谐发展。公司制定了发展为全球一流汽车零部件供应商的愿景，除了要有优秀的业绩、优质的产品和服务，也一定要有心系天下的情怀，也就是企业社会责任。公司持之以恒地听取内外部各种意见，增进沟通互信，不断完善社会责任的管理、践行和融合，在努力实现自身稳健发展的同时，不忘回馈社会，保护环境，履行企业社会责任。报告期内，公司积极回应客户、供应商等重要利益相关者的期望与诉求，携手合作伙伴，共同推进企业与社会的可持续发展，热心社会公益事业，支持扶贫捐助、参与环境保护等多个领域，助力实现社会的和谐发展。

1、公司坚持“快速、专业、用心”的服务理念，为客户提供全天候、全方位、全过程服务，使客户随时随地得到规范化、亲情化、个性化、专业化的服务保障。与客户开放合作，全方位加强交流，了解客户需求，不断深化战略合作关系，积极探索更广泛的合作模式。用高品质产品证明实力，通过质量提升活动、完善质量制度、加强全面质量监管等严格把控生产的每一个环节，获得多个大型客户年度质量提升奖，得到客户高度认可。公司认真贯彻标准化体系和各项质量管理程序、管理标准的学习改善，组织开展定期、季节性等员工质量培训。公司从服务、质量、产品交付时间等多方面做了全方位的客户满意度调查，对客户反映的不足之处进行纠正，制定相应的预防措施，为合作车企的服务站等相关单位提供平均两月一次的产品知识和维修技能培训，通过统一的服务理念、统一的服务形象、统一的服务标准、统一的服务流程、统一的服务培训，更好地提供令客户满意的产品。

2、员工是企业最宝贵的财富和战略资源，公司始终以关心员工、爱护员工、服务员工为立足点，通过人文关怀来凝聚人、完善人和发展人。公司根据国家《劳动法》的要求制定了

各项管理制度，并不断健全完善公司的薪酬体系、培训管理体系、安全职业健康管理体系等；通过成长路径评聘、内部招聘、后备人才培养、结对拜师、举办各类培训等多种方式，促进员工成长；创造安居乐业的工作生活环境，建造标准公寓以及集学习、娱乐、健身于一体的文化活动中心、篮球场、网球场等文化活动设施，开展党建带动工会、团委、妇联组织活动，成立职工互助福利会，开展丰富多彩的企业文化活动，让员工得到全面发展；开展三八节活动、五四青年节活动、踏青活动、七一党建活动等多项节日活动，以及结合公司实际发展需要开展各项主题活动，营造充满活力的企业氛围。同时积极帮助员工生活中遇到的实际困难，千方百计把涉及员工切身利益的事办好办实。以创建学习型企业为抓手，为每一位万里扬员工创造成长发展的平台，在薪酬分配上向奋斗者、价值贡献者、成功实践者倾斜，向承受压力大、工作难度大、创造性强的岗位倾斜，使奋斗者不仅在精神上受到褒奖，在经济上也得到实惠，形成了“让奋斗者上前、让平庸者靠边”的机制和氛围。坚定把“人民对美好生活的向往”作为长期的使命和奋斗目标，推动培育万里扬员工命运共同体，使员工的生活水平得到提高、职业空间得到提升、精神需求得到满足，企业和员工共创价值、共同成长，努力把员工对美好生活的向往变成现实。

3、公司采购团队坚持合作、共赢、廉洁、高效的方针，充分尊重和维护供应商的权益，通过打造共同获益的经营联盟和价值链生态系统，不断增强供应链团队的凝聚力。公司建立了电子采购平台，使公司的采购信息和各项规章制度能及时向供应商传递和共享。每月邀请3至5家供应商开展质量改善、提升会议，每年开展优秀供应商评优活动，通过向供应商提供技术支持和指导，促进其树立为客户创造价值的市场理念，以客户为关注焦点的质量理念，提升客户满意度为宗旨的服务理念，持续改进、共同进步的发展理念；不断提升同步开发能力、质量保证能力、准时交付能力、成本控制能力，进而有效保障公司的产品质量，实现共同发展。对内与采购员工签订《万里扬廉洁铁律15条》，详细划定员工在遵守财务制度、严守商业机密、规范业务馈赠等15项行为红线，对外与所有供应商、服务商以及参与公司有关业务投标单位签订《阳光自律协议》，预防和杜绝商业贿赂行为，促进建立清清爽爽、互信互利、长久稳定的合作关系。

4、公司高度重视环境保护工作，严格执行各级环保政策、法规；为规范内部管理，严格按ISO14001环境管理体系标准进行过程管控、绩效管理，并按要求定期接受第三方机构的监督审核。生产过程中，引进现代化专用生产设备和物联网平台，实施“5G+工业互联网”应用，推动企业技术革新、管理革新和模式革新，全面实施生产数控化、自动化和信息化，通过智

能化提高节能减排效率。严格按照污染物排放相关标准和全面质量管理要求，对所有生产单位生产过程中产生的废水、废气、噪声、废弃物进行合规化处置，确保依法依规和清洁生产，能耗、碳排放指标均处于国内同行业先进水平。全过程雨污分流彻底，不但分流生活污水和雨水，还设置了专用的工业污水管网，建立工业污水处理站，对工业污水实施专业处理后，达标、纳管排放；一般工业固废、危废全都合规处置。生产过程中的环保设施主要包括了污水处理站、油雾分离器、环保除尘器等。所有设施投入运行以来，使用过程规范管理，定期维护、保养到位，设备设施运行正常，保障达标排放。不断优化产业结构和发展布局，促进能源资源节约和循环利用，强化源头减排、过程管控和末端治理，优先使用太阳能光伏发电的清洁电力，大力推进绿色发展、循环发展、低碳发展。将新能源汽车传/驱系统的研发与应用作为企业长期发展的重要战略，持续创新升级，提高产品科技含量，大力推动EV减速器、ED“二合一”、EDS“三合一”、ECVT电驱动系统和DHT混动系统等新能源汽车传/驱动系统产品的研发和产业化应用。

5、企业是社会财富的创造者，也是社会责任的忠实履行者。公司成立以来，始终不忘立企初心，努力用经营成果回报社会。疫情期间，公司第一时间捐款115万元，为抗击疫情尽绵薄之力，同时把“稳就业”、“保就业”作为企业应该承担最基本的社会责任。公司一直用实际行动与国家同呼吸、共命运，积极响应党和国家对精准扶贫提出的号召，充分利用公司各种资源优势协同当地政府部门，到帮扶村开展调研，先后对省内外十余个村进行帮扶；发挥龙头企业带动作用，对其他兄弟单位给予技术帮扶，共同推动汽摩配产业实现更高质量发展；此外，公司也积极参与五水共治、捐资助学、浙商回归、文明创建、三改一拆、慈善公益等活动。企业是社会的细胞，在积极参与社会公益慈善事业的同时，公司也坚持以人为本，把关爱员工作为履行社会责任的一个重要方面，着力构建和谐企业。公司从2007年成立员工互助会至今，每年拨出专款帮助困难员工，让救急济困工作制度化，不仅稳定了员工队伍，同时也减轻了社会负担，与政府公共服务实现互补。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司以及控股股东、实际控制人依法诚信经营，信用状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
奇瑞汽车及其关联公司	持有公司5%以上股份的股东	销售商品	汽车变速器、相关配件及其相关配套服务等	市场价	市场价	79,990.4	28.86%	200,000	否	现汇、承兑汇票	市场价	2021年04月20日	《万里扬关于公司2021年度日常关联交易预计的公告》（2021-018）
奇瑞汽车及其关联公司	持有公司5%以上股份的股东	采购商品	材料、动能等	市场价	市场价	1,273.16	0.54%	6,000	否	现汇、承兑汇票	市场价	2021年04月20日	《万里扬关于公司2021年度日常关联交易预计的公告》（2021-018）
万汇通能源科技有限公司及其关联公司	控股股东下属公司	出租	房屋屋顶出租	市场价	市场价	69.36	0.03%	400	否	现汇	市场价	2021年04月20日	《万里扬关于公司2021年度日常关联交易预计的公告》（2021-018）

万汇通能源科技有限公司及其关联公司	控股股东下属公司	采购商品	电力	市场价	市场价	620.96	0.26%	3,000	否	现汇、承兑汇票	市场价	2021年04月20日	《万里扬关于公司2021年度日常关联交易预计的公告》(2021-018)
富源飞扬汽车零部件有限公司	公司的参股公司,公司董事担任其董事职务	采购商品	汽车零部件等	市场价	市场价	4,719.75	2.00%	18,000	否	现汇、承兑汇票	市场价	2021年04月20日	《万里扬关于公司2021年度日常关联交易预计的公告》(2021-018)
合计				--	--	86,673.63	--	227,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司日常关联交易总额在2021年度预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2021年3月12日，公司全资子公司浙江万融融资租赁有限公司与公司控股股东万里扬集团有限公司的控股子公司浙江万里扬能源科技股份有限公司（以下简称“万里扬能源公司”）签署了《融资租赁合同》和《租赁物买卖合同》（回租），万里扬能源公司用储能调频业务相关运营设备等资产以售后回租的方式与浙江万融融资租赁有限公司开展融资租赁业务，租赁物总价款为人民币6000万元，融资租赁年租息率为8%，融资租赁期限为60个月。租赁期内，万里扬能源公司以回租的方式继续使用租赁物，同时按约定向万融租赁公司支付租金。万里扬能源公司为公司控股股东万里扬集团的控股子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，本次交易构成了关联交易。上述关联交易经公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《万里扬关于全资子公司浙江万融融资租赁有限公司开展融资租赁业务暨关联交易的公告》(2021-009)	2021年03月13日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万里扬集团有限公司	2018年10月31日	60,000	2020年02月17日	1,050	连带责任担保		万里扬集团有限公司提供反担保	2020年2月17日至2025年1月16日	否	是
			2021年01月22日	10,000	连带责任担保			2021年1月22日至2022年1月22日	否	是
			2021年02月01日	5,000	连带责任担保			2021年2月1日至2021年10月30日	否	是
			2021年03月11日	5,000	连带责任担保			2021年3月11日至2024年3月10日	否	是
富源飞扬汽车零部件有限公司	2019年08月27日	34,000	2020年05月14日	18,460.23	连带责任担保		富源飞扬汽车零部件有限公司提供反担保	2020年5月14日至2024年9月10日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						21,723.35
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			94,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						39,510.23
公司对子公司的担保情况										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期		日期	金额		有)	情况(如有)		完毕	关联方担保
山东蒙沃变速器有限公司	2020年04月29日	18,000	2021年04月28日	5,503.09	连带责任担保			2021年4月28日至2022年4月28日	否	是
浙江万里扬新能源驱动有限公司	2020年04月29日	150,000	2020年06月02日	13,000	连带责任担保			2020年6月2日至2023年6月1日	否	是
浙江万里扬新能源驱动有限公司	2020年04月29日		2020年06月11日	15,000	连带责任担保			2020年6月11日至2026年6月11日	否	是
浙江万里扬智能制造有限公司	2020年04月29日		2020年07月28日	5,000	连带责任担保			2020年7月28日至2023年7月28日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			168,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						13,503.09
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			168,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						38,503.09
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			168,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						35,226.44
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			262,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						78,013.32
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				12.24%						
其中:										

