

公司代码：603109

公司简称：神驰机电

神驰机电股份有限公司 2020 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人艾纯、主管会计工作负责人宣学红及会计机构负责人（会计主管人员）李小琴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	146

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	神驰机电股份有限公司
隆鑫通用	指	隆鑫通用动力股份有限公司
润通科技	指	重庆润通动力制造有限公司、重庆润通贸易有限公司、重庆润通科技有限公司中的一家，或三家构成的关联企业集团
OEM	指	Original Equipment Manufacturer 的缩写，指一家厂家根据另一家厂商的要求，为其生产产品和产品配件，亦称为定牌生产或授权贴牌生产
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，指厂商自主进行产品设计、开发、制造，由客户选择下单后进行生产，产品销售时以客户的品牌进行销售
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	神驰机电股份有限公司
公司的中文简称	神驰机电
公司的外文名称	SENCI ELECTRIC MACHINERY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	艾纯

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜春辉	李举
联系地址	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号
电话	023-88027304	023-88027304
传真	023-88028692	023-88028692
电子信箱	dsh@senci.cn	dsh@senci.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市北碚区童家溪镇同兴北路200号
--------	--------------------

公司注册地址的邮政编码	400707
公司办公地址	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号
公司办公地址的邮政编码	400707
公司网址	www.senci.cn
电子信箱	dsh@senci.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神驰机电	603109	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	616,192,714.48	611,746,919.46	0.73
归属于上市公司股东的净利润	50,668,450.63	48,960,448.58	3.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,093,941.81	45,695,405.54	-14.45
经营活动产生的现金流量净额	-12,262,661.70	-12,647,289.24	-3.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,270,229,342.60	1,252,428,192.00	1.42
总资产	1,904,584,111.81	1,841,191,632.91	3.44

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3455	0.4451	-22.38
稀释每股收益(元/股)	0.3455	0.4451	-22.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2665	0.4154	-35.84
加权平均净资产收益率(%)	3.97	7.75	减少 3.78 个百分点

			点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.06	7.23	减少 4.17 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-130,184.91	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,157,925.5	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有		

交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-501,919.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	220,607.30	募集资金协定存款理财收益
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,171,919.96	
合计	11,574,508.82	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务、主要产品

公司的主营业务是小型发电机、通用汽油机及其终端类产品的研发、制造和销售。目前，公司是国内少数已形成从核心部件到终端类产品的完整产业链的生产企业。

按照用途划分，公司产品可分为部件类产品与终端类产品两大类。部件产品以小型发电机、数码变频发电机、通用汽油机为主，起动电机、车用电机、增程器等多种类别兼顾，其中小型发电机、数码变频发电机、通用汽油机为生产发电机组等终端类产品的核心部件；终端类产品以通用汽油发电机组、数码变频发电机组、高压清洗机为主要产品，同时销售水泵、柴油发电机组、园林机械等多种终端类产品。



汽油发电机组



变频发电机组



柴油发电机组



清洗机



水泵



电焊机

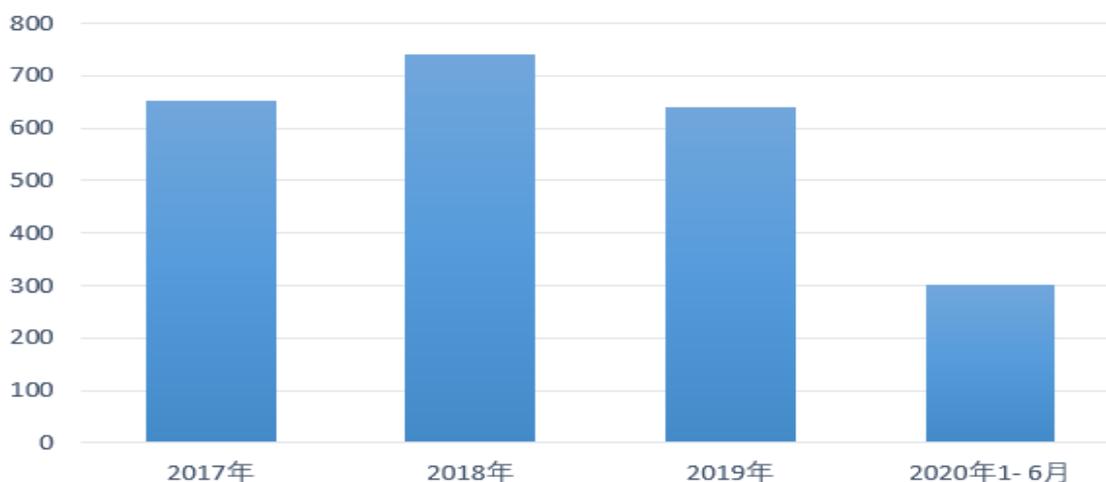
（二）经营模式

目前,公司所生产的小型发电机除了部分自用以外,大部分用于配套国内终端产品生产厂家,以直销为主。通用汽油机则以自用为主,少部分外售。终端产品方面,公司采用 ODM/OEM 方式和自主品牌并举的模式,目前以经销为主,大部分产品用于出口。

