



深圳市智动力精密技术股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-049

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘炜、主管会计工作负责人陈丹华及会计机构负责人(会计主管人员)陈丹华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 8 |
| 第四节 公司治理 | 22 |
| 第五节 环境与社会责任 | 24 |
| 第六节 重要事项 | 25 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 33 |
| 第八节 优先股相关情况 | 39 |
| 第九节 债券相关情况 | 40 |
| 第十节 财务报告 | 41 |

备查文件目录

- 1.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；
- 2.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；
- 3.其他相关资料；

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|-----------------------------------|
| 智动力、公司、本公司 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司 |
| 东莞智动力 | 指 | 全资子公司东莞智动力电子科技有限公司 |
| 惠州智动力 | 指 | 全资子公司惠州市智动力精密技术有限公司 |
| 香港智动力 | 指 | 全资子公司香港智动力有限公司 |
| 智动力投资 | 指 | 智动力投资有限公司，香港智动力持有 100% 股权 |
| 韩国智动力 | 指 | 韩国智动力株式会社，香港智动力持有 100% 股权 |
| 越南智动力 | 指 | 智动力精密技术（越南）有限责任公司，智动力投资持有 100% 股权 |
| 阿特斯 | 指 | 全资子公司广东阿特斯科技有限公司 |
| 度润光电 | 指 | 东莞市度润光电科技有限公司，阿特斯持有 100% 股权 |
| 智动力电子科技 | 指 | 控股子公司深圳市智动力电子科技有限公司，智动力持有 51% 股权 |
| 智轩明 | 指 | 云南智轩明企业管理有限公司，公司股东之一 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司监事会 |
| A 股 | 指 | 境内上市人民币普通股 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《所得税法》 | 指 | 《中华人民共和国企业所得税法》 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-----------|--|------|--------|
| 股票简称 | 智动力 | 股票代码 | 300686 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市智动力精密技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 智动力 | | |
| 公司的外文名称 | Shenzhen CDL Precision Technology Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写 | CDL | | |
| 公司的法定代表人 | 刘炜 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 曹晴 | 鄢芷 |
| 联系地址 | 广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号 | 广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号 |
| 电话 | 0769-89890150 | 0769-89890150 |
| 传真 | 0769-89890151 | 0769-89890151 |
| 电子信箱 | cq@szcdl.com | zhi.yan@szcdl.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

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

3、注册变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,122,890,956.21 | 871,118,638.19 | 28.90% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 58,083,513.52 | 48,054,363.37 | 20.87% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 57,030,850.38 | 42,776,263.54 | 33.32% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 78,743,126.10 | 125,473,402.99 | -37.24% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2186 | 0.2381 | -8.19% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2186 | 0.2381 | -8.19% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.01% | 6.10% | -3.09% |
| | 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） | 2,870,281,473.71 | 3,447,865,619.31 | -16.75% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,737,372,500.59 | 1,912,156,396.27 | -9.14% |

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

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

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

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） | 5,133.05 | |
| 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） | 2,604,083.47 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 3,475,321.51 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,715,415.68 | |
| 减：所得税影响额 | 316,459.21 | |
| 合计 | 1,052,663.14 | -- |

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

报告期内，公司主要从事消费电子功能性器件、结构性器件、光学组件、散热组件及可穿戴组件的研发、生产和销售，为客户提供智能手机、平板电脑、智能穿戴、智能家居等消费电子产品及新能源汽车的一体化解决方案。公司致力成为消费电子功能性器件及结构性器件领域的全球领先企业。

报告期内，公司主营业务、主要产品及经营模式未发生重大变化。

（二）公司主要产品及其用途

| 产品名称 | 部分产品展示 | 主要用途及应用 |
|-------|---|---|
| 功能性器件 |  | <p>1. 内部功能性器件应用于消费电子终端产品中，具有屏蔽、防尘、绝缘、散热、防护、保洁、粘贴、固定、缓冲等功能；</p> <p>2. 外部功能性器件应用于消费电子终端产品中，具有防护、引导、标识等功能。</p> |
| 结构性器件 |  | <p>1. PMMA+PC复合材料手机背板、电池盖结构件等智能终端盖板应用于消费电子终端产品中，具有保护和美化智能终端产品的作用；</p> <p>2. 车载中控面板、车载感应器镜片、车载仪表盘镜片、影音娱乐系统镜片等器件可应用于汽车行业及游戏机终端。</p> |
| 光学组件 |  | <p>光学组件产品主要包括闪光灯罩、红外灯罩、听筒网等，可应用于智能手机终端产品。</p> |
| 可穿戴组件 |  | <p>智能穿戴产品组件主要包括智能手表心率盖板、表壳、表带等，可应用于智能手表、智能手环。</p> |

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司营业收入112,289.10万元，较上年同期增长28.90%。从主要产品的收入构成情况来看，

2021年半年度功能性器件营收占比为30.31%，结构性器件营收占比为57.33%，光学组件营收占比为11.58%。归属于上市公司股东的净利润为5,808.35万元，较上年同期增长20.87%。

报告期内，公司面对疫情的反复、手机芯片的紧缺以及竞争加剧的市场经营环境，公司不断夯实管理基础，提升管理效率，坚持以客户为核心，持续优化产品结构，提升产品竞争力，促进了公司业务的有序发展。

（四）报告期内公司所属行业的发展情况及市场地位

2021年上半年全球智能手机市场出货量在连续两个季度的正增长之后，国际数据公司IDC提高了对全球智能手机市场的预测：2021年，智能手机出货量预计将达到13.8亿台，比2020年增长7.7%。这一趋势预计将持续到2022年，年同比增长达3.8%，出货量总计14.3亿台。同时，2021年第三季度消费电子将迎来新品密集发布，三星、荣耀、小米、苹果等知名品牌将发布新一代手机产品，进而继续推动5G换机需求。公司作为国内优质消费电子器件解决方案供应商，在全球消费电子出货回暖及5G时代换机需求的背景下，公司在复合板材和GHP散热组件等产业的布局，顺应了行业发展的主流趋势，有望在行业巨大红利下实现业绩突破。

二、核心竞争力分析

（一）不断完善的公司管理制度

公司针对市场及客户的变化对现行的生产管理框架进行调整，深化各个事业部改革，加强其与财务、法务等相关部门的协同合作，在合理管控风险的基础上，充分发挥各事业部的主观能动性。其次，强化成本管理中心的职能，建设与公司经营管理相适应的成本管控制度，将控制标准和控制制度落实到生产销售等各环节中，使公司整体实现降本增效的效果。

同时，公司注重企业文化的建设，通过开展文化宣导会，干部特训营等形式，加强员工、储备干部及核心骨干团队企业文化的学习，在公司内部，自上而下形成一股强大的向心力和凝聚力，使全体员工在公司战略目标、战略举措、合作沟通等方面形成基本共识，以适应公司快速发展的需要。

（二）优质客户资源

在高度关注且充分理解客户需求的基础上，公司在长期市场竞争过程中得到了优质的大客户认可，并持续与客户保持良好的合作关系。报告期内，公司持续保持对材料和研发技术的投入，不断提高公司在基础技术及产品的核心竞争力，凭借优良的品质、及时响应的交付能力，获得了三星、OPPO、vivo、小米等知名客户的高度认可，加强同大客户的粘性。

（三）创新研发优势

公司作为国家高新技术企业，重视研究开发工作，拥有健全的研发体系。截至2021年6月30日，公司拥有的知识产权总数达到141项，包含实用新型专利111件、发明专利16件、外观专利3项、软件著作权11件。公司将不断提高研发投入，激励全员参与技术革新，将产品技术创新转化为公司持续快速发展的不竭动力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|----------------|----------|--------------------------------|
| 营业收入 | 1,122,890,956.21 | 871,118,638.19 | 28.90% | 主要是本期业务规模扩大 |
| 营业成本 | 918,533,819.13 | 662,374,356.94 | 38.67% | 主要是本期业务规模扩大 |
| 销售费用 | 35,375,831.60 | 30,154,425.37 | 17.32% | 主要是运输费用增加及业务招待费用同比增加 |
| 管理费用 | 46,104,328.19 | 41,034,389.35 | 12.36% | 主要是管理人员同比增加带来的工资薪酬增加及办公费用增加 |
| 财务费用 | 3,789,439.15 | 10,578,412.51 | -64.18% | 主要是募集资金到账导致利息收入增加 |
| 所得税费用 | 4,798,947.13 | 10,975,250.59 | -56.27% | 主要是营业利润减少以及对可弥补亏损计提了递延所得税费用 |
| 研发投入 | 57,158,829.92 | 51,897,798.61 | 10.14% | 主要是研发人员工资、办公费用同比增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,743,126.10 | 125,473,402.99 | -37.24% | 主要是本期支付给职工以及为职工支付的现金增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -125,846,895.84 | -88,402,888.34 | 42.36% | 主要是本期新增嘉兴伯翰赛伯基金投资 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -443,723,057.36 | 177,750,512.73 | -349.63% | 主要是本期偿还债务增加和支付阿特斯 49%少数股东权益收购款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -491,102,907.90 | 215,565,322.63 | -327.82% | 主要是本期偿还债务增加和支付阿特斯 49%少数股东权益收购款 |

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变化。

占比 10%以上的产品或服务情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| 通讯行业 | 1,046,748,933.08 | 843,924,482.74 | 19.38% | 20.16% | 27.41% | -4.58% |
| 分产品 | | | | | | |
| 功能性电子器件 | 340,323,104.41 | 236,374,514.65 | 30.54% | -18.75% | -18.12% | -0.54% |
| 结构性电子器件 | 643,743,444.23 | 558,245,875.33 | 13.28% | 90.64% | 86.40% | 1.97% |
| 光学件 | 129,992,336.27 | 112,645,844.32 | 13.34% | 81.09% | 118.93% | -14.98% |

| | 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 |
|-----|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 717,584,714.50 | 611,935,232.43 | 14.72% | 57.86% | 61.19% | -1.76% |
| 国外 | 405,158,174.18 | 306,460,180.17 | 24.36% | -2.66% | 8.49% | -7.78% |

四、非主营业务分析

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|---------------|---------|------------------------|----------|
| 投资收益 | 3,475,321.51 | 5.52% | 主要为对外投资股息分配收入 | 否 |
| 资产减值 | -2,586,548.23 | -4.11% | 主要为计提坏账准备及存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 5,244.95 | 0.01% | 主要为不用支付的样品款 | 否 |
| 营业外支出 | 4,733,392.19 | 7.51% | 主要为诉讼案件预计负债和厂房提前退租押金损失 | 否 |
| 其他收益 | 3,180,575.95 | 5.05% | 主要为与日常相关的政府补助 | 否 |
| 资产处置收益 | 17,864.61 | 0.03% | 主要为处置固定资产收益 | 否 |

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|------------------|--------|---------|----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 794,671,706.11 | 27.69% | 1,320,717,140.50 | 38.31% | -10.62% | 主要是上年期末募集资金到账，本期部分募集资金投入项目 |
| 应收账款 | 454,670,882.76 | 15.84% | 679,261,483.19 | 19.70% | -3.86% | 主要是本期销售回款增加所致 |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 存货 | 245,205,104.26 | 8.54% | 255,771,668.22 | 7.42% | 1.12% | 主要是上年末阿特斯因订单增加提前备货 |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 640,294,358.46 | 22.31% | 646,919,011.43 | 18.76% | 3.55% | 主要是本期新增机器设备及正常计 |

| | 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 | | |
| | | | | | | 提折旧 |
| 在建工程 | 142,183,576.03 | 4.95% | 107,262,232.13 | 3.11% | 1.84% | 主要是越南、惠州及东莞厂房装修 |
| 使用权资产 | 68,859,617.75 | 2.40% | | 0.00% | 2.40% | 主要是 2021 年 1 月 1 日起，公司执行新租赁准则影响 |
| 短期借款 | 208,132,868.56 | 7.25% | 422,600,000.00 | 12.26% | -5.01% | 主要是银行贷款减少 |
| 合同负债 | 1,998,225.70 | 0.07% | 1,622,164.98 | 0.05% | 0.02% | 主要是本期预收客户货款增加 |
| 长期借款 | | 0.00% | 56,225,537.05 | 1.63% | -1.63% | 主要是越南的长期借款本期全部转为短期借款 |
| 租赁负债 | 69,935,743.91 | 2.44% | | 0.00% | 2.44% | 主要是 2021 年 1 月 1 日起，公司执行新租赁准则影响 |
| 应收票据 | 88,641,923.44 | 3.09% | 54,716,526.97 | 1.59% | 1.50% | 主要是票据结算增加所致 |
| 预付款项 | 12,385,153.56 | 0.43% | 11,262,602.67 | 0.33% | 0.10% | 主要是本期预付材料款增加所致 |
| 其他应收款 | 8,959,335.94 | 0.31% | 6,617,493.29 | 0.19% | 0.12% | 主要是本期支付厂房押金增加所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00% | 1,822,578.48 | 0.05% | -0.05% | 主要是本期长期应收款已全部收回 |
| 其他流动资产 | 42,756,321.05 | 1.49% | 29,189,063.83 | 0.85% | 0.64% | 主要是深圳公司出口退税还未申报退税 |
| 其他非流动金融资产 | 142,000,000.00 | 4.95% | 100,997,172.95 | 2.93% | 2.02% | 主要是本期处置 EP Chem-Tech 株式会社投资，同时新增嘉兴伯翰赛伯基金投资 |
| 无形资产 | 34,865,315.59 | 1.21% | 36,647,038.18 | 1.06% | 0.15% | 本期新增无形资产较少，原有无形资产按期摊销 |
| 长期待摊费用 | 45,375,583.86 | 1.58% | 48,715,657.12 | 1.41% | 0.17% | 主要是本期摊销所致 |
| 应付票据 | 70,907,070.78 | 2.47% | 68,105,119.96 | 1.98% | 0.49% | 主要是票据结算增加所致 |
| 应付账款 | 508,931,909.84 | 17.73% | 725,751,203.84 | 21.05% | -3.32% | 主要是本期付款增加 |
| 应付职工薪酬 | 28,552,626.48 | 0.99% | 41,992,581.06 | 1.22% | -0.23% | 主要是上年期末计提了年终奖，同时本期人数较上年期末减少 |
| 应交税费 | 7,292,248.57 | 0.25% | 20,557,718.09 | 0.60% | -0.35% | 主要是本期应交企业所得税减少 |
| 其他应付款 | 2,311,659.72 | 0.08% | 73,479,282.26 | 2.13% | -2.05% | 主要是前期的未付股权转让款和限制性股票回购款本期都已支付 |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,050,000.00 | 4.18% | 4,084,195.81 | 0.12% | 4.06% | 主要是收购阿特斯 49% 股权款部分一年内到期，长期应付款重分类 |
| 长期应付款 | 102,900,000.00 | 3.59% | | 0.00% | 3.59% | 主要是收购阿特斯 49% 股权款 |
| 预计负债 | 3,000,000.00 | 0.10% | | 0.00% | 0.10% | 主要是本期诉讼产生预计负债 |

| | 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 | | |
| 递延收益 | 3,710,255.66 | 0.13% | 4,310,330.48 | 0.13% | 0.00% | 本期新增递延收益较少，原有递延收益按期摊销 |
| 递延所得税负债 | 4,775,186.06 | 0.17% | 5,199,633.07 | 0.15% | 0.02% | 主要是会计利润与税法纳税义务时间性差异减少 |