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	21,050
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	51,460.23
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	72,510.23
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	939,450	0.07%				-3,750	-3,750	935,700	0.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	939,450	0.07%				-3,750	-3,750	935,700	0.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	939,450	0.07%				-3,750	-3,750	935,700	0.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,339,060,550	99.93%				3,750	3,750	1,339,064,300	99.93%
1、人民币普通股	1,339,060,550	99.93%				3,750	3,750	1,339,064,300	99.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,340,000,000	100.00%				0	0	1,340,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据规定，董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守：每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。报告期境内自然人持股变动，系公司已离职的监事持有公司股份的变动，该监事尚处于就任时确定的任期届满后六个月内。

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
吴月华	923,700	0	0	923,700	董事持股	任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售
葛晓明	15,750	3,750	0	12,000	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守：每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。本次限售股份变动，系公司已离职的监事持有公司股份的变动，该监事尚处于就任时确定的任期届满后六个月内。	2021 年 09 月 25 日
合计	939,450	3,750	0	935,700	--	--

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	28,859	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 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	报告期内增减变动情况	持有有限售条	持有无限售条件的普通	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量		件的普通 股数量	股数量		
万里扬集团有 限公司	境内非国有法人	28.66%	384,075,744	0.00	0	384,075,744	质押	221,000,000
香港利邦实业 有限公司	境外法人	14.64%	196,165,000	0.00	0	196,165,000		
奇瑞汽车股份 有限公司	国有法人	12.34%	165,289,256	0.00	0	165,289,256		
金华市众成投 资有限公司	境内非国有法人	3.94%	52,785,000	0.00	0	52,785,000	质押	37,785,000
浙大网新科技 股份有限公司	境内非国有法人	3.56%	47,663,000	-937000.00	0	47,663,000	质押	13,000,000
蔡锦波	境内自然人	2.15%	28,814,700	0.00	0	28,814,700		
中国人民人寿 保险股份有限 公司一分红一 个险分红	其他	0.81%	10,864,400	0.00	0	10,864,400		
中国人民财产 保险股份有限 公司一传统一 普通保险产品	其他	0.74%	9,865,436	1293000 1293000.00	0	9,865,436		
香港中央结算 有限公司	境外法人	0.56%	7,489,615	-919181 -9191814.00	0	7,489,615		
金锦洪	境内自然人	0.52%	7,000,000	0	0	7,000,000	冻结	7,000,000
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	实际控制人黄河清持有万里扬集团有限公司 51% 股权, 持有金华市众成投资有限公司 84.93% 股权, 两个股东之间存在关联关系; 其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明(如有)(参见注 11)	公司于 2018 年 2 月-2019 年 2 月实施了回购公司股份事项。截至报告期末, 公司回购的 2740 万股存放于公司股票回购专用证券账户。							
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					
万里扬集团有限公司	384,075,744	人民币普通股	384,075,744					

香港利邦实业有限公司	196,165,000	人民币普通股	196,165,000
奇瑞汽车股份有限公司	165,289,256	人民币普通股	165,289,256
金华市众成投资有限公司	52,785,000	人民币普通股	52,785,000
浙大网新科技股份有限公司	47,663,000	人民币普通股	47,663,000
蔡锦波	28,814,700	人民币普通股	28,814,700
中国人民人寿保险股份有限公司 一分红一个险分红	10,864,400	人民币普通股	10,864,400
中国人民财产保险股份有限公司 一传统一普通保险产品	9,865,436	人民币普通股	9,865,436
香港中央结算有限公司	7,489,615	人民币普通股	7,489,615
金锦洪	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
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	实际控制人黄河清持有万里扬集团有限公司 51% 股权，持有金华市众成投资有限公司 84.93% 股权，两个股东之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江万里扬股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	752,019,637.80	1,152,656,963.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	262,016,026.95	581,136,843.69
应收账款	1,398,344,624.80	1,626,091,292.49
应收款项融资	497,593,561.27	260,111,993.49
预付款项	92,858,166.79	68,803,101.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	379,578,956.27	335,182,155.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	880,527,201.87	864,802,236.89

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	91,528,759.41	91,528,759.41
其他流动资产	112,315,860.09	162,993,815.27
流动资产合计	4,466,782,795.25	5,143,307,161.87
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	334,332,861.53	272,774,365.02
长期股权投资	606,238,268.19	614,187,040.38
其他权益工具投资	117,150,000.00	117,150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	274,282,885.95	287,671,960.65
固定资产	2,577,647,333.88	2,644,760,538.32
在建工程	450,507,475.07	395,591,823.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	440,563,086.55	500,777,675.17
开发支出	39,847,934.45	19,039,954.20
商誉	1,200,955,632.17	1,200,955,632.17
长期待摊费用	16,805,294.03	17,218,506.97
递延所得税资产	68,932,936.07	69,162,661.07
其他非流动资产	346,692,966.52	298,263,857.72
非流动资产合计	6,473,956,674.41	6,437,554,014.72
资产总计	10,940,739,469.66	11,580,861,176.59
流动负债：		
短期借款	1,567,200,000.00	1,531,973,562.61
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	1,009,109,971.21	1,149,602,402.41

应付账款	1,469,925,358.41	1,607,038,444.07
预收款项		
合同负债	28,017,463.76	14,335,308.39
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	36,292,763.62	65,668,616.88
应交税费	62,819,986.86	166,809,375.06
其他应付款	39,196,571.33	35,813,369.40
其中：应付利息		
应付股利	30,489,795.92	30,489,795.92
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	5,000,000.00	54,856,349.04
其他流动负债		1,863,590.07
流动负债合计	4,217,562,115.19	4,627,961,017.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	26,682,000.00	27,459,200.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	66,853,526.27	56,876,683.95
递延收益	169,892,030.87	180,218,690.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	313,427,557.14	264,554,574.94
负债合计	4,530,989,672.33	4,892,515,592.87
所有者权益：		

股本	1,340,000,000.00	1,340,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,036,005,321.44	3,036,005,321.44
减：库存股	205,142,925.63	205,142,925.63
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	290,753,248.45	290,753,248.45
一般风险准备		
未分配利润	1,909,555,118.98	2,189,148,039.37
归属于母公司所有者权益合计	6,371,170,763.24	6,650,763,683.63
少数股东权益	38,579,034.09	37,581,900.09
所有者权益合计	6,409,749,797.33	6,688,345,583.72
负债和所有者权益总计	10,940,739,469.66	11,580,861,176.59

法定代表人：黄河清

主管会计工作负责人：胡春荣

会计机构负责人：施宇琼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	595,668,598.50	783,242,764.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	226,096,026.95	398,691,213.48
应收账款	751,899,324.83	731,573,230.52
应收款项融资	171,273,558.73	115,760,384.40
预付款项	1,485,262,057.08	1,034,968,200.58
其他应收款	1,022,373,618.93	953,423,802.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	192,158,127.86	201,315,073.42
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	20,229,072.12	26,414,689.19
流动资产合计	4,464,960,385.00	4,245,389,358.36
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	4,101,389,656.61	4,104,336,651.31
其他权益工具投资	117,150,000.00	117,150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	223,263,820.35	217,749,881.68
在建工程	4,085,469.82	4,495,053.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	105,327,506.09	106,361,986.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,874,187.73	14,874,187.73
其他非流动资产	81,442,715.71	38,360,235.83
非流动资产合计	4,647,533,356.31	4,603,327,995.87
资产总计	9,112,493,741.31	8,848,717,354.23
流动负债：		
短期借款	1,215,200,000.00	1,119,670,485.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	882,296,971.38	830,424,621.06
应付账款	270,980,876.10	316,772,538.34
预收款项		
合同负债	182,599,304.66	145,723,906.34
应付职工薪酬	4,838,686.74	15,750,145.25
应交税费	18,778,133.82	59,704,206.89

其他应付款	834,018,589.07	131,527,729.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		49,856,349.04
其他流动负债		18,944,107.83
流动负债合计	3,408,712,561.77	2,688,374,089.72
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
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	8,472,500.59	8,472,500.59
递延收益	7,791,560.00	8,503,640.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,264,060.59	16,976,140.59
负债合计	3,474,976,622.36	2,705,350,230.31
所有者权益：		
股本	1,340,000,000.00	1,340,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,097,137,900.70	3,097,137,900.70
减：库存股	205,142,925.63	205,142,925.63
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	290,753,248.45	290,753,248.45
未分配利润	1,114,768,895.43	1,620,618,900.40
所有者权益合计	5,637,517,118.95	6,143,367,123.92
负债和所有者权益总计	9,112,493,741.31	8,848,717,354.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,771,557,241.24	2,551,698,231.76
其中：营业收入	2,771,557,241.24	2,551,698,231.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,492,541,191.10	2,285,504,099.43
其中：营业成本	2,187,311,184.38	2,019,490,928.56
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	14,442,795.40	8,400,674.22
销售费用	62,137,498.06	69,640,266.02
管理费用	46,252,500.21	71,820,477.12
研发费用	159,305,104.59	114,849,070.55
财务费用	23,092,108.46	1,302,682.96
其中：利息费用	28,427,490.03	21,898,274.67
利息收入	-6,062,020.08	-20,020,750.09
加：其他收益	73,087,844.37	71,813,406.65
投资收益（损失以“-”号填列）	-12,453,862.34	-26,132,412.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	11,469,287.36	1,098,047.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,744,617.00	829,075.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	352,863,936.53	313,802,249.74
加: 营业外收入	7,144.42	846,614.52
减: 营业外支出	1,285,475.33	2,423,931.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	351,585,605.62	312,224,932.42
减: 所得税费用	39,511,392.01	38,061,999.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	312,074,213.61	274,162,932.46
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	312,074,213.61	274,162,932.46
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	311,077,079.61	278,155,964.35
2.少数股东损益	997,134.00	-3,993,031.89
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	312,074,213.61	274,162,932.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	311,077,079.61	278,155,964.35
归属于少数股东的综合收益总额	997,134.00	-3,993,031.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.21
（二）稀释每股收益	0.24	0.21