（三）行业情况

公司所生产的小型发电机和通用汽油机主要用于配套终端产品,而终端产品所在通机行业属于外向型行业,产品主要用于出口。从全球通机市场来看,通用动力机械产品每年需求量估算超过 6,000 万台,主要市场是欧洲、北美等发达地区,其消费量约占全球市场的 50%,以发电机组和园林机械为主。美国是目前全球通用动力机械产品最大的消费市场,以通用汽油发电机组、数码变频发电机组、家用草坪机、扫雪机、油锯等产品销量最高。2020 年 1-6 月,全国汽油发电机组出口 302.45 万台,跟去年同期相比下降 5.42%。

2017年-2020年1-6月汽油发电机组出口数量（万台）



二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）规模效应与全产业链布局优势

公司小型发电机与发电机组两大主要产品规模效应优势明显,产销规模在行业内处于领先地位。目前,公司已经形成年产 120 万台各种类型小型电机和 50 万台各类机组的能力。公司是行业内少数具备小型发电机、通用汽油机、控制面板、消声器、逆变器、机架等终端类产品主要部件自主研发与自主生产能力的企业,全产业链布局优势明显。相比于行业内其他竞争对手,全产业链优势一方面可以帮助企业提高产品的整体利润空间,增强企业抵御市场风险的能力;另一方面也有助于对关键零部件进行有序的优化升级、全面控制、提高产品品质,降低产品质量风险。

（二）营销网络与自主品牌优势

通过全球化的营销策略，公司在国内与国外市场已形成相对完善的营销网络覆盖。

电机方面，目前公司与隆鑫通用、润通科技、大江动力等知名通机生产企业建立了长期稳定的合作关系。终端产品方面，公司在广东、山东、河北、浙江、甘肃等七个省份建立了服务中心，销售范围覆盖全国主要省份。同时，为了拓展国际市场，公司在美国、迪拜、印尼、俄罗斯、尼日利亚、越南等地设立了全资孙公司，进一步完善了公司销售网络。

长期以来，公司大力推进自主品牌推广建设工作，提高公司品牌影响力和盈利水平。终端类产品中，自主品牌已成为销售收入的主要来源。相较于行业内其他企业多以贴牌销售为主的经营方式，公司在自主品牌市场开拓已处于行业前列，自主品牌产品已陆续进入 COSTCO、PRICE SMARTINC、SAMS CLUB、HOME DEPOT INC、AMAZON INC 等美国通机市场的主流销售渠道，自主品牌产品在海外的品牌知名度已初步树立。

（三）技术研发优势

公司高度重视技术创新能力建设。目前，公司获得专利 157 项，其中发明专利 15 项，实用新型专利 89 项，外观专利 53 项，储备了丰富的技术资源。

（四）产品认证优势

由于发达国家普遍对采用通用汽油机为动力的终端产品实行严格的准入管理，取得相关的产品认证是进入美欧等国外市场的必要条件，产品能否达到相应标准，往往是国外客户选择制造商的重要参考。相关认证一般分为安全认证与排放认证两类，近年来，随着环境保护意识的不断加强，相关认证标准不断趋严。随着终端产品技术实力的不断提升，公司通用汽油发电机组等主要产品已取得 UL、CETL、EPA、CARB、CSA、CE、RoHS、GS、EURO-V、PSE、SONCAP 等多项认证，使公司产品可顺利进入相关市场，在通机生产行业中形成了竞争优势。

（五）质量控制优势

公司电机产品的下游客户主要为润通科技、隆鑫通用、大江动力等知名通机制造商，此类客户对产品质量有较为严格的控制标准，稳定的产品质量是公司能够与其建立稳定合作关系的关键因素。公司终端类产品主要面向出口，其中向北美、欧洲地区出口占总出口金额的比重超过 50%，此类地区客户的产品质量意识很强，且公司产品面临的准入标准也较为严格，稳定的产品质量是保证在该类市场稳定经营的关键。

公司按照国家标准建立了严格的质量控制体系，配备了先进的质量检测设备，实行全面的质量控制流程管理。公司按照客户对产品质量的具体要求，以国家及行业标准为基础，紧密跟踪国际先进的质量管理控制操作流程，并不断修订和完善公司的质量标准体系。凭借健全的质量控制体系，公司产品能够满足全球行业标准最为严格的欧洲、北美等市场的质量要求。