2、主要境外资产情况

| 资产的具 体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营 模式 | 保障资产安全性的 控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司 净资产的比重 | 是否存在重 大减值风险 |
|-------------|------|------------|-----|----------|---|-------------------------|-------------------|----------------|
| 越南智动力 | 投资设立 | 4.87 亿元人民币 | 越南 | 全资子公司 | 1、纳入集团内部控制管理制度管理范围； 2、由公司安排中方管理人员常驻越南负责管理。 | 报告期内实现净利润-7,204,165.88元 | 28.01% | 否 |

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的 累计公允价值变动 | 本期计提 的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金 额 | 其他 变动 | 期末数 |
|---------------|----------------|------------|-------------------|-------------|---------------|---------------|----------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 其他非流动 金融资产 | 100,997,172.95 | | | | 52,000,000.00 | 10,997,172.95 | | 142,000,000.00 |
| 上述合计 | 100,997,172.95 | | | | 52,000,000.00 | 10,997,172.95 | | 142,000,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

4、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 截至2021年06月30日，受限货币资金系为银行承兑汇票保证金及利息、和被司法冻结的资金，合计8,527,058.03元。

2. 截至2021年06月30日，越南智动力将计划投入使用的300万片产能的结构件设备进行预抵押登记，该部分设备的账面价值为93,751,265.96元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元(折合人民币约10,000万元)授信额度提供抵押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为8,560,497.40美元(折合人民币约为55,827,944.12元)。

3. 截至2021年06月30日，越南智动力因厂房建设尚未完工、土地证无法分割，因而将土地证及上附着的建筑物一并进行预抵押登记，该部分土地使用权账面价值为10,292,812.3元，房屋建筑物账面价值为86,034,478.25元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为8,560,497.40美元（折合人民币约为55,827,944.12元）。

4. 截至2021年06月30日，惠州智动力将土地使用权用于抵押担保，该部分土地使用权账面价值为8,439,929.64元。该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供抵押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

5. 截至2021年06月30日，公司将惠州智动力的100%股权用于质押担保。该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供质押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

六、投资状况分析

1、总体情况

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|------------|---------|
| 711,452,800.00 | 0.00 | 100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

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) |
|----------------------|-----------------------------------|------|----------------|---------|-----------|--------------|------|---------|---------------|------|----------------|------|-------------|----------|
| 阿特斯 | 消费类电子产品、汽车中控类产品相关设备及其零配件的研发、生产及销售 | 收购 | 343,000,000.00 | 49.00% | 募集资金+自有资金 | 周桂克 | 长期 | 结构件、光学件 | 已完成 | | 42,044,867.71 | 否 | 2021年01月11日 | 2021-003 |
| 嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙) | 股权投资及相关咨询服务 | 新设 | 52,000,000.00 | 99.99% | 自有资金 | 杭州伯翰资产管理有限公司 | 7年 | 服务 | 经营中 | | | 否 | 2021年02月08日 | 2021-014 |
| 香港智动力 | 投资 | 增资 | 116,452,800.00 | 100.00% | 募集资金 | 无 | 长期 | 投资 | 已完成 | | 280,115.62 | 否 | | |
| 东莞智动力 | 消费性电子产品功能性器件及结构件的研发、生产及销售 | 增资 | 200,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 结构件、模切件 | 已完成 | | -14,088,501.29 | 是 | | |
| 合计 | -- | -- | 711,452,800.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | | 28,236,482.04 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

 适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------|
| 其他 | 100,997,172.95 | | | 52,000,000.00 | 10,997,172.95 | 3,760,641.51 | 142,000,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 100,997,172.95 | | | 52,000,000.00 | 10,997,172.95 | 3,760,641.51 | 142,000,000.00 | -- |

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 105,898.63 |
| 报告期投入募集资金总额 | 58,232.18 |
| 已累计投入募集资金总额 | 58,232.18 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | - |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | - |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>(1)公司2017年首次公开发行人民币普通股(A股)股票3,130万股,发行价格为9.39元/股,募集资金总额为29,390.7万元,扣除发行费用总额人民币4,890.70万元后,公司募集资金净额为人民币24,500万元。截至2020年12月31日,募集资金累计投入为244,310,969.69元,募集资金存款利息收入(扣除手续费)为1,732,784.71元,募集资金结余永久补充流动资金转至公司基本户1,272,170.35元,公司2017年首次公开发行募集资金专户已经全部销户,公司募集资金余额为0元。</p> <p>(2)公司2020年非公开发行人民币普通股(A股)股票6,132.744万股,发行价格为17.59元/股,本次发行的募集资金总额为1,078,749,669.60元,扣除与本次发行相关的费用(不含税)19,763,393.51元,募集资金净额为人民币1,058,986,276.09元。募集资金已于2020年12月29日划至公司指定账户。截至2021年06月30日,募集资金项目报告期累计投入582,321,810.52元,募集资金产生利息收入4,016,348.82元,募集资金账户余额479,776,493.7元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 智动力精密技术(越南)工厂建设项目——消费电子结构件越南生产基地建设项目 | 否 | 24,698.63 | 24,698.63 | 11,227.18 | 11,227.18 | 45.46% | 2022 年 01 月 01 日 | | | 不适用 | 否 |
| 智动力精密技术(越南)工厂建设项目——散热组件越南生产基地建设项目 | 否 | 11,900 | 11,900 | | | | 2022 年 06 月 30 日 | | | 不适用 | 否 |
| 智动力消费电子结构件生产基地改建项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | | | | 2023 年 01 月 01 日 | | | 不适用 | 否 |
| 收购阿特斯 49.00% 股权项目 | 否 | 24,300 | 24,300 | 12,005 | 12,005 | 49.40% | 2021 年 01 月 08 日 | 4,140.7 | 11,628.09 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 35,000 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 105,898.63 | 105,898.63 | 58,232.18 | 58,232.18 | -- | -- | 4,140.70 | 11,628.09 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 105,898.63 | 105,898.63 | 58,232.18 | 58,232.18 | -- | -- | 4,140.70 | 11,628.09 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2021 年 1 月 29 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 9,512.20 万元等额置换预先投入募投项目的自筹资金。上述募集资金置换经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]ZII0003 号《深圳市智动力精密技术股份有限公司募集资金置换专项审核报告》鉴证。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 2021 年 4 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在不影响募集资金投资项目使用的情况下，使用不超过 47,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。截止 2021 年 06 月 30 日，公司已将 47,000 万元募集资金用于购买短期理财产品（详细情况见《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》），剩余募集资金存放在专用账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 47,000 | 47,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 47,000 | 47,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

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

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 |
|-------|------|---------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 越南智动力 | 子公司 | 消费性电子产品功能性器件的研发、生产及销售 | 5,000 万美金 | 596,951,028.69 | 486,773,868.20 | 345,297,000.95 | -7,057,358.67 | -7,204,165.88 |
| 东莞智动力 | 子公司 | 消费性电子产品功能性器件及结构件的研发、生产及销售 | 40,000 万元人民币 | 586,001,117.54 | 287,176,062.23 | 213,435,956.85 | -11,434,053.50 | -14,088,501.29 |

| 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 |
|------|------|-----------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 阿特斯 | 子公司 | 消费类电子产品、汽车中控类产品相关设备及其零配件的研发、生产及销售 | 1176.47 万元人民币 | 658,296,604.86 | 194,387,123.61 | 641,262,368.35 | 41,933,797.70 | 38,001,551.85 |
| 度润光电 | 子公司 | 光学元件、电子产品塑料配件的研发、生产及销售。 | 1,000 万元人民币 | 197,586,071.45 | 80,447,022.10 | 130,950,077.19 | 4,048,982.07 | 4,043,315.86 |

主要控股参股公司情况说明

1. 公司于2018年2月与阿特斯签订股权投资协议，对阿特斯增资人民币2,250.00万元，取得其15%的股权。2018年12月28日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于收购广东阿特斯科技有限公司部分股权的议案》。公司以自有资金12,600 万元人民币收购三明市沙县斯度诚企业管理服务合伙企业（普通合伙）与周桂克（阿特斯实际控制人）先生等股东合计持有的阿特斯36%的股权，本次收购完成后，阿特斯成为公司51%的控股子公司。2019年1月，阿特斯已按照收购协议约定完成了工商变更登记、《公司章程》修订及变更备案董事会监事会成员等相关手续，并取得东莞市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司自2019年1月起将阿特斯及其全资子公司度润光电纳入合并范围。

2. 公司于 2020 年 09 月 02 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于批准公司与周桂克签订〈深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议〉的议案》等相关议案，同意公司向特定对象发行股票募集资金并以支付 3.43 亿元现金的方式收购周桂克持有的阿特斯49%股权。2021年1月，阿特斯已按照收购协议约定完成了工商变更登记、《公司章程》修订及变更备案董事会监事会成员等相关手续，并取得东莞市工商行政管理局换发的《营业执照》。

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

（一）原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料受上下游行业发展及国际环境等多方因素影响，若在未来原材料价格大幅上涨，将会对公司的生产成本带来较大的压力。

公司将加强对原材料的科学管理，密切关注原材料的价格变动，根据市场状况及自身订单情况，合理控制原材料的库存数量。同时提高原材料在设计，研发，生产等各个环节的利用率，提升工艺水平，有效降低原材料价格的变化而带来的经营风险。

（二）募投项目不及预期风险

公司向特定对象发行股票募集资金投资项目的可行性分析基于当时市场环境、政策等因素做出。项目在具体实施过程中可能会因上述因素发生变化，导致募投项目出现不能如期投产或无法达到预期经营效益的结果。

公司将实时跟进募投项目的进展情况，关注市场环境，行业发展趋势情况，为项目做出多方面准备，必要时对项目进行相应的调整及优化，完善公司的业务结构，增强公司持续盈利能力。

（三）行业技术升级换代带来的风险

公司业务涵盖消费电子功能性器件、结构性器件等精密器件，产品广泛应用于消费电子、通信设备及汽车等行业，上述行业存在技术更新速度快的特点。如果公司研发能力无法匹配终端产品更新迭代的速度，

则公司的产品和技术存在滞后被淘汰风险。

公司将密切关注对行业发展情况，了解技术升级带来的产品需求，加大研发投入的力度，进行前沿技术的研发开拓，保持核心关键技术的领先。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.45% | 2021 年 02 月 23 日 | 2021 年 02 月 23 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》 (2021-015) |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 42.36% | 2021 年 05 月 11 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2020 年年度股东大会决议公告》 (2021-042) |

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|----|------------------|-----------------------|
| 方吉鑫 | 副总经理、董事会秘书 | 解聘 | 2021 年 04 月 29 日 | 因个人原因，辞去副总经理、董事会秘书职务。 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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

(一) 报告期内公司2017年限制性股票激励计划实施情况

1. 2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》及《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》。公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的激励对象共78名，解除限售的限制性股票数量为2,217,600股。原一名激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件，公司对其所持已获授但尚未解锁的共计128,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为7.1625元/股。以上具体内容详见公司2021年4月19日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的相关公告。

2. 2021年4月27日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司

完成了2017年限制性股票激励计划涉及的78名激励对象持有的2,217,600股限制性股票的解除限售工作。以上具体内容详见公司2021年4月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的相关公告。

3. 2021年5月11日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》。以上具体内容详见公司2021年5月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的相关公告。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内，公司积极响应国家环保政策，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。

二、社会责任情况

本报告期暂无相关情况。

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------|--------|--|-------------|---------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 吴加维、陈奕纯 | 股份减持承诺 | 本人在其所持股份锁定期限届满后两年内减持所持公司股份的，每年减持数量不超过其所持公司股份总数的 25%，减持价格不低于本次发行的发行价（上述减持价格需剔除分红、转增股本等除权除息情形的影响），减持将采取大宗交易、集中竞价等法律允许的方式。如确定依法减持公司股份的，其将提前三个交易日公告减持计划。 | 2017年07月19日 | 2017年8月4日-2022年8月3日 | 正常履行 |
| | 公司 | 稳定股价承诺 | 1.若本公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会应当在前述行为被证券监管机构或司法部门认定后及时制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。公司股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期活期存款利息；公司股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价格的孰高确定。股份回购义务需在股份回购公告发布之日起3个月内完成。2.若证券监管机构或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述公司回购新股不影响投资者对本公司的民事索赔。 | 2017年07月19日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|--------------------|------------------------------|---|------------------|------|------|
| | 吴加维、陈奕纯 | 股份回购承诺 | <p>1.若深圳市智动力精密技术股份有限公司（以下简称“公司”）的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在前述行为被证券监管机构或其他有权机关认定后及时制定股份回购计划，购回已转让的原限售股份。公司股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期活期存款利息；公司股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价格的孰高确定。本人的股份回购义务应当在股份回购公告发布之日起 3 个月内完成。2.若证券监管机构或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述股份回购不影响投资者对本企业的民事索赔。3.在本人担任公司董事期间，如公司发生被证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的情形，本人将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。4.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，如有违反，本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务止。</p> | 2017 年 07 月 19 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 刘炜、陈丹华、孔维民、陈志旭、余克定 | 关于招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | <p>1.若证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法对投资者在证券交易中遭受的损失承担赔偿责任，但是本人能够证明本人没有过错的除外。2.在本人担任公司董事期间，如公司发生被证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的情形，本人将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。3.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，如有违反，本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务止。</p> | 2017 年 07 月 19 日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------------------|--------------------------------------|--|-----------------|------|------|
| | 高建新、金成华、 贡志荣、方吉鑫、 李杰 | 关于招股说明书存在 虚假记载、误导性陈述 或者重大遗漏的承诺 | 1.若证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法对投资者在证券交易中遭受的损失承担赔偿责任，但是本人能够证明本人没有过错的除外。2.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，如有违反，本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务止。 | 2017年07 月19日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

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

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|----------|----------|---|---------------|--------------|------|------|
| 福建省鑫钻建筑工程有限公司起诉惠州智动力拖欠工程款 | 5,238.58 | 否 | 一审判决完毕,广东省惠州市中级人民法院驳回原告福建省鑫钻建筑工程有限公司所有诉讼请求。原告福建省鑫钻建筑工程有限公司向广东省高级人民法院提出上诉。二审已于报告期内开庭,暂未判决。 | 暂无 | 暂无 | | |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

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

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

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

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1. 2015 年 11 月，东莞智动力与东莞智维签订厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号的厂房 A、宿舍楼 A 和办公楼租赁于东莞智动力，租赁期限为 2015 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日止。