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄河清

主管会计工作负责人：胡春荣

会计机构负责人：施宇琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	774,696,241.33	1,049,677,452.28
减：营业成本	631,949,025.29	875,533,960.35
税金及附加	3,903,599.69	4,427,068.47
销售费用	25,994,137.61	30,649,449.68
管理费用	21,114,885.01	14,998,779.96
研发费用	41,884,846.88	32,101,558.71
财务费用	-3,166,612.93	-46,803,839.35
其中：利息费用	23,119,326.74	21,411,910.95
利息收入	-26,960,725.97	-67,627,552.03

加：其他收益	4,664,914.00	52,542,567.00
投资收益（损失以“-”号填列）	34,097,852.44	426,543,460.89
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	221,009.77	19,860,660.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		575,962.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,000,135.99	638,293,126.22
加：营业外收入	4,044.41	103,302.17
减：营业外支出	430,450.00	1,701,955.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,573,730.40	636,694,472.81
减：所得税费用	6,753,735.37	30,126,803.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,819,995.03	606,567,669.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,819,995.03	606,567,669.58
（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	84,819,995.03	606,567,669.58
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,720,664,621.11	2,579,265,165.69
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	54,797,346.75	38,838,774.75
收到其他与经营活动有关的现金	185,398,365.70	120,461,823.12
经营活动现金流入小计	2,960,860,333.56	2,738,565,763.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,098,181,490.04	1,803,825,631.49
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	230,846,659.25	225,550,039.92
支付的各项税费	208,798,003.31	195,047,671.62
支付其他与经营活动有关的现金	176,428,851.91	148,659,255.26
经营活动现金流出小计	2,714,255,004.51	2,373,082,598.29
经营活动产生的现金流量净额	246,605,329.05	365,483,165.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		54,806.09
取得投资收益收到的现金	3,325,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,325,000.00	104,806.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,242,893.16	150,527,321.91
投资支付的现金		277,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,242,893.16	428,027,321.91

投资活动产生的现金流量净额	-70,917,893.16	-427,922,515.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,410,000,000.00	1,587,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,410,000,000.00	1,587,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,232,800,000.00	1,280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	621,374,718.33	149,002,780.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,854,174,718.33	1,429,002,780.71
筹资活动产生的现金流量净额	-444,174,718.33	157,997,219.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-268,487,282.44	95,557,868.74
加：期初现金及现金等价物余额	591,447,501.98	329,111,754.37
六、期末现金及现金等价物余额	322,960,219.54	424,669,623.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	578,559,685.83	1,262,197,440.39
收到的税费返还	6,235,214.64	37,439,973.17
收到其他与经营活动有关的现金	43,013,980.88	105,813,817.25
经营活动现金流入小计	627,808,881.35	1,405,451,230.81
购买商品、接受劳务支付的现金	737,291,558.50	1,339,932,671.61
支付给职工以及为职工支付的现金	49,395,975.99	38,433,959.11
支付的各项税费	68,736,652.74	66,904,733.28
支付其他与经营活动有关的现金	126,784,950.72	74,552,862.84

经营活动现金流出小计	982,209,137.95	1,519,824,226.84
经营活动产生的现金流量净额	-354,400,256.60	-114,372,996.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,550,338.11
取得投资收益收到的现金	46,520,330.64	384,696,998.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,174,211,080.99	2,871,036,891.38
投资活动现金流入小计	2,220,731,411.63	3,261,284,228.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,299,781.72	3,735,594.60
投资支付的现金	38,041,694.00	277,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,549,137,536.85	2,734,966,344.41
投资活动现金流出小计	1,596,479,012.57	3,016,201,939.01
投资活动产生的现金流量净额	624,252,399.06	245,082,289.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,130,000,000.00	1,383,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,130,000,000.00	1,383,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,032,800,000.00	1,270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	616,578,873.90	148,516,305.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,649,378,873.90	1,418,516,305.72
筹资活动产生的现金流量净额	-519,378,873.90	-35,516,305.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-249,526,731.44	95,192,987.33
加：期初现金及现金等价物余额	475,664,220.78	63,039,856.95
六、期末现金及现金等价物余额	226,137,489.34	158,232,844.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,340,000.00				3,036,005.32	205,142,925.63			290,753,248.45		2,189,148.03		6,650,763.68	37,581,900.09	6,688,345.58
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	1,340,000.00				3,036,005.32	205,142,925.63			290,753,248.45		2,189,148.03		6,650,763.68	37,581,900.09	6,688,345.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-279,592.39		-279,592.39	997,134.00	-278,595.786
(一)综合收益总额											311,077.61		311,077.61	997,134.00	312,074.213
(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															

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,340,000.00				3,036,005.32	205,142,925.63	-12,004.39		221,948,098.22		1,771,929,584.28		6,164,728,073.92	70,397,451.04	6,235,125,524.96
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	1,340,000.00				3,036,005.32	205,142,925.63	-12,004.39		221,948,098.22		1,771,929,584.28		6,164,728,073.92	70,397,451.04	6,235,125,524.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											146,895,964.35		146,895,964.35	-30,242,757.31	116,653,207.04
（一）综合收益总额											278,155,964.35		278,155,964.35	-3,993,031.89	274,162,932.46
（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															

	000.00			1.44	63			22		8.63		8.27		00
--	--------	--	--	------	----	--	--	----	--	------	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,340,000,000.00				3,097,137,900.70	205,142,925.63			290,753,248.45	1,620,618,900.40		6,143,367,123.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,340,000,000.00				3,097,137,900.70	205,142,925.63			290,753,248.45	1,620,618,900.40		6,143,367,123.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-505,850,004.97		-505,850,004.97
（一）综合收益总额										84,819,995.03		84,819,995.03
（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										-590,670,000.00		-590,670,000.00

										0		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-590,670,000.00		-590,670,000.00
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	1,340,000,000.00				3,097,137,900.70	205,142,925.63			290,753,248.45	1,114,768,895.43		5,637,517,118.95

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,340,000,000.00				3,097,137,900.70	205,142,925.63			221,948,248.45	1,132,632,895.43		5,586,575,618.95

额	000,00 0.00				37,900. 70	925.63			,098.22	,548.37		21.66
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	1,340, 000,00 0.00				3,097,1 37,900. 70	205,142, 925.63			221,948 ,098.22	1,132,632 ,548.37		5,586,575,6 21.66
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)										475,307,6 69.58		475,307,66 9.58
(一)综合收益 总额										606,567,6 69.58		606,567,66 9.58
(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										-131,260, 000.00		-131,260,00 0.00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-131,260, 000.00		-131,260,00 0.00
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	1,340,000.00				3,097,137,900.70	205,142,925.63			221,948,098.22	1,607,940,217.95		6,061,883,291.24

三、公司基本情况

浙江万里扬股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系浙江万里扬变速器有限公司(以下简称变速器公司)，变速器公司以2007年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，并于2008年1月30日在金华市工商行政管理局办妥变更登记。公司现持有统一社会信用代码为91330000754921594N的营业执照，注册资本134,000万元，股份总数134,000万股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份：A股935,700股，无限售条件的流通股份：A股1,339,064,300股。本公司股票已于2010年6月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业。主要经营活动为汽车变速器及其它汽车零部件的研发、生产和销售。产品主要为汽车变速器。

本财务报表业经公司2021年8月19日第五届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将山东蒙沃变速器有限公司、浙江万里扬新能源驱动有限公司和浙江万融融融资租赁有限公司等15家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本附注八和附注九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

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

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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——应收政府款项组合	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

其他应收款——账龄组合	账龄	风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-------------	----	------------------------------------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日

之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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 或 25	5	3.80 或 4.75
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用权证标示可使用年限
专有技术	5或8
非专利技术	5或8
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：对变速箱等完成数字样箱工作，识别出后续的主要风险，并有相应的应对措施后进入开发阶段。

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风

险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

本公司内销产品收入确认：公司内销收入主要包括整车厂商配套产品销售收入及配件销售收入。对于配套产品销售收入，公司按照双方确定的供货价格根据客户在网路平台公布的使用量或结算报表的时点确认收入；对于部分不通过网路平台公布使用量或结算报表的客户及配件销售，公司按照双方确定的供货价格根据客户签收的发货单的时点确认收入。外销产品收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本

和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号-租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），根据新旧准则衔接规定，公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初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。	经公司第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过。	具体内容详见公司于 2021 年 4 月 20 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《浙江万里扬股份有限公司关于会计政策变更的公告》（2021-017）

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无涉及相关科目的业务发生。

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳	13%、9%、6%、5%

	务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%

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
浙江万里扬股份有限公司	15%
芜湖万里扬变速器有限公司	15%
山东蒙沃变速器有限公司	15%
浙江万里扬新能源驱动有限公司	15%
浙江万里扬智能制造有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），公司2020年12月通过高新技术企业的重新认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得税。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《关于公布安徽省2020年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高〔2020〕35号），子公司芜湖万里扬变速器有限公司2020年8月通过高新技术企业的重新认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕36号），子公司山东蒙沃变速器有限公司2020年1月通过高新技术企业备案，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），子公司浙江万里扬新能源驱动有限公司2020年12月通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得

税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)251号),子公司浙江万里扬智能制造有限公司2020年12月通过高新技术企业认定,资格有效期3年,企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日,报告期减按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,425.13	17,713.91
银行存款	323,516,794.41	649,613,596.37
其他货币资金	428,489,418.26	503,025,653.05
合计	752,019,637.80	1,152,656,963.33

其他说明

期初银行存款中570,000.00元定期存款系质押的民工工资保证金,57,613,808.30元定期存款系质押用于开具承兑汇票的定期存单;其他货币资金中50,000,000.00元为借款保证金,453,025,653.05为票据保证金。期末银行存款中570,000.00元定期存款系质押的民工工资保证金,其他货币资金中428,489,418.26为票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	262,016,026.95	552,038,343.69
商业承兑票据		29,098,500.00
合计	262,016,026.95	581,136,843.69

