重庆市注册会计师协会
业务报告防伪标识信息

扫描二维码，访问 http://ywxt.cqicpa.org.cn，
和关注微信公众号 cqicpa 输入防伪标识均可查询报告信息。

防伪标识编码：0210 9261 1470 0120 96

报告文号：天健审（2021）8-307号

客户名称：重庆美利信科技股份有限公司

事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

报告类型：报表审计 无保留意见

报告出具日期： 2021-09-03

报告录入日期： 2021-09-26

签字注册会计师：梁正勇、王长富

说明：本页信息仅证明该报告已在重庆市注册会计师协会报备，不能视作重庆市注册会计师协会对报告真实性做出任何形式的保证。

目　　录

一、审计报告…… 第 1—8 页

二、财务报表…… 第 9—16 页

（一）合并及母公司资产负债表…… 第 9—10 页

（二）合并及母公司利润表…… 第 11 页

（三）合并及母公司现金流量表…… 第 12 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 13—16 页

三、财务报表附注…… 第 17—189 页

审 计 报 告

天健审〔2021〕8-307 号

重庆美利信科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆美利信科技股份有限公司（以下简称美利信公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美利信公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美利信公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

诚信 公正 务实 专业

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计年度：2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）、五（二）1 及十四（一）。

美利信公司的营业收入主要来自于通信类结构件、汽车类零部件。2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月美利信公司营业收入分别为 111,455.70 万元、137,645.59 万元、183,436.04 万元、101,024.02 万元，其中通信类结构件、汽车类零部件的合计营业收入分别为 108,429.27 万元、134,902.56 万元、179,345.43 万元、98,676.46 万元，占营业收入的比例分别为 97.28%、98.01%、97.77%、97.68%。

如财务报表附注三（二十五）所述，对于内销，客户设置有中间仓库的，在将商品运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入；对未设置中间仓的客户，在客户完成签收或使用产品并通知美利信公司后确认收入。对于外销，客户设置有中间仓库的，在将商品报关出口并运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入；对未设置中间仓的客户，根据销售合同约定的贸易方式不同，分别于报关离境、目的地交货后确认收入。对于模具的销售，根据与客户签订的销售合同或订单，在取得客户 PPAP（生产件批准程序）等文件后确认收入。

由于营业收入是美利信公司关键业绩指标之一，可能存在美利信公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、客户签收单、客户对账单、客户领用清单等；对于出口收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出口报关单、货运提单、客户领用清单等；

(5) 对主要客户执行询问程序，了解并核实交易背景，判断主要客户的采购规模是否与其自身的经营规模相匹配；

(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；

(7) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）1 及五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日，美利信公司应收账款账面余额分别为 48,100.71 万元、58,924.54 万元、60,467.34 万元，坏账准备分别为 386.42 万元、774.29 万元、914.51 万元，账面价值为 47,714.29 万元、58,150.25 万元、59,552.83 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失金额，对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调

整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及坏账准备计提是否准确；

5) 检查应收账款期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2. 相关会计年度：2018 年度

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）3。

截至 2018 年 12 月 31 日，美利信公司应收账款账面余额为 34,301.70 万元，坏账准备为 417.62 万元，账面价值为 33,884.08 万元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄依据划分组合，以与该组合具有类似信

用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

4) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及坏账准备计提是否准确；

5) 检查应收账款期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关会计年度：2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）及五（一）7。

截至 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日，美利信公司存货账面余额分别为 36,382.67 万元、36,065.77 万元、40,180.72 万元、41,150.71 万元，跌价准备分别为 3,011.29 万元、3,080.47 万元、3,920.90 万元、3,376.72 万元，账面价值分别为 33,371.38 万元、32,985.30

万元、36,259.82 万元、37,773.99 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2.审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美利信公司的持续经营能力，披露与持

续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

美利信公司治理层（以下简称治理层）负责监督美利信公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美利信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美利信公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反

映相关交易和事项。

（六） 就美利信公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二一年九月三日

资 产 负 债 表（资产）

会企01表
单位：人民币元

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

资产	注释号	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
货币资金	1	177,634,221.00	137,048,037.36	332,639,823.85	299,076,582.87	118,199,024.42	106,632,220.76	121,791,272.68	98,278,362.15
交易性金融资产									
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产									
衍生金融资产									
应收票据	2	77,825,503.04	32,957,165.01	17,320,943.60	2,286,700.23	33,738,150.79	2,065,843.72	33,798,701.99	1,968,060.93
应收账款	3	595,528,337.65	521,008,663.07	581,502,530.02	533,660,853.09	477,142,862.53	500,799,083.76	338,840,782.00	334,760,872.26
应收款项融资	4	13,581,847.38	11,495,923.30	21,667,724.73	16,872,936.69	1,610,302.03	400,000.00		
预付款项	5	3,237,018.70	89,338,926.81	2,986,815.32	92,585,318.80	4,654,068.73	3,107,708.13	7,076,252.57	2,888,245.31
其他应收款	6	30,199,775.17	256,253,609.09	26,649,214.99	196,864,105.59	21,221,738.43	274,080,198.81	27,984,856.47	593,135,946.48
存货	7	377,739,875.70	264,909,432.88	362,598,154.18	228,491,592.69	329,852,961.56	250,409,425.11	333,713,759.35	224,006,974.69
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	8	16,082,388.90	6,715,248.00	29,296,991.62	11,083,625.71	16,879,259.51	11,461,280.45	40,842,115.58	12,596,325.16
流动资产合计		1,291,829,067.54	1,319,727,005.52	1,374,662,198.31	1,380,921,715.67	1,003,298,368.00	1,148,955,760.74	904,047,740.64	1,267,634,786.98
非流动资产：									
债权投资									
可供出售金融资产	9							500,000.00	
其他债权投资									
持有至到期投资									
长期应收款	10	10,976,126.67	10,976,126.67						
长期股权投资			323,163,600.00		323,163,600.00		123,163,600.00		183,163,600.00
其他权益工具投资									
其他非流动金融资产	11	500,000.00		500,000.00		500,000.00			
投资性房地产									
固定资产	12	1,263,281,766.68	677,087,925.36	1,308,068,517.78	691,485,280.25	1,253,933,813.18	686,063,937.35	1,209,438,143.37	295,461,080.54
在建工程	13	28,977,391.08	26,294,945.52	36,494,585.35	32,381,794.82	63,327,929.36	53,499,544.96	55,072,727.93	34,652,762.00
生产性生物资产									
油气资产									
使用权资产	14	117,799,104.91	59,893,556.71						
无形资产	15	100,780,032.18	63,029,946.27	102,693,133.23	64,167,091.35	98,807,356.51	64,803,170.40	101,490,922.35	5,869,610.53
开发支出									
商誉	16	1,035,280.69		1,035,280.69		1,035,280.69		1,035,280.69	
长期待摊费用	17	92,054,071.97	57,827,144.58	82,756,468.44	52,794,595.14	66,478,674.70	43,658,028.53	24,445,434.26	14,222,342.67
递延所得税资产	18	46,436,238.83	38,966,408.19	53,446,606.97	43,652,889.00	56,390,002.22	49,703,958.60	25,945,335.00	16,306,501.46
其他非流动资产	19	19,116,780.64	7,785,489.67	18,027,638.85	13,218,194.16	37,397,453.36	27,566,956.32	38,501,198.72	12,645,018.71
非流动资产合计		1,680,956,793.65	1,265,025,142.97	1,603,022,231.31	1,220,863,444.72	1,577,870,510.02	1,048,459,196.16	1,456,429,042.32	562,320,915.91
资产总计		2,972,785,861.19	2,584,752,148.49	2,977,684,429.62	2,601,785,160.39	2,581,168,878.02	2,197,414,956.90	2,360,476,782.96	1,829,955,702.89

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-11

资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

会企01表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	2021年6月30日 合并	2021年6月30日 母公司	2020年12月31日 合并	2020年12月31日 母公司	2019年12月31日 合并	2019年12月31日 母公司	2018年12月31日 合并	2018年12月31日 母公司
流动负债：									
短期借款	20	458,020,948.01	458,020,948.01	450,555,177.25	450,555,177.25	336,182,196.92	336,182,196.92	128,830,000.00	128,830,000.00
交易性金融负债									
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债									
衍生金融负债									
应付票据	21	162,953,721.09	118,609,630.56	195,128,366.66	174,611,417.50	71,575,007.50	49,434,142.02	67,521,468.85	42,211,419.16
应付账款	22	467,567,865.31	348,840,675.06	541,593,419.51	378,778,693.09	584,527,805.02	436,863,546.37	536,090,584.45	320,050,657.93
预收款项	23					13,304,931.47	4,976,603.07	26,726,250.42	11,849,076.34
合同负债	24	15,452,806.20	7,829,139.15	10,368,525.55	3,470,565.18				
应付职工薪酬	25	40,019,274.55	23,717,650.76	51,833,891.43	32,379,448.42	55,154,222.79	36,965,965.35	51,177,395.12	34,413,151.46
应交税费	26	16,595,981.01	4,932,472.59	12,436,439.43	6,074,130.63	21,683,647.39	14,218,298.26	8,976,437.50	6,632,013.79
其他应付款	27	7,185,612.80	27,677,954.15	13,133,677.28	9,275,582.38	390,973,271.79	344,276,075.45	395,246,455.76	285,174,574.08
持有待售负债									
一年内到期的非流动负债	28	115,184,537.88	63,846,585.35	111,726,521.48	55,565,047.36	80,809,872.44	54,116,997.68	88,558,249.39	48,002,234.66
其他流动负债	29	1,002,630.39	875,725.51	1,129,997.86	2,127,407.81	13,175,000.00		13,045,000.00	
流动负债合计		1,283,983,377.24	1,054,350,781.14	1,387,906,016.45	1,112,837,469.62	1,567,385,955.32	1,277,033,825.12	1,316,171,841.49	877,163,127.42
非流动负债：									
长期借款	30	129,933,917.00	129,933,917.00	154,982,973.61	154,982,973.61	197,973,478.62	174,009,293.06	255,650,000.00	228,280,000.00
应付债券									
其中：优先股									
永续债									
租赁负债	31	100,739,123.22	48,948,965.79						
长期应付款	32	30,484,570.14		57,269,213.62	5,223,090.49	47,739,960.71	10,590,207.30	28,195,241.87	548,472.03
长期应付职工薪酬									
预计负债									
递延收益	33	108,734,270.25	56,204,442.58	109,916,505.89	53,839,357.74	97,133,577.48	49,402,959.79	87,110,250.13	17,474,591.67
递延所得税负债	18	31,388,936.32	24,983,133.11	36,050,049.49	29,165,515.85	33,030,105.13	26,173,255.98	12,241,695.47	8,257,456.81
其他非流动负债									
非流动负债合计		401,280,816.93	260,070,458.48	358,218,742.61	243,210,937.69	375,877,121.94	260,175,716.13	383,197,187.47	254,560,520.51
负债合计		1,685,264,194.17	1,314,421,239.62	1,746,124,759.06	1,356,048,407.31	1,943,263,077.26	1,537,209,541.25	1,699,369,028.96	1,131,723,647.93
所有者权益(或股东权益)：									
实收资本(或股本)	34	157,600,000.00	157,600,000.00	157,600,000.00	157,600,000.00	56,890,000.00	56,890,000.00	56,890,000.00	56,890,000.00
其他权益工具									
其中：优先股									
永续债									
资本公积	35	1,059,771,981.01	1,041,807,848.53	1,059,771,981.01	1,041,807,848.53	73,814,000.00	55,849,867.52	73,814,000.00	73,814,000.00
减：库存股									
其他综合收益									
专项储备									
盈余公积	36	4,632,890.46	4,632,890.46	4,632,890.46	4,632,890.46	28,445,000.00	28,445,000.00	28,445,000.00	28,445,000.00
一般风险准备									
未分配利润	37	60,394,113.92	66,290,169.88	4,665,595.83	41,696,014.09	476,532,925.04	519,020,548.13	501,958,754.00	539,083,054.96
归属于母公司所有者权益合计		1,282,398,985.39		1,226,670,467.30		635,681,925.04		661,107,754.00	
少数股东权益		5,122,681.63		4,889,203.26		2,223,875.72			
所有者权益合计		1,287,521,667.02	1,270,330,908.87	1,231,559,670.56	1,245,736,753.08	637,905,800.76	660,205,415.65	661,107,754.00	698,232,054.96
负债和所有者权益总计		2,972,785,861.19	2,584,752,148.49	2,977,684,429.62	2,601,785,160.39	2,581,168,878.02	2,197,414,956.90	2,360,476,782.96	1,829,955,702.89

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-12

利润表

会企02表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注编号	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	1,010,240,227.55	841,019,335.77	1,834,360,411.69	1,640,740,780.61	1,376,455,895.61	1,026,249,877.71	1,114,556,971.01	765,786,188.56
减：营业成本	1	835,104,883.56	732,735,273.58	1,433,403,214.89	1,342,078,569.00	1,155,376,794.39	862,170,112.46	913,614,858.58	616,093,225.89
税金及附加	2	6,492,029.08	4,032,482.11	16,802,213.31	11,835,294.70	6,911,079.79	3,783,942.25	6,040,313.47	770,068.71
销售费用	3	6,718,442.55	4,507,930.62	21,947,148.33	18,272,498.60	45,415,263.07	34,818,471.80	38,801,065.58	27,361,115.02
管理费用	4	38,758,190.85	25,873,998.67	101,323,240.61	73,319,153.12	84,184,780.24	59,852,177.47	81,051,186.22	45,959,711.44
研发费用	5	40,023,812.92	22,503,088.82	85,038,848.68	52,134,749.93	74,506,291.95	55,134,875.05	49,500,705.18	35,428,045.93
财务费用	6	20,190,783.80	14,504,667.55	53,972,513.17	43,603,480.47	42,277,189.20	33,057,175.75	34,253,298.58	24,899,602.82
其中：利息费用		22,807,890.29	16,963,900.32	47,751,692.16	38,083,190.96	46,273,978.44	36,988,308.78	40,961,126.52	31,300,931.96
利息收入		2,187,246.92	1,955,194.13	1,646,499.08	1,478,380.40	1,161,447.22	988,601.65	1,304,710.74	949,805.25
加：其他收益	7	7,261,333.61	2,553,009.75	22,752,092.70	12,078,271.74	14,529,138.84	7,355,226.34	9,093,301.55	4,632,364.77
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-1,088,984.69	-1,088,984.69	-2,656,409.09	-2,656,409.09	-3,438,802.32	-3,438,802.32		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益									
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,088,984.69	-1,088,984.69	-2,656,409.09	-2,656,409.09	-3,438,802.32	-3,438,802.32		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）									
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）									
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-1,742,109.44	1,367,660.76	-4,349,600.60	-3,320,751.29	1,078,659.57	-800,738.69		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-9,841,897.58	-15,138,813.00	-23,722,998.27	-4,174,280.65	-14,063,612.58	-11,515,172.02	-32,059,173.33	-20,668,019.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	492,687.04	8,988.41	913,912.52	-72,709.91	-706,382.45	142,018.94	1,949,904.97	-625.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,033,113.73	24,563,755.65	114,810,229.96	101,351,155.59	-34,816,501.97	-30,824,344.82	-29,720,423.41	-761,860.72
加：营业外收入	12	1,879,847.08	878,489.78	1,114,820.89	2,009,745.97	972,114.94	368,511.14	954,568.61	487,431.24
减：营业外支出	13	345,813.52	343,991.58	15,366,828.48	7,031,504.85	1,013,823.77	142,900.35	484,856.27	421,923.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,567,147.29	25,098,253.85	100,558,222.37	96,329,396.71	-34,858,210.80	-30,598,734.03	-29,250,711.07	-696,352.54
减：所得税费用	14	3,605,150.83	504,098.06	6,149,622.76	9,043,329.47	-9,656,257.56	-10,536,227.20	-3,987,599.49	-3,872,289.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,961,996.46	24,594,155.79	94,408,599.61	87,286,067.24	-25,201,953.24	-20,062,506.83	-25,263,111.58	3,175,937.28
（一）按经营持续性分类：									
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,961,996.46	24,594,155.79	94,408,599.61	87,286,067.24	-25,201,953.24	-20,062,506.83	-25,263,111.58	3,175,937.28
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（净亏损以“-”号填列）		55,728,518.09		92,743,272.07		-25,425,828.96		-25,263,111.58	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		233,478.37		1,665,327.54		223,875.72			
五、其他综合收益的税后净额									
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额									
（一）不能重分类进损益的其他综合收益									
1.重新计量设定受益计划变动额									
2.权益法下不能转损益的其他综合收益									
3.其他权益工具投资公允价值变动									
4.企业自身信用风险公允价值变动									
5.其他									
（二）将重分类进损益的其他综合收益									
1.权益法下可转损益的其他综合收益									
2.其他债权投资公允价值变动									
3.可供出售金融资产公允价值变动损益									
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
6.其他债权投资信用减值准备									
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
8.外币财务报表折算差额									
9.其他									
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额									
六、综合收益总额		55,961,996.46	24,594,155.79	94,408,599.61	87,286,067.24	-25,201,953.24	-20,062,506.83	-25,263,111.58	3,175,937.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,728,518.09		92,743,272.07		-25,425,828.96		-25,263,111.58	
归属于少数股东的综合收益总额		233,478.37		1,665,327.54		223,875.72			
七、每股收益：									
（一）基本每股收益		0.35		0.76					
（二）稀释每股收益		0.35		0.76					

重庆美利信科技股份有限公司 500113715536

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		1,008,330,037.19	862,011,731.13	1,723,092,187.54	1,646,357,933.36	1,237,177,988.24	890,207,807.32	1,161,599,884.54	739,692,323.96
收到的税费返还		22,373,102.60	20,559,572.37	23,440,333.26	14,597,563.00	78,699,454.02	72,190,663.31	59,472,415.78	52,161,817.65
收到其他与经营活动有关的现金	1	84,334,526.07	151,524,684.16	42,174,601.59	345,397,621.16	40,929,859.73	187,721,612.87	35,995,977.96	123,520,701.84
经营活动现金流入小计		1,115,037,665.86	1,034,095,987.66	1,788,707,122.39	2,006,353,117.52	1,356,807,301.99	1,150,120,083.50	1,257,068,278.28	915,374,843.45
购买商品、接受劳务支付的现金		756,321,251.69	600,565,315.49	1,002,709,517.19	1,228,539,041.17	794,102,598.08	674,582,272.84	855,837,896.38	549,839,256.24
支付给职工以及为职工支付的现金		183,361,504.07	112,406,863.39	319,946,020.48	210,640,162.29	274,731,331.15	171,626,486.53	235,700,685.77	151,054,640.05
支付的各项税费		18,665,892.62	7,128,652.95	49,216,196.96	27,422,512.39	9,184,314.22	4,985,949.52	25,046,780.36	13,163,682.78
支付其他与经营活动有关的现金	2	19,947,161.16	157,895,686.43	206,165,331.79	236,837,217.24	48,259,511.94	149,801,224.91	64,258,095.56	285,890,794.32
经营活动现金流出小计		978,295,809.54	877,996,518.26	1,578,037,066.42	1,703,438,933.09	1,126,277,755.39	1,000,995,933.80	1,180,843,458.07	999,948,373.39
经营活动产生的现金流量净额		136,741,856.32	156,099,469.40	210,670,055.97	302,914,184.43	230,529,546.60	149,124,149.70	76,224,820.21	-84,573,529.94
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									
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		393,164.25	303,164.25	1,952,707.96	26,879,000.00	5,799,651.40	567,498.36	176,500.00	6,500.00
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		393,164.25	303,164.25	1,952,707.96	26,879,000.00	5,799,651.40	567,498.36	176,500.00	6,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,057,134.18	76,404,071.69	215,968,996.02	193,138,953.16	281,542,374.24	144,114,904.26	314,064,319.98	172,981,234.72
投资支付的现金					208,656,187.86		2,491,879.40		12,015,532.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				8,656,187.86		2,491,879.40		6,169,329.81	
支付其他与投资活动有关的现金									
投资活动现金流出小计		112,057,134.18	76,404,071.69	224,625,183.88	401,795,141.02	284,034,253.64	146,606,783.66	320,233,649.79	184,996,767.46
投资活动产生的现金流量净额		-111,663,969.93	-76,100,907.44	-222,672,475.92	-374,916,141.02	-278,234,602.24	-146,039,285.30	-320,057,149.79	-184,990,267.46
三、筹资活动产生的现金流量：									
吸收投资收到的现金				489,830,181.00	488,830,181.00	2,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				1,000,000.00		2,000,000.00			
取得借款收到的现金		347,525,520.08	258,025,520.08	823,121,316.66	823,121,316.66	537,442,645.99	517,442,645.99	473,110,000.00	473,110,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3	53,840,231.22		73,399,900.00	5,000,000.00	116,367,251.20	49,200,000.00	167,543,750.00	99,000,000.00
筹资活动现金流入小计		401,365,751.30	258,025,520.08	1,386,351,397.66	1,316,951,497.66	655,809,897.19	566,642,645.99	640,653,750.00	572,110,000.00
偿还债务支付的现金		393,600,478.63	393,600,478.63	805,753,985.82	781,833,985.82	448,110,000.00	444,660,000.00	171,630,000.00	171,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,451,924.04	14,564,150.06	140,000,262.17	129,280,400.49	35,145,673.11	21,471,288.41	25,440,254.75	18,406,198.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润									
支付其他与筹资活动有关的现金	4	41,584,272.11	6,777,393.81	365,850,627.83	250,711,161.05	157,213,430.93	107,404,843.79	179,140,064.72	88,134,639.96
筹资活动现金流出小计		452,636,674.78	414,942,022.50	1,311,604,875.82	1,161,825,547.36	640,469,104.04	573,536,132.20	376,210,319.47	277,540,838.55
筹资活动产生的现金流量净额		-51,270,923.48	-156,916,502.42	74,746,521.84	155,125,950.30	15,340,793.15	-6,893,486.21	264,443,430.53	294,569,161.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,002,357.53	-849,856.46	-2,190,200.48	-2,358,032.84	835,803.34	819,149.50	98,377.64	19,363.90
五、现金及现金等价物净增加额		-27,195,394.62	-77,767,796.92	60,553,901.41	80,765,960.87	-31,528,459.15	-2,989,472.31	20,709,478.59	25,024,727.95
加：期初现金及现金等价物余额		83,093,738.11	123,814,039.59	22,539,836.70	43,048,078.72	54,068,295.85	46,037,551.03	33,358,817.26	21,012,823.08
六、期末现金及现金等价物余额		55,898,343.49	46,046,242.67	83,093,738.11	123,814,039.59	22,539,836.70	43,048,078.72	54,068,295.85	46,037,551.03

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年1-6月											2020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	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	157,600,000.00				1,059,771,981.01				4,632,890.46		4,665,595.83	4,889,203.26	1,231,559,670.56	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		476,532,925.04	2,223,875.72	637,905,800.76
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	157,600,000.00				1,059,771,981.01				4,632,890.46		4,665,595.83	4,889,203.26	1,231,559,670.56	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		476,532,925.04	2,223,875.72	637,905,800.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											55,728,518.09	233,478.37	55,961,996.46	100,710,000.00				985,957,981.01				-23,812,109.51		-471,867,329.21	2,665,327.51	593,653,869.80
（一）综合收益总额											55,728,518.09	233,478.37	55,961,996.46											92,743,272.07	1,665,327.54	94,408,599.61
（二）所有者投入和减少资本														38,939,273.00				459,305,997.19							1,000,000.00	499,245,270.19
1. 所有者投入的普通股														38,939,273.00				449,890,908.00							1,000,000.00	489,830,181.00
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																		9,115,089.19								9,115,089.19
4. 其他																									
（三）利润分配																						4,632,890.46		-4,632,890.46		
1. 提取盈余公积																						4,632,890.46		-4,632,890.46		
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配																										
4. 其他																										
（四）所有者权益内部结转														61,770,727.00				526,651,983.82				-28,115,000.00		-559,977,710.82		
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														61,770,727.00				526,651,983.82				-28,445,000.00		-559,977,710.82		
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	157,600,000.00				1,059,771,981.01				4,632,890.46		60,394,113.92	5,122,681.63	1,287,521,667.02	157,600,000.00				1,059,771,981.01				4,632,890.46		4,665,595.83	4,889,203.26	1,231,559,670.56

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

项目	2019年度												2018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	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		501,958,754.00	661,107,754.00	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		527,221,865.58		686,370,865.58
加：会计政策变更																									
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年期初余额	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		501,958,754.00	661,107,754.00	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		527,221,865.58		686,370,865.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-25,425,828.96	-23,201,953.24											-25,263,111.58		-25,263,111.58
（一）综合收益总额											-25,425,828.96	-25,201,953.24											-25,263,111.58		-25,263,111.58
（二）所有者投入和减少资本												2,000,000.00													
1. 所有者投入的普通股												2,000,000.00													
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																									
4. 其他																									
（三）利润分配																									
1. 提取盈余公积																									
2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有者（或股东）的分配																									
4. 其他																									
（四）所有者权益内部结转																									
1. 资本公积转增资本（或股本）																									
2. 盈余公积转增资本（或股本）																									
3. 盈余公积弥补亏损																									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 其他																									
（五）专项储备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
（六）其他																									
四、本期期末余额	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		476,532,925.04	637,905,800.76	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00		501,958,754.00		661,107,754.00