2. 2017 年 8 月，东莞智动力与东莞智维签订厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号的厂房 B、宿舍楼 B 和食堂租赁于东莞智动力，租赁期限为 2017 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日止。2020 年 9 月，东莞智动力与东莞智维续签厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号的厂房 B、宿舍楼 B 和食堂租赁于东莞智动力，租赁期限为 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日止。

3. 2017 年 6 月，深圳智动力与深圳市坪山田心股份合作公司签订厂房租赁合同。深圳市坪山田心股份合作公司将其位于深圳市坪山区田心社区金田路 352 号的厂房租赁于深圳智动力，租赁期限为 2017 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止。2020 年 6 月，深圳智动力与深圳市坪山田心股份合作公司续签厂房租赁合同。深圳市坪山田心股份合作公司将其位于深圳市坪山区田心社区金田路 352 号 101 的厂房租赁于深圳智动力，租赁期限为 2020 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止。

4. 2021 年 3 月，深圳智动力与深圳锦峰集团有限公司签订办公租赁合同。深圳锦峰集团有限公司将其位于深圳市福田区金田路中洲大厦第 15 层 02 号办公楼租赁于深圳智动力，租赁期限为 2021 年 03 月 17 日至 2026 年 03 月 16 日止。

5. 2017 年 2 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海将其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房 A 栋、M 栋和宿舍楼租赁于阿特斯，租赁期限为 2017 年 3 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日止。

6. 2018 年 3 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市万海实业投资有限公司签订房屋租赁合同。东莞万海将其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的宿舍 13 栋租赁于阿特斯，租赁期限为 2018 年 3 月 5 日至 2022 年 2 月 28 日止。

7. 2019 年 1 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房 B 栋第三层四格区租赁于阿特斯，租赁期限为 2019 年 1 月 20 日至 2021 年 1 月 19 日止。2021 年 1 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市万海实业投资有限公司续签了厂房租赁合同，租赁期限为 2021 年 1 月 21 日至 2022 年 2 月 28 日。

8. 2019 年 4 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房 B 栋第三层四格区租赁于阿特斯，租赁期限为 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日止。

9. 2020 年 3 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市基楚贸易有限公司签订厂房、宿舍租赁合同。东莞市基楚贸易有限公司将位于东莞市大岭山镇大岭山大道 378 号 1 号楼厂房 10208M² 宿舍 30 间 1680M² 铁皮房 450M² 配电房 362M² 危化品仓 300M² 租赁于阿特斯，租赁期限为 2020 年 3 月 15 日至 2026 年 3 月 15 日止。

10. 2020 年 4 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市基楚贸易有限公司签订厂房、宿舍租赁合同。东莞市基楚贸易有限公司将位于东莞市大岭山镇大岭山大道 378 号 3 号楼厂房第一层 800M² 第六层 950M² 宿舍 5 楼一整层 23 间宿舍 840M² 租赁于阿特斯，租赁期限为 2020 年 4 月 15 日至 2026 年 3 月 15 日止。

11. 2020 年 11 月，广东阿特斯科技有限公司与东莞市亿优物业管理有限公司签订了宿舍租赁合同。东莞市亿优物业管理有限公司将位于东莞市大岭山镇大塘村莲峰三横路 71 号之一（五层，850M²层）租

赁于阿特斯，租赁期限为 2020 年 11 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日止。

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

2、重大担保

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 |
| 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 |
| 东莞智动力 | 2018 年 12 月 26 日 | 3,635 | 2019 年 01 月 23 日 | 0 | 连带责任担 保 | | | 2 年 | 是 | 是 |
| 越南智动力 | 2019 年 08 月 02 日 | 10,442.1 | 2020 年 01 月 08 日 | 5,582.79 | 连带责任担 保 | | | 5 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | 5,582.79 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | 150,000 | | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | | 5,582.79 | | |
| 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） | | 0 | | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2） | | | | 5,582.79 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | | 150,000 | | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4） | | | | 5,582.79 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 3.21% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

3、日常经营重大合同

公司报告期内无经营重大合同。

4、其他重大合同

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

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

1. 2021 年 1 月 11 日，公司于巨潮资讯网披露了《关于收购控股子公司少数股权的进展公告》（公告编号：2021-003），公司以交易价款 3.43 亿元现金收购阿特斯 49% 股权，收购完成后，公司持有阿特斯 100% 股权。

2. 2021 年 6 月 30 日，公司以债权出资的形式，向东莞智动力增资 20,000 万元，增资完成后，东莞智动力注册资本由 20,000 万元增加至 40,000 万元，公司仍持有东莞智动力 100% 股权。

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 | 69,176,355 | 33.84% | 61,327,440 | | | -1,790,200 | 59,537,240 | 128,713,595 | 48.43% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 22,740,192 | | | | 22,740,192 | 22,740,192 | 8.56% |
| 3、其他内资持股 | 69,137,955 | 33.82% | 38,587,248 | | | -1,751,800 | 36,835,448 | 105,973,403 | 39.88% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 32,902,200 | | | 0 | 32,902,200 | 32,902,200 | 12.39% |
| 境内自然人持股 | 69,137,955 | 33.82% | 5,685,048 | | | -1,751,800 | 3,933,248 | 73,071,203 | 27.50% |
| 4、外资持股 | 38,400 | 0.02% | | | | -38,400 | -38,400 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 38,400 | 0.02% | | | | -38,400 | -38,400 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 135,248,445 | 66.16% | | | | 1,790,200 | 1,790,200 | 137,038,645 | 51.57% |
| 1、人民币普通股 | 135,248,445 | 66.16% | | | | 1,790,200 | 1,790,200 | 137,038,645 | 51.57% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 204,424,800 | 100.00% | 61,327,440 | | | 0 | 61,327,440 | 265,752,240 | 100.00% |

股份变动的原因

1. 公司经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944号）核准，公司于2021年1月22日完成向13名特定对象发行股票61,327,440股的股票登记上市工作，股票锁定期为六个月。发行完成后，公司总股本增加为265,752,240股。

2. 公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就，公司于2021年4月27日完成78名激励对象持有的2,217,600股限制性股票的解除限售工作。本次解除限售的股权激励对象中包含董事及高级管理人员，其持有的限制性股票在办理解除限售的同时执行了董监高限售规定，董监高限售股增加427,400股。

股份变动的批准情况

1.向特定对象发行股份的批准情况

公司召开了第三届董事会第七次会议、第三届董事会第九次会议、第三届董事会第十一次会议、第三届董事会第十三次会议、第三届董事会第十五次会议、2019 年第五次临时股东大会、2020 年第一次临时股东大会、2020 年第二次临时股东大会审议通过了公司申请向特定对象发行 A 股股票的相关议案。

2020 年 9 月 30 日，深圳证券交易所上市审核中心出具《关于深圳市智动力精密技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深圳证券交易所发行上市审核机构对公司向特定对象发行 A 股股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2020 年 11 月 17 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944 号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。

2.股权激励解除限售的批准情况

2021 年 4 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》，公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解锁的激励对象共 78 名，解锁的限制性股票数量为 2,217,600 股。2021 年 4 月 27 日，公司完成了 2017 年股票激励计划涉及的 78 名激励对象可解锁的 2,217,600 股限制性股票的解除限售工作。

股份变动的过户情况

1.向特定对象发行股份的过户情况

2021 年 1 月 14 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成向 13 名特定对象发行股票 61,327,440 股的登记手续，该新增股份的上市时间为 2021 年 1 月 22 日。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|---------|-------|-----------|
| 刘炜 | 168,000 | 128,000 | 86,000 | 126,000 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|--------------------|-----------|-----------|----------|---------|--------------------------|-------------------------|
| 陈丹华 | 210,000 | 160,000 | 115,000 | 165,000 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 方吉鑫 | 252,000 | 192,000 | 192,000 | 252,000 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 张国书 | 67,200 | 51,200 | 34,400 | 50,400 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 公司股权激励限售股（其余 75 名） | 1,814,400 | 1,686,400 | 0 | 128,000 | 1 名激励对象离职，不符合股权激励解除限售条件。 | 128,000 股限售股后续将由公司回购注销。 |
| 合计 | 2,511,600 | 2,217,600 | 427,400 | 721,400 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|---|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2020年12月23日 | 17.59 | 61,327,440 | 2021年01月22日 | 61,327,440 | | 具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司创业板向特定对象发行 A 股股票上市公告书》。 | 2021年01月19日 |

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944号）核准，公司完成了向13名特定对象发行61,327,440股境内上市人民币普通股，上市日期为2021年1月22日，发行价格为17.59元/股。本次发行的募集资金总额为1,078,749,669.60元，扣除与本次发行相关的费用（不含税）19,763,393.51元，实际募集资金净额为人民币1,058,986,276.09元。

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 | 16,587 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|---|---|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 吴加维 | 境内自然人 | 18.02% | 47,879,986 | 0 | 35,909,989 | 11,969,997 | | |
| 陈奕纯 | 境内自然人 | 15.43% | 41,006,355 | 0 | 30,754,766 | 10,251,589 | 质押 | 30,000,000 |
| 广东恒阔投资管理有限公司 | 国有法人 | 4.91% | 13,055,696 | 13,055,696 | 11,370,096 | 1,685,600 | | |
| 深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 4.28% | 11,370,096 | 11,370,096 | 11,370,096 | 0 | | |
| 深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信混改股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 3.92% | 10,430,520 | 0 | 0 | 10,430,520 | | |
| 铜陵大江投资控股有限公司 | 国有法人 | 2.14% | 5,685,048 | 5,685,048 | 5,685,048 | 0 | | |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 国有法人 | 2.14% | 5,685,048 | 5,685,048 | 5,685,048 | 0 | | |
| 云南智轩明企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.60% | 4,258,325 | 0 | 0 | 4,258,325 | | |
| 深圳前海国元基金管理有限公司—国元精诚私募证券投资基金 | 其他 | 1.07% | 2,849,346 | 2,849,346 | 2,849,346 | 0 | | |
| 王米红 | 境内自然人 | 1.07% | 2,842,524 | 2,842,524 | 2,842,524 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | <p>广东恒阔投资管理有限公司、深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、铜陵大江投资控股有限公司、中国华融资产管理股份有限公司、深圳前海国元基金管理有限公司—国元精诚私募证券投资基金和王米红 6 位股东通过认购公司向特定对象发行股票的方式成为公司前 10 名股东。</p> <p>以上股东所持有的公司发行的限制性股票上市时间为 2021 年 1 月 22 日。锁定期自 2021 年 1 月 22 日起六个月内不得转让，锁定期结束后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p> | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 吴加维和陈奕纯系夫妻关系。 | | | | | | | |

| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
|--|---|--------|------------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 吴加维 | 11,969,997 | 人民币普通股 | 11,969,997 |
| 深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信混改股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 10,430,520 | 人民币普通股 | 10,430,520 |
| 陈奕纯 | 10,251,589 | 人民币普通股 | 10,251,589 |
| 云南智轩明企业管理有限公司 | 4,258,325 | 人民币普通股 | 4,258,325 |
| 沈荣贵 | 2,660,100 | 人民币普通股 | 2,660,100 |
| 周桂克 | 2,022,397 | 人民币普通股 | 2,022,397 |
| 陈晓明 | 1,994,748 | 人民币普通股 | 1,994,748 |
| 广东恒阔投资管理有限公司 | 1,685,600 | 人民币普通股 | 1,685,600 |
| 吴东魁 | 1,627,300 | 人民币普通股 | 1,627,300 |
| 基本养老保险基金二零九组合 | 1,120,900 | 人民币普通股 | 1,120,900 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 吴加维和陈奕纯系夫妻关系。公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内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

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

公司报告期控股股东未发生变更。

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

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

报告期公司不存在企业债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

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：深圳市智动力精密技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 794,671,706.11 | 1,320,717,140.50 |
| 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 | 88,641,923.44 | 54,716,526.97 |
| 应收账款 | 454,670,882.76 | 679,261,483.19 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 12,385,153.56 | 11,262,602.67 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,959,335.94 | 6,617,493.29 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 3,232,934.43 | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 245,205,104.26 | 255,771,668.22 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 1,822,578.48 |
| 其他流动资产 | 42,756,321.05 | 29,189,063.83 |
| 流动资产合计 | 1,647,290,427.12 | 2,359,358,557.15 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 640,294,358.46 | 646,919,011.43 |
| 在建工程 | 142,183,576.03 | 107,262,232.13 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 68,859,617.75 | |
| 无形资产 | 34,865,315.59 | 36,647,038.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 122,415,368.48 | 122,415,368.48 |
| 长期待摊费用 | 45,375,583.86 | 48,715,657.12 |
| 递延所得税资产 | 20,557,223.91 | 20,003,413.66 |
| 其他非流动资产 | 6,440,002.51 | 5,547,168.21 |
| 非流动资产合计 | 1,222,991,046.59 | 1,088,507,062.16 |
| 资产总计 | 2,870,281,473.71 | 3,447,865,619.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 208,132,868.56 | 422,600,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 70,907,070.78 | 68,105,119.96 |
| 应付账款 | 508,931,909.84 | 725,751,203.84 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,998,225.70 | 1,622,164.98 |
| 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 | 28,552,626.48 | 41,992,581.06 |
| 应交税费 | 7,292,248.57 | 20,557,718.09 |
| 其他应付款 | 2,311,659.72 | 73,479,282.26 |
| 其中：应付利息 | 855,968.65 | 2,733,370.69 |
| 应付股利 | 189,760.64 | 257,065.04 |
| 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 | 120,050,000.00 | 4,084,195.81 |
| 其他流动负债 | | 128,136.18 |
| 流动负债合计 | 948,176,609.65 | 1,358,320,402.18 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | 56,225,537.05 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 69,935,743.91 | |
| 长期应付款 | 102,900,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 3,000,000.00 | |
| 递延收益 | 3,710,255.66 | 4,310,330.48 |
| 递延所得税负债 | 4,775,186.06 | 5,199,633.07 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 184,321,185.63 | 65,735,500.60 |
| 负债合计 | 1,132,497,795.28 | 1,424,055,902.78 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 265,752,240.00 | 265,752,240.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 960,911,696.68 | 1,191,897,374.84 |
| 减：库存股 | 916,800.00 | 16,523,575.63 |
| 其他综合收益 | -17,137,958.68 | -10,251,543.12 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,614,450.29 | 38,614,450.29 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 490,148,872.30 | 442,667,449.89 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,737,372,500.59 | 1,912,156,396.27 |
| 少数股东权益 | 411,177.84 | 111,653,320.26 |
| 所有者权益合计 | 1,737,783,678.43 | 2,023,809,716.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,870,281,473.71 | 3,447,865,619.31 |