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	262,016,026.95	100.00%			262,016,026.95	582,668,343.69	100.00%	1,531,500.00	0.26%	581,136,843.69
其中：										
银行承兑汇票组合	262,016,026.95	100.00%			262,016,026.95	552,038,343.69	94.74%			552,038,343.69
商业承兑汇票组合						30,630,000.00	5.26%	1,531,500.00	5.00%	29,098,500.00
合计	262,016,026.95	100.00%			262,016,026.95	582,668,343.69	100.00%	1,531,500.00	5.00%	581,136,843.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	262,016,026.95		
商业承兑汇票组合			
合计	262,016,026.95		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,531,500.00	-1,531,500.00				0.00
合计	1,531,500.00	-1,531,500.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	262,016,026.95
合计	262,016,026.95

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,825,891.15	1.38%	20,825,891.15	100.00%	0.00	20,686,437.93	1.18%	20,686,437.93	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,492,254,178.57	98.62%	93,909,553.77	6.29%	1,398,344,624.80	1,729,602,913.87	98.82%	103,511,621.38	5.98%	1,626,091,292.49
其中：										
合计	1,513,080,069.72	100.00%	114,735,444.92	7.58%	1,398,344,624.80	1,750,289,351.80	100.00%	124,198,059.31	7.10%	1,626,091,292.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆比速云博动力科技有限公司	14,127,395.58	14,127,395.58	100.00%	经营业绩不佳，预计无法收回
其他	6,698,495.57	6,698,495.57	100.00%	经营业绩不佳，预计无法收回
合计	20,825,891.15	20,825,891.15	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,431,305,178.56	71,565,258.93	5.00%
1-2 年	28,287,939.58	2,828,793.96	10.00%
2-3 年	10,894,055.58	3,268,216.67	30.00%
3-4 年	11,039,441.28	5,519,720.64	50.00%
4 年以上	10,727,563.57	10,727,563.57	100.00%
合计	1,492,254,178.57	93,909,553.77	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,431,430,549.58
1 至 2 年	28,287,939.58
2 至 3 年	11,684,194.53
3 年以上	41,677,386.03
3 至 4 年	13,147,084.79
4 至 5 年	28,530,301.24
合计	1,513,080,069.72

（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	20,686,437.93	139,453.22				20,825,891.15
按组合计提坏账	103,511,621.38	-9,602,067.61				93,909,553.77

准备						
合计	124,198,059.31	-9,462,614.39				114,735,444.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江吉利控股集团有限公司	584,560,135.85	38.63%	29,256,547.69
奇瑞汽车股份有限公司	299,266,778.60	19.78%	14,963,338.93
北汽福田汽车股份有限公司	93,408,555.75	6.17%	4,670,427.79
东风汽车股份有限公司	77,562,465.99	5.13%	3,878,123.30
一汽解放青岛汽车有限公司	63,808,091.00	4.22%	3,190,404.55
合计	1,118,606,027.19	73.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	309,200,929.92	260,111,993.49

应收票据-商业承兑汇票	188,392,631.35	
合计	497,593,561.27	260,111,993.49

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	84,291,809.21	90.77%	63,223,124.98	91.89%
1 至 2 年	4,808,099.47	5.18%	1,937,478.36	2.82%
2 至 3 年	1,851,747.32	1.99%	1,102,450.76	1.60%
3 年以上	1,906,510.79	2.05%	2,540,047.61	3.69%
合计	92,858,166.79	--	68,803,101.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
博世贸易（上海）有限公司	35,291,080.52	38.01%
山东钢铁股份有限公司	9,300,104.09	10.02%
中信泰富钢铁贸易有限公司	6,987,144.32	7.52%
新昌县东驰机械有限公司	6,254,646.58	6.74%
大冶特殊钢有限公司	4,451,137.80	4.79%
合计	62,284,113.31	67.07%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	379,578,956.27	335,182,155.59

合计	379,578,956.27	335,182,155.59
----	----------------	----------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	332,361,823.68	332,510,525.99
抵债款	47,403,265.48	47,403,265.48
应收政府补贴款、拆迁补偿款	50,000,000.00	790,525.00
长期资产处置款	14,987,069.51	16,860,784.49
其他	3,955,113.02	7,220,543.02
合计	448,707,271.69	404,785,643.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,022,258.80	123,272.20	68,457,957.39	69,603,488.39
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-475,172.97			-475,172.97
2021 年 6 月 30 日余额	547,085.83	123,272.20	68,457,957.39	69,128,315.42

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)	112,948,360.10
1 至 2 年	71,890,508.77
2 至 3 年	92,288,217.05
3 年以上	171,580,185.77
3 至 4 年	170,044,230.57
4 至 5 年	1,535,955.20
合计	448,707,271.69

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	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁金兴汽车内饰有限公司及关联公司	资金拆借	332,361,823.68	1-2 年 70,705,705.47 元, 2-3 年 91,718,695.66 元, 3-4 年 169,937,422.55 元	74.07%	66,472,364.74
天津华泰汽车车身制造有限公司	抵债款	47,403,265.48	1 年以内	10.56%	
金华市开发区财政局	应收政府补贴款	30,000,000.00	1 年以内	6.69%	
金华市婺城区财政局	应收政府补贴款	20,000,000.00	1 年以内	4.46%	
浙江智成投资管理有限公司	长期资产处置款	14,500,000.00	1 年以内	3.23%	725,000.00
合计	--	444,265,089.16	--	99.01%	67,197,364.74

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
金华市开发区财政局	年产 130 万台(套)自动变速器与新能源汽车驱	30,000,000.00	1 年以内	根据金华经济技术开发区管理委员会投资协议，金华市经济

	动系统投资项目融资补助			技术开发区管理委员会对本公司给予每年 6,600 万元融资贴息补助。预计在 2021 年 12 月底前收到。
金华市婺城区财政局	年产 50 万台新能源汽车传动系统项目融资补助	20,000,000.00	1 年以内	根据公司投资项目，金华市婺城区给予本公司融资贴息补助，预计在 2021 年 12 月底前收到。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(1) 2019年之前，辽宁金兴汽车内饰有限公司为本公司之全资子公司，本公司对其借出资金用于其日常经营，该类应收款项在以前年度合并财务报表中已抵消。本公司已于2019年对外处置该公司。截至2021年6月30日，对其及其关联公司应收款期末余额合计332,361,823.68元，其中1-2年70,705,705.47元，2-3年91,718,695.66元，3-4年169,937,422.55元。

(2) 对天津华泰汽车车身制造有限公司应收款项47,403,265.48元系辽宁金兴汽车内饰有限公司为抵偿本公司债务而向本公司转让的款项。目前已对天津华泰汽车车身制造有限公司名下一块土地进行了首轮查封，预计不存在预期信用损失。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	255,744,627.16	4,497,324.60	251,247,302.56	306,379,435.62	4,497,324.60	301,882,111.02
在产品	289,830,493.69	232,475.25	289,598,018.44	197,814,639.30	232,475.25	197,582,164.05
库存商品	293,350,367.59	4,605,622.88	288,744,744.71	313,801,564.63	4,605,622.88	309,195,941.75
委托加工物质	9,711,275.40	254,384.14	9,456,891.26	12,856,804.51	254,384.14	12,602,420.37

低值易耗品	41,480,244.90		41,480,244.90	43,539,599.70		43,539,599.70
合计	890,117,008.74	9,589,806.87	880,527,201.87	874,392,043.76	9,589,806.87	864,802,236.89

(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	4,497,324.60					4,497,324.60
在产品	232,475.25					232,475.25
库存商品	4,605,622.88					4,605,622.88
委托加工物质	254,384.14					254,384.14
合计	9,589,806.87					9,589,806.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	91,528,759.41	91,528,759.41
合计	91,528,759.41	91,528,759.41

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	94,594,697.81	150,520,423.01
预缴企业所得税等税费	17,721,162.28	12,473,392.26
合计	112,315,860.09	162,993,815.27

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重要的债权投资						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	334,332,861.53		334,332,861.53	272,774,365.02		272,774,365.02	
其中：未实现融资收益	58,932,330.90		58,932,330.90	35,141,099.34		35,141,099.34	
合计	334,332,861.53		334,332,861.53	272,774,365.02		272,774,365.02	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
富源飞扬汽车零部件有限公司	35,189,317.84			-6,296,309.47						28,893,008.37	
小计	35,189,317.84			-6,296,309.47						28,893,008.37	
二、联营企业											
山东雷沃传动有限公司	33,076,135.47			3,159,916.51						36,236,051.98	
宁波万众汽车零部件有限公司	48,000,000.00			-6,336,984.49						41,663,015.51	
浙大网新科技股份有限公司	497,921,587.07			1,524,605.26						499,446,192.33	
小计	578,997,722.54			-1,652,462.72						577,345,259.82	
合计	614,187,040.38			-7,948,772.19						606,238,268.19	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司	87,150,000.00	87,150,000.00
合计	117,150,000.00	117,150,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司	3,325,000.00					

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	232,386,341.20	69,834,156.80		302,220,498.00
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	232,386,341.20	69,834,156.80		302,220,498.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,951,130.15	4,597,407.20		14,548,537.35
2.本期增加金额	12,619,380.85	769,693.85		13,389,074.70
(1) 计提或摊销	12,619,380.85	769,693.85		13,389,074.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,570,511.00	5,367,101.05		27,937,612.05
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	209,815,830.20	64,467,055.75		274,282,885.95
2.期初账面价值	222,435,211.05	65,236,749.60		287,671,960.65

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,577,647,333.88	2,644,760,538.32
合计	2,577,647,333.88	2,644,760,538.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	525,019,067.17	19,453,906.41	3,624,785,975.74	17,710,362.98	4,186,969,312.30
2.本期增加金额	29,121,900.26	440,177.42	78,681,749.54	422,570.80	108,666,398.02
(1) 购置	25,599,300.50	440,177.42	16,570,631.20	422,570.80	43,032,679.92
(2) 在建工程转入	3,522,599.76		62,111,118.34		65,633,718.10
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,970,895.18		10,570,914.90	245,538.77	14,787,348.85
(1) 处置或报废	3,970,895.18		10,570,914.90	245,538.77	14,787,348.85
4.期末余额	550,170,072.25	19,894,083.83	3,692,896,810.38	17,887,395.01	4,280,848,361.47
二、累计折旧					
1.期初余额	122,911,265.38	11,964,256.92	1,388,844,915.16	11,397,780.70	1,535,118,218.16
2.本期增加金额	11,561,772.91	1,107,076.29	154,761,762.64	681,445.47	168,112,057.31
(1) 计提	11,561,772.91	1,107,076.29	154,761,762.64	681,445.47	168,112,057.31
3.本期减少金额	1,478,640.76		5,418,483.46	222,679.48	7,119,803.70