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

3-2-1-16

母公司所有者权益变动表

会企04表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年1-6月										2020年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	157,600,000.00				1,041,807,848.53				4,632,890.46	41,696,014.09	1,245,736,753.08	56,890,000.00				55,849,867.52				28,445,000.00	519,020,548.13	660,205,415.65
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	157,600,000.00				1,041,807,848.53				4,632,890.46	41,696,014.09	1,245,736,753.08	56,890,000.00				55,849,867.52				28,445,000.00	519,020,548.13	660,205,415.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										24,594,155.79	24,594,155.79	100,710,000.00				985,957,981.01				-23,812,109.54	-477,324,534.04	585,531,337.43
（一）综合收益总额										24,594,155.79	24,594,155.79										87,286,067.24	87,286,067.24
（二）所有者投入和减少资本												38,939,273.00				459,305,997.19						498,245,270.19
1. 所有者投入的普通股												38,939,273.00				449,890,908.00						488,830,181.00
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																9,415,089.19						9,415,089.19
4. 其他																						
（三）利润分配																				4,632,890.46	-4,632,890.46	
1. 提取盈余公积																				4,632,890.46	-4,632,890.46	
2. 对所有者（或股东）的分配																						
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转												61,770,727.00				526,651,983.82				-28,445,000.00	-559,977,710.82	
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												61,770,727.00				526,651,983.82				-28,445,000.00	-559,977,710.82	
（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	157,600,000.00				1,041,807,848.53				4,632,890.46	66,290,169.88	1,270,330,908.87	157,600,000.00				1,041,807,848.53				4,632,890.46	41,696,014.09	1,245,736,753.08

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

母公司所有者权益变动表

会企04表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度										2018年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00	539,083,054.96	698,232,054.96	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00	535,907,117.68	695,056,117.68
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00	539,083,054.96	698,232,054.96	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00	535,907,117.68	695,056,117.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-17,964,132.48					-20,062,506.83	-38,026,639.31										3,175,937.28	3,175,937.28
（一）综合收益总额										-20,062,506.83	-20,062,506.83										3,175,937.28	3,175,937.28
（二）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
（三）利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 对所有者（或股东）的分配																						
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他					-17,964,132.48						-17,964,132.48											
四、本期期末余额	56,890,000.00				55,849,867.52				28,445,000.00	519,020,548.13	660,205,415.65	56,890,000.00				73,814,000.00				28,445,000.00	539,083,054.96	698,232,054.96

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-18

重庆美利信科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆美利信科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系重庆大江美利信压铸有限责任公司（以下简称美利信有限公司），于 2001 年 5 月 14 日在重庆市工商行政管理局巴南分局（现为重庆市巴南区市场监督管理局）登记注册。美利信有限公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 11 月 18 日在重庆市巴南区市场监督管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500113709375029C 的营业执照，注册资本 15,760 万元，股份总数 15,760 万股（每股面值 1 元）。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业和汽车零部件及配件制造业。主要经营活动为通信类结构件、汽车类零部件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2021 年 9 月 3 日第一届第七次董事会批准对外报出。

本公司将襄阳美利信科技有限责任公司（以下简称襄阳美利信）、重庆市鼎喜实业有限责任公司（以下简称鼎喜实业）、润洲科技（东莞）有限公司（以下简称润洲科技）、重庆广澄模具有限责任公司（以下简称广澄模具）和重庆鼎信辉通信技术有限公司（以下简称鼎信辉通信）、重庆美利信模具有限责任公司（以下简称美利信模具）6 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审核之章

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

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

(十) 金融工具

1. 2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产

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

2）金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3）金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4）金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税款组合	款项性质	
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	
长期应收款——应收租赁款	款项性质	

3）按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收票据-商业承兑汇票预期信用损失率(%)[注]	应收账款预期信用损失率（%）
3 个月以内（含，下同）	0.50	0.50
3 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4 年以上	100.00	100.00

[注]应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

2. 2018 年度

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原

直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）所转移金融资产的账面价值；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之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

A. 债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工

具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十一）应收款项

1. 2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月

详见本财务报表附注三(十)1(5)之说明。

2. 2018 年度

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项账面金额 1,000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5%以上的款项为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备
应收出口退税款组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

2) 账龄分析法

账　龄	应收商业承兑汇票计提比例(%)[注]	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月以内	0.50	0.50	5.00
3 个月-1 年	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00	60.00
4 年以上	100.00	100.00	100.00

[注]应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

一般包装物按照一次转销法进行摊销，循环包装按照年限平均法进行摊销。

(十三) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

（十四）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十五) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制

权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十六) 固定资产

1. 2021 年 1-6 月

(1) 固定资产确认条件

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

以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

项　目	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备[注]	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

[注]其中生产用模具折旧方法为工作量法

2. 2018-2020 年度

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

项　目	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备[注]	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

[注]其中生产用模具折旧方法为工作量法

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分［通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）］；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含 90%）］；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含 90%）］；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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5-10

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

(二十) 部分长期资产减值

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

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

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

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

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

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以

不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 2020 年度和 2021 年 1-6 月

（1）收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5）客户已接受该商品；6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

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

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

3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现

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

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

(3) 收入确认的具体方法

公司主要销售通信类结构件、汽车类零部件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

对于内销，客户设置有中间仓库的，在将商品运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入；对未设置中间仓的客户，在客户完成签收或使用产品并通知公司后确认收入。对于外销，客户设置有中间仓库的，在将商品报关出口并运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入；对未设置中间仓的客户，根据销售合同约定的贸易方式不同，分别于报关离境、目的地交货后确认收入。对于模具的销售，根据与客户签订的销售合同或订单，在取得客户 PPAP（生产件批准程序）等文件后确认收入。

2. 2018 年度和 2019 年度

(1) 收入确认原则

1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，

确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售通信类结构件、汽车类零部件等产品。

对于内销，客户设置有中间仓库的，在将商品运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入；对未设置中间仓的客户，在客户完成签收或使用产品并通知公司后确认收入。对于外销，客户设置有中间仓库的，在将商品报关出口并运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入；对未设置中间仓的客户，根据销售合同约定的贸易方式不同，分别于报关离境、目的地交货后确认收入。对于模具的销售，根据与客户签订的销售合同或订单，在取得客户 PPAP（生产件批准程序）等文件后确认收入。

（二十六）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十九) 租赁

1. 2021 年 1-6 月

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短

期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 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；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接

费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1）公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2）公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

2. 2018-2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始

直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%[注 1]、13%[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%[注 3]
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本公司	15%	15%	15%	15%
鼎喜实业	15%	15%	15%	15%
襄阳美利信	15%	15%	15%	15%

鼎信辉通信	20%	20%	20%	--
广澄模具	15%	15%	--	--
润洲科技	25%	25%	--	--
美利信模具	--	--	15%	15%

[注 1] 根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)的有关规定，从 2018 年 5 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%的税率的调整为 16%，出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 16%

[注 2] 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的有关规定，从 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%的税率的调整为 13%，出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%

[注 3]《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》(鄂政办发〔2016〕27 号)规定：从 2016 年 5 月 1 日起将企业地方教育附加征收率由 2%下调至 1.5%，降低征收率期限暂按两年执行。《省人民政府办公厅关于进一步降低企业成本增强经济发展新动能的意见》(鄂政办发〔2018〕13 号)：至 2020 年 12 月 31 日，企业地方教育附加征收率继续按 1.5%执行。2018-2020 年度，子公司襄阳美利信地方教育附加费率为 1.5%

(二) 税收优惠

财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。报告期内，本公司及子公司美利信模具、鼎喜实业、广澄模具享受西部大开发税收优惠政策，减按 15%的企业所得税税率申报纳税。

财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，鼎信辉通信享受小微企业税收优惠政策，减按 50%计入应纳税所得额，

按 20%的税率缴纳企业所得税。

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。襄阳美利信于 2017 年 11 月 28 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》（编号：GR201742000469），有效期三年，即 2017 年-2019 年；于 2020 年 12 月 1 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准的《高新技术企业证书》（编号：GR202042000917），有效期三年，即 2020 年-2022 年。报告期内，襄阳美利信享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的企业所得税税率申报纳税。

《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号规定：企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	64.16	34,632.19	18,197.83	68,759.89
银行存款	56,356,515.51	137,357,573.32	47,375,290.32	53,999,535.96
其他货币资金	121,277,741.33	195,247,618.34	70,805,536.27	67,722,976.83
合　计	177,634,321.00	332,639,823.85	118,199,024.42	121,791,272.68

(2) 其他说明

2018 年 12 月 31 日，其他货币资金系银行承兑保证金 57,693,584.87 元、贷款保证金 10,029,391.96 元，使用受到限制。

2019 年 12 月 31 日，其他货币资金系银行承兑保证金 56,655,536.25 元、信用证保证金 13,750,000.02 元、贷款保证金 400,000.00 元，使用受到限制；银行存款中有 24,853,651.45 元系保理融资账户余额，使用受到限制。

2020 年 12 月 31 日，其他货币资金系银行承兑保证金 127,585,989.15 元、已质押定期存单 67,661,629.19 元，使用受到限制；银行存款中有 54,298,467.40 元系保理融资账

户余额，使用受到限制。

2021 年 6 月 30 日，其他货币资金系银行承兑保证金 94,333,771.22 元、已质押定期存单 26,943,970.11 元，使用受到限制；银行存款中有 458,236.18 元系保理融资账户余额，使用受到限制。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2021.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	78,626,395.85	100.00	800,892.81	1.02	77,825,503.04
其中：银行承兑汇票	49,656,950.84	63.16			49,656,950.84
商业承兑汇票	28,969,445.01	36.84	800,892.81	2.76	28,168,552.20
合　计	78,626,395.85	100.00	800,892.81	1.02	77,825,503.04

（续上表）

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	17,780,460.27	100.00	459,516.67	2.58	17,320,943.60
其中：银行承兑汇票	1,327,292.77	7.46			1,327,292.77
商业承兑汇票	16,453,167.50	92.54	459,516.67	2.79	15,993,650.83
合　计	17,780,460.27	100.00	459,516.67	2.58	17,320,943.60

（续上表）

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	33,812,490.83	100.00	74,340.04	0.22	33,738,150.79
其中：银行承兑汇票	18,944,482.07	56.03			18,944,482.07
商业承兑汇票	14,868,008.76	43.97	74,340.04	0.50	14,793,668.72
合　计	33,812,490.83	100.00	74,340.04	0.22	33,738,150.79

项　目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	19,252,526.99		19,252,526.99
商业承兑汇票	14,745,000.00	198,825.00	14,546,175.00
合　计	33,997,526.99	198,825.00	33,798,701.99

2）采用组合计提坏账准备的应收票据

① 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

项　目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	49,656,950.84			1,327,292.77		
商业承兑汇票组合	28,969,445.01	800,892.81	2.76	16,453,167.50	459,516.67	2.79
小　计	78,626,395.85	800,892.81	1.02	17,780,460.27	459,516.67	2.58

（续上表）

项　目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	18,944,482.07		
商业承兑汇票组合	14,868,008.76	74,340.04	0.50
小　计	33,812,490.83	74,340.04	0.22

② 2018年12月31日

项　目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	19,252,526.99		
商业承兑汇票组合	14,745,000.00	198,825.00	1.35
小　计	33,997,526.99	198,825.00	0.58

(2) 坏账准备变动情况

1）2021年1-6月

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	459,516.67	341,376.14						800,892.81
小　计	459,516.67	341,376.14						800,892.81

2）2020 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	74,340.04	385,176.63						459,516.67
小　计	74,340.04	385,176.63						459,516.67

3）2019 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	198,825.00	-124,484.96						74,340.04
小　计	198,825.00	-124,484.96						74,340.04

4）2018 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	55,430.00	143,395.00						198,825.00
小　计	55,430.00	143,395.00						198,825.00

(3) 公司已质押的应收票据情况

项　目	2020.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	43,324,557.35	3,622,769.00	14,967,458.48	10,138,537.80
小　计	43,324,557.35	3,622,769.00	14,967,458.48	10,138,537.80

(4) 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情况

项　目	2021.6.30		2020.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额

银行承兑汇票		6,332,393.49		619,442.86
商业承兑汇票		20,498,959.25		4,902,618.61
小　计		26,831,352.74		5,522,061.47

（续上表）

项　目	2019.12.31		2018.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		1,977,023.59	18,342,433.21	1,441,000.00
商业承兑汇票		14,868,008.76		13,045,000.00
小　计		16,845,032.35	18,342,433.21	14,486,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，本公司按信用级别对商业银行进行分类，由于信用级别较高的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的信用级别较高的票据予以终止确认，对信用级别一般的银行承兑汇票不予终止确认。如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2021.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,409,781.17	0.40	2,409,781.17	100.00	
按组合计提坏账准备	602,263,612.24	99.60	6,735,274.59	1.12	595,528,337.65
合　计	604,673,393.41	100.00	9,145,055.76	1.51	595,528,337.65

（续上表）

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	589,245,436.95	100.00	7,742,906.93	1.31	581,502,530.02
合　计	589,245,436.95	100.00	7,742,906.93	1.31	581,502,530.02

（续上表）

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	481,007,131.92	100.00	3,864,269.39	0.80	477,142,862.53
合　计	481,007,131.92	100.00	3,864,269.39	0.80	477,142,862.53

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	343,017,000.78	100.00	4,176,218.78	1.22	338,840,782.00
合　计	343,017,000.78	100.00	4,176,218.78	1.22	338,840,782.00

2）单项计提坏账准备的应收账款

2021年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
绵阳新晨动力机械有限公司	2,409,781.17	2,409,781.17	100.00	预计无法收回
小　计	2,409,781.17	2,409,781.17	100.00	

3）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	523,124,478.69	2,615,622.39	0.50	486,455,705.60	2,432,278.53	0.50
3个月-1年	78,000,021.72	3,900,001.10	5.00	99,807,345.46	4,990,367.28	5.00
1-2年	620,755.98	62,075.60	10.00	2,882,616.99	288,261.70	10.00
2-3年	511,460.04	153,438.01	30.00	92,873.09	27,861.93	30.00
3-4年	6,895.81	4,137.49	60.00	6,895.81	4,137.49	60.00
小　计	602,263,612.24	6,735,274.59	1.12	589,245,436.95	7,742,906.93	1.31

（续上表）

账　龄	2019.12.31

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	452,037,959.97	2,265,579.37	0.50
3个月-1年	28,469,050.74	1,423,452.55	5.00
1-2年	236,746.60	23,674.66	10.00
2-3年	21,539.84	6,461.95	30.00
3-4年	241,834.77	145,100.86	60.00
小　计	481,007,131.92	3,864,269.39	0.80

② 2018年12月31日

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	294,511,661.52	1,472,558.30	0.50
3个月-1年	47,219,015.77	2,360,950.80	5.00
1-2年	569,625.85	56,962.59	10.00
2-3年	615,643.64	184,693.09	30.00
4年以上	101,054.00	101,054.00	100.00
小　计	343,017,000.78	4,176,218.78	1.22

(2) 坏账准备变动情况

1) 2021年1-6月

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		2,319,807.43		89,973.74				2,409,781.17
按组合计提坏账准备	7,742,906.93	-917,658.60					89,973.74	6,735,274.59
小　计	7,742,906.93	1,402,148.83		89,973.74			89,973.74	9,145,055.76

2) 2020年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,864,269.39	3,878,637.54						7,742,906.93

小　计	3,864,269.39	3,878,637.54						7,742,906.93

3）2019 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,176,218.78	-266,464.19				45,485.20		3,864,269.39
小　计	4,176,218.78	-266,464.19				45,485.20		3,864,269.39

4）2018 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,780,810.86	1,395,407.92						4,176,218.78
小　计	2,780,810.86	1,395,407.92						4,176,218.78

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款金额			45,485.20	

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1）2021 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司（含关联公司）	186,744,878.72	30.88	2,527,561.28
Jabil（含关联公司）	77,674,717.59	12.85	436,082.61
重庆秦安机电股份有限公司	56,061,562.88	9.27	280,307.81
Ericsson（含关联公司）	53,283,756.55	8.81	441,773.04
神龙汽车有限公司	32,013,833.09	5.29	407,754.29
小　计	405,778,748.83	67.10	4,093,479.03

2）2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司	153,461,950.28	26.04	3,197,427.56
Jabil（含关联公司）	120,584,923.24	20.46	1,773,896.13

Ericsson（含关联公司）	40,177,278.26	6.82	256,441.32
重庆秦安机电股份有限公司	39,454,354.38	6.70	197,271.77
神龙汽车有限公司	28,212,095.03	4.79	143,471.85
小　计	381,890,601.19	64.81	5,568,508.63

3）2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司	143,844,188.78	29.90	1,217,036.10
Jabil（含关联公司）	43,403,793.17	9.02	301,716.77
Ericsson（含关联公司）	31,594,643.21	6.57	185,880.45
中国第一汽车股份有限公司（含关联公司）	25,063,356.69	5.21	125,316.78
神龙汽车有限公司	24,735,576.37	5.14	123,677.88
小　计	268,641,558.22	55.84	1,953,627.98

4）2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Jabil（含关联公司）	99,580,289.41	29.03	1,173,647.05
Ericsson（含关联公司）	48,016,245.43	14.00	677,008.19
神龙汽车有限公司	41,252,103.05	12.03	206,260.52
浙江吉利控股集团有限公司（含关联公司）	28,447,027.30	8.29	195,352.23
东风汽车集团有限公司（含关联公司）	16,848,084.84	4.91	219,240.42
小　计	234,143,750.03	68.26	2,471,508.41

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

1）2021 年 1-6 月

项　目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	103,281,584.91	1,088,984.69	不附追索权转让
小　计	103,281,584.91	1,088,984.69	

2）2020 年度

项　目	终止确认金额	与终止确认相关	金融资产转移方式

		的损失	
应收账款	214,066,716.38	2,656,409.09	不附追索权转让
小　计	214,066,716.38	2,656,409.09	

3）2019 年度

项　目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	225,901,745.50	3,438,802.32	不附追索权转让
小　计	225,901,745.50	3,438,802.32	

4）2018 年度

项　目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	222,268,183.83	4,663,645.05	不附追索权转让
小　计	222,268,183.83	4,663,645.05	

4. 应收款项融资

(1) 类别明细

项　目	2021.6.30		2020.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	13,581,847.38		21,667,724.73	
合　计	13,581,847.38		21,667,724.73	

（续上表）

项　目	2019.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	1,610,302.03	
合　计	1,610,302.03	

(2) 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情况

项　目	终止确认金额		
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	69,176,226.33	96,498,593.57	39,898,998.42
小　计	69,176,226.33	96,498,593.57	39,898,998.42

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，本公司按信用级别对商业银行进行分类，由于信用级别较高的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的信用级别较高的票据予以终止确认。如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账　龄	2021.6.30				2020.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,977,093.95	91.97		2,977,093.95	2,246,138.43	75.20		2,246,138.43
1-2 年	237,520.70	7.34		237,520.70	209,635.20	7.02		209,635.20
2-3 年	22,404.05	0.69		22,404.05	504,041.51	16.88		504,041.51
3 年以上					27,000.18	0.90		27,000.18
合 计	3,237,018.70	100.00		3,237,018.70	2,986,815.32	100.00		2,986,815.32

（续上表）

账　龄	2019.12.31				2018.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,948,928.87	84.85		3,948,928.87	6,539,540.58	92.42		6,539,540.58
1-2 年	678,139.68	14.57		678,139.68	509,711.81	7.20		509,711.81
2-3 年					27,000.18	0.38		27,000.18
3 年以上	27,000.18	0.58		27,000.18				
合 计	4,654,068.73	100.00		4,654,068.73	7,076,252.57	100.00		7,076,252.57

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
东莞以利沙科技有限公司	584,253.83	18.05

重庆希普曼机械有限公司	278,494.05	8.60
东莞市毅帆五金模具有限公司	266,680.00	8.24
重庆颖熙科技有限公司	227,700.00	7.03
宁波图冠精密模具有限公司	176,665.58	5.46
小　计	1,533,793.46	47.38

2）2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江辉旺机械科技股份有限公司	670,431.89	22.45
深圳市铭源兴模具科技有限公司	379,784.92	12.72
重庆颖熙科技有限公司	223,886.40	7.50
重庆美瑞威机电制造有限公司	134,690.18	4.51
无锡杰尔维科技有限公司	122,641.64	4.11
小　计	1,531,435.03	51.29

3）2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
重庆美可兴科技有限公司	1,305,746.85	28.06
浙江辉旺机械科技股份有限公司	470,700.00	10.11
宁波市俊博机械有限公司	201,495.42	4.33
重庆众颖熙科技有限公司	189,542.04	4.07
宁波市北仑迈格弗机械有限公司	149,504.42	3.21
小　计	2,316,988.73	49.78

4）2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
共立精机(大连)有限公司	1,729,943.51	24.45
宁波沃驰模具有限公司	784,904.86	11.09
襄阳华润燃气有限公司	582,337.82	8.23
东莞市易铸五金制品有限公司	415,000.00	5.86
浙江辉旺机械科技股份有限公司	370,700.00	5.24

小　计	3,882,886.19	54.87

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2021.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,848,952.88	5.26	1,848,952.88	100.00	
按组合计提坏账准备	33,315,649.61	94.74	3,115,874.44	9.35	30,199,775.17
合　计	35,164,602.49	100.00	4,964,827.32	14.12	30,199,775.17

(续上表)

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,848,952.88	5.85	1,848,952.88	100.00	
按组合计提坏账准备	29,766,504.96	94.15	3,117,289.97	10.47	26,649,214.99
合　计	31,615,457.84	100.00	4,966,242.85	15.71	26,649,214.99

(续上表)

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,848,952.88	7.08	1,848,952.88	100.00	
按组合计提坏账准备	24,253,241.97	92.92	3,031,503.54	12.50	21,221,738.43
合　计	26,102,194.85	100.00	4,880,456.42	18.70	21,221,738.43

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,704,070.43	94.49	3,719,213.96	11.73	27,984,856.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,848,952.88	5.51	1,848,952.88	100.00	
合　计	33,553,023.31	100.00	5,568,166.84	16.60	27,984,856.47

2）单项计提坏账准备的其他应收款

① 2021 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德清华晨涂装机械有限公司	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	预计无法收回
小　计	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	

② 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德清华晨涂装机械有限公司	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	预计无法收回
小　计	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	

③ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德清华晨涂装机械有限公司	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	预计无法收回
小　计	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	

④ 2018 年 12 月 31 日

单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
德清华晨涂装机械有限公司	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	预计无法收回
小　计	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	

3）采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日

组合名称	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款组合	12,224,646.14			5,251,828.45		
账龄组合	21,091,003.47	3,115,874.44	14.77	24,514,676.51	3,117,289.97	12.72
其中：1 年以内	2,784,289.11	139,214.44	5.00	11,593,925.08	579,696.26	5.00
1-2 年	14,473,693.73	1,447,239.37	10.00	8,587,730.80	858,773.08	10.00

2-3 年	3,004,000.00	901,200.00	30.00	3,506,000.00	1,051,800.00	30.00
3-4 年	502,000.00	301,200.00	60.00	500,000.00	300,000.00	60.00
4 年以上	327,020.63	327,020.63	100.00	327,020.63	327,020.63	100.00
小　计	33,315,649.61	3,115,874.44	9.35	29,766,504.96	3,117,289.97	10.47

（续上表）

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款组合	3,832,562.94		
账龄组合	20,420,679.03	3,031,503.54	14.85
其中：1 年以内	9,917,658.40	495,882.91	5.00
1-2 年	4,246,000.00	424,600.00	10.00
2-3 年	5,900,000.00	1,770,000.00	30.00
3-4 年	40,000.00	24,000.00	60.00
4 年以上	317,020.63	317,020.63	100.00
小　计	24,253,241.97	3,031,503.54	12.50

② 2018 年 12 月 31 日

A.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,206,335.85	260,316.79	5.00
1-2 年	7,269,903.97	726,990.40	10.00
2-3 年	8,049,620.46	2,414,886.14	30.00
4 年以上	317,020.63	317,020.63	100.00
小　计	20,842,880.91	3,719,213.96	17.84

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款组	10,861,189.52		

合			
小　计	10,861,189.52		

(2) 账龄情况

项　目	账面余额		
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	15,008,935.25	16,845,753.53	13,750,221.34
1-2年	14,473,693.73	8,587,730.80	6,094,952.88
2-3年	4,852,952.88	5,354,952.88	5,900,000.00
3-4年	502,000.00	500,000.00	40,000.00
4年以上	327,020.63	327,020.63	317,020.63
合　计	35,164,602.49	31,615,457.84	26,102,194.85

(3) 坏账准备变动情况

1) 2021年1-6月

项　目	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)	
期初数	579,696.26	858,773.08	3,527,773.51	4,966,242.85
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-484,793.75	484,793.75		
--转入第三阶段				
本期计提	44,311.93	103,672.54	-149,400.00	-1,415.53
期末数	139,214.44	1,447,239.37	3,378,373.51	4,964,827.32

2) 2020年度

项　目	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)	
期初数	495,882.91	2,273,552.88	2,111,020.63	4,880,456.42
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-429,386.54	429,386.54		

--转入第三阶段		-2,199,552.88	2,199,552.88	
本期计提	513,199.89	355,386.54	-782,800.00	85,786.43
期末数	579,696.26	858,773.08	3,527,773.51	4,966,242.85

3）2019 年度

项　目	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)	
期初数	260,316.79	726,990.40	4,580,859.65	5,568,166.84
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-212,300.00	212,300.00		
--转入第三阶段		-590,000.00	590,000.00	
本期计提	447,866.12	75,309.60	-1,210,886.14	-687,710.42
期末数	495,882.91	424,600.00	3,959,973.51	4,880,456.42

4）2018 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	1,572,088.15	3,996,078.69						5,568,166.84
小　计	1,572,088.15	3,996,078.69						5,568,166.84

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
押金保证金	19,851,569.09	23,306,250.60	18,546,451.43	19,311,750.63
备用金	169,293.62	158,126.39	1,224,760.63	480,080.00
出口退税款	12,224,646.14	5,251,828.45	3,832,562.94	10,861,189.52
应收暂付款	1,848,952.88	1,848,952.88	1,848,952.88	1,848,952.88
其他	1,070,140.76	1,050,299.52	649,466.97	1,051,050.28
合　计	35,164,602.49	31,615,457.84	26,102,194.85	33,553,023.31