法定代表人：刘炜

主管会计工作负责人：陈丹华

会计机构负责人：陈丹华

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 | 625,781,137.53 | 1,126,398,386.95 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,508,031.99 | 4,367,804.06 |
| 应收账款 | 223,863,140.53 | 330,489,421.94 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,512,613.65 | 3,865,073.65 |
| 其他应收款 | 196,718,427.69 | 297,027,869.80 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 3,232,934.43 | |
| 存货 | 41,326,476.90 | 36,148,677.32 |
| 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 | 32,577,374.36 | 20,201,406.46 |
| 流动资产合计 | 1,135,287,202.65 | 1,818,498,640.18 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,209,588,654.89 | 554,545,854.89 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 142,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 35,248,278.50 | 40,014,375.16 |
| 在建工程 | 17,699.12 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 12,061,680.38 | |
| 无形资产 | 1,756,488.82 | 2,138,943.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 582,048.94 | 702,234.17 |
| 递延所得税资产 | 1,380,051.10 | 2,042,690.30 |
| 其他非流动资产 | 41,392.00 | 250,907.46 |
| 非流动资产合计 | 1,402,676,293.75 | 689,695,005.32 |
| 资产总计 | 2,537,963,496.40 | 2,508,193,645.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 152,304,924.44 | 422,600,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 36,884,311.93 | 31,048,855.07 |
| 应付账款 | 258,037,212.22 | 214,832,456.80 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,717,645.31 | 654,447.24 |
| 应付职工薪酬 | 2,805,081.02 | 3,629,618.15 |
| 应交税费 | 1,097,172.46 | 10,893,062.95 |
| 其他应付款 | 61,198,397.46 | 68,045,064.39 |
| 其中：应付利息 | 153,741.42 | 1,943,156.52 |
| 应付股利 | 189,760.64 | 257,065.04 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,050,000.00 | |
| 其他流动负债 | | 1,820.00 |
| 流动负债合计 | 635,094,744.84 | 751,705,324.60 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 12,174,236.35 | |
| 长期应付款 | 102,900,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 115,074,236.35 | |
| 负债合计 | 750,168,981.19 | 751,705,324.60 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 265,752,240.00 | 265,752,240.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,192,258,376.42 | 1,191,897,374.84 |
| 减：库存股 | 916,800.00 | 16,523,575.63 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,614,450.29 | 38,614,450.29 |
| 未分配利润 | 292,086,248.50 | 276,747,831.40 |
| 所有者权益合计 | 1,787,794,515.21 | 1,756,488,320.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,537,963,496.40 | 2,508,193,645.50 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,122,890,956.21 | 871,118,638.19 |
| 其中：营业收入 | 1,122,890,956.21 | 871,118,638.19 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,064,414,801.78 | 797,384,889.19 |
| 其中：营业成本 | 918,533,819.13 | 662,374,356.94 |
| 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 | 3,452,553.79 | 1,345,506.41 |
| 销售费用 | 35,375,831.60 | 30,154,425.37 |
| 管理费用 | 46,104,328.19 | 41,034,389.35 |
| 研发费用 | 57,158,829.92 | 51,897,798.61 |
| 财务费用 | 3,789,439.15 | 10,578,412.51 |
| 其中：利息费用 | 10,124,232.27 | 12,714,425.41 |
| 利息收入 | 6,421,768.72 | 801,255.59 |
| 加：其他收益 | 3,180,575.95 | 4,076,879.96 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,475,321.51 | 1,197,256.20 |
| 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） | 11,002,797.00 | 210,569.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -8,416,248.77 | -7,163,232.38 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 17,864.61 | 831,141.55 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 67,736,464.73 | 72,886,364.04 |
| 加：营业外收入 | 5,244.95 | 201,086.54 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 4,733,392.19 | 92,163.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 63,008,317.49 | 72,995,287.27 |
| 减：所得税费用 | 4,798,947.13 | 10,975,250.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 58,209,370.36 | 62,020,036.68 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 58,209,370.36 | 62,020,036.68 |
| 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 | 58,083,513.52 | 48,054,363.37 |
| 2.少数股东损益 | 125,856.84 | 13,965,673.31 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -6,886,415.56 | -1,466,871.33 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -6,886,415.56 | -1,466,871.33 |
| （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 | -6,886,415.56 | -1,466,871.33 |
| 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 | -6,886,415.56 | -1,466,871.33 |
| 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 | 51,322,954.80 | 60,553,165.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 51,197,097.96 | 46,587,492.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 125,856.84 | 13,965,673.31 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2186 | 0.2381 |

| | | |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.2186 | 0.2381 |
|------------|--------|--------|

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：刘炜

主管会计工作负责人：陈丹华

会计机构负责人：陈丹华

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 | 314,749,051.07 | 291,124,873.65 |
| 减：营业成本 | 256,968,859.00 | 212,524,868.72 |
| 税金及附加 | 136,734.54 | 118,897.33 |
| 销售费用 | 5,240,222.55 | 4,695,841.87 |
| 管理费用 | 11,701,054.37 | 11,356,394.29 |
| 研发费用 | 8,742,622.85 | 9,036,124.27 |
| 财务费用 | 3,919,602.51 | 6,138,305.26 |
| 其中：利息费用 | 6,386,174.53 | 10,162,731.09 |
| 利息收入 | 10,365,591.63 | 4,105,370.60 |
| 加：其他收益 | 1,393,874.49 | 2,286,373.92 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,177,064.57 | 1,197,256.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,276,356.89 | -154,809.68 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,028,006.55 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 25,404.85 | 670,461.48 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 28,530,520.36 | 51,253,723.83 |
| 加：营业外收入 | 1,932.12 | 79,100.00 |
| 减：营业外支出 | 5,243.06 | 53,736.59 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 28,527,209.42 | 51,279,087.24 |
| 减：所得税费用 | 2,586,701.21 | 5,016,024.41 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 25,940,508.21 | 46,263,062.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 25,940,508.21 | 46,263,062.83 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 以“-”号填列) | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 25,940,508.21 | 46,263,062.83 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,242,696,973.93 | 879,594,355.76 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,229,582.62 | 12,763,586.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,455,974.28 | 10,161,026.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,268,382,530.83 | 902,518,969.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 815,559,043.07 | 533,484,593.82 |
| 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 | 244,301,827.18 | 172,248,252.63 |
| 支付的各项税费 | 46,425,603.06 | 15,960,568.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 83,352,931.42 | 55,352,151.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,189,639,404.73 | 777,045,566.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,743,126.10 | 125,473,402.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 11,532,307.12 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,800.00 | 1,231,200.00 |
| 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 | 11,535,107.12 | 1,231,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 85,382,002.96 | 84,634,088.34 |
| 投资支付的现金 | 52,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 5,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 137,382,002.96 | 89,634,088.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -125,846,895.84 | -88,402,888.34 |
| 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 | 120,000,000.00 | 444,544,147.74 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 61,882,990.62 | 500,000.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 181,882,990.62 | 445,044,147.74 |
| 偿还债务支付的现金 | 382,300,000.00 | 162,370,281.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 30,729,646.24 | 33,266,205.66 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,500,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 212,576,401.74 | 71,657,147.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | 625,606,047.98 | 267,293,635.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -443,723,057.36 | 177,750,512.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -276,080.80 | 744,295.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -491,102,907.90 | 215,565,322.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,277,247,555.98 | 151,480,191.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 786,144,648.08 | 367,045,514.41 |

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 | 392,134,297.85 | 163,867,202.54 |
| 收到的税费返还 | 8,853.58 | 5,695,816.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 352,729,783.55 | 78,486,688.52 |
| 经营活动现金流入小计 | 744,872,934.98 | 248,049,707.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 209,058,871.21 | 176,103,302.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,462,031.08 | 22,434,955.29 |
| 支付的各项税费 | 754,640.29 | 387,798.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 385,855,611.60 | 54,599,652.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 616,131,154.18 | 253,525,708.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 128,741,780.80 | -5,476,000.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,221,344.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,230,000.00 |
| 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 | | 14,451,344.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,645,568.88 | 590,778.06 |
| 投资支付的现金 | 334,502,800.04 | 10,793,317.06 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 5,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 336,148,368.92 | 16,384,095.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -336,148,368.92 | -1,932,750.42 |
| 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 | 120,000,000.00 | 375,209,142.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,846,360.76 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 123,846,360.76 | 375,209,142.58 |
| 偿还债务支付的现金 | 382,300,000.00 | 157,870,281.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 28,512,595.87 | 29,322,046.13 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,368,074.40 | 52,161,997.46 |
| 筹资活动现金流出小计 | 412,180,670.27 | 239,354,325.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -288,334,309.51 | 135,854,817.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,036,312.65 | 240,511.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -496,777,210.28 | 128,686,578.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,122,556,191.80 | 63,155,541.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 625,778,981.52 | 191,842,119.27 |

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 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|----------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|-----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | -10,251,543.12 | | 38,614,450.29 | | 442,667,449.89 | | 1,912,156,396.27 | 111,653,320.26 | 2,023,809,716.53 |
| 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 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | -10,251,543.12 | | 38,614,450.29 | | 442,667,449.89 | | 1,912,156,396.27 | 111,653,320.26 | 2,023,809,716.53 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -230,985,678.16 | -15,606,775.63 | -6,886,415.56 | | | | 47,481,422.41 | | -174,783,895.68 | -111,242,142.42 | -286,026,038.10 |
| (一) 综合收益 | | | | | | | -6,886,415.56 | | | | 58,083,513.5 | | 51,197,097.9 | 411.17 | 51,608,275.8 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|-----------------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| 总额 | | | | | | 415.56 | | | | 2 | | 6 | 7.84 | 0 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | -230,985,678.16 | -15,606,775.63 | | | | | | | -215,378,902.53 | -111,653,320.26 | -327,032,222.79 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | -231,346,679.74 | | | | | | | | -231,346,679.74 | -111,653,320.26 | -343,000,000.00 |
| 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 | | | | 361,001.58 | -15,606,775.63 | | | | | | | 15,967,777.21 | | 15,967,777.21 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 265,752,240.00 | | | 960,911,696.68 | 916,800.00 | -17,137,958.68 | | 38,614,450.29 | | 490,148,872.30 | | 1,737,372,500.59 | 411,177.84 | 1,737,783,678.43 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|----------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 204,464,000.00 | | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | 2,637,633.68 | | 31,446,301.46 | | 357,734,439.13 | | 757,005,078.20 | 73,788,871.84 | 830,793,950.04 |
| 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 | 204,464,000.00 | | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | 2,637,633.68 | | 31,446,301.46 | | 357,734,439.13 | | 757,005,078.20 | 73,788,871.84 | 830,793,950.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,455,617.11 | -12,748,582.28 | -1,466,871.33 | | | | 35,429,023.27 | | 48,166,351.33 | 13,965,673.31 | 62,132,024.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,466,871.33 | | | | 48,054,363.37 | | 46,587,492.04 | | 46,587,492.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,455,617.11 | -12,600,270.00 | | | | | | | 14,055,887.11 | | 14,055,887.11 |
| 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 | | | | | 1,455,617.11 | -12,600,270.00 | | | | | | | 14,055,887.11 | | 14,055,887.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | -148,312.28 | | | | | -12,625,340.10 | | -12,477,027.82 | 13,965,673.31 | 1,488,645.49 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -148,312.28 | | | | | -12,625,340.10 | | -12,477,027.82 | | -12,477,027.82 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 13,965,673.31 | 13,965,673.31 |
| （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 | 204,464.00 | 0.00 | | | | 191,603,706.95 | 16,676,803.63 | 1,170,762.35 | | 31,446,301.46 | | 393,163,462.40 | | 805,171,429.53 | 87,754,545.15 | 892,925,974.68 | | | | |

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 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | | | 38,614,450.29 | 276,747,831.40 | | 1,756,488,320.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 265,752,240.00 | | | | 1,191,897,374.84 | 16,523,575.63 | | | 38,614,450.29 | 276,747,831.40 | | 1,756,488,320.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 361,001.58 | -15,606,775.63 | | | | 15,338,417.10 | | 31,306,194.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,940,508.21 | | 25,940,508.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 361,001.58 | -15,606,775.63 | | | | | | 15,967,777.21 |
| 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 | | | | | 361,001.58 | -15,606,775.63 | | | | | | 15,967,777.21 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -10,602,091.11 | | -10,602,091.11 |
| 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 | 265,752,240.00 | | | | 1,192,258,376.42 | 916,800.00 | | | | 38,614,450.29 | 292,086,248.50 | 1,787,794,515.21 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 204,464,000.00 | | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | | | 31,446,301.46 | 225,160,232.03 | | 621,793,237.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 204,464,000.00 | | | | 190,148,089.84 | 29,425,385.91 | | | 31,446,301.46 | 225,160,232.03 | | 621,793,237.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 1,455,617.11 | -12,748,582.28 | | | | 33,637,722.73 | | 47,841,922.12 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 46,263,062.83 | | 46,263,062.83 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 1,455,617.11 | -12,600,270.00 | | | | | | 14,055,887.11 |
| 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 | | | | | 1,455,617.11 | -12,600,270.00 | | | | | | 14,055,887.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | -148,312.28 | | | | -12,625,340.10 | | -12,477,027.82 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -148,312.28 | | | | -12,625,340.10 | | -12,477,027.82 |
| 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 | 204,464,000.00 | | | | 191,603,706.95 | 16,676,803.63 | | | 31,446,301.46 | 258,797,954.76 | | 669,635,159.54 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|

三、公司基本情况

深圳市智动力精密技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2013年1月由吴加维、陈奕纯、林长春、郑永坚、吴加和、深圳市智明轩投资咨询有限责任公司、陈晓明、方平、吴雄驰、刘奕君、杨云柏、陈林波、陈特岳共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：9144030076497004XE。

2017年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市智动力精密技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1241号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,130万股，每股发行价格9.39元/股，本次发行后公司累计发行股本总数12,520万股，注册资本为125,200,000.00元。

2017年12月29日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》。2018年2月6日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司 2017年限制性股票激励计划激励对象名单和授予权益数量的议案》。本次限制性股票激励计划实际授予激励对象86人，授予价格11.46元/股，实际授予的股票数量428.30万股。本次授予限制性股票后，公司累计发行股本总数12,948.30万股，注册资本为129,483,000.00元。

2018年5月16日，公司召开2017年年度股东大会审议通过2017 年年度权益分派方案，以总股129,483,000股（含2018年授予的428.30万股限制性股票）为基数，每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股。2018年7月5日，公司完成权益分派事宜后累计发行股本总数20,717.28万股，注册资本为207,172,800.00元。

2018年9月26日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》：鉴于公司于2018年7月5日实施了2017年度权益分派方案，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对限制性股票的回购价格及数量予以相应调整。此外，鉴于2名原激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司董事会根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票合计324,800股（根据2017年度权益分派方案调整后）以人民币7.1625元/股（根据2017年度权益分派方案调整后）的价格予以回购注销。本次回购注销后，公司累计发行股本总数20,684.80万股，注册资本为20,684.80万元。