(1) 处置或报废	1,478,640.76		5,418,483.46	222,679.48	7,119,803.70
4.期末余额	132,994,397.53	13,071,333.21	1,538,188,194.34	11,856,546.69	1,696,110,471.77
三、减值准备					
1.期初余额		3,590.68	7,086,965.14		7,090,555.82
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		3,590.68	7,086,965.14		7,090,555.82
四、账面价值					
1.期末账面价值	417,175,674.72	6,819,159.94	2,147,621,650.90	6,030,848.32	2,577,647,333.88
2.期初账面价值	402,107,801.79	7,486,058.81	2,228,854,095.44	6,312,582.28	2,644,760,538.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
CVT 总装车间	37,431,911.87	尚在办理中
CVT 壳阀体车间	34,482,969.91	尚在办理中
6 号厂房	1,497,981.81	尚在办理中
乘用车厂房	35,450,347.79	尚在办理中
芜湖试验中心	6,376,546.52	尚在办理中

山东蒙沃仓库	1,089,827.17	尚在办理中
山东蒙沃车间	1,179,254.09	尚在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	450,507,475.07	395,591,823.05
合计	450,507,475.07	395,591,823.05

(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
智能制造设备	165,694,088.13		165,694,088.13	148,039,554.89		148,039,554.89
百事达商铺	166,240,000.00		166,240,000.00	166,240,000.00		166,240,000.00
芜湖万里扬待安装设备	12,985,937.29		12,985,937.29	13,191,190.06		13,191,190.06
飞扬小镇厂房	227,940.57		227,940.57			
新能源驱动厂房	76,337,899.99		76,337,899.99	53,258,215.36		53,258,215.36
其他设备安装工程	24,774,020.64		24,774,020.64	10,286,847.41		10,286,847.41
厂房建设及改造工程	1,669,544.46		1,669,544.46	1,053,415.57		1,053,415.57
其他零星工程	2,578,043.99		2,578,043.99	3,522,599.76		3,522,599.76
合计	450,507,475.07		450,507,475.07	395,591,823.05		395,591,823.05

(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
飞扬小镇厂房	42,119,600.00		227,940.57			227,940.57	86.90%	86.90%				其他
百事达商铺		166,240,000.00				166,240,000.00						其他
新能源驱动厂房	500,000,000.00	53,258,215.36	23,403,878.27		324,193.64	76,337,899.99	40.39%	40.39%				其他
芜湖万里扬待安装设备		13,191,190.06	2,401,103.63	2,296,622.40	309,734.00	12,985,937.29						其他
智能制造设备	1,930,000,000.00	148,039,554.89	77,469,029.18	59,814,495.94		165,694,088.13	91.45%	91.45%				其他
厂房建设及改造工程		1,053,415.57	616,128.89			1,669,544.46						其他
其他零星工程		3,522,599.76	2,578,043.99	3,522,599.76	0.00	2,578,043.99						其他
其他设备安装工程		10,286,847.41	14,487,173.23	0.00	0.00	24,774,020.64						其他
合计	2,472,119,600.00	395,591,823.05	121,183,297.76	65,633,718.10	633,927.64	450,507,475.07	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	265,180,001.41	542,727,034.32	204,610,117.38	12,312,384.04	1,024,829,537.15
2.本期增加金额	529,175.00			160,872.93	690,047.93
(1) 购置	529,175.00			160,872.93	690,047.93
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,010,801.84				3,010,801.84
(1) 处置	2,780,000.00				2,780,000.00
(2) 其他减少	230,801.84				230,801.84

4.期末余额	262,698,374.57	542,727,034.32	204,610,117.38	12,473,256.97	1,022,508,783.24
二、累计摊销					
1.期初余额	38,622,634.34	336,819,931.19	139,333,874.37	9,275,422.08	524,051,861.98
2.本期增加金额	2,821,885.73	42,048,828.47	12,906,495.06	791,538.32	58,568,747.58
(1) 计提	2,821,885.73	42,048,828.47	12,906,495.06	791,538.32	58,568,747.58
3.本期减少金额	674,912.87				674,912.87
(1) 处置	674,912.87				674,912.87
4.期末余额	40,769,607.20	378,868,759.66	152,240,369.43	10,066,960.40	581,945,696.69
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	221,928,767.37	163,858,274.66	52,369,747.95	2,406,296.57	440,563,086.55
2.期初账面价值	226,557,367.07	205,907,103.13	65,276,243.01	3,036,961.96	500,777,675.17

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
吉利 5MF17 系列变速箱	6,108,339.62	10,001,667.44						16,110,007.06
吉利 CVT25 系列变速箱	4,625,636.91							4,625,636.91
一汽奔腾 CVT25 系列变速箱	3,725,242.66							3,725,242.66
奇瑞 CVT25 系列变速箱	3,189,490.77	4,371,215.93				2,035,032.73		5,525,673.97
其他变速箱	1,391,244.24	17,022,652.22				8,552,522.61		9,861,373.85
合计	19,039,954.20	31,395,535.59				10,587,555.34		39,847,934.45

其他说明

对变速箱等完成数字样箱工作，识别出后续的主要风险，并有相应的应对措施后进入开发阶段，满足本财务报表附注五(30)2中所述条件后开始资本化。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
芜湖万里扬变速器有限公司	1,200,955,632.17					1,200,955,632.17
合计	1,200,955,632.17					1,200,955,632.17

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

项						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
产能提升服务费	8,749,999.99		2,500,000.02		6,249,999.97
厂房改造	8,423,146.32	3,789,194.93	1,693,628.41		10,518,712.84
排污权	45,360.66		8,779.44		36,581.22
合计	17,218,506.97	3,789,194.93	4,202,407.87		16,805,294.03

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,998,214.69	2,399,732.21	15,998,214.69	2,399,732.21
内部交易未实现利润	86,725,379.09	13,008,806.86	86,725,379.09	13,008,806.86
信用减值准备	118,251,550.48	18,666,380.76	119,783,050.48	18,896,105.76
未确认损益的政府补助	176,898,690.99	26,571,063.65	176,898,690.99	26,571,063.65
预计负债	55,246,350.56	8,286,952.59	55,246,350.56	8,286,952.59
合计	453,120,185.81	68,932,936.07	454,651,685.81	69,162,661.07

（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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,932,936.07		69,162,661.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	75,225,683.35	75,225,683.35
可抵扣亏损	45,847,229.15	45,847,229.15
合计	121,072,912.50	121,072,912.50

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	972,247.37	972,247.37	
2022 年			
2023 年	20,665.90	20,665.90	
2024 年	10,808,573.40	10,808,573.40	
2025 年	34,045,742.48	34,045,742.48	
合计	45,847,229.15	45,847,229.15	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	275,662,580.52		275,662,580.52	227,233,471.72		227,233,471.72
预付购房款	71,030,386.00		71,030,386.00	71,030,386.00		71,030,386.00
合计	346,692,966.52		346,692,966.52	298,263,857.72		298,263,857.72

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	28,000,000.00	95,315,487.47
保证借款	1,132,000,000.00	996,191,496.82
信用借款	100,000,000.00	40,000,000.00
抵押及保证借款	307,200,000.00	350,466,578.32
合计	1,567,200,000.00	1,531,973,562.61

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	1,009,109,971.21	1,149,602,402.41
合计	1,009,109,971.21	1,149,602,402.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,292,931,658.34	1,420,738,443.22
设备工程款	160,494,899.28	175,051,645.32
费用	16,498,800.79	11,248,355.53
合计	1,469,925,358.41	1,607,038,444.07

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,017,463.76	14,335,308.39
合计	28,017,463.76	14,335,308.39

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,460,738.98	211,326,358.48	240,992,518.67	33,794,578.79
二、离职后福利-设定提存计划	2,207,877.90	15,888,010.25	15,597,703.32	2,498,184.83
合计	65,668,616.88	227,214,368.73	256,590,221.99	36,292,763.62

(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	60,288,047.64	197,180,737.27	227,406,144.37	30,062,640.54
3、社会保险费	982,118.75	7,282,209.96	7,245,012.17	1,019,316.54
其中：医疗保险费	860,343.36	6,620,263.32	6,655,171.45	825,435.23
工伤保险费	89,009.01	590,650.71	589,840.72	89,819.00
生育保险费	32,766.38	71,295.93		104,062.31
4、住房公积金	1,182,612.50	6,064,586.20	5,959,729.20	1,287,469.50
5、工会经费和职工教育经费	1,007,960.09	798,825.05	381,632.93	1,425,152.21
合计	63,460,738.98	211,326,358.48	240,992,518.67	33,794,578.79

(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	2,085,691.09	15,196,758.88	14,925,982.93	2,356,467.04
2、失业保险费	122,186.81	691,251.37	671,720.39	141,717.79
合计	2,207,877.90	15,888,010.25	15,597,703.32	2,498,184.83

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,059,270.37	119,454,074.86
企业所得税	38,511,896.64	38,766,181.72
个人所得税	1,162,273.92	508,807.90
城市维护建设税	910,468.54	4,068,666.61
房产税	551,972.79	896,835.13
土地使用税	551,037.31	709,400.53
教育费附加	432,770.11	1,108,502.64
地方教育费附加	264,178.73	739,001.77
地方水利建设基金	108,241.95	256,496.67
印花税	261,852.60	301,407.23
环境保护税	6,023.90	
合计	62,819,986.86	166,809,375.06

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	30,489,795.92	30,489,795.92
其他应付款	8,706,775.41	5,323,573.48
合计	39,196,571.33	35,813,369.40

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东分红款	30,489,795.92	30,489,795.92
合计	30,489,795.92	30,489,795.92

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	1,300,000.00	
其他保证金	1,248,527.46	1,223,938.90
应付暂收款	3,402,955.59	2,699,504.14
其他	2,755,292.36	1,400,130.44
合计	8,706,775.41	5,323,573.48

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		49,856,349.04
一年内到期的长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	54,856,349.04

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		1,863,590.07
合计		1,863,590.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	26,682,000.00	27,459,200.00
合计	26,682,000.00	27,459,200.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	26,682,000.00	27,459,200.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	66,853,526.27	56,876,683.95	预提售后服务费
合计	66,853,526.27	56,876,683.95	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	180,218,690.99		10,326,660.12	169,892,030.87	
合计	180,218,690.99		10,326,660.12	169,892,030.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