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1）2021 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备

出口退税款	出口退税款	12,224,646.14	1年以内	34.76	
中远海运租赁有限公司	保证金	8,888,888.89	1-2年	25.28	888,888.89
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	6,953,090.80	1-2年、2-3年	19.77	1,295,309.08
德清华晨涂装机械有限公司	应收暂付款	1,848,952.88	2-3年	5.26	1,848,952.88
戴祯祥	房租押金	1,818,791.00	1年以内、1-2年	5.17	170,696.55
小　计		31,734,369.71		90.24	4,203,847.40

2）2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	10,453,090.80	1-2年、2-3年	33.06	1,745,309.08
中远海运租赁有限公司	保证金	8,888,888.89	1年以内	28.12	444,444.44
出口退税款	出口退税款	5,251,828.45	1年以内	16.61	
德清华晨涂装机械有限公司	应收暂付款	1,848,952.88	2-3年	5.85	1,848,952.88
戴祯祥	房租押金	1,807,791.00	1年以内、1-2年	5.72	170,146.55
小　计		28,250,552.02		89.36	4,208,852.95

3）2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	13,453,090.80	1年以内、1-2年、2-3年	51.54	1,597,654.54
出口退税款	出口退税款	3,832,562.94	1年以内	14.68	
重庆谈石融资租赁有限公司	保证金	2,400,000.00	2-3年	9.19	720,000.00
德清华晨涂装机械有限公司	应收暂付款	1,848,952.88	1-2年	7.08	1,848,952.88
戴祯祥	房租押金	1,595,140.00	1年以内	6.11	79,757.00
小　计		23,129,746.62		88.60	4,246,364.42

4）2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	13,070,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	38.95	2,178,000.00
出口退税款	出口退税款	10,861,189.52	1 年以内	32.37	
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,081,250.00	2-3 年	6.20	624,375.00
重庆谈石融资租赁有限公司	保证金	2,400,000.00	1-2 年	7.15	240,000.00
德清华晨涂装机械有限公司	应收暂付款	1,848,952.88	1 年以内	5.51	1,848,952.88
小　计		30,261,392.40		90.18	4,891,327.88

7. 存货

(1) 明细情况

项　目	2021.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,656,559.34	541,758.54	49,114,800.80
低值易耗品及周转材料	26,036,475.92	2,596,751.85	23,439,724.07
半成品	101,975,891.82	14,552,906.99	87,422,984.83
库存商品	159,250,523.14	13,266,875.49	145,983,647.65
委托加工物资	9,299,966.53	624,513.76	8,675,452.77
在产品	39,068,102.29	1,745,719.60	37,322,382.69
发出商品	26,219,560.32	438,677.43	25,780,882.89
合　计	411,507,079.36	33,767,203.66	377,739,875.70

（续上表）

项　目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,634,240.28	882,705.12	42,751,535.16
低值易耗品及周转材料	26,503,903.98	3,842,717.49	22,661,186.49
半成品	101,320,051.94	15,972,343.40	85,347,708.54

库存商品	180,404,290.76	16,184,220.26	164,220,070.50
委托加工物资	8,041,619.48	1,327,300.39	6,714,319.09
在产品	15,816,903.53	341,032.49	15,475,871.04
发出商品	26,086,196.16	658,732.80	25,427,463.36
合　计	401,807,206.13	39,209,051.95	362,598,154.18

（续上表）

项　目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,942,582.78	948,466.75	45,994,116.03
低值易耗品及周转材料	25,774,509.38	4,910,991.98	20,863,517.40
半成品	56,814,600.03	6,445,608.68	50,368,991.35
库存商品	176,132,273.30	15,186,509.77	160,945,763.53
委托加工物资	2,104,906.75	681,114.90	1,423,791.85
在产品	16,684,933.83	1,259,164.14	15,425,769.69
发出商品	36,203,903.31	1,372,891.60	34,831,011.71
合　计	360,657,709.38	30,804,747.82	329,852,961.56

（续上表）

项　目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,105,353.59	984,874.34	42,120,479.25
低值易耗品及周转材料	25,436,487.24	2,964,288.75	22,472,198.49
半成品	71,342,286.41	9,083,566.89	62,258,719.52
库存商品	141,465,416.25	13,100,884.60	128,364,531.65
委托加工物资	1,652,845.66	137,874.96	1,514,970.70
在产品	13,378,686.17	1,134,593.44	12,244,092.73
发出商品	67,445,639.75	2,706,872.74	64,738,767.01
合　计	363,826,715.07	30,112,955.72	333,713,759.35

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2021 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	882,705.12	310,097.61		651,044.19		541,758.54
低值易耗品及周转材料	3,842,717.49			1,245,965.64		2,596,751.85
半成品	15,972,343.40	4,561,633.39		5,981,069.80		14,552,906.99
库存商品	16,184,220.26	2,885,221.79		5,802,566.56		13,266,875.49
委托加工物资	1,327,300.39			702,786.63		624,513.76
在产品	341,032.49	1,678,415.81		273,728.70		1,745,719.60
发出商品	658,732.80			220,055.37		438,677.43
小　计	39,209,051.95	9,435,368.60		14,877,216.89		33,767,203.66

② 2020 年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	948,466.75	395,220.93		460,982.56		882,705.12
低值易耗品及周转材料	4,910,991.98	2,874,601.32		3,942,875.81		3,842,717.49
半成品	6,445,608.68	9,821,541.13		294,806.41		15,972,343.40
库存商品	15,186,509.77	9,367,429.62		8,369,719.13		16,184,220.26
委托加工物资	681,114.90	859,981.29		213,795.80		1,327,300.39
在产品	1,259,164.14			918,131.65		341,032.49
发出商品	1,372,891.60			714,158.80		658,732.80
小　计	30,804,747.82	23,318,774.29		14,914,470.16		39,209,051.95

③ 2019 年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	984,874.34	42,102.09		78,509.68		948,466.75
低值易耗品及周转材料	2,964,288.75	1,953,276.80		6,573.57		4,910,991.98
半成品	9,083,566.89			2,637,958.21		6,445,608.68

库存商品	13,100,884.60	11,089,462.25		9,003,837.08		15,186,509.77
委托加工物资	137,874.96	547,778.92		4,538.98		681,114.90
在产品	1,134,593.44	1,176,757.17		1,052,186.47		1,259,164.14
发出商品	2,706,872.74			1,333,981.14		1,372,891.60
小　计	30,112,955.72	14,809,377.23		14,117,585.13		30,804,747.82

④ 2018 年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		984,874.34				984,874.34
低值易耗品及周转材料		2,964,288.75				2,964,288.75
半成品	4,501,077.65	5,646,020.05		1,063,530.81		9,083,566.89
库存商品	17,758,468.38	10,347,579.89		15,005,163.67		13,100,884.60
委托加工物资		137,874.96				137,874.96
在产品		1,134,593.44				1,134,593.44
发出商品		2,706,872.74				2,706,872.74
小　计	22,259,546.03	23,922,104.17		16,068,694.48		30,112,955.72

2）确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出、领用、报废
低值易耗品及周转材料	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货领用、报废
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出、领用、报废
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出、报废
发出商品	已发出货物售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出

	值	
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货领用、报废
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货领用、报废

8. 其他流动资产

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣增值税进项税	12,919,325.37	27,089,536.46	5,432,389.38	23,182,223.91
预缴企业所得税	2,383,190.87	1,847,538.19	4,147,731.67	11,993,418.09
待取得抵扣凭证的进项税	779,872.66	359,916.97	7,299,138.46	5,666,473.58
合　计	16,082,388.90	29,296,991.62	16,879,259.51	40,842,115.58

9. 可供出售金融资产

项　目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	500,000.00		500,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	500,000.00		500,000.00
合　计	500,000.00		500,000.00

10. 长期应收款

项　目	2021.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	10,976,126.67		10,976,126.67
其中：未实现融资收益	5,801,674.33		5,801,674.33
合　计	10,976,126.67		10,976,126.67

11. 其他非流动金融资产

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
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	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其中：权益工具投资	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合　计	500,000.00	500,000.00	500,000.00

12. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2021 年 1-6 月

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合　计
账面原值					
期初数	550,646,349.61	1,348,599,766.45	9,973,163.86	19,266,751.29	1,928,486,031.21
本期增加金额	42,000.00	49,652,647.82	270,190.68	323,223.20	50,288,061.70
1) 购置	42,000.00		270,190.68	323,223.20	635,413.88
2) 在建工程转入		49,652,647.82			49,652,647.82
本期减少金额		4,140,947.34	325,243.26	4,405.83	4,470,596.43
1) 处置或报废		4,140,947.34	325,243.26	4,405.83	4,470,596.43
期末数	550,688,349.61	1,394,111,466.93	9,918,111.28	19,585,568.66	1,974,303,496.48
累计折旧					
期初数	110,938,350.65	505,214,207.18	6,898,900.43	13,577,087.33	636,628,545.59
本期增加金额	13,072,407.98	61,163,961.02	639,867.03	890,308.05	75,766,544.08
1) 计提	13,072,407.98	61,163,961.02	639,867.03	890,308.05	75,766,544.08
本期减少金额		2,704,155.79	308,981.10	488.32	3,013,625.21
1) 处置或报废		2,704,155.79	308,981.10	488.32	3,013,625.21
期末数	124,010,758.63	563,674,012.41	7,229,786.36	14,466,907.06	709,381,464.46
减值准备					
期初数		2,115,170.82			2,115,170.82

本期增加金额		195,997.41			195,997.41
本期减少金额		670,902.89			670,902.89
期末数		1,640,265.34			1,640,265.34
账面价值					
期末账面价值	426,677,590.98	828,797,189.18	2,688,324.92	5,118,661.60	1,263,281,766.68
期初账面价值[注]	439,707,998.96	841,270,388.45	3,074,263.43	5,689,663.96	1,289,742,314.80

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注十四(四)之说明

2）2020 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合　计
账面原值					
期初数	549,775,061.69	1,212,702,575.92	10,987,166.03	18,196,889.73	1,791,661,693.37
本期增加金额	871,287.92	199,518,413.66	1,763,841.37	1,840,439.20	203,993,982.15
1）购置	871,287.92		1,763,841.37	1,840,439.20	4,475,568.49
2）在建工程转入		199,518,413.66			199,518,413.66
本期减少金额		43,572,957.64	2,777,843.54	770,577.64	47,121,378.82
1）处置或报废		43,572,957.64	2,777,843.54	770,577.64	47,121,378.82
期末数	550,646,349.61	1,368,648,031.94	9,973,163.86	19,266,751.29	1,948,534,296.70
累计折旧					
期初数	84,840,881.38	432,556,048.13	7,813,107.44	11,532,240.87	536,742,277.82
本期增加金额	26,097,469.27	112,989,586.30	902,556.71	2,648,500.59	142,638,112.87
1）计提	26,097,469.27	112,989,586.30	902,556.71	2,648,500.59	142,638,112.87
本期减少金额		38,609,364.74	1,816,763.72	603,654.13	41,029,782.59
1）处置或报废		38,609,364.74	1,816,763.72	603,654.13	41,029,782.59
期末数	110,938,350.65	506,936,269.69	6,898,900.43	13,577,087.33	638,350,608.10

减值准备					
期初数		985,602.37			985,602.37
本期增加金额		1,129,568.45			1,129,568.45
本期减少金额					
期末数		2,115,170.82			2,115,170.82
账面价值					
期末账面价值	439,707,998.96	859,596,591.43	3,074,263.43	5,689,663.96	1,308,068,517.78
期初账面价值	464,934,180.31	779,160,925.42	3,174,058.59	6,664,648.86	1,253,933,813.18

3）2019 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合　计
账面原值					
期初数	548,754,958.00	1,052,804,042.05	10,275,958.17	16,772,167.49	1,628,607,125.71
本期增加金额	1,020,103.69	179,646,545.05	1,348,669.60	1,442,228.59	183,457,546.93
1）购置	1,020,103.69		1,348,669.60	1,442,228.59	3,811,001.88
2）在建工程转入		179,646,545.05			179,646,545.05
本期减少金额		19,748,011.18	637,461.74	17,506.35	20,402,979.27
1）处置或报废		19,748,011.18	637,461.74	17,506.35	20,402,979.27
期末数	549,775,061.69	1,212,702,575.92	10,987,166.03	18,196,889.73	1,791,661,693.37
累计折旧					
期初数	58,756,905.32	343,701,557.86	7,227,594.47	9,264,433.56	418,950,491.21
本期增加金额	26,083,976.06	104,204,250.33	1,106,210.09	2,278,030.58	133,672,467.06
1）计提	26,083,976.06	104,204,250.33	1,106,210.09	2,278,030.58	133,672,467.06
本期减少金额		15,349,760.06	520,697.12	10,223.27	15,880,680.45
1）处置或报废		15,349,760.06	520,697.12	10,223.27	15,880,680.45
期末数	84,840,881.38	432,556,048.13	7,813,107.44	11,532,240.87	536,742,277.82

减值准备					
期初数		218,491.13			218,491.13
本期增加金额		767,111.24			767,111.24
本期减少金额					
期末数		985,602.37			985,602.37
账面价值					
期末账面价值	464,934,180.31	779,160,925.42	3,174,058.59	6,664,648.86	1,253,933,813.18
期初账面价值	489,998,052.68	708,883,993.06	3,048,363.70	7,507,733.93	1,209,438,143.37

4）2018 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合　计
账面原值					
期初数	547,335,594.34	804,087,778.64	9,609,777.16	15,461,661.84	1,376,494,811.98
本期增加金额	1,419,363.66	259,865,919.35	832,137.62	1,310,505.65	263,427,926.28
1）购置	1,419,363.66		832,137.62	1,310,505.65	3,562,006.93
2）在建工程转入		259,865,919.35			259,865,919.35
本期减少金额		11,149,655.94	165,956.61		11,315,612.55
1）处置或报废		11,149,655.94	165,956.61		11,315,612.55
期末数	548,754,958.00	1,052,804,042.05	10,275,958.17	16,772,167.49	1,628,607,125.71
累计折旧					
期初数	33,714,393.80	260,433,580.21	6,193,051.10	6,898,563.19	307,239,588.30
本期增加金额	25,042,511.52	91,376,361.31	1,173,213.19	2,365,870.37	119,957,956.39
1）计提	25,042,511.52	91,376,361.31	1,173,213.19	2,365,870.37	119,957,956.39
本期减少金额		8,108,383.66	138,669.82		8,247,053.48
1）处置或报废		8,108,383.66	138,669.82		8,247,053.48
期末数	58,756,905.32	343,701,557.86	7,227,594.47	9,264,433.56	418,950,491.21

减值准备					
期初数					
本期增加金额		218,491.13			218,491.13
本期减少金额					
期末数		218,491.13			218,491.13
账面价值					
期末账面价值	489,998,052.68	708,883,993.06	3,048,363.70	7,507,733.93	1,209,438,143.37
期初账面价值	513,621,200.54	543,654,198.43	3,416,726.06	8,563,098.65	1,069,255,223.68

(2) 售后租回及融资租入固定资产

1) 2021 年 6 月 30 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	189,408,893.57	83,228,416.34		106,180,477.23
小　计	189,408,893.57	83,228,416.34		106,180,477.23

注：其中售后租回形成的固定资产账面价值为 106,180,477.23 元

2) 2020 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	209,457,159.06	67,675,770.14		141,781,388.92
小　计	209,457,159.06	67,675,770.14		141,781,388.92

注：其中售后租回形成的固定资产账面价值为 122,674,835.04 元

3) 2019 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	143,543,742.36	68,869,383.42		74,674,358.94
小　计	143,543,742.36	68,869,383.42		74,674,358.94

注：其中售后租回形成的固定资产账面价值为 54,626,093.45 元

4) 2018 年 12 月 31 日

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	202,512,498.85	104,144,296.94		98,368,201.91

小　计	202,512,498.85	104,144,296.94		98,368,201.91

注：其中售后租回形成的固定资产账面价值为 98,368,201.91 元

13. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	28,977,391.08		28,977,391.08	36,494,585.35		36,494,585.35
合　计	28,977,391.08		28,977,391.08	36,494,585.35		36,494,585.35

（续上表）

项　目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	63,327,929.36		63,327,929.36	55,072,727.93		55,072,727.93
合　计	63,327,929.36		63,327,929.36	55,072,727.93		55,072,727.93

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2021 年 1-6 月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		36,494,585.35	42,135,453.55	49,652,647.82		28,977,391.08
小　计		36,494,585.35	42,135,453.55	49,652,647.82		28,977,391.08

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备						其他来源
小　计						

2) 2020 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		63,327,929.36	172,685,069.65	199,518,413.66		36,494,585.35
小　计		63,327,929.36	172,685,069.65	199,518,413.66		36,494,585.35

(续上表)

工程名称	工程累计投入	工程进度(%)	利息资本	本期利息	本期利息资本	资金来源

	占预算比例(%)		化累计金额	资本化金额	化率(%)	
待安装设备						其他来源
小　计						

3）2019 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		55,072,727.93	187,901,746.48	179,646,545.05		63,327,929.36
小　计		55,072,727.93	187,901,746.48	179,646,545.05		63,327,929.36

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备						其他来源
小　计						

4）2018 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		5,016,226.83	309,922,420.45	259,865,919.35		55,072,727.93
小　计		5,016,226.83	309,922,420.45	259,865,919.35		55,072,727.93

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备						其他来源
小　计						

14. 使用权资产

2021 年 1-6 月

项　目	房屋及建筑物	机器设备	合　计
账面原值			
期初数	116,757,317.50	20,048,265.49	136,805,582.99
本期增加金额			
本期减少金额	10,791,688.14		10,791,688.14
其中：转租	10,791,688.14		10,791,688.14

期末数	105,965,629.36	20,048,265.49	126,013,894.85
累计折旧			
期初数		1,722,062.51	1,722,062.51
本期增加金额	5,556,306.35	936,421.08	6,492,727.43
其中：计提	5,556,306.35	936,421.08	6,492,727.43
本期减少金额			
期末数	5,556,306.35	2,658,483.59	8,214,789.94
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	100,409,323.01	17,389,781.90	117,799,104.91
期初账面价值[注]	116,757,317.50	18,326,202.98	135,083,520.48

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注十四(四)之说明

15. 无形资产

(1) 2020 年 1-6 月

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	101,100,784.59	17,603,657.01	118,704,441.60
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	101,100,784.59	17,603,657.01	118,704,441.60
累计摊销			
期初数	11,286,954.18	4,724,354.19	16,011,308.37
本期增加金额	1,010,076.75	903,024.30	1,913,101.05

1）计提	1,010,076.75	903,024.30	1,913,101.05
本期减少金额			
期末数	12,297,030.93	5,627,378.49	17,924,409.42
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	88,803,753.66	11,976,278.52	100,780,032.18
期初账面价值	89,813,830.41	12,879,302.82	102,693,133.23

（2）2020 年度

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	101,100,784.59	11,333,874.63	112,434,659.22
本期增加金额		7,464,462.20	7,464,462.20
1）购置		7,464,462.20	7,464,462.20
本期减少金额		1,194,679.82	1,194,679.82
1）处置或报废		1,194,679.82	1,194,679.82
期末数	101,100,784.59	17,603,657.01	118,704,441.60
累计摊销			
期初数	9,266,800.68	4,360,502.03	13,627,302.71
本期增加金额	2,020,153.50	1,367,160.93	3,387,314.43
1）计提	2,020,153.50	1,367,160.93	3,387,314.43
本期减少金额		1,003,308.77	1,003,308.77
1）处置或报废		1,003,308.77	1,003,308.77
期末数	11,286,954.18	4,724,354.19	16,011,308.37
减值准备			
期初数			

本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	89,813,830.41	12,879,302.82	102,693,133.23
期初账面价值	91,833,983.91	6,973,372.60	98,807,356.51

(3) 2019 年度

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	101,100,784.59	10,713,253.49	111,814,038.08
本期增加金额		620,621.14	620,621.14
1）购置		620,621.14	620,621.14
本期减少金额			
1）处置或报废			
期末数	101,100,784.59	11,333,874.63	112,434,659.22
累计摊销			
期初数	7,246,647.18	3,076,468.55	10,323,115.73
本期增加金额	2,020,153.50	1,284,033.48	3,304,186.98
1）计提	2,020,153.50	1,284,033.48	3,304,186.98
本期减少金额			
1）处置或报废			
期末数	9,266,800.68	4,360,502.03	13,627,302.71
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	91,833,983.91	6,973,372.60	98,807,356.51

期初账面价值	93,854,137.41	7,636,784.94	101,490,922.35

(4) 2018 年度

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	101,100,784.59	6,264,251.89	107,365,036.48
本期增加金额		4,449,001.60	4,449,001.60
1）购置		4,449,001.60	4,449,001.60
本期减少金额			
1）处置或报废			
期末数	101,100,784.59	10,713,253.49	111,814,038.08
累计摊销			
期初数	5,313,984.16	1,938,812.09	7,252,796.25
本期增加金额	1,932,663.02	1,137,656.46	3,070,319.48
1）计提	1,932,663.02	1,137,656.46	3,070,319.48
本期减少金额			
1）处置或报废			
期末数	7,246,647.18	3,076,468.55	10,323,115.73
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	93,854,137.41	7,636,784.94	101,490,922.35
期初账面价值	95,786,800.43	4,325,439.80	100,112,240.23

16. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位	2021.6.30	2020.12.31

名称或形成商誉的事项	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鼎喜实业	1,035,280.69		1,035,280.69	1,035,280.69		1,035,280.69
合　计	1,035,280.69		1,035,280.69	1,035,280.69		1,035,280.69

（续上表）

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鼎喜实业	1,035,280.69		1,035,280.69	1,035,280.69		1,035,280.69
合　计	1,035,280.69		1,035,280.69	1,035,280.69		1,035,280.69

(2) 商誉账面原值

1) 2021 年 1-6 月

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他减少	
鼎喜实业	1,035,280.69				1,035,280.69
合　计	1,035,280.69				1,035,280.69

2) 2020 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他减少	
鼎喜实业	1,035,280.69				1,035,280.69
合　计	1,035,280.69				1,035,280.69

3) 2019 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他减少	
鼎喜实业	1,035,280.69				1,035,280.69
合　计	1,035,280.69				1,035,280.69

4) 2018 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他减少	
鼎喜实业	1,035,280.69				1,035,280.69
合　计	1,035,280.69				1,035,280.69

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

将鼎喜实业视为一个资产组。按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预

计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后确定为资产组可收回金额，与资产组的账面价值进行比较。减值测试结果表明，上述资产组均未发生减值损失。

17. 长期待摊费用

(1) 2021 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修及改造费	6,428,939.41	435,203.71	863,109.24		6,001,033.88
模具	37,768,574.85	18,482,482.54	8,857,041.23	1,516,387.93	45,877,628.23
工艺装备	33,648,110.94	8,171,990.48	7,570,356.25	248,040.60	34,001,704.57
其他	4,910,843.24	2,142,133.86	879,271.81		6,173,705.29
合 计	82,756,468.44	29,231,810.59	18,169,778.53	1,764,428.53	92,054,071.97

(2) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修及改造费	4,212,502.78	3,832,690.92	1,616,254.29		6,428,939.41
模具	30,049,484.94	18,118,183.99	9,934,754.12	464,339.96	37,768,574.85
工艺装备	27,849,006.18	18,729,255.62	12,930,150.86		33,648,110.94
其他	4,367,680.80	1,959,077.99	1,415,915.55		4,910,843.24
合 计	66,478,674.70	42,639,208.52	25,897,074.82	464,339.96	82,756,468.44

(3) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修及改造费	978,508.07	4,090,132.78	856,138.07		4,212,502.78
模具	14,169,396.38	23,973,407.50	6,302,326.70	1,790,992.24	30,049,484.94
工艺装备	5,762,984.85	27,618,774.14	5,532,752.81		27,849,006.18
其他	3,534,544.96	1,895,428.38	1,062,292.54		4,367,680.80

合 计	24,445,434.26	57,577,742.80	13,753,510.12	1,790,992.24	66,478,674.70

(4) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修及改造费		1,055,373.85	76,865.78		978,508.07
模具	7,217,114.55	13,327,358.34	3,991,380.09	2,383,696.42	14,169,396.38
工艺装备		6,863,218.79	1,100,233.94		5,762,984.85
其他		4,011,950.76	477,405.80		3,534,544.96
合 计	7,217,114.55	25,257,901.74	5,645,885.61	2,383,696.42	24,445,434.26

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2021.6.30		2020.12.31	
	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	40,086,650.25	6,204,259.90	43,584,136.28	7,853,150.99
内部交易未实现利润	6,363,102.59	954,465.39	2,384,795.13	357,719.27
递延收益	58,578,925.44	8,786,838.82	56,385,306.32	8,457,795.95
可抵扣亏损	196,429,538.06	30,490,674.72	243,991,935.82	36,777,940.76
合 计	301,458,216.34	46,436,238.83	346,346,173.55	53,446,606.97

（续上表）

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	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	31,488,895.82	4,723,327.86	26,774,868.71	4,016,230.30
内部交易未实现利润	682,629.72	102,394.46	1,332,265.29	199,839.79
递延收益	51,145,015.48	7,671,752.32	50,441,130.13	7,566,169.52
可抵扣亏损	293,472,930.75	43,892,527.58	94,420,635.95	14,163,095.39
合 计	376,789,471.77	56,390,002.22	172,968,900.08	25,945,335.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	2021.6.30		2020.12.31	
	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
固定资产加速折旧	210,794,232.22	31,388,936.32	241,957,189.39	36,049,366.80
内部交易未实现亏损			4,551.29	682.69
合　计	210,794,232.22	31,388,936.32	241,961,740.68	36,050,049.49