2019年4月24日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》：鉴于公司2017年限制性股票激励计划的3名原激励对象李杰、朱海鸿、周石岐已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的已获授但尚未解除限售的608,000股限制性股票进行回购注销；鉴于公司2017年限制性股票激励计划的第一个考核年度（2018年度），公司层面的业绩考核未能达标，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对81名激励对象第一个考核年度已获授但尚未解锁的共计1,776,000股限制性股票进行回购注销，本次回购注销的限制性股票合计2,384,000股。本次回购注销完成后，公司总股本从206,848,000股变更为204,464,000股。

2020年5月30日，公司第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》；鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的 2 名原激励对象曾腾飞、周冰丹已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司拟对其合计持有的已获授但尚未解除限售的 39,200股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本将从204,464,000股变更为204,424,800股。

2020年11月18日，公司收到经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2020）2944 号）核准，公司向特定对象发行股票61,327,440股。

2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》。公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的激励对象共78名，解除限售的限制性股票数量为2,217,600股。同时审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》，鉴于公司2017年限制性股票激励计划的1名原激励对象与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的全部已获授但尚未解除限售的128,000股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司2017年限制性股票激励计划授予的但尚未解锁限制性股票数量为0股，截止2021年6月30日，回购注销还未完成。截止至2021年06月30日，公司总股本为265,752,240股。

本公司注册地：深圳市坪山区石井街道田心社区金田路 352 号101。

本公司主要经营活动为：胶粘制品、不干胶、绝缘材料、散热材料、电子产品、五金制品、塑胶制品、电子电气材料、精密组件、光电器件、电子功能性器件的生产和销售（以上均不含限制项目）；普通货运（凭有效的<道路运输经营许可证>经营）；国内贸易，货物进出口、技术进出口（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；法律、行政法规、国务院决定规定在开业或者使用前经审批的，取得有关审批文件后方可经营）。本公司实际控制人为吴加维和陈奕纯。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2021年8月23日批准报出。

截至2021年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|--|
| 深圳市智动力电子科技有限公司（原：深圳市智和轩科技有限公司）（以下简称“智动力电子科技”） |
| 惠州市智动力精密技术有限公司（以下简称“惠州智动力”） |
| 东莞智动力电子科技有限公司（以下简称“东莞智动力”） |
| 香港智动力有限公司（CDL HK LIMITED）（以下简称“香港智动力”） |
| 智动力投资有限公司（CDL INVESTMENT LIMITED）（以下简称“智动力投资”） |
| 智动力精密技术（越南）有限责任公司（CDL Precision Technology (Vietnam) Company Limited）（以下简称“越南智动力”） |
| 韩国智动力株式会社（시디엘코리아 주식회사）（以下简称“韩国智动力”） |
| 广东阿特斯科技有限公司（以下简称“阿特斯科技”） |
| 东莞市度润光电科技有限公司（以下简称：“度润光电”） |

本公司子公司的相关信息详见本附注“在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并

中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，

但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预

期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

15、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策。

合同资产的确认方法及标准：

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

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将

在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

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、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值

与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5% | 3.17%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应

付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

1.使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

2.使用权资产的折旧方法

公司采用直线法对使用权资产计提折旧，自租赁期开始的当月计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；公司无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

3.使用权资产的减值准备计提方法

在租赁期开始日后，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司的使用权资产类别为房屋及建筑物。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

（1）土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；

（2）其他无形资产按预计使用年限摊销；

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

（1）来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

（2）合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限；

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，

按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

长期待摊费用的摊销方法为在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

37、股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算

日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

自2020年1月1日起的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。

- 客户已接受该商品或服务。

公司的收入主要来源于以下业务类型：

(1) 销售商品收入：

①国内销售：以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；

②出口销售：以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点，并在商品发出并办理报关出口手续后确认销售收入。

③转厂收入：转厂出口销售在商品经海关备案后发出经客户签收后确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

2. 销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 具体原则

(1) 国内销售在商品发出并经客户签收后确认收入。

(2) 一般出口销售采用离岸价结算，商品发出并办理报关出口手续后确认销售收入。

(3) 转厂出口销售在商品经海关备案后发出经客户签收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

若政府文件未明确规定补助对象，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2. 确认时点

本公司以实际取得政府补助款项作为确认时点。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司

能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------------------------|---------------|
| 2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）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”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | 公司于 2021 年 4 月 19 日披露了《关于会计政策变更的公告》 | 公告编号：2021-029 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司采用“简化的追溯调整法”适用新租赁准则，对首次执行日前的经营租赁，公司按照首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额进行必要的调整计量使用权资产。

(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 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 0%、16.5%、15%、25%、10%、20%、22% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------|-------------|
| 本公司 | 15% |
| 智动力电子科技 | 25% |
| 惠州智动力 | 25% |
| 东莞智动力 | 15% |
| 香港智动力 | 16.5% |
| 智动力投资 | 16.5% |
| 越南智动力 | 10% |
| 韩国智动力 | 10%、20%、22% |
| 广东阿特斯 | 15% |
| 度润光电 | 15% |

2、税收优惠

2019年11月28日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示深圳市2019年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，将包含本公司在内的深圳市2019年第三批246家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公示期为10个工作日。截至本报告日，本公司已获得深圳市2019年第三批高新技术企业认定备案，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条

以及其实施条例第九十三条规定，本公司本报告期减按15%的税率缴纳企业所得税。

2019年11月2日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示深圳市2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，将包含东莞智动力在内的广东省2019年第三批4164家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公示期为10个工作日。截至本报告日，东莞智动力已获得广东省2019年第三批高新技术企业认定备案，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，东莞智动力在本报告期减按15%的税率缴纳企业所得税。

越南企业所得税税率为20%。越南智动力2015年4月获得由越南永福省工业区管理局签发的编号为192043000233的《投资许可证》。根据越南财政部于2015年6月22日颁布的96/2015/TT-BTC号《通知》第十条第四款的相应规定，扩建投资项目部分满足下列三个条件之一时，可享受企业所得税的优惠政策：1、新增的固定资产原价在100亿越盾以上；2、新增固定资产原价为增加之前固定资产原价总额的20%以上；3、新增设计产量为增加之前设计产量的20%以上。若享受税收优惠的扩建投资项目亏损，可用于抵扣其他投资项目的盈利。根据上述税收政策，越南智动力可享受两免四减半的税收优惠政策，本报告期越南智动力适用企业所得税税率为10%。

阿特斯于2018年11月28日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201844008817，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，阿特斯本报告期减按15%的税率缴纳企业所得税。

度润光电于2018年11月28日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201844007418，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，度润光电本报告期减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

1. 本公司出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。越南智动力属于越南非关税区的生产型企业，各非关税区之间的货物买卖交易无需缴纳增值税。韩国智动力适用增值税税率为10%，出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。

2. 根据韩国税法，韩国智动力适用企业所得税税率分为三档，按区间纳税：一个完整会计年度下，盈利2亿韩元以下部分，适用企业所得税税率为10%；盈利2亿韩元至200亿韩元区间部分，适用企业所得税税率为20%；盈利200亿韩元以上部分，适用企业所得税税率为22%。

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 | 617,712.60 | 1,319,737.46 |
| 银行存款 | 776,990,811.52 | 1,275,922,723.60 |
| 其他货币资金 | 17,063,181.99 | 43,474,679.44 |
| 合计 | 794,671,706.11 | 1,320,717,140.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 85,416,580.53 | 94,707,326.04 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金及利息 | 4,002,158.03 | 34,933,459.82 |
| 被查查封存款 | 4,524,900.00 | 8,536,122.68 |
| 合计 | 8,527,058.03 | 43,469,582.50 |

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

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 | 41,821,966.84 | 25,526,254.80 |
| 商业承兑票据 | 46,819,956.60 | 29,190,272.17 |
| 合计 | 88,641,923.44 | 54,716,526.97 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 53,028,899.70 | 58.09% | 2,651,444.99 | 5.00% | 50,377,454.71 | 46,903,944.35 | 42.97% | 2,345,197.22 | 5.00% | 44,558,747.13 |
| 合计 | 53,028,899.70 | 58.09% | 2,651,444.99 | 5.00% | 50,377,454.71 | 46,903,944.35 | 42.97% | 2,345,197.22 | 5.00% | 44,558,747.13 |

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：2,651,444.99

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 | 3,744,734.86 | 187,236.75 | 5.00% |
| 商业承兑汇票 | 49,284,164.84 | 2,464,208.24 | 5.00% |
| 合计 | 53,028,899.70 | 2,651,444.99 | -- |

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 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 53,408,393.03 | 1,861,433.37 |
| 商业承兑票据 | | 14,165,747.59 |
| 合计 | 53,408,393.03 | 16,027,180.96 |

(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 | 4,135,869.99 | 0.86% | 2,335,869.99 | 56.48% | 1,800,000.00 | 1,887,159.23 | 0.26% | 1,887,159.23 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,135,869.99 | 0.86% | 2,335,869.99 | 56.48% | 1,800,000.00 | 1,887,159.23 | 0.26% | 1,887,159.23 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 476,791,483.45 | 99.14% | 23,920,600.69 | 5.02% | 452,870,882.76 | 715,124,222.74 | 99.74% | 35,862,739.55 | 5.01% | 679,261,483.19 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 476,791,483.45 | 99.14% | 23,920,600.69 | 5.02% | 452,870,882.76 | 715,124,222.74 | 99.74% | 35,862,739.55 | 5.01% | 679,261,483.19 |
| 合计 | 480,927,353.44 | 100.00% | 26,256,470.68 | | 454,670,882.76 | 717,011,381.97 | 100.00% | 37,749,898.78 | | 679,261,483.19 |

按单项计提坏账准备： 2,335,869.99

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 2,000,000.00 | 200,000.00 | 10.00% | 预计 10% 款项无法收回 |
| 东明兴业科技股份有限公司 | 201,415.76 | 201,415.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| General Interface Solution Limited | 47,295.00 | 47,295.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 常州诚镓精密制造有限公司 | 1,887,159.23 | 1,887,159.23 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,135,869.99 | 2,335,869.99 | -- | -- |

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： 23,920,600.69

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 | 476,687,794.96 | 23,834,389.75 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 5,437.56 | 1,087.51 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 26,255.00 | 13,127.50 | 50.00% |
| 3 年以上 | 71,995.93 | 71,995.93 | 100.00% |
| 合计 | 476,791,483.45 | 23,920,600.69 | -- |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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） | 480,155,182.12 |
| 1 至 2 年 | 206,853.32 |
| 2 至 3 年 | 493,322.07 |
| 3 年以上 | 71,995.93 |
| 3 至 4 年 | 71,995.93 |
| 合计 | 480,927,353.44 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|---------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,887,159.23 | 448,710.76 | | | | 2,335,869.99 |
| 按组合计提坏账准备 | 35,862,739.55 | 251,549.00 | 12,193,687.86 | | | 23,920,600.69 |
| 合计 | 37,749,898.78 | 700,259.76 | 12,193,687.86 | | | 26,256,470.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 82,850,099.40 | 17.23% | 4,142,514.66 |
| 第二名 | 57,288,342.48 | 11.91% | 2,864,417.12 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|--------------|
| 第三名 | 38,540,787.91 | 8.01% | 1,927,039.40 |
| 第四名 | 21,981,717.38 | 4.57% | 1,099,085.87 |
| 第五名 | 21,662,086.24 | 4.50% | 1,083,104.31 |
| 合计 | 222,323,033.41 | 46.22% | |

(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 | 11,049,629.51 | 89.22% | 10,312,778.98 | 91.57% |
| 1至2年 | 925,640.71 | 7.47% | 852,757.44 | 7.57% |
| 2至3年 | 335,323.16 | 2.71% | 97,066.25 | 0.86% |
| 3年以上 | 74,560.18 | 0.60% | | |
| 合计 | 12,385,153.56 | -- | 11,262,602.67 | -- |

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额7,702,193.55元，占预付款项期末余额合计数的比例62.19%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利 | 3,232,934.43 | |
| 其他应收款 | 5,726,401.51 | 6,617,493.29 |
| 合计 | 8,959,335.94 | 6,617,493.29 |

(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 |
|---------------|--------------|------|
| 其他非流动金融资产股息分配 | 3,232,934.43 | |
| 合计 | 3,232,934.43 | |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 员工备用金 | 1,507,411.23 | 741,524.69 |
| 押金/保证金 | 8,378,615.22 | 9,450,780.30 |
| 待退回的预付款项 | 177,500.00 | 177,500.00 |
| 其他 | 1,467,625.97 | 1,863,469.09 |
| 合计 | 11,531,152.42 | 12,233,274.08 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 5,438,280.79 | | 177,500.00 | 5,615,780.79 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 214,756.46 | | | 214,756.46 |
| 本期转回 | 25,786.34 | | | 25,786.34 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 5,627,250.91 | | 177,500.00 | 5,804,750.91 |

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） | 4,197,747.63 |
| 1 至 2 年 | 1,940,429.82 |
| 2 至 3 年 | 372,394.82 |
| 3 年以上 | 5,020,580.15 |
| 3 至 4 年 | 5,020,580.15 |
| 合计 | 11,531,152.42 |

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 | 177,500.00 | | | | | 177,500.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,438,280.79 | 214,756.46 | 25,786.34 | | | 5,627,250.91 |
| 合计 | 5,615,780.79 | 214,756.46 | 25,786.34 | | | 5,804,750.91 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|---------|------------------|--------------|
| 第一名 | 押金 | 2,500,000.00 | 3 年以上 | 21.68% | 2,500,000.00 |
| 第二名 | 押金 | 2,041,289.00 | 0-3 年以上 | 17.70% | 1,894,913.80 |
| 第三名 | 押金 | 1,020,690.00 | 0-2 年 | 8.85% | 202,257.00 |
| 第四名 | 代付款 | 871,206.53 | 1 年以内 | 7.56% | 43,560.33 |
| 第五名 | 代付款 | 625,455.43 | 0-2 年 | 5.42% | 106,272.77 |
| 合计 | -- | 7,058,640.96 | -- | 61.21% | 4,747,003.90 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司不存在需要遵守房地产行业的披露要求

(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 | 115,915,014.07 | 6,011,379.64 | 109,903,634.43 | 105,988,817.07 | 8,678,180.92 | 97,310,636.15 |
| 在产品 | 34,112,027.82 | 5,110,661.69 | 29,001,366.13 | 32,398,416.76 | 1,965,512.81 | 30,432,903.95 |
| 库存商品 | 123,631,280.42 | 25,443,686.97 | 98,187,593.45 | 133,382,873.06 | 17,575,928.20 | 115,806,944.86 |
| 委托加工物资 | 8,495,013.95 | 382,503.70 | 8,112,510.25 | 12,590,167.56 | 368,984.30 | 12,221,183.26 |
| 合计 | 282,153,336.26 | 36,948,232.00 | 245,205,104.26 | 284,360,274.45 | 28,588,606.23 | 255,771,668.22 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 8,678,180.92 | | | 2,666,801.28 | | 6,011,379.64 |
| 在产品 | 1,965,512.81 | 3,145,148.88 | | | | 5,110,661.69 |
| 库存商品 | 17,575,928.20 | 7,867,758.77 | | | | 25,443,686.97 |
| 委托加工物资 | 368,984.30 | 13,519.40 | | | | 382,503.70 |
| 合计 | 28,588,606.23 | 11,026,427.05 | | 2,666,801.28 | | 36,948,232.00 |