		补助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
变速器再制 造项目专项 经费	320,000.00			160,000.00			160,000.00	与资产相关
年产 12 万台 变速器技改 项目经费	7,177,040.00			552,080.00			6,624,960.00	与资产相关
年产 5 万台 变速器技改 项目	1,006,600.00						1,006,600.00	与资产相关
年产 3 万吨 工程机械用 零部件铸件 改造项目	362,600.00						362,600.00	与资产相关
年产 8 万吨 锻件及机加 工件建设项 目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
年产 130 万 台(套)自动 变速器与新 能源汽车驱 动系统投资 项目(第一 批)	45,000,000.00			2,500,000.20			42,499,999.80	与资产相关
年产 130 万 台(套)自动 变速器与新 能源汽车驱 动系统投资 项目(第二 批)	35,044,650.00			1,946,925.00			33,097,725.00	与资产相关
2020 年产业 链协同创新 补助资金	13,500,000.00			750,000.00			12,750,000.00	与资产相关
年产 50 万台 新能源汽车 传动系统技 改项目(2017 年度第一批)	2,214,240.00			138,390.00			2,075,850.00	与资产相关

自动变速器 高端装配线 物联网工厂 项目	12,016,583.37			720,994.98			11,295,588.39	与资产相关
年产 50 万台 新能源汽车 传动系统技 改项目(2019 年度第二批)	29,556,900.00			1,642,050.00			27,914,850.00	与资产相关
年产 30 万台 新能源动力 总成项目设 备补助	1,604,250.00			103,500.00			1,500,750.00	与资产相关
CVT25 生产 线技改投资 综合补助	16,038,165.04			1,034,719.98			15,003,445.06	与资产相关
2017 年度技 改补助	2,268,812.54			146,374.98			2,122,437.56	与资产相关
2018 年度购 置研发设备 补助	911,400.00			65,100.00			846,300.00	与资产相关
2019 年度促 进新型工业 化政策奖励	10,197,450.04			566,524.98			9,630,925.06	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,340,000,000.00						1,340,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,036,005,321.44			3,036,005,321.44
合计	3,036,005,321.44			3,036,005,321.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	205,142,925.63			205,142,925.63
合计	205,142,925.63			205,142,925.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	290,753,248.45			290,753,248.45
合计	290,753,248.45			290,753,248.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,189,148,039.37	1,771,929,584.28
调整后期初未分配利润	2,189,148,039.37	1,771,929,584.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,077,079.61	617,283,605.32
减：提取法定盈余公积		68,805,150.23
应付普通股股利	590,670,000.00	131,260,000.00
期末未分配利润	1,909,555,118.98	2,189,148,039.37

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,710,746,821.63	2,172,330,756.71	2,509,478,282.22	2,017,399,635.56
其他业务	60,810,419.61	14,980,427.67	42,219,949.54	2,091,293.00

合计	2,771,557,241.24	2,187,311,184.38	2,551,698,231.76	2,019,490,928.56
----	------------------	------------------	------------------	------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	境内市场	合计
其中：				
变速器及配件			2,694,879,925.87	2,694,879,925.87
其他			76,677,315.37	76,677,315.37
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计			2,771,557,241.24	2,771,557,241.24

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,815,208.18	3,389,355.88
教育费附加	1,727,928.13	1,556,197.17
房产税	4,600,927.96	742,419.99
土地使用税	1,869,534.48	779,189.89
车船使用税	10,500.00	77.76
印花税	1,285,402.01	869,848.94
地方教育费附加	1,128,207.32	1,034,443.88
土地增值税	720.00	14,571.43
环境保护税	4,367.32	14,569.28
合计	14,442,795.40	8,400,674.22

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		21,158,775.58
三包费用	38,280,788.01	24,140,553.78
职工薪酬	7,412,098.40	5,719,675.45
仓储费	3,816,987.85	2,776,554.22
差旅费	1,657,180.19	1,786,505.49
业务招待费	1,553,933.07	2,214,838.44
其他	9,416,510.54	11,843,363.06
合计	62,137,498.06	69,640,266.02

其他说明：

本期根据新收入准则将运输费转入主营业务成本，共计27,045,124.57元。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,756,962.31	44,682,789.22
办公差旅费	7,501,004.19	946,910.79
资产折旧摊销	5,044,200.21	7,038,768.42
中介机构费用	4,950,907.53	3,009,511.66
业务招待费用	1,801,162.80	1,188,278.00
其他	3,198,263.17	14,954,219.03
合计	46,252,500.21	71,820,477.12

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产折旧摊销	62,911,245.02	47,256,572.25
职工薪酬	38,078,057.24	30,422,580.38
材料费用	27,560,301.07	26,320,341.38
技术开发费	23,148,594.28	4,539,625.46
办公差旅费用	630,705.70	449,322.56

其他	6,976,201.28	5,860,628.52
合计	159,305,104.59	114,849,070.55

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,427,490.03	21,898,274.67
减：利息收入	6,062,020.08	20,020,750.09
其他	726,638.51	-574,841.62
合计	23,092,108.46	1,302,682.96

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,326,660.12	2,709,682.98
与收益相关的政府补助	62,761,184.25	69,103,723.67

68、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	-7,948,772.19	-10,092,388.50
处置长期股权投资产生的投资收益		-463,437.36
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,325,000.00	
票据贴现利息	-7,830,090.15	-15,576,586.48
合计	-12,453,862.34	-26,132,412.34

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,469,287.36	1,098,047.31
合计	11,469,287.36	1,098,047.31

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	386,159.67	829,075.79
无形资产处置收益	1,358,457.33	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没收入	3,100.00	63,438.43	3,100.00
违约收入	4,000.00		4,000.00
其他	44.42	783,176.09	44.42
合计	7,144.42	846,614.52	7,144.42

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/
------	------	------	------	-------	-------	-------	-------	--------

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	585,800.00	1,700,000.00	585,800.00
地方水利建设基金	688,372.71	682,405.72	
其他	11,302.62	41,526.12	11,302.62
合计	1,285,475.33	2,423,931.84	597,102.62

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,511,392.01	38,061,999.96
合计	39,511,392.01	38,061,999.96

(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	351,585,605.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,896,401.40
子公司适用不同税率的影响	-24,685,834.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	214,303.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	229,725.00
研发费加计扣除的影响	-25,335,519.03
权益法计提投资收益的影响	1,192,315.83
所得税费用	39,511,392.01

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	12,761,184.25	55,353,723.67
银行活期存款利息收入	6,062,020.08	3,624,080.47
收回承兑汇票保证金及票据质押存款	153,896,385.80	60,217,347.61
其他	12,678,775.57	1,266,671.37
合计	185,398,365.70	120,461,823.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用及其他	48,975,186.59	84,233,766.27
支付承兑汇票保证金	127,453,665.32	64,425,488.99
合计	176,428,851.91	148,659,255.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	312,074,213.61	274,162,932.46
加：资产减值准备	-11,469,287.36	-1,098,047.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,112,057.31	243,864,331.60
使用权资产折旧		
无形资产摊销	58,568,747.58	54,749,886.75
长期待摊费用摊销	4,202,407.87	2,535,117.90
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）	-1,744,617.00	-829,075.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,427,490.03	21,898,274.67
投资损失（收益以“-”号填列）	12,453,862.34	26,132,412.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	229,725.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,724,964.98	-206,746,356.17

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	240,934,050.89	-362,631,593.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-393,905,401.02	161,123,646.79
其他	-155,552,955.22	152,321,635.25
经营活动产生的现金流量净额	246,605,329.05	365,483,165.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	322,960,219.54	424,669,623.11
减：现金的期初余额	591,447,501.98	329,111,754.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-268,487,282.44	95,557,868.74

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	322,960,219.54	591,447,501.98
其中：库存现金	13,425.13	17,713.91
可随时用于支付的银行存款	322,946,794.41	591,429,788.07
三、期末现金及现金等价物余额	322,960,219.54	591,447,501.98

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	429,059,418.26	承兑汇票保证金
应收票据	262,016,026.95	质押
固定资产	149,549,516.48	抵押、质押
无形资产	141,027,678.83	抵押、质押
合计	981,652,640.52	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	161,753.38
其中：美元	22,640.04	6.4601	146,256.92
欧元	2,016.14	7.6862	15,496.46
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
与资产相关的政府补助	552,080.00	其他收益	552,080.00
与资产相关的政府补助	2,500,000.20	其他收益	2,500,000.20
与资产相关的政府补助	1,946,925.00	其他收益	1,946,925.00
与资产相关的政府补助	750,000.00	其他收益	750,000.00
与资产相关的政府补助	138,390.00	其他收益	138,390.00
与资产相关的政府补助	720,994.98	其他收益	720,994.98
与资产相关的政府补助	1,642,050.00	其他收益	1,642,050.00
与资产相关的政府补助	103,500.00	其他收益	103,500.00
与资产相关的政府补助	1,034,719.98	其他收益	1,034,719.98
与资产相关的政府补助	146,374.98	其他收益	146,374.98
与资产相关的政府补助	65,100.00	其他收益	65,100.00
与资产相关的政府补助	566,524.98	其他收益	566,524.98

与收益相关的政府补助	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
与收益相关的政府补助	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
与收益相关的政府补助	1,119,444.00	其他收益	1,119,444.00
与收益相关的政府补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
与收益相关的政府补助	1,167,100.00	其他收益	1,167,100.00
与收益相关的政府补助	1,380,000.00	其他收益	1,380,000.00
与收益相关的政府补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
与收益相关的政府补助	11,340.00	其他收益	11,340.00
与收益相关的政府补助	420,000.00	其他收益	420,000.00
与收益相关的政府补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
与收益相关的政府补助	35,250.00	其他收益	35,250.00
与收益相关的政府补助	26,700.00	其他收益	26,700.00
与收益相关的政府补助	26,700.00	其他收益	26,700.00
与收益相关的政府补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
与收益相关的政府补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
与收益相关的政府补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
与收益相关的政府补助	47,840.00	其他收益	47,840.00
与收益相关的政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
与收益相关的政府补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
与收益相关的政府补助	62,400.00	其他收益	62,400.00
与收益相关的政府补助	518,000.00	其他收益	518,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
与收益相关的政府补助	533,000.00	其他收益	533,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
与收益相关的政府补助	38,000.00	其他收益	38,000.00
与收益相关的政府补助	16,590.00	其他收益	16,590.00
与收益相关的政府补助	527.75	其他收益	527.75
与收益相关的政府补助	2,400.00	其他收益	2,400.00
与收益相关的政府补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
与收益相关的政府补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
与收益相关的政府补助	94,950.00	其他收益	94,950.00