（续上表）

项　目	2019.12.31		2018.12.31	
	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
固定资产加速折旧	221,241,193.29	33,026,632.80	81,517,151.59	12,227,572.75
内部交易未实现亏损	23,148.88	3,472.33	94,151.48	14,122.72
合　计	221,264,342.17	33,030,105.13	81,611,303.07	12,241,695.47

(3) 未确认递延所得税资产明细

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
资产减值准备	16,635,051.79	15,547,781.56	13,295,208.88	15,883,485.18
可抵扣亏损	26,062,547.33	25,797,663.22	32,085,612.02	17,294,853.25
递延收益	50,155,344.81	53,531,199.57	45,988,562.00	36,669,120.00
其他	2,100,000.00			
小　计	94,952,943.93	94,876,644.35	91,369,382.90	69,847,458.43

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	备注
2024年	1,812,050.24	1,812,050.24	1,812,050.24		
2027年			3,071,920.53	3,071,920.53	
2028年	11,006,904.45	11,006,904.45	14,222,932.72	14,222,932.72	
2029年	12,978,708.53	12,978,708.53	12,978,708.53		
2031年	264,884.11				
小　计	26,062,547.33	25,797,663.22	32,085,612.02	17,294,853.25	

19. 其他非流动资产

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
未实现售后回租损益	2,458,766.00	2,744,982.53	3,317,415.65	3,804,104.80
预付工程及设备款	16,658,014.64	15,282,656.32	34,080,037.71	34,697,093.92
合　计	19,116,780.64	18,027,638.85	37,397,453.36	38,501,198.72

20. 短期借款

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	130,000,000.00	110,000,000.00	40,000,000.00	35,000,000.00
质押借款	113,575,018.28	150,149,976.83	102,112,645.99	
抵押和保证借款	213,600,000.00	190,000,000.00	193,750,000.00	73,830,000.00
抵押、质押和保证借款				20,000,000.00
银行借款利息	845,929.73	405,200.42	319,550.93	
合　计	458,020,948.01	450,555,177.25	336,182,196.92	128,830,000.00

21. 应付票据

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	162,953,721.09	195,128,366.66	71,575,007.50	67,521,468.85
合　计	162,953,721.09	195,128,366.66	71,575,007.50	67,521,468.85

22. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
经营性货款	388,736,582.21	431,487,551.95	496,464,229.06	447,786,882.04
工程及设备款	78,831,283.10	110,105,867.56	88,063,575.96	88,303,702.41
合　计	467,567,865.31	541,593,419.51	584,527,805.02	536,090,584.45

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

1) 截至2021年6月30日，无账龄1年以上重要的应付账款。

2) 截至2020年12月31日，无账龄1年以上重要的应付账款。

3) 2019年12月31日

项　目	金额	未偿还或结转的原因
重庆邦图科技有限公司（以下简称邦图科技）	20,267,012.98	未结算
重庆第六建设有限责任公司	13,881,710.50	未结算
小　计	34,148,723.48	

4）2018 年 12 月 31 日

项　目	金额	未偿还或结转的原因
邦图科技	14,475,534.73	未结算
小　计	14,475,534.73	

23. 预收款项

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
预收货款			13,304,931.47	26,726,250.42
合　计			13,304,931.47	26,726,250.42

24. 合同负债

项　目	2021.6.30	2020.12.31
预收货款	15,452,806.20	10,368,525.55
合　计	15,452,806.20	10,368,525.55

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1）2021 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	51,789,160.60	160,534,736.99	172,304,623.04	40,019,274.55
离职后福利—设定提存计划	44,730.83	10,766,355.40	10,811,086.23	
合　计	51,833,891.43	171,301,092.39	183,115,709.27	40,019,274.55

2）2020 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

短期薪酬	54,684,200.40	306,745,874.71	309,640,914.51	51,789,160.60
离职后福利—设定提存计划	470,022.39	9,593,654.27	10,018,945.83	44,730.83
合　计	55,154,222.79	316,339,528.98	319,659,860.34	51,833,891.43

3）2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	51,090,658.88	258,661,378.05	255,067,836.53	54,684,200.40
离职后福利—设定提存计划	86,736.24	20,359,666.34	19,976,380.19	470,022.39
合　计	51,177,395.12	279,021,044.39	275,044,216.72	55,154,222.79

4）2018 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	44,708,803.35	220,483,087.92	214,101,232.39	51,090,658.88
离职后福利—设定提存计划	510,652.55	20,177,762.57	20,601,678.88	86,736.24
合　计	45,219,455.90	240,660,850.49	234,702,911.27	51,177,395.12

(2) 短期薪酬明细情况

1）2021 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	42,888,019.17	142,639,173.84	154,378,116.59	31,149,076.42
职工福利费		5,707,148.10	5,707,148.10	
社会保险费	30,943.30	7,758,732.71	7,789,676.01	
其中：医疗保险费	29,629.30	6,810,642.00	6,840,271.30	
工伤保险费	1,314.00	894,170.33	895,484.33	
生育保险费		53,920.38	53,920.38	
住房公积金		2,551,555.66	2,551,555.66	
工会经费和职工教育经费	8,870,198.13	1,878,126.68	1,878,126.68	8,870,198.13
小　计	51,789,160.60	160,534,736.99	172,304,623.04	40,019,274.55

2）2020 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工资、奖金、津贴和补贴	45,379,208.94	273,197,363.48	275,688,553.25	42,888,019.17
职工福利费		15,276,671.16	15,276,671.16	
社会保险费	308,843.33	11,489,799.77	11,767,699.80	30,943.30
其中：医疗保险费	284,237.60	10,670,148.81	10,924,757.11	29,629.30
工伤保险费	11,343.88	732,416.29	742,446.17	1,314.00
生育保险费	13,261.85	87,234.67	100,496.52	
住房公积金	125,950.00	4,514,609.97	4,640,559.97	
工会经费和职工教育经费	8,870,198.13	2,267,430.33	2,267,430.33	8,870,198.13
小　计	54,684,200.40	306,745,874.71	309,640,914.51	51,789,160.60

3）2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	42,028,538.81	226,646,226.91	223,295,556.78	45,379,208.94
职工福利费		11,785,730.75	11,785,730.75	
社会保险费	43,886.94	12,953,304.45	12,688,348.06	308,843.33
其中：医疗保险费	39,333.04	11,515,725.44	11,270,820.88	284,237.60
工伤保险费	2,483.74	1,212,512.56	1,203,652.42	11,343.88
生育保险费	2,070.16	225,066.45	213,874.76	13,261.85
住房公积金	148,035.00	6,052,760.98	6,074,845.98	125,950.00
工会经费和职工教育经费	8,870,198.13	1,223,354.96	1,223,354.96	8,870,198.13
小　计	51,090,658.88	258,661,378.05	255,067,836.53	54,684,200.40

4）2018 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	35,484,564.49	191,093,586.84	184,549,612.52	42,028,538.81
职工福利费		10,015,712.61	10,015,712.61	
社会保险费	49,462.73	12,029,215.36	12,034,791.15	43,886.94
其中：医疗保险费	49,462.73	10,598,911.85	10,609,041.54	39,333.04
工伤保险费		1,211,732.49	1,209,248.75	2,483.74

生育保险费		218,571.02	216,500.86	2,070.16
住房公积金	304,578.00	5,929,872.14	6,086,415.14	148,035.00
工会经费和职工教育经费	8,870,198.13	1,414,700.97	1,414,700.97	8,870,198.13
小　计	44,708,803.35	220,483,087.92	214,101,232.39	51,090,658.88

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2021 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	43,635.83	10,401,597.75	10,445,233.58	
失业保险费	1,095.00	364,757.65	365,852.65	
小　计	44,730.83	10,766,355.40	10,811,086.23	

2) 2020 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	452,044.72	9,302,734.71	9,711,143.60	43,635.83
失业保险费	17,977.67	290,919.56	307,802.23	1,095.00
小　计	470,022.39	9,593,654.27	10,018,945.83	44,730.83

3) 2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	84,666.08	19,708,956.75	19,341,578.11	452,044.72
失业保险费	2,070.16	650,709.59	634,802.08	17,977.67
小　计	86,736.24	20,359,666.34	19,976,380.19	470,022.39

4) 2018 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	503,584.30	19,589,042.39	20,007,960.61	84,666.08
失业保险费	7,068.25	588,720.18	593,718.27	2,070.16
小　计	510,652.55	20,177,762.57	20,601,678.88	86,736.24

26. 应交税费

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31

增值税	14,109,862.29	9,557,150.00	19,994,934.28	7,897,260.25
企业所得税	1,216,795.76	179,635.56		20,703.04
个人所得税	279,817.88	525,612.68	811,772.82	498,887.25
城市维护建设税	234,055.96	914,043.87	285,412.99	
房产税	272,472.17	311,396.78	311,396.78	311,396.78
土地使用税	68,112.89	40,867.73	27,245.16	68,112.89
教育费附加	101,795.99	406,700.67	122,319.85	
地方教育附加	67,863.99	254,434.55	65,518.29	
环境保护税	28,442.76	19,704.71	19,661.92	37,975.69
印花税	216,761.32	226,892.88	45,385.30	142,101.60
合　计	16,595,981.01	12,436,439.43	21,683,647.39	8,976,437.50

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付利息				704,565.17
应付股利			80,000,000.00	80,000,000.00
其他应付款	7,185,612.80	13,133,677.28	310,973,271.79	314,541,890.59
合　计	7,185,612.80	13,133,677.28	390,973,271.79	395,246,455.76

(2) 应付利息

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
金融机构借款利息				704,565.17
小　计				704,565.17

(3) 应付股利

1) 明细情况

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
普通股股利			80,000,000.00	80,000,000.00
小　计			80,000,000.00	80,000,000.00

2) 账龄1年以上重要的应付股利

① 2019 年 12 月 31 日

项　目	未支付金额	未支付原因
美利信控股有限公司（以下简称美利信控股）	80,000,000.00	暂未支付
小　计	80,000,000.00	

② 2018 年 12 月 31 日

项　目	未支付金额	未支付原因
美利信控股	80,000,000.00	暂未支付
小　计	80,000,000.00	

(4) 其他应付款

1) 明细情况

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
押金保证金	472,140.00	537,245.00	157,405.00	161,219.00
拆借款		1,179,836.20	297,077,674.94	296,089,421.97
应付暂收款	1,219,182.11	2,543,266.41	209,625.51	284,572.29
代扣代缴款	701,275.15	852,222.87	913,349.45	2,787,253.64
预提费用	4,793,015.54	8,021,106.80	4,216,455.22	3,852,229.35
其他			8,398,761.67	11,367,194.34
合　计	7,185,612.80	13,133,677.28	310,973,271.79	314,541,890.59

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

① 截至 2021 年 6 月 30 日，无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

② 截至 2020 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

③ 2019 年 12 月 31 日

项　目	金额	未偿还或结转的原因
余亚军	37,821,990.73	债务未到期
美利信控股	208,334,753.05	债务未到期
申强	34,396,470.15	债务未到期
小　计	280,553,213.93	

④ 2018 年 12 月 31 日

项　目	金额	未偿还或结转的原因
美利信控股	200,417,005.09	债务未到期
小　计	200,417,005.09	

28. 一年内到期的非流动负债

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款	50,059,558.33	50,197,930.55	49,064,652.78	40,000,000.00
一年内到期的长期应付款	43,585,510.63	61,528,590.93	31,745,219.66	48,558,249.39
一年内到期的租赁负债	21,539,468.92			
合　计	115,184,537.88	111,726,521.48	80,809,872.44	88,558,249.39

29. 其他流动负债

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
待转销项税额	1,002,630.39	1,129,997.86		
已贴现未到期商业汇票			13,175,000.00	13,045,000.00
合　计	1,002,630.39	1,129,997.86	13,175,000.00	13,045,000.00

30. 长期借款

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
抵押、质押和保证借款				228,280,000.00
抵押和保证借款	129,933,917.00	154,982,973.61	197,973,478.62	27,370,000.00
合　计	129,933,917.00	154,982,973.61	197,973,478.62	255,650,000.00

31. 租赁负债

项　目	2021.6.30
尚未支付的租赁付款额	165,254,864.01
减：未确认融资费用	64,515,740.79

合　计	100,739,123.22

32. 长期应付款

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
售后租回融资款	30,484,570.14	52,046,123.13	37,149,753.41	28,195,241.87
融资租赁		5,223,090.49	10,590,207.30	
合　计	30,484,570.14	57,269,213.62	47,739,960.71	28,195,241.87

33. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2021 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	109,916,505.89	4,800,000.00	5,982,235.64	108,734,270.25	与资产相关
合　计	109,916,505.89	4,800,000.00	5,982,235.64	108,734,270.25	

2) 2020 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	97,133,577.48	23,010,088.04	10,227,159.63	109,916,505.89	与资产相关
合　计	97,133,577.48	23,010,088.04	10,227,159.63	109,916,505.89	

3) 2019 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	87,110,250.13	17,805,396.00	7,782,068.65	97,133,577.48	与资产相关
合　计	87,110,250.13	17,805,396.00	7,782,068.65	97,133,577.48	

4) 2018 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	72,689,200.52	20,013,006.00	5,591,956.39	87,110,250.13	与资产相关
合　计	72,689,200.52	20,013,006.00	5,591,956.39	87,110,250.13	

(2) 政府补助明细情况

1) 2021 年 1-6 月

项　目	期初数	本期新增	本期计入当期	其他减少	期末数	与资产相关/

		补助金额	损益[注 1]			与收益相关
CAE 设计的 4G 网络基站机体性能提升技术改造	161,799.66		32,271.98		129,527.68	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	926,061.02		79,376.66		846,684.36	与资产相关
通信基站压铸机体研发及产业化项目	380,143.75		123,303.24		256,840.51	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	8,659,630.62		677,850.18		7,981,780.44	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,316,666.67		100,697.14		1,215,969.53	与资产相关
高效智能压铸岛项目	2,333,950.09		297,951.09		2,035,999.00	与资产相关
2018 年外经贸发展专项进口贴息项目	487,514.49		40,736.03		446,778.46	与资产相关
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,325,000.00		150,000.00		2,175,000.00	与资产相关
发动机前盖生产线项目	712,000.00		48,000.00		664,000.00	与资产相关
两化融合管理体系贯标-生产过程精益	153,333.25		10,000.00		143,333.25	与资产相关

管控能力打造项目						
2018 年重庆市第十一批科技计划项目	395,833.33		25,000.00		370,833.33	与资产相关
工业发展资金中一次性列支奖励	7,200,000.00		133,333.33		7,066,666.67	与资产相关
宗地结算产业发展专项资金	22,625,000.00		250,000.00		22,375,000.00	与资产相关
民营资金补贴	1,206,153.85		100,512.82		1,105,641.03	与资产相关
高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用	1,504,500.00		88,500.00		1,416,000.00	与资产相关
轻量化变速器壳体生产线建设项目	535,500.00		36,346.15		499,153.85	与资产相关
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	5,319,180.00		443,265.00		4,875,915.00	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸建设项目	6,258,476.67		452,420.00		5,806,056.67	与资产相关
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	5,599,999.95		400,000.00		5,199,999.95	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产	1,533,333.28		100,000.00		1,433,333.28	与资产相关

线建设项目						
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目	9,900,312.00		618,769.50		9,281,542.50	与资产相关
新能源油电混动力汽车变速器壳体铝合金压铸建设项目	1,599,999.95		100,000.00		1,499,999.95	与资产相关
新能源油电混动力汽车轻量化铝合金零部件压铸建设项目	10,383,811.41		582,269.86		9,801,541.55	与资产相关
工业和信息化专项资金	2,545,948.58		171,465.72		2,374,482.86	与资产相关
轻量化汽车关键零部件智能制造新模式应用	7,400,000.00		400,000.00		7,000,000.00	与资产相关
轻量化汽车关键重要件智能制造产业化建设项目	5,536,086.31		279,130.40		5,256,955.91	与资产相关
轻量汽车发动机缸体压铸件生产智能化技术改造项目资金	799,243.68		50,756.32		748,487.36	与资产相关
基于5G网络的高精度压铸产	1,473,169.99		76,392.26	75,000.00	1,321,777.73	与资产相关

品制造全过程数据采集与智能物流应用示范工厂[注 2]						
2020 年外经贸进口贴息专项资金	414,367.34		25,897.96		388,469.38	与资产相关
轻量汽车发动机缸体压铸件生产线智能化技术改造	229,490.00		12,990.00		216,500.00	与资产相关
广澄模具项目搬迁补贴		4,800,000.00			4,800,000.00	
合　计	109,916,505.89	4,800,000.00	5,907,235.64	75,000.00	108,734,270.25	

2）2020 年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注 1]	期末数	与资产相关/与收益相关
CAE 设计的 4G 网络基站机体性能提升技术改造	226,343.58		64,543.92	161,799.66	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	1,084,814.30		158,753.28	926,061.02	与资产相关
通信基站压铸机体研发及产业化项目	626,750.23		246,606.48	380,143.75	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	4,118,533.33	5,372,000.00	830,902.71	8,659,630.62	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺	1,516,666.67		200,000.00	1,316,666.67	与资产相关

技术创新与绿色化改造					
高效智能压铸岛项目	2,929,852.33		595,902.24	2,333,950.09	与资产相关
2018 年外经贸发展专项进口贴息项目	568,986.57		81,472.08	487,514.49	与资产相关
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,625,000.00		300,000.00	2,325,000.00	与资产相关
发动机前盖生产线项目	808,000.00		96,000.00	712,000.00	与资产相关
两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目	173,333.29		20,000.04	153,333.25	与资产相关
2018 年重庆市第十一批科技计划项目	445,833.33		50,000.00	395,833.33	与资产相关
工业发展资金中一次性列支奖励	7,466,666.67		266,666.67	7,200,000.00	与资产相关
宗地结算产业发展专项资金	23,125,000.00		500,000.00	22,625,000.00	与资产相关
民营资金补贴	1,407,179.49		201,025.64	1,206,153.85	与资产相关
高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用	1,681,500.00		177,000.00	1,504,500.00	与资产相关
轻量化变速器壳体生产线建设项目	598,500.00		63,000.00	535,500.00	与资产相关
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	6,205,710.00		886,530.00	5,319,180.00	与资产相关

高精度汽车转向系统压铸建设项目	7,163,316.67		904,840.00	6,258,476.67	与资产相关
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	6,399,999.99		800,000.04	5,599,999.95	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线建设项目	1,733,333.32		200,000.04	1,533,333.28	与资产相关
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目	11,137,851.00		1,237,539.00	9,900,312.00	与资产相关
新能源油电混动力汽车变速器壳体铝合金压铸建设项目	1,799,999.99		200,000.04	1,599,999.95	与资产相关
新能源油电混动力汽车轻量化铝合金零部件压铸建设项目	11,548,351.03		1,164,539.62	10,383,811.41	与资产相关
工业和信息化专项资金	1,742,055.69	1,040,000.00	236,107.11	2,545,948.58	与资产相关
轻量化汽车关键零部件智能制造新模式应用		8,000,000.00	600,000.00	7,400,000.00	与资产相关
轻量化汽车关键重要件智能制造产业化建设项目		5,582,608.04	46,521.73	5,536,086.31	与资产相关
轻量汽车发动机缸体压铸件生产智能化技术改造项目资金		850,000.00	50,756.32	799,243.68	与资产相关
基于 5G 网络的高精度压铸产品制		1,500,000.00	26,830.01	1,473,169.99	与资产相关

造全过程数据采集与智能物流应用示范工厂					
2020 年外经贸进口贴息专项资金		423,000.00	8,632.66	414,367.34	与资产相关
轻量汽车发动机缸体压铸件生产线智能化技术改造		242,480.00	12,990.00	229,490.00	与资产相关
合　计	97,133,577.48	23,010,088.04	10,227,159.63	109,916,505.89	

3）2019 年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注 1]	期末数	与资产相关/与收益相关
CAE 设计的 4G 网络基站机体性能提升技术改造	290,887.50		64,543.92	226,343.58	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	1,243,567.64		158,753.34	1,084,814.30	与资产相关
通信基站压铸机体研发及产业化项目	873,356.71		246,606.48	626,750.23	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	4,655,733.33		537,200.00	4,118,533.33	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,716,666.67		200,000.00	1,516,666.67	与资产相关
高效智能压铸岛项目	3,525,754.51		595,902.18	2,929,852.33	与资产相关
2018 年外经贸发展专项进口贴息项目	650,458.65		81,472.08	568,986.57	与资产相关
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,925,000.00		300,000.00	2,625,000.00	与资产相关
发动机前盖生产线项目	904,000.00		96,000.00	808,000.00	与资产相关

两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目	193,333.33		20,000.04	173,333.29	与资产相关
2018 年重庆市第十一批科技计划项目	495,833.33		50,000.00	445,833.33	与资产相关
工业发展资金中一次性列支奖励	7,733,333.33		266,666.66	7,466,666.67	与资产相关
宗地结算产业发展专项资金	23,625,000.00		500,000.00	23,125,000.00	与资产相关
民营资金补贴	1,608,205.13		201,025.64	1,407,179.49	与资产相关
高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用		1,770,000.00	88,500.00	1,681,500.00	与资产相关
轻量化变速器壳体生产线建设项目		630,000.00	31,500.00	598,500.00	与资产相关
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	7,092,240.00		886,530.00	6,205,710.00	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸建设项目	8,068,156.67		904,840.00	7,163,316.67	与资产相关
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	7,200,000.00		800,000.01	6,399,999.99	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线建设项目	1,933,333.33		200,000.01	1,733,333.32	与资产相关
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目	12,375,390.00		1,237,539.00	11,137,851.00	与资产相关
新能源油电混动力汽车变速器壳体铝合金压铸建设项目		2,000,000.00	200,000.01	1,799,999.99	与资产相关
新能源油电混动力汽车轻量化铝合金零部件压铸建设项目		11,645,396.00	97,044.97	11,548,351.03	与资产相关

工业和信息化专项资金		1,760,000.00	17,944.31	1,742,055.69	与资产相关
小　计	87,110,250.13	17,805,396.00	7,782,068.65	97,133,577.48	

4）2018 年度

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注 1]	期末数	与资产相关/与收益相关
CAE 设计的 4G 网络基站机体性能提升技术改造	355,431.42		64,543.92	290,887.50	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	1,096,551.72	300,000.00	152,984.08	1,243,567.64	与资产相关
通信基站压铸机体研发及产业化	1,119,963.19		246,606.48	873,356.71	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	5,192,933.33		537,200.00	4,655,733.33	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,916,666.67		200,000.00	1,716,666.67	与资产相关
高效智能压铸岛项目	4,121,656.75		595,902.24	3,525,754.51	与资产相关
2018 年外经贸发展专项进口贴息项目		677,616.00	27,157.35	650,458.65	与资产相关
基站机体总成生产线智能化改造项目		3,000,000.00	75,000.00	2,925,000.00	与资产相关
发动机前盖生产线项目		960,000.00	56,000.00	904,000.00	与资产相关
两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目		200,000.00	6,666.67	193,333.33	与资产相关

2018年重庆市第十一批科技计划项目		500,000.00	4,166.67	495,833.33	与资产相关
工业发展资金中一次性列支奖励	8,000,000.00		266,666.67	7,733,333.33	与资产相关
宗地结算产业发展专项资金	24,125,000.00		500,000.00	23,625,000.00	与资产相关
民营资金补贴	1,809,230.77		201,025.64	1,608,205.13	与资产相关
加快企业技术改造推进工业转型三年行动计划	7,978,770.00		886,530.00	7,092,240.00	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸建设项目	8,972,996.67		904,840.00	8,068,156.67	与资产相关
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	8,000,000.00		800,000.00	7,200,000.00	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线建设项目		2,000,000.00	66,666.67	1,933,333.33	与资产相关
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目		12,375,390.00		12,375,390.00	与资产相关
小　计	72,689,200.52	20,013,006.00	5,591,956.39	87,110,250.13	

[注1]政府补助计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

[注2]系联合申报项目，调整归属于其他单位的补助款项

34. 股本

(1) 明细情况

股东名称/自然人姓名	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
美利信控股	82,073,440.00	82,073,440.00	35,555,500.00	35,555,500.00

刘赛春	16,061,280.00	16,061,280.00	7,793,680.00	7,793,680.00
周靖	5,863,080.00	5,863,080.00	2,845,000.00	2,845,000.00
寇凤英	5,863,080.00	5,863,080.00	2,845,000.00	2,845,000.00
汪林朋			2,844,500.00	2,844,500.00
夏丽丽	2,344,800.00	2,344,800.00	1,137,800.00	1,137,800.00
龙德伟	1,172,400.00	1,172,400.00	568,900.00	568,900.00
王双松	1,172,400.00	1,172,400.00	568,900.00	568,900.00
谭启	937,920.00	937,920.00	455,120.00	455,120.00
方小斌	937,920.00	937,920.00	455,120.00	455,120.00
吴国栋				284,450.00
黄劲松	586,200.00	586,200.00	284,450.00	
彭琪云	586,200.00	586,200.00	284,450.00	284,450.00
李平	586,200.00	586,200.00	284,450.00	284,450.00
杨华	586,200.00	586,200.00	284,450.00	284,450.00
傅敏	586,200.00	586,200.00	284,450.00	284,450.00
陈显宝	468,960.00	468,960.00	227,560.00	227,560.00
何强	351,720.00	351,720.00	170,670.00	170,670.00
汪学	840,000.00	840,000.00		
马名海	600,000.00	600,000.00		
张汝泽	600,000.00	600,000.00		
蒋汉金	480,000.00	480,000.00		
贾小东	240,000.00	240,000.00		
邢巨臣	5,862,000.00	5,862,000.00		
珠海横琴新区雷石天智科技产业合伙企业（有限合伙）	6,400,000.00	6,400,000.00		
珠海横琴温氏陆号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,600,000.00	1,600,000.00		