(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 |
|-------------|------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | | 1,822,578.48 |
| 合计 | | 1,822,578.48 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待认证比对抵扣进项税 | 777,386.95 | 4,485,236.50 |
| 多缴企业所得税 | 5,959,469.36 | 1,037,744.70 |
| 待抵扣进项税 | 35,719,091.25 | 23,666,082.63 |
| 待摊费用 | 300,373.49 | 0.00 |
| 合计 | 42,756,321.05 | 29,189,063.83 |

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

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

单位：元

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

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 坏账准备减值情况 | | | | | | | |

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |
| 合计 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |

其他说明：

2021年2月，公司处置了对EP Chem-Tech 株式会社的投资，金额10,997,172.95元；

2021年2月，公司与杭州伯翰资产管理有限公司（以下简称“伯翰资产”）签订了《嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙) 合伙协议》，以自有资金5,200万元人民币参与投资认购嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“伯翰赛伯”）基金份额。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 640,294,358.46 | 646,919,011.43 |
| 合计 | 640,294,358.46 | 646,919,011.43 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 177,034,932.74 | 600,772,869.30 | 18,445,345.49 | 50,526,269.91 | 846,779,417.44 |
| 2.本期增加金额 | | 33,196,754.14 | 523,812.35 | 10,040,803.81 | 43,761,370.30 |
| (1) 购置 | | 30,870,201.67 | 479,741.55 | 8,912,808.25 | 40,262,751.47 |
| (2) 在建工程转入 | | 2,326,552.47 | | | 2,326,552.47 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | | | 44,070.80 | 1,127,995.56 | 1,172,066.36 |
| 3.本期减少金额 | | 3,566,597.76 | 10,695.19 | 3,804,167.00 | 7,381,459.95 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | 1,855,046.62 | 10,695.19 | 3,672,165.04 | 5,537,906.85 |
| (2) 其他 | | 1,711,551.14 | | 132,001.96 | 1,843,553.10 |
| 4.期末余额 | 177,034,932.74 | 630,403,025.68 | 18,958,462.65 | 56,762,906.72 | 883,159,327.79 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,578,063.17 | 158,480,954.32 | 10,807,445.58 | 18,993,942.94 | 199,860,406.01 |
| 2.本期增加金额 | 2,930,475.06 | 32,612,297.58 | 1,256,371.77 | 10,117,816.05 | 46,916,960.46 |
| (1) 计提 | 2,930,475.06 | 32,612,297.58 | 1,256,371.77 | 10,117,816.05 | 46,916,960.46 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 457,914.88 | | 3,454,482.26 | 3,912,397.14 |
| (1) 处置或报废 | | 449,314.66 | | 3,454,482.26 | 3,903,796.92 |
| (2) 其他 | | 8,600.22 | | | 8,600.22 |
| 4.期末余额 | 14,508,538.23 | 190,635,337.02 | 12,063,817.35 | 25,657,276.73 | 242,864,969.33 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 162,526,394.51 | 439,767,688.66 | 6,894,645.30 | 31,105,629.99 | 640,294,358.46 |
| 2.期初账面价值 | 165,456,869.57 | 442,291,914.98 | 7,637,899.91 | 31,532,326.97 | 646,919,011.43 |

(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 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|--------------------------|
| 房屋及建筑物 | 85,266,703.46 | 6,975,290.07 | | 78,291,413.39 | 该房屋建筑物为惠州智动力厂房，目前尚未投入使用。 |

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

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 | 142,183,576.03 | 107,262,232.13 |
| 合计 | 142,183,576.03 | 107,262,232.13 |

(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 |
| 惠州厂区建设项目 | 47,312,737.56 | | 47,312,737.56 | 40,767,078.19 | | 40,767,078.19 |
| 东莞厂房装修 | 5,237,875.32 | | 5,237,875.32 | 608,332.35 | | 608,332.35 |
| 安装调试设备 | 8,989,194.39 | | 8,989,194.39 | 7,035,957.87 | | 7,035,957.87 |
| 越南厂房装修 | 80,057,195.28 | | 80,057,195.28 | 58,850,863.72 | | 58,850,863.72 |
| 越南自主研发设备 | 17,699.12 | | 17,699.12 | | | |
| 新贴合车间配电工程安装 | 271,844.66 | | 271,844.66 | | | |
| 废气提升改造工程 | 297,029.70 | | 297,029.70 | | | |
| 合计 | 142,183,576.03 | | 142,183,576.03 | 107,262,232.13 | | 107,262,232.13 |

(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 |
|----------|-----|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 惠州厂区建设项目 | | 40,767,078.19 | 6,545,659.37 | | | 47,312,737.56 | | | | | | 募股资金 |
| 东莞厂房装修 | | 608,332.35 | 4,629,542.97 | | | 5,237,875.32 | | | | | | 其他 |
| 安装调试设备 | | 7,035,957.87 | 2,405,464.74 | 452,228.22 | | 8,989,194.39 | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|----|----|--|--|--|------|
| 越南厂房装修 | | 58,850,863.72 | 23,121,725.16 | 1,874,324.25 | 41,069.35 | 80,057,195.28 | | | | | | 募股资金 |
| 越南自主研发设备 | | | 103,176.99 | | 85,477.87 | 17,699.12 | | | | | | 其他 |
| 新贴合车间配电工程安装 | | | 271,844.66 | | | 271,844.66 | | | | | | 其他 |
| 废气提升改造工程 | | | 297,029.70 | | | 297,029.70 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 107,262,232.13 | 37,374,443.59 | 2,326,552.47 | 126,547.22 | 142,183,576.03 | -- | -- | | | | -- |

(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 | 房屋建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 81,612,381.68 | 81,612,381.68 |
| (1) 新增 | 81,612,381.68 | 81,612,381.68 |
| 4.期末余额 | 81,612,381.68 | 81,612,381.68 |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 12,752,763.93 | 12,752,763.93 |
| (1) 计提 | 12,752,763.93 | 12,752,763.93 |
| 4.期末余额 | 12,752,763.93 | 12,752,763.93 |
| 1.期末账面价值 | 68,859,617.75 | 68,859,617.75 |
| 2.期初账面价值 | 0.00 | 0.00 |

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 | 22,207,700.00 | 17,695,893.52 | | 6,761,648.92 | 46,665,242.44 |
| 2.本期增加金额 | | | | 215,734.60 | 215,734.60 |
| (1) 购置 | | | | 215,734.60 | 215,734.60 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 22,207,700.00 | 17,695,893.52 | | 6,977,383.52 | 46,880,977.04 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,167,534.96 | 3,561,929.51 | | 3,288,739.79 | 10,018,204.26 |
| 2.本期增加金额 | 253,423.10 | 888,985.63 | | 855,048.46 | 1,997,457.19 |
| (1) 计提 | 253,423.10 | 888,985.63 | | 855,048.46 | 1,997,457.19 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,420,958.06 | 4,450,915.14 | | 4,143,788.25 | 12,015,661.45 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 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 | 18,786,741.94 | 13,244,978.38 | | 2,833,595.27 | 34,865,315.59 |
| 2.期初账面价值 | 19,040,165.04 | 14,133,964.01 | | 3,472,909.13 | 36,647,038.18 |

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 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 阿特斯 | 122,415,368.48 | | | | | 122,415,368.48 |
| 合计 | 122,415,368.48 | | | | | 122,415,368.48 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 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 |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费 | 48,715,657.12 | 9,961,379.23 | 13,301,452.49 | | 45,375,583.86 |
| 合计 | 48,715,657.12 | 9,961,379.23 | 13,301,452.49 | | 45,375,583.86 |

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 | 71,620,777.16 | 9,749,788.88 | 74,299,483.01 | 10,167,211.54 |
| 内部交易未实现利润 | 34,826,204.25 | 3,581,945.81 | 23,701,368.00 | 3,552,607.52 |
| 可抵扣亏损 | 47,115,114.22 | 7,026,357.73 | 37,567,734.44 | 5,592,559.38 |
| 股份支付 | 0.00 | 0.00 | 4,332,018.09 | 649,802.71 |
| 递延收益 | 251,301.03 | 37,695.15 | 274,883.37 | 41,232.51 |
| 新租赁准则产生的税会差异 | 1,076,174.94 | 161,436.34 | | |
| 合计 | 154,889,571.60 | 20,557,223.91 | 140,175,486.91 | 20,003,413.66 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 13,244,978.38 | 1,986,746.76 | 14,127,976.94 | 2,119,196.54 |
| 会计折旧与税法折旧差异 | 18,589,595.34 | 2,788,439.30 | 20,536,243.56 | 3,080,436.53 |
| 合计 | 31,834,573.72 | 4,775,186.06 | 34,664,220.50 | 5,199,633.07 |

(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 | | 20,557,223.91 | | 20,003,413.66 |
| 递延所得税负债 | | 4,775,186.06 | | 5,199,633.07 |

(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 |
|-------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 100,725,767.02 | 97,417,550.26 |
| 合计 | 100,725,767.02 | 97,417,550.26 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2021 年 | 2,696,652.59 | 3,571,033.46 | |
| 2022 年 | 7,405,691.23 | 7,182,748.90 | |
| 2023 年 | 66,271,746.52 | 63,361,630.46 | |
| 2024 年 | 22,569,580.24 | 21,934,111.90 | |
| 2025 年 | 1,540,250.61 | 1,368,025.54 | |
| 2026 年 | 241,845.83 | | |
| 合计 | 100,725,767.02 | 97,417,550.26 | -- |

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 |
| 长期资产相关的预付款项 | 6,440,002.51 | | 6,440,002.51 | 5,547,168.21 | | 5,547,168.21 |
| 合计 | 6,440,002.51 | | 6,440,002.51 | 5,547,168.21 | | 5,547,168.21 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 32,304,924.44 | 302,600,000.00 |
| 保证+抵押借款 | 175,827,944.12 | 120,000,000.00 |
| 合计 | 208,132,868.56 | 422,600,000.00 |

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 | 70,907,070.78 | 68,105,119.96 |
| 合计 | 70,907,070.78 | 68,105,119.96 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 492,311,392.08 | 710,565,422.27 |
| 1-2年（含2年） | 9,000,108.11 | 11,889,746.51 |
| 2-3年（含3年） | 5,377,243.45 | 1,343,900.30 |
| 3年以上 | 2,243,166.20 | 1,952,134.76 |
| 合计 | 508,931,909.84 | 725,751,203.84 |

(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 |
|---------------|--------------|-----------|
| 福建省鑫钻建筑工程有限公司 | 1,974,958.81 | 涉及诉讼款 |
| 合计 | 1,974,958.81 | -- |

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

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 1,934,109.70 | 1,222,798.16 |
| 1-2年（含2年） | 18,904.00 | 329,025.22 |
| 2-3年（含3年） | 45,212.00 | 65,208.85 |
| 3年以上 | | 5,132.75 |
| 合计 | 1,998,225.70 | 1,622,164.98 |

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 | 41,968,905.09 | 219,707,995.18 | 233,500,028.76 | 28,176,871.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 23,675.97 | 12,008,090.71 | 11,656,011.71 | 375,754.97 |
| 合计 | 41,992,581.06 | 231,716,085.89 | 245,156,040.47 | 28,552,626.48 |

(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 | 41,738,692.86 | 199,906,894.27 | 213,620,592.09 | 28,024,995.04 |
| 2、职工福利费 | 175,127.08 | 14,798,704.58 | 14,932,698.99 | 41,132.67 |
| 3、社会保险费 | 12,956.83 | 2,802,479.65 | 2,743,713.70 | 71,722.78 |
| 其中：医疗保险费 | 8,085.02 | 2,174,019.96 | 2,113,795.33 | 68,309.65 |
| 工伤保险费 | 4,105.65 | 212,776.20 | 214,234.88 | 2,646.97 |
| 生育保险费 | 766.16 | 415,683.49 | 415,683.49 | 766.16 |
| 4、住房公积金 | 971.08 | 1,936,878.95 | 1,936,878.95 | 971.08 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 41,157.24 | 263,037.73 | 266,145.03 | 38,049.94 |
| 合计 | 41,968,905.09 | 219,707,995.18 | 233,500,028.76 | 28,176,871.51 |

(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 | 21,483.07 | 11,600,730.88 | 11,249,194.11 | 373,019.84 |
| 2、失业保险费 | 2,192.90 | 407,359.83 | 406,817.60 | 2,735.13 |
| 合计 | 23,675.97 | 12,008,090.71 | 11,656,011.71 | 375,754.97 |

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 | 1,669,004.55 | 3,317,780.67 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 企业所得税 | 4,918,289.69 | 16,020,293.33 |
| 个人所得税 | 383,048.77 | 487,902.30 |
| 城市维护建设税 | 96,140.01 | 168,132.39 |
| 教育费附加 | 57,684.00 | 100,879.44 |
| 地方教育费附加 | 38,456.01 | 67,252.96 |
| 其他 | 129,625.54 | 395,477.00 |
| 合计 | 7,292,248.57 | 20,557,718.09 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息 | 855,968.65 | 2,733,370.69 |
| 应付股利 | 189,760.64 | 257,065.04 |
| 其他应付款 | 1,265,930.43 | 70,488,846.53 |
| 合计 | 2,311,659.72 | 73,479,282.26 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 855,968.65 | 2,733,370.69 |
| 合计 | 855,968.65 | 2,733,370.69 |

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 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 189,760.64 | 257,065.04 |
| 合计 | 189,760.64 | 257,065.04 |

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 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 未付费用 | 1,009,581.26 | 4,032,376.85 |
| 其他 | 256,349.17 | 3,977,319.96 |
| 一年内到期的限制性股票回购义务 | | 16,479,149.72 |
| 一年内到期的未付股权转让款 | | 46,000,000.00 |
| 合计 | 1,265,930.43 | 70,488,846.53 |

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 |
|-------------|----------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 120,050,000.00 | 4,084,195.81 |
| 合计 | 120,050,000.00 | 4,084,195.81 |

其他说明：

详见附注48 长期应付款。

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 | | 128,136.18 |
| 合计 | | 128,136.18 |

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 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | 56,225,537.05 |
| 合计 | | 56,225,537.05 |

长期借款分类的说明：

2021年6月，公司与Bank of China (Hongkong) Limited-HO CHI MING CITY BRANCH 签订了补充协议，将长期借款变更为短期借款，借款期限：2021年6月21日至2022年6月20日止。

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 |
|--------|---------------|------|
| 长期房屋租赁 | 69,935,743.91 | |
| 合计 | 69,935,743.91 | |

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 | 102,900,000.00 | |
| 合计 | 102,900,000.00 | |

(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 |
|---------|----------------|------|
| 股权收购应付款 | 102,900,000.00 | |
| 合计 | 102,900,000.00 | |