与收益相关的政府补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
与收益相关的政府补助	362,600.00	其他收益	362,600.00
与收益相关的政府补助	5,654.50	其他收益	5,654.50
与收益相关的政府补助	1,208.00	其他收益	1,208.00
与收益相关的政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
与收益相关的政府补助	3,980.00	其他收益	3,980.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
与收益相关的政府补助	25,000.00	其他收益	25,000.00
与收益相关的政府补助	3,845,500.00	其他收益	3,845,500.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额（元）	出资比例（%）
浙江万里扬智能技术有限公司	新设	2021年1月	10,000,000.00	100.00
承德万鑫新材料科技有限公司	新设	2021年1月	102,000,000.00	51.00
金华市万鑫资源再生科技有限公司	新设	2021年1月	500,000.00	100.00

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江万融融资租赁有限公司	浙江金华	浙江金华	租赁和商务服务业	100.00%		设立
浙江万里扬新能源驱动有限公司	浙江金华	浙江金华	科学研究和技术服务业		100.00%	设立
浙江万里扬智能制造有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立
浙江万里扬精密	浙江金华	浙江金华	制造业		100.00%	设立

制造有限公司						
金华万里扬机械制造有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
山东蒙沃变速器有限公司	山东临沂	山东临沂	制造业	66.12%		非同一控制下企业合并
芜湖万里扬变速器有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波万里扬变速器有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江万里扬企业管理有限公司	浙江金华	浙江金华	股权管理	100.00%		设立
浙江万里扬智能技术有限公司	浙江金华	浙江金华	科学研究和技术服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东蒙沃变速器有限公司	33.88%	997,134.00		38,579,034.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东蒙沃变速器有限公司	228,560,795.94	78,222,051.67	306,782,847.61	193,012,164.08	85,381.11	193,097,545.19	279,799,824.14	83,603,442.93	363,403,267.07	252,025,718.13	635,381.11	252,661,099.24

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
山东蒙沃变速器有限公司	162,123,049.50	2,943,134.59	2,943,134.59	-48,204,551.80	161,341,510.17	4,810,801.57	4,810,801.57	-11,311,127.20

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙大网新科技股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电子信息	5.35%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙大网新科技股份有限公司	浙大网新科技股份有限公司
流动资产	2,634,143,715.28	2,908,521,401.50
非流动资产	3,615,568,416.87	3,441,033,469.90
资产合计	6,249,712,132.15	6,349,554,871.40
流动负债	1,697,808,734.54	1,851,650,424.89
非流动负债	361,648,020.50	123,638,340.47
负债合计	2,059,456,755.04	1,975,288,765.36
归属于母公司股东权益	3,910,392,151.26	4,063,130,918.68
按持股比例计算的净资产份额	209,205,980.09	217,377,504.15
对联营企业权益投资的账面价值	499,446,192.33	497,921,587.07
营业收入	1,675,843,546.12	1,431,494,183.69
净利润	25,713,388.05	140,635,799.26
其他综合收益	-52,357,628.68	-55,044,048.74
综合收益总额	-26,644,240.63	85,591,750.52

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	28,893,008.37	35,189,317.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,296,309.47	-6,181,564.35
--综合收益总额	-6,296,309.47	-6,181,564.35
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	77,899,067.49	81,076,135.47
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,177,067.98	-11,413,604.40
--综合收益总额	-3,177,067.98	-11,413,604.40

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司作为汽车变速器生产企业，目前客户主要为国内各大汽车厂商。由于国内汽车厂商数量有限，故公司呈现客户集中的情况。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的73.93%(2020年12月31日：76.02%)源于余额前五名客户。

目前，公司不断进行技术与产品的创新，提升生产工艺水平，增强公司核心竞争力，与客户建立互惠互利、共同发展的良好合作关系，使得信用集中风险得到一定控制。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司无以浮动利率计息的金融工具，不存在重大市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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	--	--	--	--
应收款项融资			497,593,561.27	497,593,561.27
其他权益工具投资			117,150,000.00	117,150,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			614,743,561.27	614,743,561.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

(1) 对于持有的应收票据，系按票面金额确定其公允价值。

(2) 因被投资企业北京智科产业投资控股集团股份有限公司和浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以按照对北京智科产业投资控股集团股份有限公司和浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
万里扬集团有限公司	浙江金华	投资	80,000 万元	28.66%	28.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄河清、吴月华夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
富源飞扬汽车零部件有限公司	本公司之合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金华市清华实业有限公司	原万里扬集团有限公司之子公司，现公司股东香港利邦实业有限公司之子公司
浙江万里扬能源科技股份有限公司	受同一母公司控制
金华万里扬能源科技有限公司	受同一母公司控制
广州陆恒能源服务有限公司	受同一母公司控制
奇瑞汽车股份有限公司	公司股东
奇瑞控股集团有限公司	奇瑞汽车股份有限公司之股东

芜湖埃科泰克动力总成有限公司	奇瑞控股集团有限公司之子公司
安徽瑞达后勤服务有限公司	奇瑞控股集团有限公司之子公司
安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	奇瑞控股集团有限公司之子公司
奇瑞商用车(安徽)有限公司	奇瑞控股集团有限公司之子公司
芜湖奇瑞信息技术有限公司	奇瑞控股集团有限公司之子公司
奇瑞新能源汽车股份有限公司	奇瑞汽车股份有限公司之子公司
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	奇瑞汽车股份有限公司之子公司
安徽奇瑞汽车销售有限公司	奇瑞汽车股份有限公司之子公司
奇瑞海外实业投资有限公司	奇瑞汽车股份有限公司之子公司
瑞隆汽车动力有限公司	奇瑞汽车股份有限公司之联营企业
观致汽车有限公司	奇瑞汽车股份有限公司子公司之联营企业
宜宾凯翼汽车有限公司	奇瑞汽车股份有限公司子公司之联营企业
奇瑞汽车河南有限公司	奇瑞控股集团有限公司之下属公司
芜湖永达科技有限公司	奇瑞控股集团有限公司之下属公司
奇瑞万达贵州客车股份有限公司	奇瑞控股集团有限公司之下属公司
金华市新华齿轮有限公司	吴月华亲戚控股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
奇瑞汽车股份有限公司	动能	9,164,976.50	60,000,000.00	否	13,516,611.51
奇瑞汽车股份有限公司	设备	110,377.36			652,190.80
奇瑞汽车股份有限公司	污水处理费	696,070.00			27,588.00
奇瑞汽车股份有限公司	委外检测费				4,389,060.02
安徽瑞达后勤服务有限公司	餐饮及租赁服务	2,760,218.67			
富源飞扬汽车零部件有限公司	配件、模具等	47,197,484.08	180,000,000.00	否	31,744,678.81
金华市新华齿轮有限公司	齿轮加工费	60,175.58			
金华万里扬能源科技有限公司	动能	6,209,566.44	30,000,000.00	否	6,372,089.88

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	变速箱总成及配件	660,200,435.84	320,987,512.08
瑞隆汽车动力有限公司	变速箱总成及配件	70,599,470.43	29,493,434.65
奇瑞汽车股份有限公司	变速箱总成及配件	432,975.00	564,621.45
奇瑞汽车河南有限公司	变速箱总成及配件	28,898,360.72	34,505,290.15
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	变速箱总成及配件	3,519,130.00	6,303,580.70
奇瑞汽车股份有限公司备件分公司	变速箱总成及配件	4,115,873.00	
奇瑞商用车（安徽）有限公司	变速箱总成及配件	6,551,860.00	4,007,559.69
宜宾凯翼汽车有限公司	变速箱总成及配件	25,585,880.00	16,488,330.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
金华万里扬能源科技有限公司	厂房屋顶	693,620.92	693,620.92

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金华市清华实业有限公司	厂房	1,011,027.48	1,011,027.48

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万里扬集团有限公司	10,500,000.00	2020年02月17日	2025年01月16日	否
万里扬集团有限公司	100,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月22日	否
万里扬集团有限公司	50,000,000.00	2021年02月01日	2021年10月30日	否
万里扬集团有限公司	50,000,000.00	2021年03月11日	2024年03月10日	否
富源飞扬汽车零部件有限公司	184,602,300.00	2020年05月14日	2024年09月10日	否

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
万里扬集团有限公司、黄河清、吴月华	490,000,000.00	2021年01月29日	2022年01月29日	否
万里扬集团有限公司	200,000,000.00	2021年01月29日	2022年01月29日	否
万里扬集团有限公司	100,000,000.00	2021年02月08日	2024年02月07日	否
万里扬集团有限公司	100,000,000.00	2020年07月28日	2023年07月28日	否
万里扬集团有限公司、黄河清、吴月华	180,000,000.00	2020年07月20日	2021年07月21日	否

关联担保情况说明

1) 2018年10月30日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于为公司控股股东提供担保暨关联交易的议案》，同意公司为控股股东万里扬集团有限公司向金融机构融资提供总额不超过人民币6亿元的担保额度，担保期限为3年，上述担保事项经2018年11月15日公司2018年第四次临时股东大会决议通过。

2) 2019年8月26日，公司召开四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》，同意公司为富源飞扬汽车零部件有限公司向金融机构融资提供总额不超过人民币3.4亿元的担保额度，担保期限为5年，上述担保事项经2019年9月11日公司2019年第三次临时股东大会决议通过。

3) 万里扬集团有限公司为公司400,000.00欧元的信用证提供担保，该信用证系浦发银行开立的即期信用证，余额系向德国购买进口齿轮倒角机信用证，担保起始日为2015年9月25日，原到期日为2016年5月28日，现设备尾款未结清，信用证暂未解除。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,472,800.00	1,584,400.00

(8) 其他关联交易

1) 2021年3月12日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于全资子公司浙江万融融资租赁有限公司开展融资租赁业务暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司万融租赁公司与关联公司浙江万里扬能源科技股份有限公司开展融资租赁业务的关联交易事项。2021年3月12日，万融租赁公司（出租人）和浙江万里扬能源科技股份有限公司（承租人）签订了《融资租赁合同》和《租赁物买卖合同》（回租），浙江万里扬能源科技股份有限公司用储能调频业务相关运营设备等资产以售后回租的方式与万融租赁公司开展融资租赁业务，租赁物总价款为人民币6000万元，融资租赁年租息率为8%，融资租赁期限为60个月。租赁期内，浙江万里扬能源科技股份有限公司以回租的方式继续使用租赁物，同时按约定向万融租赁公司支付租金。在该《融资租赁合同》下，万里扬集团有限公司对合同项下所有债务承担连带责任保证。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据/应收款项	瑞隆汽车动力有限	6,000,000.00			