珠海横琴温氏柒号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,800,000.00	2,800,000.00		
温氏智造壹号（珠海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,200,000.00	5,200,000.00		
延麟呈安（重庆）商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	1,600,000.00	1,600,000.00		
温润清新壹号（珠海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,600,000.00	5,600,000.00		
横琴齐创共享股权投资基金合伙企业（有限合伙）	800,000.00	800,000.00		
广州南沙雷石创业投资合伙企业（有限合伙）	800,000.00	800,000.00		
深圳市龙岗区雷石诚泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,600,000.00	1,600,000.00		
成都亚布力能投科技有限公司	800,000.00	800,000.00		
广东天海唐古股权投资合伙企业（有限合伙）	1,600,000.00	1,600,000.00		
合　计	157,600,000.00	157,600,000.00	56,890,000.00	56,890,000.00

(2) 其他说明

1) 2019 年度变动说明

根据 2019 年 11 月 27 日股东会决议，股东吴国栋将其持有公司 0.5%的股权转让给黄劲松。2019 年 12 月 11 日，公司在重庆市巴南区市场监督管理局完成工商变更登记。

2）2020 年度变动说明

① 根据 2020 年 7 月 23 日股东会决议，马名海、张汝泽、蒋汉金、汪学、贾小东共 5 位自然人高管向公司增资 18,830,181.00 元，其中 1,339,273.00 元计入实收资本，17,490,908.00 元计入资本公积。同时，上述增资交易构成股份支付，新增股权公允价值与增资金额的差额确认股份支付费用，同时增加资本公积 9,415,089.19 元。上述增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验〔2020〕8-34 号）。2020 年 7 月 28 日，公司在重庆市巴南区市场监督管理局完成工商变更登记。

② 根据 2020 年 8 月 17 日股东会决议，股东汪林朋将其持有公司 4.885%的股权转让给邢巨臣。2020 年 9 月 9 日，公司在重庆市巴南区市场监督管理局完成工商变更登记。

③ 根据 2020 年 11 月 6 日创立大会暨第一次股东大会决议，美利信有限公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，全体股东以其拥有的截至 2020 年 7 月 31 日净资产 729,407,848.53 元（其中实收资本 58,229,273.00 元，资本公积 82,755,864.71 元，盈余公积 28,445,000.00 元，未分配利润 559,977,710.82 元）折股，其中 120,000,000.00 元计入股本，609,407,848.53 元计入资本公积。上述净资产折股业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验〔2020〕8-37 号）。2020 年 11 月 18 日，公司在重庆市巴南区市场监督管理局完成工商变更登记。

④ 根据 2020 年 11 月 23 日股东大会决议，珠海横琴新区雷石天智科技产业合伙企业（有限合伙）等 11 家投资者和美利信控股向公司增资 470,000,000.00 元，其中 37,600,000.00 元计入股本，432,400,000.00 元计入资本公积。上述增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具验资报告（天健验〔2020〕8-44 号）。2020 年 11 月 27 日，公司在重庆市巴南区市场监督管理局完成工商变更登记。

35. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	1,059,771,981.01	1,059,771,981.01	73,814,000.00	73,814,000.00
合　计	1,059,771,981.01	1,059,771,981.01	73,814,000.00	73,814,000.00

(2) 其他说明

2020 年度资本公积变动详见本财务报表附注五（一）34 之说明。

36. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
法定盈余公积	4,632,890.46	4,632,890.46	28,445,000.00	28,445,000.00
合　计	4,632,890.46	4,632,890.46	28,445,000.00	28,445,000.00

(2) 其他说明

2020年度盈余公积增加4,632,890.46元系根据母公司净资产折股基准日至2020年12月31日实现净利润的10%提取法定盈余公积;2020年度盈余公积减少28,445,000.00元系以净资产折股所致。

37. 未分配利润

项　目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
期初未分配利润	4,665,595.83	476,532,925.04	501,958,754.00	527,221,865.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,728,518.09	92,743,272.07	-25,425,828.96	-25,263,111.58
减：提取法定盈余公积		4,632,890.46		
其他[注]		559,977,710.82		
期末未分配利润	60,394,113.92	4,665,595.83	476,532,925.04	501,958,754.00

[注]其他减少559,977,710.82元系净资产折股所致

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2021年1-6月		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	986,764,628.08	825,902,491.97	1,793,454,283.69	1,413,880,704.60
其他业务	23,475,599.47	9,202,391.59	40,906,128.00	19,522,510.29
合　计	1,010,240,227.55	835,104,883.56	1,834,360,411.69	1,433,403,214.89
其中:与客户之间的合同产生的收入	1,009,133,387.45	834,232,558.96	1,833,241,859.44	1,432,405,768.62

(续上表)

项　目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,349,025,603.49	1,145,395,451.39	1,084,292,688.39	897,130,752.69
其他业务	27,430,292.12	9,981,343.00	30,264,282.62	16,484,105.89
合　计	1,376,455,895.61	1,155,376,794.39	1,114,556,971.01	913,614,858.58
其中：与客户之间的合同产生的收入	——	——	——	——

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2021 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为技术有限公司（含关联公司）	221,088,124.39	21.88
Jabil（含关联公司）	155,686,400.09	15.41
Ericsson（含关联公司）	130,077,152.03	12.88
重庆秦安机电股份有限公司	94,199,231.76	9.33
Flextronics（含关联公司）	69,317,062.07	6.86
小　计	670,367,970.34	66.36

2) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为技术有限公司	467,499,901.79	25.49
Jabil（含关联公司）	275,119,838.90	15.00
Ericsson（含关联公司）	261,900,395.37	14.28
重庆秦安机电股份有限公司	92,243,096.08	5.03
中国第一汽车股份有限公司	79,340,175.48	4.33
小　计	1,176,103,407.62	64.13

2) 2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Ericsson（含关联公司）	261,253,891.63	18.98
华为技术有限公司	209,097,607.07	15.19

Jabil（含关联公司）	196,345,950.50	14.26
神龙汽车有限公司	92,590,220.85	6.73
ThyssenKrupp（含关联公司）	58,353,592.67	4.24
小　计	817,641,262.72	59.40

3）2018 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Jabil（含关联公司）	298,867,684.61	26.81
Ericsson（含关联公司）	273,928,991.76	24.58
神龙汽车有限公司	127,039,986.54	11.40
浙江吉利控股集团有限公司	74,167,949.03	6.65
ThyssenKrupp（含关联公司）	43,466,766.97	3.90
小　计	817,471,378.91	73.34

(3) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1）收入按商品或服务类型分解

项　目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
通信类结构件	559,863,586.88	471,497,187.97	1,139,570,834.78	875,231,941.98
汽车类结构件	426,901,041.20	354,405,304.00	653,883,448.91	538,648,762.62
其他	22,368,759.37	8,330,066.99	39,787,575.75	18,525,064.02
小　计	1,009,133,387.45	834,232,558.96	1,833,241,859.44	1,432,405,768.62

（续上表）

项　目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
通信类结构件	758,591,624.42	622,566,203.10	600,973,997.05	460,899,306.83
汽车类结构件	590,433,979.07	522,829,248.29	483,318,691.34	436,231,445.86
其他	27,361,817.12	9,981,343.00	30,169,705.04	16,484,105.89
小　计	1,376,387,420.61	1,155,376,794.39	1,114,462,393.43	913,614,858.58

2）收入按经营地区分解

项　目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本

国内地区	652,166,122.58	572,918,756.50	1,277,285,545.72	1,043,449,805.44
海外地区	356,967,264.87	261,313,802.46	555,956,313.72	388,955,963.18
小　计	1,009,133,387.45	834,232,558.96	1,833,241,859.44	1,432,405,768.62

（续上表）

项　目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	891,255,226.36	788,495,480.46	593,825,945.05	508,275,221.18
海外地区	485,132,194.25	366,881,313.94	520,636,448.38	405,339,637.40
小　计	1,376,387,420.61	1,155,376,794.39	1,114,462,393.43	913,614,858.58

3）收入按商品或服务转让时间分解

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度
在某一时点确认收入	1,009,133,387.45	1,833,241,859.44
小　计	1,009,133,387.45	1,833,241,859.44

2. 税金及附加

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	1,712,120.76	5,870,992.25	442,355.75	147,785.04
教育费附加	734,318.53	2,564,943.26	135,784.31	63,336.45
地方教育费附加	493,029.85	1,631,960.71	161,951.85	42,224.29
房产税	2,029,254.00	3,902,809.66	4,001,580.45	3,184,085.71
土地使用税	876,785.98	1,576,478.45	1,590,101.04	1,753,571.96
印花税	580,127.63	1,157,115.49	481,292.50	680,415.83
车船税	8,491.00	19,395.48	19,250.08	14,025.25
环境保护税	57,901.33	78,518.01	78,763.81	154,868.94
合　计	6,492,029.08	16,802,213.31	6,911,079.79	6,040,313.47

3. 销售费用

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
售后维修及质量索赔等相关费用	1,953,946.24	9,957,853.91	7,207,136.06	7,169,110.46

职工薪酬	3,225,399.86	7,022,074.81	6,412,746.70	6,346,907.10
差旅费及业务招待费	624,980.73	1,853,620.47	2,107,823.34	1,886,867.54
仓储费	423,777.22	879,364.25	753,622.52	573,107.66
广告等市场开发费	30,590.27	661,392.86	1,913,984.01	1,139,258.57
汽车费用	123,881.21	544,906.53	437,530.12	308,580.56
运输费[注]			25,190,485.87	20,036,972.93
折旧及摊销	121,617.66	236,710.40	250,272.61	194,861.59
其他	214,249.36	791,225.10	1,141,661.84	1,145,399.17
合　计	6,718,442.55	21,947,148.33	45,415,263.07	38,801,065.58

[注]公司自2020年1月1日起执行新收入准则，2020年度运输费40,400,078.90元、2021年1-6月运输费31,479,417.37元计入营业成本

4. 管理费用

项　目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	20,687,448.11	40,142,072.25	42,926,732.29	37,559,947.97
折旧与摊销	7,115,617.83	13,836,051.45	13,885,164.05	13,797,987.81
房租、物业、排污等相关办公费	3,373,995.62	12,313,210.83	8,474,313.63	6,948,016.24
股权激励		9,415,089.19		
咨询评估审计等中介服务费用	1,728,493.37	7,742,935.97	3,271,516.66	5,905,211.84
差旅费与业务招待费	2,748,209.58	5,826,524.07	5,386,220.69	7,256,653.34
盘盈盘亏报废损毁费用	865,739.29	3,389,258.33	2,560,923.10	31,003.71
厂房搬迁费		1,687,682.42		
路桥费、油费等出行相关费用	645,799.32	1,584,300.50	1,497,541.81	1,806,463.46
能源消耗	445,946.57	1,344,425.47	1,182,962.71	1,221,165.21
物料消耗	102,925.82	479,620.23	2,149,660.89	3,536,797.69
其他	1,044,015.34	3,562,069.90	2,849,744.41	2,987,938.95

合　计	38,758,190.85	101,323,240.61	84,184,780.24	81,051,186.22

5. 研发费用

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	26,785,267.00	44,549,592.47	39,395,129.61	28,288,556.80
材料消耗	7,765,262.98	28,097,505.85	26,280,116.26	12,257,286.69
折旧与摊销	3,733,410.10	6,255,812.66	5,843,782.86	5,413,033.65
设计费	678,569.89	2,603,751.24	417,613.25	656,270.96
试验、修理等费用	213,817.97	831,053.00	606,113.48	569,757.03
其他	847,484.98	2,701,133.46	1,963,536.49	2,315,800.05
合　计	40,023,812.92	85,038,848.68	74,506,291.95	49,500,705.18

6. 财务费用

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	22,807,890.29	47,751,692.16	46,273,978.44	40,961,126.52
利息收入	-2,187,246.92	-1,646,499.08	-1,161,447.22	-1,304,710.74
汇兑损益	1,420,229.71	8,415,189.31	-2,270,521.73	-3,492,795.71
现金折扣	-2,039,799.13	-1,456,087.72	-1,322,505.94	-2,688,745.06
贴现利息		553,683.75	227,143.03	452,598.16
手续费	189,709.85	354,534.75	530,542.62	325,825.41
合　计	20,190,783.80	53,972,513.17	42,277,189.20	34,253,298.58

7. 其他收益

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
与资产相关的政府补助[注]	5,907,235.64	10,227,159.63	7,782,068.65	5,591,956.39
与收益相关的政府补助[注]	1,207,582.30	12,393,937.58	6,500,219.62	3,435,392.10
三代手续费返还	146,515.67	130,995.49	246,850.57	65,953.06
合　计	7,261,333.61	22,752,092.70	14,529,138.84	9,093,301.55

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

8. 投资收益

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置金融工具取得的投资收益	-1,088,984.69	-2,656,409.09	-3,438,802.32	——
其中：应收账款	-1,088,984.69	-2,656,409.09	-3,438,802.32	——
合　计	-1,088,984.69	-2,656,409.09	-3,438,802.32	——

9. 信用减值损失

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-1,742,109.44	-4,349,600.60	1,078,659.57
合　计	-1,742,109.44	-4,349,600.60	1,078,659.57

10. 资产减值损失

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失	——	——	——	-5,534,881.61
存货跌价损失	-7,881,471.64	-22,129,089.86	-11,505,509.10	-23,922,104.17
固定资产减值损失	-195,997.41	-1,129,568.45	-767,111.24	-218,491.13
长期待摊费用减值损失	-1,764,428.53	-464,339.96	-1,790,992.24	-2,383,696.42
合　计	-9,841,897.58	-23,722,998.27	-14,063,612.58	-32,059,173.33

11. 资产处置收益

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
固定资产处置收益	492,687.04	913,912.52	-706,382.45	1,949,904.97
合　计	492,687.04	913,912.52	-706,382.45	1,949,904.97

12. 营业外收入

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
供应商质量索赔	792,144.19	878,104.60	886,413.22	872,267.25

违约金	56,000.00	130,000.00	6,000.00	16,000.88
赔款罚款	889,727.84	89,124.90	11,836.86	13,095.91
其他	141,975.05	17,591.39	67,864.86	53,204.57
合　计	1,879,847.08	1,114,820.89	972,114.94	954,568.61

13. 营业外支出

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
疫情停工损失		9,010,331.61		
非流动资产毁损报废损失	317,275.37	3,141,616.37	676,903.42	430,769.22
违约金支出		2,233,087.17		
对外捐赠	2,000.00	700,000.00	100,000.00	45,000.00
罚款赔款支出	664.58		200,000.00	500.00
税收滞纳金	216.00	149,453.46	18,393.97	7,417.43
其他	25,657.57	132,339.87	18,526.38	1,169.62
合　计	345,813.52	15,366,828.48	1,013,823.77	484,856.27

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	1,255,895.86	186,283.15		20,703.04
递延所得税费用	2,349,254.97	5,963,339.61	-9,656,257.56	-4,008,302.53
合　计	3,605,150.83	6,149,622.76	-9,656,257.56	-3,987,599.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	59,567,147.29	100,558,222.37	-34,858,210.80	-29,250,711.07
按母公司适用税率计算的所得税费用	8,935,072.09	15,083,733.36	-5,228,731.62	-4,387,606.66
子公司适用不同税率的影响	240,174.16	-1,729,719.95	-31,097.23	
非应税收入的影响				381,900.00

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,452.32	649,234.92	323,923.45	240,919.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-943,192.32		
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	11,444.92	1,469,281.53	3,228,288.67	5,166,962.64
研究开发费加计扣除	-5,732,709.64	-8,405,148.75	-7,974,074.80	-5,406,730.79
其他	12,716.98	25,433.97	25,433.97	16,955.98
所得税费用	3,605,150.83	6,149,622.76	-9,656,257.56	-3,987,599.49

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
政府补助	6,007,582.30	35,684,025.62	24,305,615.62	23,448,398.10
应付暂收款	729,143.29	2,000,000.00	1,276,335.01	
利息收入	2,187,246.92	1,646,499.08	1,161,447.22	1,304,710.74
备用金	134,421.76	1,184,558.81	907,029.98	445,964.74
往来款			11,327,270.00	8,488,518.97
押金保证金	100,810.55	285,263.21	243,600.00	982,141.14
受限货币资金净减少额	73,969,877.01		1,038,048.62	
其他	1,205,444.24	1,374,254.87	670,513.28	1,326,244.27
合　计	84,334,526.07	42,174,601.59	40,929,859.73	35,995,977.96

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
受限货币资金净增加额		138,592,082.09		4,999,579.93
付现费用	17,011,333.96	56,264,064.22	41,470,120.97	43,737,946.49
往来款	1,298,545.02	7,061,816.00	2,265,454.00	11,000,000.00
备用金	1,330,236.21	2,840,560.21	3,878,778.82	4,115,936.04

其他	307,045.97	1,406,809.27	645,158.15	404,633.10
合　计	19,947,161.16	206,165,331.79	48,259,511.94	64,258,095.56

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
受限货币资金净减少	53,840,231.22			
融资租赁款		40,000,000.00	42,188,731.20	31,500,000.00
收到投资履约保证金		26,000,000.00		
关联方借款		5,000,000.00	49,200,000.00	95,000,000.00
外部单位借款			16,327,270.00	40,000,000.00
收到融资租赁保证金		2,399,900.00	8,651,250.00	1,043,750.00
合　计	53,840,231.22	73,399,900.00	116,367,251.20	167,543,750.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关联方借款		238,675,720.00	63,425,000.00	78,800,000.00
融资租赁款	33,958,478.08	48,880,091.90	59,814,171.42	69,310,672.76
经营租赁款	7,625,794.03			
外部单位借款		37,000,000.00	5,000,000.00	21,000,000.00
归还投资履约保证金		26,000,000.00		
受限货币资金净增加额		15,294,815.93	28,974,259.51	10,029,391.96
合　计	41,584,272.11	365,850,627.83	157,213,430.93	179,140,064.72

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：				

净利润	55,961,996.46	94,408,599.61	-25,201,953.24	-25,263,111.58
加：资产减值准备	11,584,007.02	28,072,598.87	12,984,953.01	32,059,173.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,766,544.08	142,638,112.87	133,672,467.06	119,957,956.39
使用权资产折旧	6,492,727.43			
无形资产摊销	1,913,101.05	3,387,314.43	3,304,186.98	3,070,319.48
长期待摊费用摊销	18,169,778.53	25,897,074.82	13,753,510.12	5,645,885.61
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）	-492,687.04	-913,912.52	706,382.45	-1,949,904.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	317,275.37	3,141,616.37	676,903.42	430,769.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	21,805,532.76	45,561,491.68	47,109,781.78	41,059,504.16
投资损失（收益以“－”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,010,368.14	2,943,395.25	-30,444,667.22	-16,249,998.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,661,113.17	3,019,944.36	20,788,409.66	12,241,695.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,699,873.23	-41,149,496.75	3,169,005.69	-31,403,237.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,898,985.85	-115,724,530.12	-99,515,494.03	-208,898,479.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,526,815.23	9,972,757.91	149,526,060.92	145,524,248.37
其他		9,415,089.19		
经营活动产生的现金流量净额	136,741,856.32	210,670,055.97	230,529,546.60	76,224,820.21

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	55,898,343.49	83,093,738.11	22,539,836.70	54,068,295.85
减：现金的期初余额	83,093,738.11	22,539,836.70	54,068,295.85	33,358,817.26
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	-27,195,394.62	60,553,901.41	-31,528,459.15	20,709,478.59

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1）现金	55,898,343.49	83,093,738.11	22,539,836.70	54,068,295.85
其中：库存现金	64.16	34,632.19	18,197.83	68,759.89
可随时用于支付的银行存款	55,898,279.33	83,059,105.92	22,521,638.87	53,999,535.96
2）现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3）期末现金及现金等价物余额	55,898,343.49	83,093,738.11	22,539,836.70	54,068,295.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

（3）不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
背书转让的商业汇票金额	56,550,810.13	234,545,323.59	88,816,463.54	62,256,394.84
其中：支付货款	56,550,810.13	234,545,323.59	88,816,463.54	62,256,394.84

（四）其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2021 年 6 月 30 日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	121,735,977.51	票据保证金、定期存单质押及保理融资受限账户
应收票据	43,324,557.35	质押票据开立银行承兑汇票
应收账款	120,424,549.49	质押保理融资
固定资产	648,757,982.03	抵押借款及售后回租融资
无形资产	86,879,632.73	抵押借款
合　计	1,021,122,699.11	

(2) 2020 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	249,546,085.74	票据保证金、定期存单质押及保理融资受限账户
应收票据	3,622,769.00	质押票据开立银行承兑汇票
应收账款	101,890,788.40	质押保理融资
固定资产	686,283,028.28	抵押借款及融资租入固定资产
无形资产	87,870,161.28	抵押借款
合　计	1,129,212,832.70	

(3) 2019 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	95,659,187.72	票据保证金、贷款保证金及保理融资受限账户
应收票据	14,967,458.48	质押票据开立银行承兑汇票
应收账款	82,665,819.78	质押保理融资
固定资产	660,919,527.81	抵押借款及融资租入固定资产
无形资产	89,851,218.48	抵押借款
合　计	944,063,212.27	

(4) 2018 年 12 月 31 日

项　目	账面价值	受限原因
货币资金	67,722,976.83	票据保证金及贷款保证金

应收票据	10,138,537.80	质押票据开立银行承兑汇票
应收账款	40,650,000.00	质押借款
固定资产	458,681,558.76	抵押借款及融资租入固定资产
无形资产	32,309,750.66	抵押借款
合　计	609,502,824.05	

2. 外币货币性项目

(1) 2021 年 6 月 30 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			19,310,775.43
其中：美元	2,697,579.63	6.4601	17,426,634.17
欧元	245,133.00	7.6862	1,884,141.26
应收账款			115,754,892.37
其中：美元	17,244,984.86	6.4601	111,404,326.69
欧元	566,022.96	7.6862	4,350,565.68
应付账款			5,386,834.54
其中：美元	710,139.54	6.4601	4,587,572.44
欧元	103,285.20	7.6862	793,870.70
英镑	482.82	8.9410	4,316.89
日元	18,399.20	0.0584	1,074.51

(2) 2020 年 12 月 31 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			8,262,156.93
其中：美元	1,123,961.70	6.5249	7,333,737.70
欧元	115,690.87	8.0250	928,419.23
应收账款			112,643,316.67
其中：美元	16,830,409.43	6.5249	109,816,738.49
欧元	352,221.58	8.0250	2,826,578.18

应付账款			5,886,437.69
其中：美元	814,268.76	6.5249	5,313,022.23
欧元	70,918.76	8.0250	569,123.05
英镑	482.82	8.8903	4,292.41

(3) 2019 年 12 月 31 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			2,724,707.33
其中：美元	336,933.95	6.9762	2,350,518.62
欧元	47,877.77	7.8155	374,188.71
应收账款			84,794,375.83
其中：美元	11,546,145.23	6.9762	80,548,218.35
欧元	543,299.53	7.8155	4,246,157.48
应付账款			1,485,809.17
其中：美元	163,574.60	6.9762	1,141,129.12
欧元	42,834.40	7.8155	334,772.25
英镑	1,082.82	9.1500	9,907.80

(4) 2018 年 12 月 31 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			1,402,066.71
其中：美元	105,026.42	6.8632	720,817.33
欧元	86,813.22	7.8473	681,249.38
应收账款			97,002,358.11
其中：美元	13,494,963.45	6.8632	92,618,633.15
欧元	558,628.44	7.8473	4,383,724.96
应付账款			8,778,072.35
其中：美元	138,054.18	6.8632	947,493.45
欧元	35,394.77	7.8473	277,753.38
瑞典克朗	870,480.00	8.6762	7,552,458.58
英镑	482.82	0.7600	366.94

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2021 年 1-6 月

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益	本期摊销列报项目	说明
CAE 设计的 4G 网络基站机体性能提升技术改造	161,799.66		32,271.98		129,527.68	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市发展和改革委员会、重庆市财政局《关于下达 2014 年第四批重庆市民营经济发展专项资金项目计划的通知》（渝经信发〔2014〕88 号）
智能制造装备发展专项补助	926,061.02		79,376.66		846,684.36	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司汽车发动机前罩盖总成全生命周期智能制造生产线项目资金申请的批复》（渝经信装备〔2016〕17 号）
通信基站压铸机体研发及产业化项目	380,143.75		123,303.24		256,840.51	其他收益	重庆市发展和改革委员会、重庆市经济和信息化委员会《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资计划的通知》（渝发改投〔2013〕1019 号）

高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	8,659,630.62		677,850.18		7,981,780.44	其他收益	中华人民共和国工业和信息化部《关于做好 2017 年绿色制造系统集成项目管理工作的通知》（工信部节函〔2017〕327 号）
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,316,666.67		100,697.14		1,215,969.53	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色改造项目资金申请报告的批复》（渝经信环资〔2017〕39 号）
高效智能压铸岛项目	2,333,950.09		297,951.09		2,035,999.00	其他收益	财政部、发改委、工业和信息化部《关于下达 2012 年智能制造设备发展专项补助资金的通知》（财建〔2012〕571 号）
2018 年外经贸发展专项进口贴息项目	487,514.49		40,736.03		446,778.46	其他收益	财政部、商务部《关于下达 2018 年外经贸发展专项资金的通知》（财行〔2018〕103 号）、《关于 2018 年外经贸发展专项资金进口贴息项目补助明细的通知》（商办财函〔2018〕226 号）
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,325,000.00		150,000.00		2,175,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达 2018 年第二批工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕54