其他说明：

2020年9月2日，深圳市智动力精密技术股份有限公司（以下简称“公司”）2020年第二次临时股东大会审议通过了关于批准公司与周桂克签订《深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议》（以下简称“《收购协议》”）的议案，同意公司以34,300.00万元收购周桂克持有的广东阿特斯科技有限公司（以下简称“阿特斯”）49%的股权。

2021年1月，完成工商变更后10日内支付102,900,000元；

2021年4月29日，公司已完成向周桂克支付第二期交易款项17,150,000元；

截止2021年6月30日，未支付金额为222,950,000元，其中一年内到期的金额为120,050,000元，重分类至一年内到期的非流动负债。重分类后，截止2021年6月30日，长期应付款余额为102,900,000元。

(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 |
|------|--------------|------|------|
| 未决诉讼 | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | | -- |

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 | 274,883.37 | | 23,582.34 | 251,301.03 | |
| 客户研发设备补助 | 4,035,447.11 | | 576,492.48 | 3,458,954.63 | |
| 合计 | 4,310,330.48 | | 600,074.82 | 3,710,255.66 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 闪光灯透镜 | 274,883.37 | | 23,582.34 | | | | 251,301.03 | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 生产线自动化改造项目 | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 | 265,752,240.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 265,752,240.00 |

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） | 1,176,393,907.23 | | 231,346,679.74 | 945,047,227.49 |
| 其他资本公积 | 15,503,467.61 | 361,001.58 | | 15,864,469.19 |
| 合计 | 1,191,897,374.84 | 361,001.58 | 231,346,679.74 | 960,911,696.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积（股本溢价）本期减少为收购阿特斯49%少数股东股权产生的部分。

其他资本公积本期增加是为股份支付费用计入。

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 |
|-------|---------------|------|---------------|------------|
| 限制性股票 | 16,523,575.63 | | 15,606,775.63 | 916,800.00 |
| 合计 | 16,523,575.63 | | 15,606,775.63 | 916,800.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少为解锁限制性股票。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -10,251,543.12 | -6,886,415.56 | | | | -6,886,415.56 | -17,137,958.68 |
| 外币财务报表折算差额 | -10,251,543.12 | -6,886,415.56 | | | | -6,886,415.56 | -17,137,958.68 |
| 其他综合收益合计 | -10,251,543.12 | -6,886,415.56 | | | | -6,886,415.56 | -17,137,958.68 |

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 | 38,614,450.29 | | | 38,614,450.29 |
| 合计 | 38,614,450.29 | | | 38,614,450.29 |

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 | 442,667,449.89 | 357,734,439.13 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 442,667,449.89 | 357,734,439.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 58,083,513.52 | 105,026,899.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,168,148.83 |
| 应付普通股股利 | 10,602,091.11 | 12,925,740.10 |
| 期末未分配利润 | 490,148,872.30 | 442,667,449.89 |

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 | 1,086,391,572.03 | 893,965,118.92 | 855,256,471.05 | 660,114,576.67 |
| 其他业务 | 36,499,384.18 | 24,568,700.21 | 15,862,167.14 | 2,259,780.27 |
| 合计 | 1,122,890,956.21 | 918,533,819.13 | 871,118,638.19 | 662,374,356.94 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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 | 1,365,942.13 | 421,420.67 |
| 教育费附加 | 820,635.93 | 252,852.39 |
| 土地使用税 | 66,171.87 | |
| 车船使用税 | 7,780.00 | |
| 印花税 | 646,102.94 | 486,253.55 |
| 地方教育费附加 | 545,306.10 | 178,980.52 |
| 其他 | 614.82 | 5,999.28 |
| 合计 | 3,452,553.79 | 1,345,506.41 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪金及奖金 | 8,176,979.38 | 6,201,393.69 |
| 折旧及摊销 | 379,496.81 | 310,201.66 |
| 办公费用 | 1,545,160.38 | 60,838.47 |
| 运输费 | 5,185,459.28 | 2,411,165.79 |
| 差旅费 | 893,605.15 | 326,719.77 |
| 业务拓展费 | 6,370,076.68 | 11,247,130.48 |
| 业务招待费 | 11,970,001.83 | 8,696,587.32 |
| 其他 | 855,052.09 | 900,388.19 |
| 合计 | 35,375,831.60 | 30,154,425.37 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪金及奖金 | 25,937,267.39 | 21,162,812.77 |
| 折旧及摊销 | 5,956,265.45 | 6,486,430.43 |
| 办公费用 | 8,615,533.46 | 5,819,075.17 |
| 业务招待费 | 895,442.98 | 718,195.79 |
| 专业服务费 | 3,330,876.79 | 3,676,355.51 |
| 股份支付 | 361,001.58 | 1,692,902.44 |
| 其他 | 1,007,940.54 | 1,478,617.24 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 46,104,328.19 | 41,034,389.35 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪金及奖金 | 18,191,387.63 | 16,604,344.82 |
| 折旧及摊销 | 3,624,671.67 | 2,848,042.89 |
| 物料消耗 | 29,670,489.25 | 30,005,045.36 |
| 其他 | 5,672,281.37 | 2,440,365.54 |
| 合计 | 57,158,829.92 | 51,897,798.61 |

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 | 10,124,232.27 | 12,714,425.41 |
| 减：利息收入 | 6,421,768.72 | 801,255.59 |
| 汇兑损益 | -312,435.35 | -1,696,587.17 |
| 其他 | 399,410.95 | 361,829.86 |
| 合计 | 3,789,439.15 | 10,578,412.51 |

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 |
|--------------------|------------|--------------|
| 客户研发设备补助 | 576,492.48 | |
| 坪山区和谐劳动关系企业奖励资金 | 500,000.00 | |
| 东莞市科学技术局高新技术企业晋级奖励 | 444,000.00 | |
| 企业研究开发资助 | 408,000.00 | 616,000.00 |
| 2020 年度科技创新专项资金 | 351,200.00 | |
| 企业以工代训补贴 | 301,000.00 | |
| 个税手续费返还 | 228,567.80 | 93,458.32 |
| 建档立卡贫困人员减免 | 216,923.33 | |
| 2020 年产业发展专项资金奖励 | 127,200.00 | |
| 闪光灯透镜生产线自动化改造项目 | 23,582.34 | |
| 疫情期间社保减免 | | 1,971,266.82 |
| 疫情防控.补贴 | | 82,680.00 |
| 东莞市工业和信息化局自动化项目凤岗 | | 610,400.00 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 补贴款 | | |
| 其他 | 3,610.00 | 703,074.82 |
| 合计 | 3,180,575.95 | 4,076,879.96 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -285,320.00 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 3,232,934.43 | 1,197,256.20 |
| 其他非流动金融资产处置产生的投资收益 | 527,707.08 | |
| 合计 | 3,475,321.51 | 1,197,256.20 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-------|
| 其他说明： | | |

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 其他说明： | | |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -195,381.75 | -1,310,569.49 |
| 应收票据坏账损失 | -306,247.78 | 131,824.39 |
| 应收账款坏账损失 | 11,504,426.53 | 1,389,314.81 |
| 合计 | 11,002,797.00 | 210,569.71 |

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 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,416,248.77 | -7,163,232.38 |
| 合计 | -8,416,248.77 | -7,163,232.38 |

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 |
|-----------|-----------|------------|
| 固定资产处置利得 | 17,864.61 | 831,141.55 |
| 合计 | 17,864.61 | 831,141.55 |

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 |
|--------|----------|------------|-------------------|
| 固定资产报废 | 2,477.88 | | 2,477.88 |
| 违约金 | | 79,100.00 | 0.00 |
| 其他 | 2,767.07 | 121,986.54 | 2,767.07 |
| 合计 | 5,244.95 | 201,086.54 | 5,244.95 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|--------------|-----------|-------------------|
| 诉讼产生的预计负债 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 违约押金损失 | 1,609,240.00 | | 1,609,240.00 |
| 非流动资产报废损失 | 28,224.84 | 53,736.59 | 28,224.84 |
| 其他 | 95,927.35 | 38,426.72 | 95,927.35 |
| 合计 | 4,733,392.19 | 92,163.31 | 4,733,392.19 |

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 | 5,791,585.65 | 7,437,414.30 |
| 递延所得税费用 | -992,638.52 | 3,537,836.29 |
| 合计 | 4,798,947.13 | 10,975,250.59 |

(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 | 63,008,317.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,451,247.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 468,713.11 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 62,133.11 |
| 非应税收入的影响 | -1,862,185.21 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,818,143.41 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -62,838.08 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 913,270.88 |
| 额外可扣除费用的影响 | -5,989,537.71 |
| 所得税费用 | 4,798,947.13 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到往来款或保证金 | 6,162,784.71 | 5,285,473.34 |
| 收到保险赔偿 | 19,341.11 | 0.00 |
| 利息收入 | 6,366,003.67 | 587,749.93 |
| 政府补贴款 | 2,353,227.21 | 3,722,655.93 |
| 诉讼冻结款 | 8,536,122.68 | 0.00 |
| 其他 | 1,018,494.90 | 565,147.62 |
| 合计 | 24,455,974.28 | 10,161,026.82 |

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 | 67,219,461.86 | 50,391,500.37 |
| 银行手续费等 | 225,523.21 | 329,658.19 |
| 支付往来款或保证金 | 11,383,046.35 | 4,630,992.72 |
| 诉讼冻结款 | 4,524,900.00 | 0.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 83,352,931.42 | 55,352,151.28 |
|----|---------------|---------------|

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 |
|-----------|---------------|------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 61,882,990.62 | 500,000.00 |
| 合计 | 61,882,990.62 | 500,000.00 |

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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 30,782,409.72 | 19,840,150.48 |
| 融资租赁款 | 2,323,075.00 | 10,180,730.02 |
| 股权收购款 | 166,050,000.04 | 0.00 |
| 实际控制人资金拆借 | | 41,636,267.44 |
| 使用权资产租金 | 13,420,916.98 | |
| 合计 | 212,576,401.74 | 71,657,147.94 |

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 | 58,209,370.36 | 62,020,036.68 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | -2,586,548.23 | 6,952,662.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 46,916,960.46 | 32,144,788.74 |
| 使用权资产折旧 | 12,752,763.93 | |
| 无形资产摊销 | 1,997,457.19 | 827,802.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,301,452.49 | 10,490,163.66 |
| 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） | -5,133.05 | -910,241.55 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 28,224.84 | 25,363.41 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 10,124,232.27 | 10,578,412.51 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,475,321.51 | -1,197,256.20 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -553,810.25 | -1,780,335.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -424,447.01 | 5,313,332.04 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 2,206,938.05 | -37,441,732.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 182,286,566.20 | 14,705,788.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -242,396,581.22 | 31,926,685.54 |
| 其他 | 361,001.58 | -8,182,067.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,743,126.10 | 125,473,402.99 |
| 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 | 786,144,648.08 | 367,045,514.41 |
| 减：现金的期初余额 | 1,277,247,555.98 | 151,480,191.78 |
| 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 | -491,102,907.90 | 215,565,322.63 |

(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 | 786,144,648.08 | 1,277,247,555.98 |
| 其中：库存现金 | 617,712.60 | 1,319,737.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 776,990,811.52 | 1,275,922,721.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8,536,123.96 | 5,096.94 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 786,144,648.08 | 1,277,247,555.98 |

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 | 8,527,058.03 | 承兑汇票保证金、涉诉冻结款 |
| 固定资产 | 179,785,744.21 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 18,732,741.94 | 贷款抵押 |
| 合计 | 207,045,544.18 | -- |

其他说明：

*1、截至2021年06月30日，受限货币资金系为银行承兑汇票保证金及利息、和被司法冻结的资金，合计8,527,058.03元，详见附注。

*2、截至2021年06月30日，越南智动力将计划投入使用的300万片产能的结构件设备进行预抵押登记，该部分设备的账面价值为93,751,265.96元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为8,560,497.40美元（折合人民币约为55,827,944.12元）。

*3、截至2021年06月30日，越南智动力因厂房建设尚未完工、土地证无法分割，因而将土地证及上附着的建筑物一并进行预抵押登记，该部分土地使用权账面价值为10,292,812.3元，房屋建筑物账面价值为

86,034,478.25元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为8,560,497.40美元（折合人民币约为55,827,944.12元）。

*4、截至2021年06月30日，惠州智动力将土地使用权用于抵押担保，该部分土地使用权账面价值为8,439,929.64元。该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供抵押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

*5、截至2021年06月30日，公司将惠州智动力的100%股权用于质押担保。该受限资产为中国银行股份有限公司深圳布吉支行对公司12,000万元授信额度提供质押担保。截止2021年06月30日，该抵押项下的短期借款余额为120,000,000.00元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-------------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 14,728,794.33 | 6.4601 | 95,149,484.25 |
| 欧元 | 0.00 | | |
| 港币 | 1,030.00 | 0.8321 | 857.04 |
| 韩币 | 340,083,976.00 | 0.0057 | 1,943,559.13 |
| 越南盾 | 30,778,770,378.00 | 0.0003 | 8,636,504.92 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 13,759,632.08 | 6.4601 | 88,888,599.20 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 越南盾 | 7,108,416,820.00 | 0.0003 | 1,994,617.59 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：韩币 | 45,000,000.00 | 0.0057 | 257,172.25 |
| 越南盾 | 409,739,840.00 | 0.0003 | 114,972.76 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 6,437,239.53 | 6.4601 | 41,585,211.09 |
| 港币 | 1,200.00 | 0.8321 | 998.50 |
| 韩币 | 72,230,278.00 | 0.0057 | 412,791.62 |
| 越南盾 | 42,867,501,262.00 | 0.0003 | 12,028,595.72 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 349.03 | 6.4601 | 2,254.77 |

| | | | |
|--------|--------------------|--------|---------------|
| 越南盾 | 730,896,637.62 | 0.0003 | 205,089.17 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：越南盾 | 198,959,589,420.00 | 0.0003 | 55,827,944.12 |

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

越南智动力主要经营地为越南，记账本位币选择当地货币越南盾；

韩国智动力主要经营地为韩国，记账本位币选择当地货币韩元。

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 |
|--------------------|--------------|------|--------------|
| 闪光灯透镜生产线自动化改造项目 | 23,582.34 | 其他收益 | 23,582.34 |
| 个税手续费返还 | 228,567.80 | 其他收益 | 228,567.80 |
| 企业以工代训补贴 | 301,000.00 | 其他收益 | 301,000.00 |
| 坪山区和谐劳动关系企业奖励资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 东莞市科学技术局高新技术企业晋级奖励 | 444,000.00 | 其他收益 | 444,000.00 |
| 企业研究开发资助计划第一批资助资金 | 408,000.00 | 其他收益 | 408,000.00 |
| 2020 年度科技创新专项资金 | 351,200.00 | 其他收益 | 351,200.00 |
| 建档立卡贫困人员减免 | 216,923.33 | 其他收益 | 216,923.33 |
| 2020 年产业发展专项资金奖励 | 127,200.00 | 其他收益 | 127,200.00 |
| 其他 | 3,610.00 | 其他收益 | 3,610.00 |
| 合计 | 2,604,083.47 | | 2,604,083.47 |