融资	公司				
应收票据/应收款项融资	芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	223,099,031.35			
应收票据/应收款项融资	宜宾凯翼汽车有限公司	4,024,485.00			
应收票据/应收款项融资	奇瑞汽车股份有限公司			134,630,000.00	1,531,500.00
应收票据/应收款项融资	安徽奇瑞汽车销售有限公司			44,750,000.00	
应收账款	奇瑞汽车股份有限公司	14,876.80	14,876.80	3,844,179.95	206,341.96
应收账款	芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	299,251,901.78	14,962,595.09	291,738,988.46	14,586,949.42
应收账款	奇瑞汽车河南有限公司	21,174,018.55	1,058,700.93	18,603,906.32	936,072.08
应收账款	观致汽车有限公司	4,483,342.80	224,167.14	5,079,894.40	253,994.72
应收账款	奇瑞商用车（安徽）有限公司	4,687,421.30	234,371.07	9,238,415.94	461,920.80
应收账款	芜湖埃科泰克动力总成有限公司	1,283,956.60	64,197.83	1,491,110.60	74,555.53
应收账款	金华市新华齿轮有限公司	790,433.34	79,043.33	808,296.26	87,974.79
应收账款	宜宾凯翼汽车有限公司	3,869,627.76	193,481.39	14,714,757.15	735,737.86
应收账款	安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	164,434.32	164,434.32	164,434.32	164,434.32
应收账款	瑞隆汽车动力有限公司	27,882,919.98	1,394,146.00	37,146,945.02	1,857,347.25
应收账款	山东雷沃传动有限公司			277,379.60	83,213.88
预付款项	安徽瑞达后勤服务有限公司	2,529,514.92		890,842.11	
预付款项	金华市清华实业有限公司	168,504.58		122,875.93	
预付款项	奇瑞汽车股份有限公司	230,000.00			
一年内到期的非流动资产	广州陆恒能源服务有限公司	8,107,460.26		16,059,121.58	

长期应收款	浙江万里扬能源科技股份有限公司	60,000,000.00		
-------	-----------------	---------------	--	--

(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
应付账款	富源飞扬汽车零部件有限公司	38,396,229.48	35,461,494.75
应付账款	金华市清华实业有限公司	1,270,524.58	1,270,524.59
应付账款	奇瑞汽车股份有限公司	1,518,032.46	159,935.00
应付账款	芜湖永达科技有限公司	29,749.31	
应付账款	安徽奇瑞汽车销售有限公司	90.11	90.11
应付账款	金华万里扬能源科技有限公司	1,136,338.16	551,304.19
应付票据	富源飞扬汽车零部件有限公司		10,890,000.00
预收款项/合同负债	奇瑞汽车股份有限公司	1,813,254.48	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以产品分部为基础确定报告分部，分别对变速器及配件业务、融资租赁收入业务等的经营业绩进行考核，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	变速器及配件	融资租赁收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,694,879,925.87	15,866,895.76		2,710,746,821.63
主营业务成本	2,171,688,162.00	642,594.71		2,172,330,756.71
资产总额	10,737,209,169.21	690,434,871.95	-486,904,571.50	10,940,739,469.66
负债总额	4,498,039,417.93	319,854,825.90	-286,904,571.50	4,530,989,672.33

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,630,055.55	2.36%	19,630,055.55	100.00%		19,490,602.33	2.41%	19,490,602.33	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	811,832,583.02	97.64%	59,933,258.19	7.38%	751,899,324.83	790,879,890.55	97.59%	59,306,660.03	7.50%	731,573,230.52
其中：										
合计	831,462,638.57	100.00%	79,563,313.74	9.57%	751,899,324.83	810,370,492.88	100.00%	78,797,262.36	9.72%	731,573,230.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆比速云博动力科技有限公司	14,127,395.58	14,127,395.58	100.00%	经营业绩不佳，预计无法收回
其他	5,502,659.97	5,502,659.97	100.00%	经营业绩不佳，预计无法收回
合计	19,630,055.55	19,630,055.55	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	725,149,591.93	36,257,479.60	5.00%
1-2 年	55,431,117.96	5,543,111.80	10.00%
2-3 年	10,561,093.29	3,168,327.99	30.00%
3-4 年	11,452,882.06	5,726,441.03	50.00%
4 年以上	9,237,897.78	9,237,897.78	100.00%
合计	811,832,583.02	59,933,258.19	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	725,274,962.95
1 至 2 年	55,431,117.96
2 至 3 年	10,561,093.29
3 年以上	40,195,464.37
3 至 4 年	13,560,525.57
4 至 5 年	26,634,938.80
合计	831,462,638.57

(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	19,490,602.33	139,453.22				19,630,055.55

备						
按组合计提坏账准备	59,306,660.03	626,598.16				59,933,258.19
合计	78,797,262.36	766,051.38				79,563,313.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江万里扬智能制造有限公司	346,515,760.57	41.68%	19,490,462.07
北汽福田汽车股份有限公司	80,602,623.77	9.69%	4,030,131.19
东风汽车股份有限公司	69,875,117.66	8.40%	3,493,755.88
一汽解放青岛汽车有限公司	63,808,091.00	7.67%	3,190,404.55
浙江万里扬精密制造有限公司	54,032,742.25	6.50%	2,701,637.11
合计	614,834,335.25	73.94%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,022,373,618.93	953,423,802.33
合计	1,022,373,618.93	953,423,802.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	1,102,620,687.90	1,032,036,727.03
抵债款	47,403,265.48	47,403,265.48
长期资产处置款	14,500,000.00	14,500,000.00
其他	382,366.40	3,003,571.82
合计	1,164,906,319.78	1,096,943,564.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	31,703,753.43	3,194,015.44	108,621,993.13	143,519,762.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-987,061.15			
2021 年 6 月 30 日余额	30,716,692.28	3,194,015.44	108,621,993.13	142,532,700.85

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）	792,257,602.70
1 至 2 年	70,984,360.16
2 至 3 年	91,825,055.66
3 年以上	209,839,301.26
3 至 4 年	172,225,488.41
4 至 5 年	37,613,812.85
合计	1,164,906,319.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	66,502,105.20	-29,740.46				66,472,364.74
按组合计提坏账准备	77,017,656.80	-957,320.69				76,060,336.11
合计	143,519,762.00	-987,061.15				142,532,700.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁金兴汽车内饰有限公司及关联公司	资金拆借	332,361,823.68	1-2 年 70,705,705.47 元， 2-3 年 91,718,695.66 元， 3-4 年 169,937,422.55 元	28.53%	66,472,364.74
浙江万融融资租赁有限公司	资金拆借	286,904,571.50	1 年以内	24.63%	14,345,228.58
浙江万里扬智能制造有限公司	资金拆借	285,302,494.65	1 年以内	24.49%	14,265,124.73
浙江万里扬新能源驱动有限公司	资金拆借	108,958,717.85	1 年以内	9.35%	5,447,935.89

天津华泰汽车车身制造有限公司	抵债款	47,403,265.48	1 年以内	4.07%	
合计	--	1,060,930,873.16	--	91.07%	100,530,653.94

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(1) 2019年之前，辽宁金兴汽车内饰有限公司为本公司之全资子公司，本公司对其借出资金用于其日常经营，该类应收款项在以前年度合并财务报表中已抵消。本公司已于2019年对外处置该公司。截至2021年6月30日，对其及其关联公司应收款期末余额合计332,361,823.68元，其中1-2年70,705,705.47元，2-3年91,718,695.66元，3-4年169,937,422.55元。

(2) 对天津华泰汽车车身制造有限公司应收款项47,403,265.48元系辽宁金兴汽车内饰有限公司为抵偿本公司债务而向本公司转让的款项。目前已对天津华泰汽车车身制造有限公司名下一块土地进行了首轮查封，预计不存在预期信用损失。

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	3,531,387,440.40		3,531,387,440.40	3,523,225,746.40		3,523,225,746.40
对联营、合营企业投资	570,002,216.21		570,002,216.21	581,110,904.91		581,110,904.91
合计	4,101,389,656.61		4,101,389,656.61	4,104,336,651.31		4,104,336,651.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动	期末余额(账面价)	减值准备期末

	值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	值)	余额
金华万里扬机械制造有限公司	119,299,175.97					119,299,175.97	
山东蒙沃变速器有限公司	73,748,570.43					73,748,570.43	
浙江万融租赁有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
宁波万里扬变速器有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
芜湖万里扬变速器有限公司	2,600,068,000.00					2,600,068,000.00	
浙江万里扬智能制造有限公司	276,240,000.00					276,240,000.00	
辽宁益兴汽车零部件有限公司	233,870,000.00					233,870,000.00	
浙江万里扬智能传动有限公司		8,161,694.00				8,161,694.00	
合计	3,523,225,746.40	8,161,694.00				3,531,387,440.40	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
富源飞扬汽车零部件有限公司	35,189,317.84			-6,296,309.47						28,893,008.37	
小计	35,189,317.84			-6,296,309.47						28,893,008.37	
二、联营企业											
宁波万众	48,000,00			-6,336,98						41,663,01	

汽车零部件有限公司	0.00		4.49						5.51	
浙大网新科技股份有限公司	497,921,587.07		1,524,605.26						499,446,192.33	
小计	545,921,587.07		-4,812,379.23						541,109,207.84	
合计	581,110,904.91		-11,108,688.70						570,002,216.21	

(3) 其他说明

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	726,712,583.07	586,813,104.06	991,239,900.32	819,024,316.23
其他业务	47,983,658.26	45,135,921.23	58,437,551.96	56,509,644.12
合计	774,696,241.33	631,949,025.29	1,049,677,452.28	875,533,960.35

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	境内市场	合计
其中：				
变速器及配件			726,712,583.07	726,712,583.07
其他			47,983,658.26	47,983,658.26
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计			774,696,241.33	774,696,241.33

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	43,195,330.64	444,207,202.68
权益法核算的长期股权投资收益	-11,108,688.70	-11,882,199.71
处置长期股权投资产生的投资收益		1,250,944.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,325,000.00	
票据贴现利息	-1,313,789.50	-7,032,486.93
合计	34,097,852.44	426,543,460.89

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,879,155.19	
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）	73,087,844.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-589,958.20	
减：所得税影响额	10,596,351.79	
少数股东权益影响额	1,491,142.41	
合计	57,531,236.78	--

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	4.64%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

浙江万里扬股份有限公司

董事长：黄河清

2021 年 8 月 20 日