							号）
发动机前盖生产线项目	712,000.00		48,000.00		664,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）
两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目	153,333.25		10,000.00		143,333.25	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）
2018年重庆市第十一批科技计划项目	395,833.33		25,000.00		370,833.33	其他收益	重庆市科学技术局《关于下达2018年重庆市第十一批科技计划项目的通知》（渝科发计〔2018〕13号）
工业发展资金中一次性列支奖励	7,200,000.00		133,333.33		7,066,666.67	其他收益	重庆市巴南区投资促进办公室《关于重庆美利信科技有限责任公司申请兑换优惠政策的复核意见》
宗地结算产业发展专项资金	22,625,000.00		250,000.00		22,375,000.00	其他收益	重庆市巴南区经济园区建设实业有限公司《关于印发产业发展专项资金管理办法的通知》（巴南经园区司文〔2015〕149号）
民营资金补贴	1,206,153.85		100,512.82		1,105,641.03	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆美利信科技有限责任公司压铸、机加项目的批复》（渝经信装备〔2016〕10号）

高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用	1,504,500.00		88,500.00		1,416,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好 2019 年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕4 号）
轻量化变速器壳体生产线建设项目	535,500.00		36,346.15		499,153.85	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好 2019 年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2019〕33 号）
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	5,319,180.00		443,265.00		4,875,915.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快企业技术改造推进工业转型三年行动计划的通知》（襄政办发〔2016〕55 号）
高精度汽车转向系统压铸建设项目	6,258,476.67		452,420.00		5,806,056.67	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》（襄政发〔2015〕21 号）
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	5,599,999.95		400,000.00		5,199,999.95	其他收益	财政部《关于下达地方 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金的通知》（财建〔2017〕373 号）
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线	1,533,333.28		100,000.00		1,433,333.28	其他收益	湖北省发展和改革委员会《关于下达 2018 年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（鄂发改投资函（2018）55 号）

建设项目							
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目	9,900,312.00		618,769.50		9,281,542.50	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》襄政发〔2015〕21号
新能源油电混动力汽车变速器壳体铝合金压铸建设项目	1,599,999.95		100,000.00		1,499,999.95	其他收益	湖北省经济和信息化厅《关于下达2018年省级传统产业改造升级专项重点领域重大技术改造示范项目资金安排的通知》（鄂经信规划函〔2018〕409号）
新能源油电混动力汽车轻量化铝合金零部件压铸建设项目	10,383,811.41		582,269.86		9,801,541.55	其他收益	襄阳市经济和信息化局《关于申报2019年省级传统产业改造升级专项的通知》（襄经信办〔2019〕54号）
工业和信息化专项资金	2,545,948.58		171,465.72		2,374,482.86	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕4号）；重庆市经济和信息化委员会《关于做好2020年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2020〕83号）
轻量化	7,400,000.00		400,000.00		7,000,000.00	其他收益	财政部《关于下达

汽车关键零部件智能制造新模式应用							地方 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金的通知》（财建〔2017〕373 号）
轻量化汽车关键重要件智能制造产业化建设项目	5,536,086.31		279,130.40		5,256,955.91	其他收益	襄阳市经信局办公室《关于开展 2020 年第二批工业倍增发展专项资金政策兑现工作的通知》（襄经信办〔2020〕16 号）
轻量汽车发动机缸体压铸件生产智能化技术改造项目资金	799,243.68		50,756.32		748,487.36	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达 2020 年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信财审〔2020〕32 号）
基于 5G 网络的高精度压铸产品制造全过程数据采集与智能物流应用示范工厂	1,473,169.99		76,392.26	75,000.00	1,321,777.73	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好 2020 年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2020〕83 号）
2020 年外经贸进口贴息专项资金	414,367.34		25,897.96		388,469.38	其他收益	财政部、商务部《关于 2020 年度外经贸发展专项资金重点工作的通知》（财建〔2020〕109 号）
轻量汽车发动机缸体压铸件	229,490.00		12,990.00		216,500.00	其他收益	重庆市巴南区经济和信息化委员会《关于开展 2020 年第二批巴南区

生产线智能化技术改造							工业和信息化项目申报工作的通知》（巴南经信〔2020〕254号）
广澄模具项目搬迁补贴		4,800,000.00			4,800,000.00		
小　计	109,916,505.89	4,800,000.00	5,907,235.64	75,000.00	108,734,270.25		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
高新企业认定奖励项目资金	100,000.00	其他收益	中共襄阳市委襄阳市人民政府《关于加强科技创新引领高质量发展的实施意见(2020年8月2日)》(襄发〔2020〕12号)
以工代训就业补贴	382,000.00	其他收益	湖北省人力资源和社会保障厅《省人力资源和社会保障厅关于开展“以工代训百日攻坚行动”的通知》(鄂人社发〔2020〕19号)
专利转向补贴奖励	100,000.00	其他收益	襄阳市市场监督管理局《关于拨付2020年度襄阳市专利专项奖励资金的通知》
党建经费	7,282.30	其他收益	襄阳高新区党工委管委会办公室《关于印发《高新区深化非公有制经济组织党建“五强创示范”工作实施意见（试行）》的通知》
授权发明专利奖励项目无申请兑现	4,000.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发推行“无申请兑现”改革工作方案（试行）的通知》(襄政发〔2020〕9号)
出口创汇奖	22,700.00	其他收益	襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局《出口企业补贴资金申报工作通知》(襄高经发〔2020〕15号)
技术合同登记奖励	20,000.00	其他收益	中共襄阳市委襄阳市人民政府《关于加强科技创新引领高质量发展的实施意见(2020年8月2日)》(襄发〔2020〕12号)
四化资金奖励	280,500.00	其他收益	襄阳高新技术产业开发区党工委《高新区财政局关于对《高新区经济贸易发展局关于拨付2019年出口企业奖励资金的请示》的回复意见》(襄高发〔2020〕3号)
高新技术企业认定奖励	200,000.00	其他收益	重庆市科学技术局《关于公布重庆市2019年高新技术企业认定名单的通知》(渝科局文〔2019〕128号)
重庆市高校毕业生就业见习补贴	28,600.00	其他收益	江津区人力社保局《重庆市江津区2021年第一批重庆市高校毕业生就业见习补贴公示表》
2021年春节期间稳岗留工补贴	4,500.00	其他收益	重庆市巴南区人力资源和社会保障局《关于明确2021年春节期间稳岗留工有关政策经办流程的通知》(巴南人社发〔2021〕18号)
巴南区市场监督局商标补助	8,000.00	其他收益	

高新技术企业补贴	50,000.00	其他收益	重庆市巴南区人民政府办公室《关于印发科技创新扶持暂行办法的通知》（巴南府办发〔2017〕65号）
小　计	1,207,582.30		

2）2020年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
CAE设计的4G网络基站机体性能提升技术改造	226,343.58		64,543.92	161,799.66	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市发展和改革委员会、重庆市财政局《关于下达2014年第四批重庆市民营经济发展专项资金项目计划的通知》（渝经信发〔2014〕88号）
智能制造装备发展专项补助	1,084,814.30		158,753.28	926,061.02	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司汽车发动机前罩盖总成全生命周期智能制造生产线项目资金申请的批复》（渝经信装备〔2016〕17号）
通信基站压铸机体研发及产业化项目	626,750.23		246,606.48	380,143.75	其他收益	重庆市发展和改革委员会、重庆市经济和信息化委员会《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》（渝发改投〔2013〕1019号）
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范	4,118,533.33	5,372,000.00	830,902.71	8,659,630.62	其他收益	中华人民共和国工业和信息化部《关于做好2017年绿色制造系统集成项目管理工作的通知》

工厂						（工信部节函〔2017〕327号）
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,516,666.67		200,000.00	1,316,666.67	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色改造项目资金申请报告的批复》（渝经信环资〔2017〕39号）
高效智能压铸岛项目	2,929,852.33		595,902.24	2,333,950.09	其他收益	财政部、发改委、工业和信息化部《关于下达2012年智能制造设备发展专项补助资金的通知》（财建〔2012〕571号）
2018年外经贸发展专项进口贴息项目	568,986.57		81,472.08	487,514.49	其他收益	财政部、商务部《关于下达2018年外经贸发展专项资金的通知》（财行〔2018〕103号）、《关于2018年外经贸发展专项资金进口贴息项目补助明细的通知》（商办财函〔2018〕226号）
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,625,000.00		300,000.00	2,325,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第二批工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕54号）
发动机前盖生产线项目	808,000.00		96,000.00	712,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）

两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目	173,333.29		20,000.04	153,333.25	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）
2018年重庆市第十一批科技计划项目	445,833.33		50,000.00	395,833.33	其他收益	重庆市科学技术局《关于下达2018年重庆市第十一批科技计划项目的通知》（渝科发计〔2018〕13号）
工业发展资金中一次性列支奖励	7,466,666.67		266,666.67	7,200,000.00	其他收益	重庆市巴南区投资促进办公室《关于重庆美利信科技有限责任公司申请兑换优惠政策的复核意见》
宗地结算产业发展专项资金	23,125,000.00		500,000.00	22,625,000.00	其他收益	重庆市巴南区经济园区建设实业有限公司《关于印发产业发展专项资金管理办法的通知》（巴南经园区司文〔2015〕149号）
民营资金补贴	1,407,179.49		201,025.64	1,206,153.85	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆美利信科技有限责任公司压铸、机加项目的批复》（渝经信装备〔2016〕10号）
高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用	1,681,500.00		177,000.00	1,504,500.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕4号）
轻量化变速器壳体生产线建设项目	598,500.00		63,000.00	535,500.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第一批重庆市工业和信息化

						专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2019〕33号）
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	6,205,710.00		886,530.00	5,319,180.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快企业技术改造推进工业转型三年行动计划的通知》（襄政办发〔2016〕55号）
高精度汽车转向系统压铸建设项目	7,163,316.67		904,840.00	6,258,476.67	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》（襄政发〔2015〕21号）
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	6,399,999.99		800,000.04	5,599,999.95	其他收益	财政部《关于下达地方2017年工业转型升级（中国制造2025）资金的通知》（财建〔2017〕373号）
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线建设项目	1,733,333.32		200,000.04	1,533,333.28	其他收益	湖北省发展和改革委员会《关于下达2018年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（鄂发改投资函〔2018〕55号）
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目	11,137,851.00		1,237,539.00	9,900,312.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》襄政发〔2015〕21号
新能源油电混动力汽车变速器壳体铝合金压铸建设项目	1,799,999.99		200,000.04	1,599,999.95	其他收益	湖北省经济和信息化厅《关于下达2018年省级传统产业改造升级专项重点领域重大技术改造示范项目资金安排的通知》（鄂经信规划函〔2018〕409号）

新能源油电混动力汽车轻量化铝合金零部件压铸建设项目	11,548,351.03		1,164,539.62	10,383,811.41	其他收益	襄阳市经济和信息化局《关于申报2019年省级传统产业改造升级专项的通知》（襄经信办〔2019〕54号）
工业和信息化专项资金	1,742,055.69	1,040,000.00	236,107.11	2,545,948.58	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕4号）；重庆市经济和信息化委员会《关于做好2020年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2020〕83号）
轻量化汽车关键零部件智能制造新模式应用		8,000,000.00	600,000.00	7,400,000.00	其他收益	财政部《关于下达地方2017年工业转型升级（中国制造2025）资金的通知》（财建〔2017〕373号）
轻量化汽车关键重要件智能制造产业化建设项目		5,582,608.04	46,521.73	5,536,086.31	其他收益	襄阳市经信局办公室《关于开展2020年第二批工业倍增发展专项资金政策兑现工作的通知》（襄经信办〔2020〕16号）
轻量汽车发动机缸体压铸件生产智能化技术改造项目资金		850,000.00	50,756.32	799,243.68	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2020年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信财审〔2020〕32号）
基于5G网络的高精		1,500,000.00	26,830.01	1,473,169.99	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做

度压铸产品制造全过程数据采集与智能物流应用示范工厂						好2020年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2020〕83号）
2020年外经贸进口贴息专项资金		423,000.00	8,632.66	414,367.34	其他收益	财政部、商务部《关于2020年度外经贸发展专项资金重点工作的通知》（财建〔2020〕109号）
轻量汽车发动机缸体压铸件生产线智能化技术改造		242,480.00	12,990.00	229,490.00	其他收益	重庆市巴南区经济和信息化委员会《关于开展2020年第二批巴南区工业和信息化项目申报工作的通知》（巴南经信〔2020〕254号）
小　计	97,133,577.48	23,010,088.04	10,227,159.63	109,916,505.89		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
研发补助	3,398,100.00	其他收益	襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局《关于兑现2018年度省级企业技术中心和省级工程研究中心奖励资金的请示》（襄高经发文〔2019〕86号）、中共襄阳市委襄阳高新区工作委员会《关于表彰高新区2019年度经济工作先进单位和先进个人的决定》（襄高发〔2020〕1号）、重庆市巴南区人民政府办公室《关于印发重庆市巴南区科技创新扶持办法的通知》（巴南府办发〔2019〕149号）、重庆市经济和信息化委员会《关于下达2020年度重庆市企业研发准备金补助资金项目计划的通知》（渝经信科技〔2020〕28号）
稳岗补贴	1,734,081.40	其他收益	重庆市巴南区人力资源和社会保障局《关于加强失业保险稳岗补贴有关经办工作的通知》（巴南人社发〔2016〕66号）、重庆市人力资源和社会保障局《关于支持中小企业应对新型冠状病毒感染肺炎疫情实施援企稳岗返还政策的通知》（渝人社发〔2020〕10号）、襄阳市劳动就业管理局《关于开展2020年参保企业申报失业保险费稳岗返还的通知》、东莞市人力资源和社会保障局《关于印发疫情防控期企业职工线上适岗职业技能培训补贴方法的通知》（东人社发〔2020〕24号）
企业招工就业	1,855,959.56	其他收益	重庆市人力资源和社会保障局《关于收集2020年企业新

补贴			型学徒制培训计划（第一批）的通知》（渝人社办〔2020〕126 号）、重庆市巴南区财政局《关于下达 2019 年大江美利信公司高级管理人员贡献奖励资金的通知》（巴财税发〔2020〕5 号）、重庆市人力资源和社会保障局《关于进一步完善就业相关扶持政策申领程序的通知》（渝人社发〔2018〕174 号）
工业信息化建设专项资金	1,230,000.00	其他收益	重庆巴南区经济和信息化委员会《关于 2020 年第一批巴南区工业和信息化项目拟支持企业名单公示》（巴南经信〔2020〕64 号）、重庆市经济和信息化委员会《关于下达 2020 年第三批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信财审〔2020〕54 号）
传统产业改造升级补助	1,000,000.00	其他收益	襄阳市经济和信息化委员会、襄阳市财政局《关于印发襄阳市 2018 年省级传统产业改造升级专项资金切块资金管理实施细则（实行）的通知》（襄经信〔2018〕208 号）
社保补贴	961,973.02	其他收益	重庆市巴南区就业再就业工作领导小组办公室《关于进一步做好企业招用就业困难人员申报社保补贴和岗位补贴相关工作的通知》（巴南再就办发〔2012〕5 号）、重庆市人力资源和社会保障局《关于进一步完善就业相关扶持政策申领程序的通知》（渝人社发〔2018〕174 号）
对外经贸补助	504,400.00	其他收益	重庆市商务委员会《关于下达 2019 年国际服务贸易专项资金的通知》（渝商务〔2019〕465 号）、重庆市巴南区商务委员会《关于巴南区外贸稳增长专项资金申报工作的通知》（巴南商务发〔2020〕73 号）、襄阳市人民政府办公室《关于印发襄阳市促进外经贸发展专项资金管理暂行办法的通知》（襄政办发〔2017〕56 号）
湖北省百城百园行动产业项目经费补贴	300,000.00	其他收益	科技部、财政部《关于开展“百城百园”行动的通知》（国科办区〔2020〕24 号）
2019 年湖北省基于互联网的制造业“双创”平台（企业）试点示范项目	200,000.00	其他收益	湖北省经济和信息化厅办公室《关于组织申报 2019 年湖北省基于互联网的制造业“双创”平台（企业）试点示范项目的通知》（鄂经信办函〔2019〕37 号）
工业企业结构调整专项奖补	260,110.00	其他收益	财政部《关于印发工业企业结构调整专项奖补资金管理办法的通知》（财建〔2018〕462 号）
襄阳市企业上云标杆奖补资金	200,000.00	其他收益	襄阳市经信局办公室《关于组织申报 2019 年襄阳市企业上云标杆奖补资金的通知》（襄经信办〔2020〕19 号）
疫情补贴	181,913.60	其他收益	襄阳市人民政府办公室《关于应对新冠肺炎疫情支持中小企业共度难关加快发展十二条措施》、襄阳市住房和城乡建设局《关于停征疫情期间中小微企业污水处理费的请示》（襄住建〔2020〕93 号）

中小微企业智能化改造奖	150,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市财政局《关于做好2020年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2020〕40号）
知识产权补贴	105,400.00	其他收益	湖北省知识产权局《关于下达2020年省知识产权转化引导及发展资金的通知》（鄂知发〔2020〕8号）
2019年度江津区工业高质量发展资金	100,000.00	其他收益	重庆市江津区经济和信息化委员会《关于做好2019年度江津区工业高质量发展资金项目申报工作的通知》（津经信委发〔2020〕40号）
节水型企业奖励	100,000.00	其他收益	重庆市巴南区城市管理局《关于重庆惠科金杨科技有限公司等4家企业评为节水型企业的通知》（巴南经信〔2019〕306号）
党建工作经费补贴	97,000.00	其他收益	中共襄阳市委组织部《关于加强全市学会协会商会等社会组织党建工作的通知》、高新区刘集街道办事处党政综合办公室《关于12月2日党工委重大问题集体决策会议记要》
其他	15,000.00	其他收益	
小　计	12,393,937.58		

③ 财政贴息

项　目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目
财政贴息		280,000.00	280,000.00		财务费用
小 计		280,000.00	280,000.00		

3）2019年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
CAE设计的4G网络基站机体性能提升技术改造	290,887.50		64,543.92	226,343.58	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市发展和改革委员会、重庆市财政局《关于下达2014年第四批重庆市民营经济发展专项资金项目计划的通知》（渝经信发〔2014〕88号）
智能制造装备发展	1,243,567.64		158,753.34	1,084,814.30	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重

专项补助						庆大江美利信压铸有限责任公司汽车发动机前罩盖总成全生命周期智能制造生产线项目资金申请的批复》（渝经信装备〔2016〕17号）
通信基站压铸机体研发及产业化项目	873,356.71		246,606.48	626,750.23	其他收益	重庆市发展和改革委员会、重庆市经济和信息化委员会《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》（渝发改投〔2013〕1019号）
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	4,655,733.33		537,200.00	4,118,533.33	其他收益	中华人民共和国工业和信息化部《关于做好2017年绿色制造系统集成项目管理工作的通知》（工信部节函〔2017〕327号）
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,716,666.67		200,000.00	1,516,666.67	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色改造项目资金申请报告的批复》（渝经信环资〔2017〕39号）
高效智能压铸岛项目	3,525,754.51		595,902.18	2,929,852.33	其他收益	财政部、发改委、工业和信息化部《关于下达2012年智能制造设备发展专项补助资金的通知》（财建〔2012〕571号）
2018年外经贸发展专项进	650,458.65		81,472.08	568,986.57	其他收益	财政部、商务部《关于下达2018年外经贸发展专项资金的

口贴息项目						通知》（财行〔2018〕103号）、《关于2018年外经贸发展专项资金进口贴息项目补助明细的通知》（商办财函〔2018〕226号）
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,925,000.00		300,000.00	2,625,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第二批工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕54号）
发动机前盖生产线项目	904,000.00		96,000.00	808,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）
两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目	193,333.33		20,000.04	173,333.29	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）
2018年重庆市第十一批科技计划项目	495,833.33		50,000.00	445,833.33	其他收益	重庆市科学技术局《关于下达2018年重庆市第十一批科技计划项目的通知》（渝科发计〔2018〕13号）
工业发展资金中一次性列支奖励	7,733,333.33		266,666.66	7,466,666.67	其他收益	重庆市巴南区投资促进办公室《关于重庆美利信科技有限责任公司申请兑换优惠政策的复核意见》
宗地结算产业发展专项资金	23,625,000.00		500,000.00	23,125,000.00	其他收益	重庆市巴南区经济园区建设实业有限公司《关于印发产业发展专项资金管

						理办法的通知》（巴南经园区司文〔2015〕149号）
民营资金补贴	1,608,205.13		201,025.64	1,407,179.49	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆美利信科技有限责任公司压铸、机加项目的批复》（渝经信装备〔2016〕10号）
高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用		1,770,000.00	88,500.00	1,681,500.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕4号）
轻量化变速器壳体生产线建设项目		630,000.00	31,500.00	598,500.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2019〕33号）
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	7,092,240.00		886,530.00	6,205,710.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快企业技术改造推进工业转型三年行动计划的通知》（襄政办发〔2016〕55号）
高精度汽车转向系统压铸建设项目	8,068,156.67		904,840.00	7,163,316.67	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》（襄政发〔2015〕21号）
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	7,200,000.00		800,000.01	6,399,999.99	其他收益	财政部《关于下达地方2017年工业转型升级（中国制造2025）资金的通知》（财建〔2017〕373号）
高精度汽车转向系	1,933,333.33		200,000.01	1,733,333.32	其他收益	湖北省发展和改革委员会《关于下达

统压铸工艺研究及其智能产线建设项目						2018 年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（鄂发改投资函〔2018〕55 号）
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目	12,375,390.00		1,237,539.00	11,137,851.00	其他收益	襄阳市经济和信息化局《襄阳市 2018 年享受加快建设万亿工业强市十条措施等政策支持资金企业公示》
新能源油电混动力汽车变速器壳体铝合金压铸建设项目		2,000,000.00	200,000.01	1,799,999.99	其他收益	湖北省经济和信息化厅《关于下达 2018 年省级传统产业改造升级专项重点领域重大技术改造示范项目资金安排的通知》（鄂经信规划函〔2018〕409 号）
新能源油电混动力汽车轻量化铝合金零部件压铸建设项目		11,645,396.00	97,044.97	11,548,351.03	其他收益	襄阳市经济和信息化局《关于申报 2019 年省级传统产业改造升级专项的通知》（襄经信办〔2019〕54 号）
工业和信息化专项资金		1,760,000.00	17,944.31	1,742,055.69	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好 2019 年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕4 号）；重庆市经济和信息化委员会《关于做好 2020 年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》（渝经信发〔2020〕83 号）
小　计	87,110,250.13	17,805,396.00	7,782,068.65	97,133,577.48		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
企业招工就业补贴	1,511,125.62	其他收益	重庆市巴南区就业再就业工作领导小组办公室《关于进一步做好企业招用就业困难人员申报社保补贴和岗位补贴相关工作的通知》（巴南再就办发〔2012〕5号）、巴南区财政局《关于下达2018年大江美利信公司高级经理人员贡献奖励资金的通知》（巴财税发〔2019〕6号）、中共重庆市巴南区委组织部《关于公布2019年重庆市巴南区人才工作示范单位的通知》（巴南委组〔2019〕201号）
研发补助	1,381,700.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于印发重庆市企业研发准备金补助资金管理实施细则的通知》（渝经信发〔2019〕80号）、重庆市巴南区人民政府办公室《关于印发科技创新扶持暂行办法的通知》（巴南府办发〔2017〕65号）
工业信息化建设专项资金	820,000.00	其他收益	重庆市巴南区经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司2018年1-12月龙头企业配套产业链培育提升项目资金申请报告的批复》（巴南经信〔2019〕166号）
对外经贸补助	738,600.00	其他收益	襄阳市人民政府办公室《襄阳市促进外经贸发展专项资金管理暂行办法》（襄政办发〔2017〕56号）、重庆市巴南区投资促进办公室《关于申报巴南区外贸稳增长专项资金的通知》（巴南投资促进文〔2018〕12号）
传统产业改造升级补助	500,000.00	其他收益	襄阳市经济和信息化委员会、襄阳市财政局《关于印发襄阳市2018年省级传统产业改造省级专项资金切块资金管理实施细则（实行）的通知》（襄经信〔2018〕208号）
稳岗补贴	457,215.00	其他收益	重庆市人力资源与社会保障局《关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通知》（渝人设发〔2015〕156号）
知识产权补贴	250,000.00	其他收益	襄阳市科学技术局《关于拨付2017年度2018年度襄阳市第三批专利专项奖励资金的通知》（襄科业〔2019〕11号）、襄阳高新技术产业开发区科学技术局《关于发放2018年度高新区知识产权专项项目奖励资金的通知》（襄高科发〔2019〕2号）
高新技术企业出口奖励	248,400.00	其他收益	襄阳市高新技术产业开发区管委会《关于印发高新区支持实体经济发展十条意见的通知》（襄高管发〔2017〕15号）
科技创新平台奖励	200,000.00	其他收益	襄阳市科技计划科《关于转发省科技厅关于组织申报2018年度湖北省科技创新创业服务能力建设专项（科技创新条件共享平台）项目的通知》
企业升规补助	150,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市财政局《关于做好2019年第一批重庆市中小微企业发展专项资金项目

			申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕5 号）、《关于开展 2019 年第二批重庆市中小微企业发展专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕10 号）
党建工作经费补贴	132,600.00	其他收益	中共襄阳市委组织部关于《开展园区非公党建试点工作方案》
经济和信息化建设补助	100,000.00	其他收益	襄阳市工业促进委员会《市工促委关于印发引导工业企业加强现场管理推动高质量发展的意见的通知》（襄工促〔2018〕6 号）
其他	10,579.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市财政局《关于做好 2019 年第一批重庆市中小微企业发展专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕5 号）、《关于开展 2019 年第二批重庆市中小微企业发展专项资金项目申报工作的通知》（渝经信财审〔2019〕10 号）
小　计	6,500,219.62		