(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： | | | | | | | | |

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： | |

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： | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------|-------|-----|----------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 智动力电子科技 | 深圳 | 深圳 | 销售 | 51.00% | | 设立 |
| 惠州智动力 | 惠州 | 惠州 | 生产 | 100.00% | | 设立 |
| 东莞智动力 | 东莞 | 东莞 | 生产、销售、研发 | 100.00% | | 设立 |
| 香港智动力 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% | | 设立 |
| 智动力投资 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100.00% | 设立 |
| 越南智动力 | 越南 | 越南 | 生产、销售、研发 | | 100.00% | 设立 |
| 韩国智动力 | 韩国 | 韩国 | 贸易、研发 | | 100.00% | 设立 |
| 阿特斯 | 东莞 | 东莞 | 生产、销售、研发 | 100.00% | | 收购 |
| 度润光电 | 东莞 | 东莞 | 生产、销售、研发 | | 100.00% | 收购 |

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

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 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门制定审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

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

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

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3. 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,081,328.69元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 外币金融资产 | 184,038,083.45 | 12,947,683.69 | 196,985,767.14 | 103,368,083.07 | 9,605,989.73 | 112,974,072.80 |
| 外币金融负债 | 41,587,465.86 | 68,475,419.13 | 110,062,884.98 | 19,294,548.98 | 57,494,316.29 | 76,788,865.27 |
| 合计 | 225,625,549.31 | 81,423,102.82 | 307,048,652.12 | 122,662,632.05 | 67,100,306.02 | 189,762,938.07 |

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润7,122,530.88元（2020年12月31日：4,191,471.89）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |
| 合计 | 142,000,000.00 | 100,997,172.95 |

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 | -- | -- | -- | -- |
| 其他非流动金融资产 | | | 142,000,000.00 | 142,000,000.00 |
| 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
- 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 吴加维 | 中国 | | | 18.02% | 18.02% |
| 陈奕纯 | 中国 | | | 15.43% | 15.43% |

本企业的母公司情况的说明

吴加维与陈奕纯系夫妻关系，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是吴加维先生及陈奕纯女士。

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“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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--|---------------|
| 云南智轩明企业管理有限公司 | 公司高管持股公司 |
| 周桂克 | 阿特斯董事长及前实际控制人 |
| ATC(HK)INDUSTRIAL CO.,LIMITED(以下简称"香港阿特斯") | 周桂克控制的企业 |
| 刘炜 | 总经理 |
| 陈丹华 | 副总经理 |
| 曹晴 | 副总经理、董事会秘书 |
| 黄爱雪 | 财务总监 |

其他说明

1. 曹晴先生于2021年8月11日入职公司，担任公司副总经理、董事会秘书。
2. 黄爱雪女士于2021年8月20日辞去公司财务总监之职，辞职后将不再担任公司任何职务。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|---------|----------|-------|
| 出售商品/提供劳务情况表 | | | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|-------|-------|
| 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 | | | |

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 | | | | | | |

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 | | | | | | |

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 东莞智动力*1 | 36,350,000.00 | 2019年01月23日 | 2021年01月23日 | 是 |
| 越南智动力*2 | 103,411,500.00 | 2020年01月08日 | 2025年01月07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 |
|----------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*1 | 100,000,000.00 | 2020年01月22日 | 2021年01月22日 | 是 |
| 吴加维、陈奕纯、东莞智动力*2 | 70,000,000.00 | 2020年03月13日 | 2021年03月12日 | 是 |
| 吴加维、陈奕纯、东莞智维、东莞智维股权质押、东莞智维房产抵押*3 | 130,000,000.00 | 2020年03月23日 | 2021年03月22日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*4 | 30,000,000.00 | 2020年04月03日 | 2021年04月03日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*5 | 100,000,000.00 | 2020年04月13日 | 2021年04月09日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*6 | 60,000,000.00 | 2020年06月05日 | 2021年06月04日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*7 | 100,000,000.00 | 2020年06月20日 | 2021年04月29日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*8 | 50,000,000.00 | 2020年07月28日 | 2021年06月15日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*9 | 100,000,000.00 | 2020年10月28日 | 2021年10月27日 | 否 |
| 周桂克、黄晓彩*10 | 5,000,000.00 | 2018年04月26日 | 2028年12月31日 | 是 |
| 东莞智动力、惠州智动力、深圳智动力、吴加维、陈奕纯*11 | 50,000,000.00 | 2021年03月08日 | 2022年03月07日 | 否 |
| 东莞智动力、吴加维、陈奕纯*12 | 150,000,000.00 | 2021年04月09日 | 2022年04月08日 | 否 |

| | | | | |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*13 | 120,000,000.00 | 2021 年 04 月 15 日 | 2022 年 03 月 22 日 | 否 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|---|

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

*1 2019年1月，公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订协议，为东莞智动力36,350,000.00元的融资租赁业务提供担保。

*2、2020年1月，公司与中国银行(香港)胡志明市分行签订协议，为越南智动力提供1500万美金（折合人民币约10,000.00万元）的中长期固定资产贷款业务提供担保。

公司作为被担保方：

*1 2020年1月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与渤海银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与渤海银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*2 2020年3月，吴加维、陈奕纯、东莞智动力分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供7,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*3 2020年3月，吴加维、陈奕纯分别与广发银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供13,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*4 2020年4月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供3,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*5 2020年4月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订保证合同，为公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*6 2020年6月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供6,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*7 2020年6月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*8 2020年7月，东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供5,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*9 2020年10月，东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯分别与中国光大银行股份有限公司深圳分

行签订保证合同，为公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保项下的短期借款余额为1,000万元。

*10 2018年4月，周桂克、黄晓彩分别与中国银行股份有限公司东莞分行签订保证合同，为广东阿特斯与中国银行股份有限公司东莞分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为广东阿特斯提供500万元的授信额度。截止2021年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*11 2021年3月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力、深圳智动力分别与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为公司和东莞智动力与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司和东莞智动力提供总额不超过5,000万元的授信额度。截至2021年6月30日，该担保下的短期借款余额为22,304,924.44元。

*12 2021年4月，吴加维、陈奕纯、东莞智动力分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供15,000万元的授信额度。截至2021年6月30日，该担保下的短期借款余额为0元。

*13 2021年4月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订保证合同，为公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供12,000万元的授信额度。截至2021年6月30日，该担保下的短期借款余额为12,000万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,165,304.50 | 1,185,204.30 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

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

单位：元

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 15,606,775.63 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格原 11.46 元/股，根据 2017 年度权益分派方案调整为 7.1625 元/股；截止 2021 年 6 月 30 日，合同已到期，剩余期限 0。 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司采用授予日市价减去授予价的方法确定限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 被授予限制性股票的职工均为公司高管及中层管理人员、核心业务人员、核心技术人员，本公司根据实际离职情况以及公司未来发展状况合理估计未来将离职的职工人数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 15,864,469.19 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 361,001.58 |

其他说明

2017年12月29日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》。2018年2月6日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单和授予权益数量的议案》。本次限制性股票激励计划实际授予激励对象86人，授予价格11.46元/股，实际授予的股票

数量428.30万股。授予的限制性股票自授予日满12个月后，在满足规定的解锁条件时分三期解锁，分别自授予日起12个月、24个月后至36个月内以及36个月至48个月内申请解锁获授限制性股票的30%、30%、40%。

2018年9月26日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》：鉴于公司于2018年7月5日实施了2017年度权益分派方案，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对限制性股票的回购价格及数量予以相应调整。此外，鉴于2名原激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司董事会根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票合计324,800股（根据2017年度权益分派方案调整后）以人民币7.1625元/股（根据2017年度权益分派方案调整后）的价格予以回购注销。

2019年4月24日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》：鉴于公司2017年限制性股票激励计划的3名原激励对象李杰、朱海鸿、周石岐已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的已获授但尚未解除限售的608,000股限制性股票进行回购注销；鉴于公司2017年限制性股票激励计划的第一个考核年度（2018年度），公司层面的业绩考核未能达标，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对81名激励对象第一个考核年度已获授但尚未解锁的共计1,776,000股限制性股票进行回购注销，本次回购注销的限制性股票合计2,384,000股。

2020年3月4日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过了《关于公司2017 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》。公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解锁的激励对象共 79名，解锁的限制性股票数量为 1,759,200 股。

2020年5月30日，公司第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》；鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的 2 名原激励对象曾腾飞、周冰丹已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司拟对其合计持有的已获授但尚未解除限售的39,200股限制性股票进行回购注销。

2021年4月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》。公司2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的激励对象共78名，解除限售的限制性股票数量为2,217,600股。同时审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》，鉴于公司2017年限制性股票激励计划的1名原激励对象与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的全部已获授但尚未解除限售的128,000股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司2017年限制性股票激励计划授予的但尚未解锁限制性股票数量为0股，截止2021年6月30日，回购注销还未完成。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 228,276,068.76 | 100.00% | 4,412,928.23 | 1.93% | 223,863,140.53 | 335,940,714.08 | 100.00% | 5,451,292.14 | 1.62% | 330,489,421.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 86,890,641.73 | 38.06% | 4,412,928.23 | 5.08% | 82,477,713.50 | 107,676,349.78 | 32.05% | 5,451,292.14 | 5.06% | 102,225,057.64 |
| 合并关联方组合 | 141,385,427.03 | 61.94% | | | 141,385,427.03 | 228,264,364.30 | 67.95% | | | 228,264,364.30 |
| 合计 | 228,276,068.76 | 100.00% | 4,412,928.23 | | 223,863,140.53 | 335,940,714.08 | 100.00% | 5,451,292.14 | | 330,489,421.94 |

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：4,412,928.23

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 | 86,818,645.80 | 4,340,932.30 | 5.00% |
| 1-2年 | | | 20.00% |
| 2-3年 | | | 50.00% |
| 3年以上 | 71,995.93 | 71,995.93 | 100.00% |
| 合计 | 86,890,641.73 | 4,412,928.23 | -- |

确定该组合依据的说明：

按账龄采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并关联方组合 | 141,385,427.03 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 141,385,427.03 | 0.00 | -- |

确定该组合依据的说明：

合并关联方属于无信用风险的应收账款，不计提坏账准备。

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） | 209,089,567.04 |
| 1至2年 | 19,114,505.79 |
| 3年以上 | 71,995.93 |
| 3至4年 | 71,995.93 |
| 合计 | 228,276,068.76 |

(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 | |
| 账龄组合 | 5,451,292.14 | | 1,038,363.91 | | | 4,412,928.23 |
| 合计 | 5,451,292.14 | | 1,038,363.91 | | | 4,412,928.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 141,385,427.03 | 61.94% | 0.00 |
| 第二名 | 21,334,798.71 | 9.35% | 1,066,739.94 |
| 第三名 | 19,330,685.19 | 8.47% | 966,534.26 |
| 第四名 | 17,672,547.52 | 7.74% | 883,627.38 |
| 第五名 | 6,336,399.41 | 2.78% | 316,819.97 |
| 合计 | 206,059,857.86 | 90.28% | |

(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 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 3,232,934.43 | |
| 其他应收款 | 193,485,493.26 | 297,027,869.80 |
| 合计 | 196,718,427.69 | 297,027,869.80 |

(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 |
|---------------|--------------|------|
| 其他非流动金融资产股息分配 | 3,232,934.43 | |
| 合计 | 3,232,934.43 | |

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 |
|----------|----------------|----------------|
| 员工备用金 | 673,138.99 | 214,646.23 |
| 押金/保证金 | 514,986.57 | 102,323.00 |
| 待退回的预付款项 | 177,500.00 | 177,500.00 |
| 其他 | | 6,413.09 |
| 内部往来 | 192,372,822.43 | 296,794,966.44 |
| 合计 | 193,738,447.99 | 297,295,848.76 |

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 | 90,478.96 | | 177,500.00 | 267,978.96 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 | — | — | — | — |

| | | | | |
|--------------|-----------|--|------------|------------|
| 本期 | | | | |
| 本期转回 | 15,024.23 | | | 15,024.23 |
| 2021年6月30日余额 | 75,454.73 | | 177,500.00 | 252,954.73 |

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） | 193,525,624.99 |
| 1至2年 | 10,323.00 |
| 2至3年 | 18,500.00 |
| 3年以上 | 184,000.00 |
| 3至4年 | 184,000.00 |
| 合计 | 193,738,447.99 |

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 | |
| 其他应收款 | 267,978.96 | | 15,024.23 | | | 252,954.73 |
| 合计 | 267,978.96 | | 15,024.23 | | | 252,954.73 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 第一名 | 内部往来 | 150,923,053.93 | 1 年以内 | 77.90% | |
| 第二名 | 内部往来 | 37,645,581.59 | 1 年以内 | 19.43% | |
| 第三名 | 内部往来 | 3,804,186.91 | 1 年以内 | 1.96% | |
| 第四名 | 押金 | 442,340.00 | 1 年以内 | 0.23% | 22,117.00 |
| 第五名 | 员工备用金 | 277,000.00 | 1 年以内 | 0.14% | 13,850.00 |
| 合计 | -- | 193,092,162.43 | -- | 99.66% | 35,967.00 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,209,588,654.89 | | 1,209,588,654.89 | 554,545,854.89 | | 554,545,854.89 |
| 合计 | 1,209,588,654.89 | | 1,209,588,654.89 | 554,545,854.89 | | 554,545,854.89 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------|----------------|----------------|--------------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 智动力电子科技 | 9,000,000.00 | | 4,410,000.00 | | | 4,590,000.00 | 0.00 |
| 惠州智动力 | 12,000,000.00 | | | | | 12,000,000.00 | 0.00 |
| 香港智动力 | 185,045,854.89 | 116,452,800.00 | | | | 301,498,654.89 | 0.00 |
| 东莞智动力 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | | | 400,000,000.00 | 0.00 |
| 阿特斯 | 148,500,000.00 | 343,000,000.00 | | | | 491,500,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 554,545,854.89 | 659,452,800.00 | 4,410,000.00 | | | 1,209,588,654.89 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(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 | 273,256,852.19 | 255,950,299.09 | 241,278,254.86 | 211,453,920.50 |
| 其他业务 | 41,492,198.88 | 1,018,559.91 | 49,846,618.79 | 1,070,948.22 |
| 合计 | 314,749,051.07 | 256,968,859.00 | 291,124,873.65 | 212,524,868.72 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，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 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -4,409,999.00 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 3,232,934.43 | 1,197,256.20 |
| 合计 | -1,177,064.57 | 1,197,256.20 |

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 | 5,133.05 | |
| 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） | 2,604,083.47 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 3,475,321.51 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,715,415.68 | |
| 减：所得税影响额 | 316,459.21 | |
| 合计 | 1,052,663.14 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.01% | 0.2186 | 0.2186 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.95% | 0.2146 | 0.2146 |

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