4）2018 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
CAE 设计的 4G 网络基站机体性能提升技术改造	355,431.42		64,543.92	290,887.50	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市发展和改革委员会、重庆市财政局《关于下达 2014 年第四批重庆市民营经济发展专项资金项目计划的通知》（渝经信发〔2014〕88 号）
智能制造装备发展专项补助	1,096,551.72	300,000.00	152,984.08	1,243,567.64	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司汽车发动机前罩盖总成全生命周期智能制造生产线项目资金申请的批复》（渝经信装备〔2016〕17 号）
通信基站压铸机体研发及产	1,119,963.19		246,606.48	873,356.71	其他收益	重庆市发展和改革委员会、重庆市经济和信息化委员会

业化						《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》（渝发改投〔2013〕1019号）
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	5,192,933.33		537,200.00	4,655,733.33	其他收益	中华人民共和国工业和信息化部《关于做好2017年绿色制造系统集成项目管理工作的通知》（工信部节函〔2017〕327号）
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,916,666.67		200,000.00	1,716,666.67	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色改造项目资金申请报告的批复》（渝经信环资〔2017〕39号）
高效智能压铸岛项目	4,121,656.75		595,902.24	3,525,754.51	其他收益	财政部、发改委、工业和信息化部《关于下达2012年智能制造设备发展专项补助资金的通知》（财建〔2012〕571号）
2018年外经贸发展专项进口贴息项目		677,616.00	27,157.35	650,458.65	其他收益	财政部、商务部《关于下达2018年外经贸发展专项资金的通知》（财行（2018）103号）、《关于2018年外经贸发展专项资金进口贴息项目补助明细的通知》（商办财函〔2018〕226号）
基站机体总成生产线智能化改造项目		3,000,000.00	75,000.00	2,925,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第二批工业和信息化专项资

						金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕54号）
发动机前盖生产线项目		960,000.00	56,000.00	904,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）
两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目		200,000.00	6,666.67	193,333.33	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》（渝经信产业〔2018〕20号）
2018年重庆市第十一批科技计划项目		500,000.00	4,166.67	495,833.33	其他收益	重庆市科学技术局《关于下达2018年重庆市第十一批科技计划项目的通知》（渝科发计〔2018〕13号）
工业发展资金中一次性列支奖励	8,000,000.00		266,666.67	7,733,333.33	其他收益	重庆市巴南区投资促进办公室《关于重庆美利信科技有限责任公司申请兑换优惠政策的复核意见》
宗地结算产业发展专项资金	24,125,000.00		500,000.00	23,625,000.00	其他收益	重庆市巴南区经济园区建设实业有限公司《关于印发产业发展专项资金管理办法的通知》（巴南经园区司文〔2015〕149号）
民营资金补贴	1,809,230.77		201,025.64	1,608,205.13	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆美利信科技有限责任公司压铸、机加项目的批复》（渝经信装备〔2016〕10号）

高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	7,978,770.00		886,530.00	7,092,240.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快企业技术改造推进工业转型三年行动计划的通知》（襄政办发〔2016〕55号）
高精度汽车转向系统压铸建设项目	8,972,996.67		904,840.00	8,068,156.67	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》（襄政发〔2015〕21号）
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	8,000,000.00		800,000.00	7,200,000.00	其他收益	财政部《关于下达地方2017年工业转型升级（中国制造2025）资金的通知》（财建〔2017〕373号）
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线建设项目		2,000,000.00	66,666.67	1,933,333.33	其他收益	湖北省发展和改革委员会《关于下达2018年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》（鄂发改投资函〔2018〕55号）
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目		12,375,390.00		12,375,390.00	其他收益	襄阳市经济和信息化局《襄阳市2018年享受《加快建设万亿工业强市十条措施》等政策支持资金企业公示》
小　计	72,689,200.52	20,013,006.00	5,591,956.39	87,110,250.13		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
企业招工就业补贴	2,045,693.10	其他收益	重庆市巴南区就业再就业工作领导小组办公室《关于进一步做好企业招用就业困难人员申报社保补贴和岗位补贴相关工作的通知》（巴南再就办发〔2012〕5号）、重庆市人社局《关于进一步做好高校毕业生定向就业培训工作的通知》（渝人社发〔2011〕275号）、巴南人才组《关于首批鸿雁计划、菁英计划入选人才名单的通报》（巴南人才组发〔2018〕1号）、重庆市人力资源和社会保障局《关于调整高校毕业生就业见习政策有关事宜的通知》（渝人社发〔2018〕96号）、

			重庆市人力资源和社会保障局《关于印发重庆市高校毕业生就业见习实施办法的通知》（渝人社发〔2016〕230号）
国际市场开拓项目资金	213,000.00	其他收益	重庆市商务委员会《关于申报国际市场开拓及中小企业国际市场开拓资金的通知》（渝商务〔2017〕472号）
对外经贸补助	185,000.00	其他收益	重庆市财政局《关于申报2016年市商务发展专项资金（外经贸）资助资金的通知》（渝财产业〔2016〕417号）
知识产权补贴	184,000.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于加强专利工作加快推进知识产权强市建设的意见》（襄政发〔2017〕19号）、湖北省知识产权局《湖北省知识产权局关于印发2018年度知识产权转化引导与发展专项资金部分项目申报指南的通知》
稳岗补贴	178,699.00	其他收益	襄阳市人力资源和社会保障局、市财政局《关于发放2018年市区企业稳定岗位补贴的公示》（襄人社发〔2015〕139号）
研发补助	150,000.00	其他收益	重庆市巴南区人民政府办公室《关于印发科技创新扶持暂行办法的通知》（巴南府办发〔2017〕65号）
湖北名牌产品奖励	150,000.00	其他收益	湖北省质量强省工作委员会办公室《湖北省质量强省工作委员会办公室关于2017年度湖北名牌产品的公告》（〔2018〕1号）
党建工作经费补贴	110,000.00	其他收益	刘集街道党工委《刘集街道工委关于“五强创示范”拉练观摩现场会筹备方案》（刘街党〔2018〕15号）
经济和信息化建设补助	104,000.00	其他收益	重庆市巴南区和信息化委员会《关于2016年战新指标考核奖励资金分配有关事宜的请示》（巴南经信文〔2019〕255号）
高新技术企业申报奖励	100,000.00	其他收益	襄阳高新技术产业开发区科学技术局《关于下达2017年申报认定高新技术企业奖励及补助资金的通知》（襄高科文〔2018〕15号）
其他	15,000.00	其他收益	
小　计	3,435,392.10		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项　目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
计入当期损益的政府补助金额	7,114,817.94	22,901,097.21	14,282,288.27	9,027,348.49

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

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
2018 年度				
鼎喜实业	2018 年 4 月 27 日	23,163,600.00	100.00	现金

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至当期期末被购买方的收入	购买日至当期期末被购买方的净利润
2018 年度				
鼎喜实业	2018 年 4 月 27 日	工商变更日	29,580,205.89	-2,303,723.75

(2) 其他说明

根据 2018 年 3 月 15 日股东会决议，公司以 1,389.82 万元收购重维尔（北京）国际投资管理有限公司所持有的鼎喜实业 60%股权，以 926.54 万元收购徐松道、申强及宋邦梅所持有的鼎喜实业 40%股权，以上交易以中瑞世联资产评估（北京）有限公司出具的《资产评估报告》（中瑞评报字〔2018〕第 000154 号）确认的标的股权价值 2,316.36 万元作为定价依据。

2. 合并成本及商誉

项　目	2018 年度
	鼎喜实业公司
合并成本	23,163,600.00
现金	23,163,600.00
合并成本合计	23,163,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	22,128,319.31
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,035,280.69

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2020 年度				
润洲科技	设立	2020 年 4 月 24 日	50,000,000.00	100.00%
广澄模具	设立	2020 年 4 月 28 日	50,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
2019 年度				
美利信模具	注销	2019 年 2 月 25 日	-17,964,132.48	-1,812,050.24

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 子公司的构成

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	
襄阳美利信	襄阳市高新区	襄阳市高新区	制造业	100.00		设立
润洲科技	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00		设立
广澄模具	重庆市巴南区	重庆市巴南区	制造业	100.00		设立
鼎喜实业	重庆市江津区	重庆市江津区	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
鼎信辉通信	重庆市江津区	重庆市江津区	制造业		60.00	设立

2. 非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益			
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
鼎信辉通信	40.00%	233,478.37	1,665,327.54	223,875.72	

（续上表）

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
鼎信辉通信				

（续上表）

子公司名称	少数股东权益余额			
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
鼎信辉通信	5,122,681.63	4,889,203.26	2,223,875.72	

3. 非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2021.6.30					
	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
鼎信辉通信	12,490,490.44	4,654,216.40	17,144,706.84	3,877,605.70	460,397.05	4,338,002.75

(续上表)

子公司名称	2020.12.31					
	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
鼎信辉通信	10,734,237.66	4,884,160.88	15,618,398.54	2,906,967.15	488,423.23	3,395,390.38

(续上表)

子公司名称	2019.12.31					
	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
鼎信辉通信	6,341,821.86	3,447,761.31	9,789,583.17	2,410,801.44	319,092.42	2,729,893.86

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2021年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鼎信辉通信	8,190,424.05	583,695.93	583,695.93	-425,700.74

(续上表)

子公司名称	2020年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鼎信辉通信	20,933,359.23	4,163,318.85	4,163,318.85	-1,140,204.99

(续上表)

子公司名称	2019年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鼎信辉通信	4,697,233.26	559,689.31	559,689.31	-1,368,388.44

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1）债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五（一）6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 66.98%(2020 年 12 月 31 日：64.81%；2019 年 12 月 31 日：55.84%；2018 年 12 月 31 日：68.26%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项　目	2021.6.30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	458,020,948.01	466,524,061.49	466,524,061.49		
应付票据	162,953,721.09	162,953,721.09	162,953,721.09		
应付账款	467,567,865.31	467,567,865.31	467,567,865.31		

其他应付款	7,185,612.80	7,185,612.80	7,185,612.80		
一年内到期的非流动负债	115,184,537.88	120,061,035.49	120,061,035.49		
长期借款	129,933,917.00	141,876,651.88		141,876,651.88	
租赁负债	100,739,123.22	165,254,864.01		34,267,113.18	130,987,750.83
长期应付款	30,484,570.14	41,135,909.40		41,135,909.40	
小　计	1,472,070,295.45	1,572,559,721.47	1,224,292,296.18	217,279,674.46	130,987,750.83

（续上表）

项　目	2020.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	450,555,177.25	457,723,459.58	457,723,459.58		
应付票据	195,128,366.66	195,128,366.66	195,128,366.66		
应付账款	541,593,419.51	541,593,419.51	541,593,419.51		
其他应付款	13,133,677.28	13,133,677.28	13,133,677.28		
一年内到期的非流动负债	111,726,521.48	114,178,593.71	114,178,593.71		
长期借款	154,982,973.61	172,747,902.71		129,327,707.29	43,420,195.42
长期应付款	57,269,213.62	59,827,505.96		59,827,505.96	
小　计	1,524,389,349.41	1,554,332,925.41	1,321,757,516.74	189,155,213.25	43,420,195.42

（续上表）

项　目	2019.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	336,182,196.92	344,623,334.29	344,623,334.29		
应付票据	71,575,007.50	71,575,007.50	71,575,007.50		
应付账款	584,527,805.02	584,527,805.02	584,527,805.02		
其他应付款	310,973,271.79	313,169,696.71	313,169,696.71		
一年内到期的非流动负债	80,809,872.44	87,653,036.95	87,653,036.95		

长期借款	197,973,478.62	226,614,479.73		123,157,205.43	103,457,274.30
长期应付款	47,739,960.71	50,948,466.97		50,948,466.97	
小　计	1,629,781,593.00	1,679,111,827.17	1,401,548,880.47	174,105,672.40	103,457,274.30

(续上表)

项　目	2018.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	128,830,000.00	133,740,152.99	133,740,152.99		
应付票据	67,521,468.85	67,521,468.85	67,521,468.85		
应付账款	536,090,584.45	536,090,584.45	536,090,584.45		
其他应付款	314,541,890.59	319,054,175.80	319,054,175.80		
一年内到期的非流动负债	88,558,249.39	93,302,024.15	93,302,024.15		
长期借款	255,650,000.00	312,106,002.22		83,455,851.31	228,650,150.91
长期应付款	28,195,241.87	30,525,745.65		30,525,745.65	
小　计	1,419,387,435.15	1,492,340,154.11	1,149,708,406.24	113,981,596.96	228,650,150.91

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币636,955,018.28元(2020年12月31日：人民币655,736,081.41元；2019年12月31日：人民币583,220,328.32元；2018年12月31日：人民币425,184,565.17元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2021年6月30日

项　目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			500,000.00	500,000.00
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			500,000.00	500,000.00
权益工具投资			500,000.00	500,000.00
2. 应收款项融资			13,581,847.38	13,581,847.38
持续以公允价值计量的资产总额			14,081,847.38	14,081,847.38

2. 2020年12月31日

项　目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			500,000.00	500,000.00
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			500,000.00	500,000.00
权益工具投资			500,000.00	500,000.00
2. 应收款项融资			21,667,724.73	21,667,724.73
持续以公允价值计量的资产总额			22,167,724.73	22,167,724.73

3. 2019 年 12 月 31 日

项　目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			500,000.00	500,000.00
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			500,000.00	500,000.00
权益工具投资			500,000.00	500,000.00
2. 应收款项融资			1,610,302.03	1,610,302.03
持续以公允价值计量的资产总额			2,110,302.03	2,110,302.03

（二）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

权益工具投资金额小，持股比例低且无法获得公开市场交易价格，以投资成本作为公允价值；应收款项融资，以票面金额作为公允价值。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
美利信控股	北京市海淀区	商业	10,000	52.0771	52.0771

(2) 本公司最终控制方是余克飞、余亚军、刘赛春。美利信控股持有公司 52.0771%的股份，余克飞、余亚军分别持有美利信控股 70%和 15%的股份，能够实际控制美利信控股，刘赛春直接持有公司 10.1912%的股份。余克飞与余亚军系兄弟关系，余克飞与刘赛春系夫妻关系，余克飞、刘赛春、余亚军三人已签署《一致行动协议》。余克飞、余亚军与刘赛春三人通过直接持有和间接控制的方式，控制公司 62.2683%的股权，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。同时，余克飞担任公司董事长，余亚军担任公司董事兼总经理。因此，三人对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高历芳	实际控制人之一余亚军之配偶
珠海美利信新材料股份有限公司（以下简称珠海美利信）	同受美利信控股控制
重维尔（北京）国际投资管理有限公司（以下简称重维尔公司）	同受实际控制人之一余亚军控制
重庆邦图科技有限公司（以下简称邦图科技）	同受实际控制人之一余亚军控制
重庆爱瑞机械制造有限公司（以下简称爱瑞机械）	同受实际控制人之一余亚军控制
重庆思睿创瓷电科技有限公司（以下简称思睿创瓷）	同受实际控制人之一余亚军控制
湖北同发机电有限公司（以下简称同发机电）	同受实际控制人之一余克飞控制

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
鼎喜实业[注]	采购货物				933,282.04
爱瑞机械	委托加工				4,665,828.91
邦图科技	委托加工				19,801,083.73
	水电气采购			28,672.53	182,500.05

[注]2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 27 日（非同一控制下企业合并日），公司向关联方鼎喜实业采购货物 933,282.04 元

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
邦图科技	销售货物				59,112.13
爱瑞机械	销售货物				3,823.18
思睿创瓷	销售货物		23,893.81		39,658.09
同发机电	销售货物	120,468.80	156,645.61	64,918.03	14,336.56

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2021 年 1-6 月确认的租赁费	2020 年度确认的租赁费	2019 年度确认的租赁费	2018 年度确认的租赁费
邦图科技	房屋租赁			64,697.25	392,000.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
美利信控股、刘赛春、余克飞	16,000,000.00	2020.7.17	2021.7.8	否
美利信控股、刘赛春、余克飞、余亚军	20,000,000.00	2020.10.16	2021.10.15	否
美利信控股、余人麟、余克飞、余亚军	30,000,000.00	2020.11.10	2021.11.9	否
美利信控股、余人麟、余克飞、余亚军	20,000,000.00	2020.11.19	2021.11.18	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	20,000,000.00	2020.9.25	2021.9.22	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	30,000,000.00	2021.2.2	2022.2.1	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	30,000,000.00	2021.4.30	2022.4.29	否
美利信控股、余克飞、余亚军	20,000,000.00	2021.5.19	2022.5.19	否
美利信控股、余克飞、余亚军	40,000,000.00	2021.5.20	2022.5.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、湖北同发机电有限公司	12,250,000.00	2019.7.30	2021.9.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,250,000.00	2019.7.30	2021.12.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,250,000.00	2019.7.30	2022.3.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,250,000.00	2019.7.30	2022.6.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,535,000.00	2019.7.30	2022.9.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,535,000.00	2019.7.30	2022.12.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,535,000.00	2019.7.30	2023.3.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,535,000.00	2019.7.30	2023.6.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、	12,535,000.00	2019.7.30	2023.9.20	否

高历芳、同发机电				
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,535,000.00	2019.7.30	2023.12.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,535,000.00	2019.7.30	2024.3.20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、同发机电	12,535,000.00	2019.7.30	2024.6.10	否
余克飞、余亚军	500,000.00	2020.9.4	2021.9.2	否
余克飞、余亚军	500,000.00	2020.9.4	2022.3.2	否
余克飞、余亚军	500,000.00	2020.9.4	2022.9.2	否
余克飞、余亚军	500,000.00	2020.9.4	2023.3.2	否
余克飞、余亚军	28,500,000.00	2020.9.4	2023.9.2	否
余克飞、余亚军、刘赛春	7,948,533.96	2019.11.29	2022.11.29	否
余克飞、余亚军、刘赛春	9,222,135.10	2019.5.28	2022.4.28	否
余克飞、余亚军、刘赛春	8,816,769.88	2019.12.18	2022.11.18	否
余克飞、余亚军、刘赛春	60,915,040.00	2020.6.23	2023.6.22	否

4. 关联方资金拆借

(1) 2021 年 1-6 月无关联方资金拆借

(2) 2020 年度

关联方	期初本金	本期拆入	本期归还	期末本金
拆入				
美利信控股	196,000,000.00		196,000,000.00	
余亚军	34,500,000.00	5,000,000.00	39,500,000.00	
爱瑞机械	1,175,720.00		1,175,720.00	
邦图科技	2,000,000.00		2,000,000.00	
合　计	233,675,720.00	5,000,000.00	238,675,720.00	

(3) 2019 年度

关联方	期初本金	本期拆入	本期归还	期末本金
拆入				
美利信控股	190,000,000.00	36,000,000.00	30,000,000.00	196,000,000.00
余亚军	39,225,000.00	3,200,000.00	7,925,000.00	34,500,000.00

重维尔公司	8,500,000.00		8,500,000.00	
爱瑞机械	2,000,000.00	1,175,720.00	2,000,000.00	1,175,720.00
珠海美利信	5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	
邦图科技	2,000,000.00			2,000,000.00
合　计	246,725,000.00	50,375,720.00	63,425,000.00	233,675,720.00

(4) 2018 年度

关联方	期初本金	本期拆入	本期归还	期末本金
拆入				
美利信控股	228,800,000.00	30,000,000.00	68,800,000.00	190,000,000.00
余亚军		43,500,000.00	4,275,000.00	39,225,000.00
重维尔公司		8,500,000.00		8,500,000.00
爱瑞机械		8,000,000.00	6,000,000.00	2,000,000.00
珠海美利信	5,900,000.00	5,000,000.00	5,900,000.00	5,000,000.00
邦图科技	2,000,000.00			2,000,000.00
合　计	236,700,000.00	95,000,000.00	84,975,000.00	246,725,000.00

[注]报告期内，公司向余亚军拆入资金中属于余亚军向职工拆入部分按照余亚军与职工约定的利率计算利息，公司向其他关联方拆入资金以及向余亚军拆入其自有资金的利息按照 1 年期银行同期贷款利率 4.35%计算。2018 年、2019 年和 2020 年资金拆借利息分别为 1,117.21 万元、1,133.43 万元和 830.77 万元

5. 关联方资产转让情况

本公司及子公司作为受让方

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
爱瑞机械	设备购置				13,593,800.00
邦图科技	设备购置				5,822,000.00

6. 关联方股权转让情况

关联方股权交易情况详见本财务报表附注六（一）之说明。

7. 关键管理人员报酬

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	6,368,012.15	13,844,301.96	11,092,109.35	6,800,458.57

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2021.6.30		2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	思睿创瓷			27,000.00	135.00				
	同发机电	79,719.75	1,731.25	34,322.41	562.13				
小　计		79,719.75	1,731.25	61,322.41	697.13				

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付账款					
	邦图科技			32,795,639.71	37,352,439.71
	爱瑞机械			7,494,059.54	8,594,059.54
小　计				40,289,699.25	45,946,499.25
其他应付款					
	珠海美利信				5,241,287.94
	余亚军		1,179,836.20	37,821,990.73	40,242,232.71
	美利信控股			288,334,753.05	280,417,005.09
	重维尔公司			6,494,827.40	15,602,828.77
	邦图科技			2,174,000.00	2,087,000.00
	爱瑞机械			1,128,284.68	2,096,514.38
小　计			1,179,836.20	335,953,855.86	345,686,868.89

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 明细情况

项　目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
公司本期授予的各项权益工具总额		1,339,273元		

公司本期行权的各项权益工具总额		1,339,273 元		

（二）以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		参照本公司股东股权转让价格		
可行权权益工具数量的确定依据		实际行权数量		
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		9,415,089.19		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		9,415,089.19		

2. 其他说明

根据 2020 年 7 月 23 日股东会决议，马名海、张汝泽、蒋汉金、汪学、贾小东 5 位高管以 14.06 元/股向公司增资 1,339,273 股。根据 2020 年 8 月 17 日股东会决议，汪林朋将其持有本公司 4.885%的股权以 21.09 元/股转让给外部投资者邢巨臣，公司按照高管增资价格与上述向外部投资者转让股权价格之差确认管理费用和资本公积 9,415,089.19 元。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

本公司的盈亏主要来自通信类结构件、汽车类零部件及其他产品的销售，各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织机构、管理要求和内部

报告制度，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本详见附注五（二）1。

（二）执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

1. 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	33,798,701.99	-5,852,069.51	27,946,632.48
应收款项融资		5,852,069.51	5,852,069.51
可供出售金融资产	500,000.00	-500,000.00	
其他非流动金融资产		500,000.00	500,000.00
其他应付款	704,565.17	-704,565.17	
短期借款		182,604.36	182,604.36
一年内到期非流动负债		69,531.31	69,531.31
长期借款		452,429.50	452,429.50

2. 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具

准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项　目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（货款和应收款项）	121,791,272.68	以摊余成本计量的金融资产	121,791,272.68
应收票据	摊余成本（货款和应收款项）	33,798,701.99	以摊余成本计量的金融资产	27,946,632.48
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	5,852,069.51
应收账款	摊余成本（货款和应收款项）	338,840,782.00	以摊余成本计量的金融资产	338,840,782.00
其他应收款	摊余成本（货款和应收款项）	27,984,856.47	以摊余成本计量的金融资产	27,984,856.47
权益工具投资	可供出售金融资产	500,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	500,000.00
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	128,830,000.00	以摊余成本计量的金融负债	129,012,604.36
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	67,521,468.85	以摊余成本计量的金融负债	67,521,468.85
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	535,820,499.53	以摊余成本计量的金融负债	535,820,499.53
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	394,893,494.75	以摊余成本计量的金融负债	394,188,929.58
一年内到期的非流动负债	摊余成本（其他金融负债）	88,558,249.39	以摊余成本计量的金融负债	88,627,780.70
长期借款	摊余成本（其他金融负债）	255,650,000.00	以摊余成本计量的金融负债	256,102,429.50
长期应付款	摊余成本（其他金融负债）	28,195,241.87	以摊余成本计量的金融负债	28,195,241.87

3. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
(1) 金融资产				

1）摊余成本				
① 货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	121,791,272.68			121,791,272.68
② 应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	33,798,701.99			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		-5,852,069.51		
按新 CAS22 列示的余额				27,946,632.48
③ 应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	338,840,782.00			338,840,782.00
④ 其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	27,984,856.47			27,984,856.47
以摊余成本计量的总金融资产	522,415,613.14	-5,852,069.51		516,563,543.63
2）以公允价值计量且其变动计入当期损益				

① 权益工具投资				
按原 CAS22 列示的金额				
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入		500,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		500,000.00		500,000.00

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

①权益工具投资				
按原 CAS22 列示的金额	500,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新 CAS22）		-500,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
② 应收款项融资				
按原 CAS22 列示的金额				
加：自应收票据（原		5,852,069.51		

CAS22）转入				
按新 CAS22 列示的余额				5,852,069.51
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	500,000.00	5,352,069.51		5,852,069.51
(2) 金融负债				
1）摊余成本				
① 短期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	128,830,000.00			
加：自其他应付款（原 CAS22）转入		182,604.36		
按新 CAS22 列示的余额				129,012,604.36
② 应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	67,521,468.85			67,521,468.85
③ 应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	535,820,499.53			535,820,499.53

④ 其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	394,893,494.75			
减：转出至以摊余成本计量的金融负债		-704,565.17		
按新 CAS22 列示的余额				394,188,929.58
⑤ 一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	88,558,249.39			
加：自其他应付款(原 CAS22) 转入		69,531.31		
按新 CAS22 列示的余额				88,627,780.70
⑥ 长期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	255,650,000.00			
加：自其他应付款(原 CAS22) 转入		452,429.50		
按新 CAS22 列示的余额				256,102,429.50

⑦ 长期应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	28,195,241.87			28,195,241.87
以摊余成本计量的总金融负债	1,499,468,954.39			1,499,468,954.39

4. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收票据	198,825.00			198,825.00
应收账款	4,176,218.78			4,176,218.78
其他应收款	5,568,166.84			5,568,166.84

（三）执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	13,304,931.47	-13,304,931.47	
合同负债		11,906,765.50	11,906,765.50
其他流动负债		1,398,165.97	1,398,165.97

（四）执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，

首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
固定资产	1,308,068,517.78	-18,326,202.98	1,289,742,314.80
使用权资产		135,083,520.48	135,083,520.48
一年内到期的非流动负债		15,147,932.44	15,147,932.44
租赁负债		106,832,475.55	106,832,475.55
长期应付款	5,223,090.49	-5,223,090.49	

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	2021.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	526,372,061.54	100.00	5,363,398.47	1.02	521,008,663.07
合　计	526,372,061.54	100.00	5,363,398.47	1.02	521,008,663.07

（续上表）

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	540,549,221.80	100.00	6,888,368.71	1.27	533,660,853.09
合　计	540,549,221.80	100.00	6,888,368.71	1.27	533,660,853.09

（续上表）

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按组合计提坏账准备	503,935,486.05	100.00	3,136,402.29	0.62	500,799,083.76
合　计	503,935,486.05	100.00	3,136,402.29	0.62	500,799,083.76

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	337,858,961.98	100.00	3,098,089.72	0.92	334,760,872.26
合　计	337,858,961.98	100.00	3,098,089.72	0.92	334,760,872.26

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

A．采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	33,392,312.69			45,936,765.28		
账龄组合	492,979,748.85	5,363,398.47	1.09	494,612,456.52	6,888,368.71	1.39
小　计	526,372,061.54	5,363,398.47	1.02	540,549,221.80	6,888,368.71	1.27

（续上表）

项　目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	136,446,576.01		
账龄组合	367,488,910.04	3,136,402.29	0.85
小　计	503,935,486.05	3,136,402.29	0.62

B．采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	429,546,218.88	2,147,731.09	0.50	397,413,179.06	1,987,065.90	0.50
3个月-1年	62,994,162.92	3,149,708.15	5.00	96,812,949.15	4,840,647.46	5.00
1-2年	339,598.17	33,959.82	10.00	286,559.43	28,655.94	10.00

2-3 年	92,873.07	27,861.92	30.00	92,873.07	27,861.92	30.00
3-4 年	6,895.81	4,137.49	60.00	6,895.81	4,137.49	60.00
小　计	492,979,748.85	5,363,398.47	1.09	494,612,456.52	6,888,368.71	1.39

（续上表）

账　龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内	341,937,847.06	1,709,689.24	0.50
3 个月-1 年	25,072,372.10	1,253,618.61	5.00
1-2 年	215,316.27	21,531.63	10.00
2-3 年	21,539.84	6,461.95	30.00
3-4 年	241,834.77	145,100.86	60.00
小　计	367,488,910.04	3,136,402.29	0.85

② 2018 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内	186,762,144.87	933,810.72	0.50
3 个月-1 年	36,431,386.31	1,821,569.32	5.00
1-2 年	569,625.85	56,962.59	10.00
2-3 年	615,643.64	184,693.09	30.00
4 年以上	101,054.00	101,054.00	100.00
小　计	224,479,854.67	3,098,089.72	1.38

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	113,379,107.31		
小　计	113,379,107.31		

(2) 账龄情况

项　目	账面余额

	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
3个月以内	463,198,531.57	443,349,944.34	478,384,423.07
3月-1年	62,994,162.92	96,812,949.15	25,072,372.10
1-2年	339,598.17	286,559.43	215,316.27
2-3年	92,873.07	92,873.07	21,539.84
3-4年	6,895.81	6,895.81	241,834.77
合　计	526,632,061.54	540,549,221.80	503,935,486.05

(3) 坏账准备变动情况

1) 2021年1-6月

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,888,368.71	-1,524,970.24						5,363,398.47
小　计	6,888,368.71	-1,524,970.24						5,363,398.47

2) 2020年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,136,402.29	3,751,966.42						6,888,368.71
小　计	3,136,402.29	3,751,966.42						6,888,368.71

3) 2019年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,098,089.72	83,797.77				45,485.20		3,136,402.29
小　计	3,098,089.72	83,797.77				45,485.20		3,136,402.29

4) 2018年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,906,541.86	1,191,547.86						3,098,089.72

小　计	1,906,541.86	1,191,547.86						3,098,089.72

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款金额			45,485.20	

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司	186,137,241.15	35.36	2,524,523.09
Jabil（含关联公司）	77,674,717.59	14.76	436,082.61
重庆秦安机电股份有限公司	56,061,562.88	10.65	280,307.81
Ericsson（含关联公司）	53,283,756.55	10.12	441,773.04
Flextronics（含关联公司）	28,993,196.41	5.51	753,333.13
小　计	402,150,474.58	76.40	4,436,019.68

2) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司	153,461,950.28	28.39	3,197,427.56
Jabil（含关联公司）	120,584,923.24	22.31	1,773,896.13
重庆秦安机电股份有限公司	39,454,354.38	7.30	197,271.77
Ericsson（含关联公司）	40,177,278.26	7.43	256,441.32
润洲科技	26,567,653.21	4.91	
小　计	380,246,159.37	70.34	5,425,036.78

3) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司	143,844,188.78	28.54	1,217,036.10
襄阳美利信	136,446,576.01	27.08	
Jabil（含关联公司）	43,403,793.17	8.61	301,716.77
Ericsson（含关联公司）	31,594,643.21	6.27	185,880.45
中国第一汽车集团公司（含关联公	25,063,356.69	4.97	125,316.78

司）			
小　计	380,352,557.86	75.47	1,829,950.10

4）2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
襄阳美利信	112,900,203.16	33.42	
Jabil（含关联公司）	98,636,785.27	29.19	1,168,929.53
Ericsson（含关联公司）	48,016,245.43	14.21	677,008.19
长安福特汽车有限公司（含关联公司）	10,811,755.56	3.20	54,116.03
伟创力电子技术（苏州）有限公司	8,962,269.55	2.65	133,753.66
小　计	279,327,258.97	82.67	2,033,807.41

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

1）2021 年 1-6 月

项　目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	99,224,721.93	1,088,984.69	不附追索权转让
小　计	99,224,721.93	1,088,984.69	

2）2020 年度

项　目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	207,046,755.23	2,656,409.09	不附追索权转让
小　计	207,046,755.23	2,656,409.09	

3）2019 年度

项　目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	205,587,934.75	3,438,802.32	不附追索权转让
小　计	205,587,934.75	3,438,802.32	

4）2018 年度

项　目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	222,268,183.83	4,663,645.05	不附追索权转让
小　计	222,268,183.83	4,663,645.05	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	2021.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	257,305,374.71	100.00	1,051,765.62	0.41	256,253,609.09
合　计	257,305,374.71	100.00	1,051,765.62	0.41	256,253,609.09

(续上表)

种　类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	197,914,159.31	100.00	1,050,053.72	0.53	196,864,105.59
合　计	197,914,159.31	100.00	1,050,053.72	0.53	196,864,105.59

(续上表)

种　类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	275,591,944.29	100.00	1,511,745.48	0.55	274,080,198.81
合　计	275,591,944.29	100.00	1,511,745.48	0.55	274,080,198.81

种　类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	593,929,916.08	100.00	793,969.60	0.13	593,135,946.48
合　计	593,929,916.08	100.00	793,969.60	0.13	593,135,946.48

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

组合名称	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内	239,388,376.09			187,009,742.55		

关联方组合						
应收出口退税款组合	12,224,646.14			5,251,828.45		
账龄组合	5,692,352.48	1,051,765.62	18.48	5,652,588.31	1,050,053.72	18.58
其中：1 年以内	981,763.81	49,088.19	5.00	936,473.68	46,823.69	5.00
1-2 年	3,894,568.04	389,456.80	10.00	3,900,094.00	390,009.40	10.00
2-3 年	4,000.00	1,200.00	30.00	4,000.00	1,200.00	30.00
3-4 年	500,000.00	300,000.00	60.00	500,000.00	300,000.00	60.00
4 年以上	312,020.63	312,020.63	100.00	312,020.63	312,020.63	100.00
合　计	257,305,374.71	1,051,765.62	0.41	197,914,159.31	1,050,053.72	0.53

（续上表）

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	262,616,863.69		
应收出口退税款组合	3,832,562.94		
账龄组合	9,142,517.66	1,511,745.48	16.54
其中：1 年以内	5,186,497.03	259,324.85	5.00
1-2 年	744,000.00	74,400.00	10.00
2-3 年	2,900,000.00	870,000.00	30.00
3-4 年	10,000.00	6,000.00	60.00
4 年以上	302,020.63	302,020.63	100.00
合　计	275,591,944.29	1,511,745.48	0.55

② 2018 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,185,828.70	59,291.43	5.00
1-2 年	4,263,903.97	426,390.40	10.00
2-3 年	20,890.46	6,267.14	30.00

4 年以上	302,020.63	302,020.63	100.00
小　计	5,772,643.76	793,969.60	13.75

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	577,296,082.80		
应收出口退税款组合	10,861,189.52		
小　计	588,157,272.32		

(2) 账龄情况

项　目	账面余额		
	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	252,594,786.04	193,198,044.68	271,635,923.66
1-2 年	3,894,568.04	3,900,094.00	744,000.00
2-3 年	4,000.00	4,000.00	2,900,000.00
3-4 年	500,000.00	500,000.00	10,000.00
4 年以上	312,020.63	312,020.63	302,020.63
合　计	257,305,374.71	197,914,159.31	275,591,944.29

(3) 坏账准备变动情况

1) 2021 年 1-6 月

项　目	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)	
期初数	46,823.69	390,009.40	613,220.63	1,050,053.72
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提	2,264.50	-552.60		1,711.90
期末数	49,088.19	389,456.80	613,220.63	1,051,765.62

2) 2020 年度

项　目	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)	
期初数	259,324.85	74,400.00	1,178,020.63	1,511,745.48
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-195,004.70	195,004.70		
--转入第三阶段		-400.00	400.00	
本期计提	-17,496.46	121,004.70	-565,200.00	-461,691.76
期末数	46,823.69	390,009.40	613,220.63	1,050,053.72

3）2019 年度

项　目	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)	
期初数	59,291.43	426,390.40	308,287.77	793,969.60
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-37,200.00	37,200.00		
--转入第三阶段		-290,000.00	290,000.00	
本期计提	237,233.42	-99,190.40	579,732.86	717,775.88
期末数	259,324.85	74,400.00	1,178,020.63	1,511,745.48

4）2018 年度

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	555,906.37	238,063.23						793,969.60
小　计	555,906.37	238,063.23						793,969.60

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
合并范围内关联方往来款	239,388,376.09	187,009,742.55	262,616,863.69	577,296,082.80
押金保证金	4,933,443.40	4,890,724.91	7,339,214.63	4,796,020.63
备用金	117,503.47	135,654.69	1,216,122.13	426,080.00

出口退税款	12,224,646.14	5,251,828.45	3,832,562.94	10,861,189.52
其他	641,405.61	626,208.71	587,180.90	550,543.13
合　计	257,305,374.71	197,914,159.31	275,591,944.29	593,929,916.08

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
襄阳美利信科技有限责任公司	合并范围内关联方往来款	224,510,625.75	1 年以内	87.25	
出口退税款	出口退税款	12,224,646.14	1 年以内	4.75	
重庆市鼎喜实业有限责任公司	合并范围内关联方往来款	9,178,323.85	1 年以内	3.57	
润洲科技（东莞）有限公司	合并范围内关联方往来款	4,255,057.53	1 年以内	1.65	
海尔融资租赁（中国）有限公司	保证金	2,265,454.00	1-2 年	0.88	226,545.40
小　计		252,434,107.27		98.10	226,545.40

2) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
襄阳美利信	合并范围内关联方往来款	94,181,717.59	1 年以内	47.59	
鼎喜实业	合并范围内关联方往来款	78,852,867.77	1 年以内	39.84	
广澄模具	合并范围内关联方往来款	8,036,754.73	1 年以内	4.06	
出口退税款	出口退税款	5,251,828.45	1 年以内	2.65	
润洲科技	合并范围内关联方往来款	5,938,402.46	1 年以内	3.00	
小　计		192,261,571.00		97.14	

3）2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
襄阳美利信	合并范围内关联方往来款	258,734,222.21	1 年以内	93.88	
鼎喜实业	合并范围内关联方往来款	3,882,641.48	1 年以内	1.41	
出口退税款	出口退税款	3,832,562.94	1 年以内	1.39	
重庆谈石融资租赁有限公司	保证金	2,400,000.00	2-3 年	0.87	720,000.00
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	2,265,454.00	1 年以内	0.82	113,272.70
小　计		271,114,880.63		98.37	833,272.70

4）2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
美利信模具	合并范围内关联方往来款	290,662,699.19	1 年以内	48.94	
襄阳美利信	合并范围内关联方往来款	286,633,383.61	1 年以内	48.26	
出口退税款	出口退税款	10,861,189.52	1 年以内	1.83	
重庆谈石融资租赁有限公司	保证金	2,400,000.00	1-2 年	0.40	240,000.00
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	1,340,000.00	1-2 年	0.23	134,000.00
小　计		591,897,272.32		99.66	374,000.00

3. 长期股权投资

（1）明细情况

项　目	2021.6.30			2020.12.31		
	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	323,163,600.00		323,163,600.00	323,163,600.00		323,163,600.00

合　计	323,163,600.00		323,163,600.00	323,163,600.00		323,163,600.00

（续上表）

项　目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	123,163,600.00		123,163,600.00	183,163,600.00		183,163,600.00
合　计	123,163,600.00		123,163,600.00	183,163,600.00		183,163,600.00

(2) 对子公司投资

1) 2021年1-6月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
襄阳美利信	200,000,000.00			200,000,000.00		
鼎喜实业	23,163,600.00			23,163,600.00		
润洲科技	50,000,000.00			50,000,000.00		
广澄模具	50,000,000.00			50,000,000.00		
小　计	323,163,600.00			323,163,600.00		

2) 2020年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
襄阳美利信	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
鼎喜实业	23,163,600.00			23,163,600.00		
润洲科技		50,000,000.00		50,000,000.00		
广澄模具		50,000,000.00		50,000,000.00		
小　计	123,163,600.00	200,000,000.00		323,163,600.00		

3) 2019年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
襄阳美利信	100,000,000.00			100,000,000.00		
美利信模具	60,000,000.00		60,000,000.00			
鼎喜实业	23,163,600.00			23,163,600.00		
小　计	183,163,600.00		60,000,000.00	123,163,600.00		

4) 2018年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
襄阳美利信	100,000,000.00			100,000,000.00		
美利信模具	60,000,000.00			60,000,000.00		
鼎喜实业		23,163,600.00		23,163,600.00		
小　计	160,000,000.00	23,163,600.00		183,163,600.00		

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项　目	2021年1-6月		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	825,689,578.71	727,384,261.42	1,601,649,454.88	1,319,167,058.48
其他业务	15,329,757.06	5,351,012.16	39,091,325.73	22,911,510.52
合　计	841,019,335.77	732,735,273.58	1,640,740,780.61	1,342,078,569.00
其中：与客户之间的合同产生的收入	840,003,697.67	731,852,257.98	1,639,743,128.36	1,341,014,455.84

（续上表）

项　目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,011,233,042.22	856,429,590.77	755,580,223.91	612,080,775.92
其他业务	15,016,835.49	5,740,521.69	10,205,964.65	4,012,449.97
合　计	1,026,249,877.71	862,170,112.46	765,786,188.56	616,093,225.89
其中：与客户之间的合同产生的收入	——	——	——	——

（2）公司前5名客户的营业收入情况

1）2021年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为技术有限公司	220,620,631.87	26.23

Jabil（含关联公司）	155,686,400.09	18.51
Ericsson（含关联公司）	130,077,152.03	15.47
重庆秦安机电股份有限公司	94,199,231.76	11.20
Flextronics（含关联公司）	62,703,753.28	7.46
小　计	663,287,169.03	78.87

2）2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为技术有限公司	467,499,901.79	28.49
Jabil（含关联公司）	275,119,838.90	16.77
Ericsson（含关联公司）	261,900,395.37	15.96
重庆秦安机电股份有限公司	92,243,096.08	5.62
中国第一汽车集团有限公司	79,340,175.48	4.84
小　计	1,176,103,407.62	71.67

3）2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Ericsson（含关联公司）	260,264,291.63	25.36
华为技术有限公司	209,097,607.07	20.37
Jabil（含关联公司）	196,345,950.50	19.13
中国第一汽车集团有限公司	43,666,133.06	4.25
Tech-Com(Shanghai)Computer Co., Ltd.	29,760,711.80	2.90
小　计	739,134,694.06	72.01

4）2018 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Jabil（含关联公司）	298,867,684.61	39.03
Ericsson（含关联公司）	273,928,802.95	35.77
Hutchinson（含关联公司）	32,139,589.13	4.20
长安福特汽车有限公司	20,717,023.18	2.71
Flextronics（含关联公司）	16,574,594.56	2.16

小　计	642,227,694.43	83.87

(3) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项　目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
通信类结构件	585,073,014.93	518,601,875.13	1,206,191,514.98	1,007,694,194.28
汽车类结构件	240,616,563.78	208,782,386.29	395,457,939.90	311,472,864.20
其他	14,314,118.96	4,467,996.56	38,093,673.48	21,847,397.36
小　计	840,003,697.67	731,852,257.98	1,639,743,128.36	1,341,014,455.84

（续上表）

项　目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
通信类结构件	779,593,954.83	654,138,064.84	601,538,206.32	480,065,249.16
汽车类结构件	231,639,087.39	202,291,525.93	154,042,017.59	132,015,526.76
其他	14,948,360.49	5,740,521.69	10,143,714.65	4,012,449.97
小　计	1,026,181,402.71	862,170,112.46	765,723,938.56	616,093,225.89

2) 收入按经营地区分解

项　目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	518,718,554.38	486,397,083.43	1,169,103,172.41	1,013,080,506.91
海外地区	321,285,143.29	245,455,174.55	470,639,955.95	327,933,948.93
小　计	840,003,697.67	731,852,257.98	1,639,743,128.36	1,341,014,455.84

（续上表）

项　目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	616,116,462.67	551,259,865.60	280,764,352.44	243,977,624.95
海外地区	410,064,940.04	310,910,246.86	484,959,586.12	372,115,600.94
小　计	1,026,181,402.71	862,170,112.46	765,723,938.56	616,093,225.89

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度
在某一时点确认收入	840,003,697.67	1,639,743,128.36

小　计	840,003,697.67	1,639,743,128.36

2. 研发费用

项　目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	17,767,566.61	29,022,681.65	26,224,366.45	19,839,702.04
材料消耗	2,179,046.67	16,008,212.75	24,422,952.05	11,480,233.28
折旧与摊销	1,466,867.46	2,807,517.76	2,533,876.62	2,107,467.75
设计费	678,569.89	2,567,481.24	410,716.70	459,191.46
试验、修理等费用		746,776.79	578,020.15	31,720.93
其他	411,038.19	982,079.74	964,943.08	1,509,730.47
合　计	22,503,088.82	52,134,749.93	55,134,875.05	35,428,045.93

十六、其他补充资料

（一）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.44	12.65	-3.92	-3.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81	12.63	-5.73	-5.20

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.76	0.35	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.76	0.30	0.76

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	55,728,518.09	92,743,272.07	-25,425,828.96	-25,263,111.58

非经常性损益		B	7,884,935.26	157,452.07	11,713,890.43	9,785,981.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	47,843,582.83	92,585,820.00	-37,139,719.39	-35,049,092.61
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,226,670,467.30	635,681,925.04	661,107,754.00	686,370,865.58
增资		E		18,830,181.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F		5.00		
增资		G		470,000,000.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		H		1.00		
其他	股份支付	I		9,415,089.19		
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J		5.00		
报告期月份数		K	6.00	12.00	12.00	12.00
加权平均净资产		L= D+A/2+E×F/K+G×H/K+I×J/K	1,254,534,726.35	732,989,090.32	648,394,839.52	673,739,309.79
加权平均净资产收益率		M=A/L	4.44%	12.65%	-3.92%	-3.75%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	3.81%	12.63%	-5.73%	-5.20%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2021 年 1-6 月	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	55,728,518.09	92,743,272.07
非经常性损益	B	7,884,935.26	157,452.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	47,843,582.83	92,585,820.00

期初股份总数	D	157,600,000.00	56,890,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		61,770,727.00
高管增资	F		1,339,273.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		5.00
战投增资	H		37,600,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I		1.00
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K+H×I/K-J	157,600,000.00	122,352,090.75
基本每股收益	M=A/L	0.35	0.76
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.30	0.76

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2021 年 1-6 月

单位：万元

资产负债表项目	2021.6.30	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	17,763.43	33,263.98	-46.60%	主要系购建固定资产、偿还借款等支出导致
应收票据	7,782.55	1,732.09	349.32%	主要系本期票据质押以及背书后未终止确认的票据增加导致
应收款项融资	1,358.18	2,166.77	-37.32%	主要系本期末票据质押导致
其他流动资产	1,608.24	2,929.70	-45.11%	待抵扣进项税额减少所致
长期应收款	1,097.61			系新租赁准则影响导致
在建工程	2,897.74	3,649.46	-20.60%	主要系本期设备购置较上期减少及在安装设备转固所致
使用权资产	11,779.91			系执行新租赁准则导致
应付票据	16,295.37	19,512.84	-16.49%	系公司本期付现采购增加导致
其他应付款	718.56	1,313.37	-45.29%	主要系本期拆借款及预提费用较上期有所降低
租赁负债	10,873.43			系执行新租赁准则导致
长期应付款	3,048.46	5,726.92	-46.77%	主要系执行新租赁准则等导致

2. 2020 年度比 2019 年度

单位：万元

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	33,263.98	11,819.90	181.42%	主要系2020年销售回款占比上升以及获得增资所致
应收票据	1,732.09	3,373.82	-48.66%	公司更多采用信用较高的银行承兑汇票结算导致
应收账款	58,150.25	47,714.29	21.87%	主要系收入规模增加所致
应收款项融资	2,166.77	161.03	1245.57%	主要系2020年销售规模扩大，同时强信用银行承兑汇票结算方式增加所致
其他流动资产	2,929.70	1,687.93	73.57%	主要系新设子公司采购设备及货物进项税待抵扣所致
在建工程	3,649.46	6,332.79	-42.37%	主要系在安装设备转固所致
其他非流动资产	1,802.76	3,739.75	-51.79%	主要系预付工程及设备款减少所致
短期借款	45,055.52	33,618.22	34.02%	系新增借款所致
应付票据	19,512.84	7,157.50	172.62%	主要系2020年采购规模增加所致
其他应付款	1,313.37	39,097.33	-96.64%	主要系偿还非金融机构借款所致
一年内到期的非流动负债	11,172.65	8,080.99	38.26%	系一年内到期的借款及融资租赁款增加所致
股本	15,760.00	5,689.00	177.03%	系净资产折股及新增股本所致
资本公积	105,977.20	7,381.40	1335.73%	系净资产折股及股东溢价增资所致
盈余公积	463.29	2,844.50	-83.71%	主要系净资产折股所致
未分配利润	466.56	47,653.29	-99.02%	主要系净资产折股所致
利润表项目	2020年度	2019年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	183,436.04	137,645.59	33.27%	主要系客户订单增加、销售规模增加所致
营业成本	143,340.32	115,537.68	24.06%	主要系2020年营业收入增加相应结转营业成本增加所致
税金及附加	1,680.22	691.11	143.12%	销售增长导致缴纳附加税上升
销售费用	2,194.71	4,541.53	-51.67%	主要系新收入准则下运输费符合合同履约成本定义部分在营业成本反映
管理费用	10,132.32	8,418.48	20.36%	主要系收入规模上升导致整体薪酬及其他管理费用上升
其他收益	2,275.21	1,452.91	56.60%	主要系政府补助增加所致

营业外支出	1,536.68	101.38	1415.76%	主要系 2020 年疫情停工损失影响
所得税费用	614.96	-965.63	-163.68%	主要系利润增长相应所得税增长

3. 2019 年度比 2018 年度

资产负债表项目	2019.12.31	2018.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	47,714.29	33,884.08	40.82%	主要系收入规模增加所致
其他流动资产	1,687.93	4,084.21	-58.67%	待抵扣进项税获得抵扣所致
长期待摊费用	6,647.87	2,444.54	171.95%	销售增长引起工装、夹具领用量上升所致
递延所得税资产	5,639.00	2,594.53	117.34%	主要系未弥补亏损确认递延所得税增加所致
短期借款	33,618.22	12,883.00	160.95%	系新增短期借款所致
预收款项	1,330.49	2,672.63	-50.22%	系预收货款结转收入所致
长期借款	19,797.35	25,565.00	-22.56%	系借款到期偿还所致
长期应付款	4,774.00	2,819.52	69.32%	系融资租赁款增加所致
递延所得税负债	3,303.01	1,224.17	169.82%	主要系固定资产加速折旧确认递延所得税负债增加所致
利润表项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	137,645.59	111,455.70	23.50%	主要系客户订单增加、销售规模增加所致
营业成本	115,537.68	91,361.49	26.46%	主要系 2019 年营业收入增加相应结转营业成本增加所致
研发费用	7,450.63	4,950.07	50.52%	主要系开发新客户、新产品导致加大研发投入所致

重庆美利信科技股份有限公司

二〇二一年九月三日



统一社会信用代码 91330106793421213（1/3）

营业执照

（副本）



扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡少先

经营范围　审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期　2011 年 07 月 18 日

合伙期限　2011 年 07 月 18 日 至 长期

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

登记机关



2021 年 03 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为重庆美利信科技股份有限公司 IPO 申报使用之目的而提供文件的复印件，该用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为重庆美利信科技股份有限公司IPO申报使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000390

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44　　发证时间：二〇一九年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日

仅为重庆美利信科技股份有限公司IPO申报使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为重庆美利信科技股份有限公司IPO申报使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明梁正勇是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。