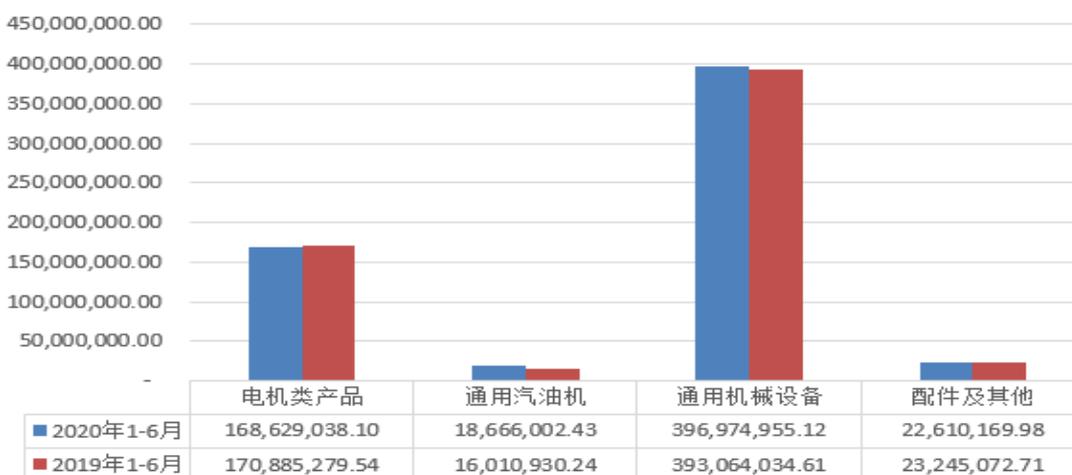
第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

今年上半年，新冠疫情全球蔓延，给世界经济和国内经济带来巨大冲击。得益于全国上下统筹协调，积极抗疫，今年第二季度国内疫情基本得到控制，主要经济指标恢复性增长，经济运行平稳复苏。

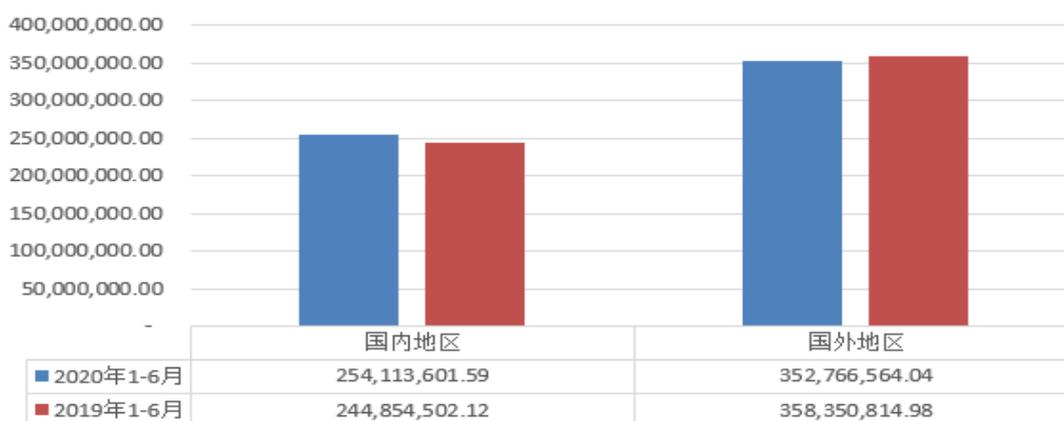
面对新冠疫情，公司努力做好防疫措施，积极推动复工复产。2020 年 1-6 月，公司实现销售收入 61,619.27 万元，比上年同期增加 0.73%；实现净利润 5,066.85 万元，比上年同期增加 3.49%。由于中美贸易摩擦升级，面对日益严峻的国际形势，报告期内，公司积极开拓国内市场，布局营销网络，在甘肃、江西成立了服务中心，目前在全国已经形成了江西、广东、云南、华北、山东、浙江、甘肃七大服务中心，营销网络日益完善。同时，公司在越南建立了生产基地，以拓宽国际市场空间，努力实现公司以局部外贸为主向以全球贸易为主的经营转型，不断提升公司和神驰品牌在国际上的形象与地位。

2019年1-6月和2020年1-6月主营业务收入（分产品）



2020年1-6月，公司电机类产品、终端产品和配件产品销售收入跟去年同期相比，基本持平。通用汽油机销售收入比上年同期增长16.58%，主要是因为公司加大了下游终端产品生产厂家的开拓，通用汽油机销售额逐渐提升。

2019年1-6月和2020年1-6月主营业务收入（分地区）



2020年1-6月，公司国外地区实现销售收入352,766,564.04元，占公司全部销售收入的58%。符合整个统计行业外向型的特点。跟去年同期相比，2020年1-6月，公司国外地区收入减少1.56%，主要是因为非洲市场较去年同期有较大幅度下滑。而国内地区收入跟去年同期相比，增长3.78%，主要是因为公司所开发的驻车发电机实现了销售，另外，柴油发电机组、电焊机组销售收入相比去年有所增加。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	616,192,714.48	611,746,919.46	0.73
营业成本	456,356,457.39	461,348,937.50	-1.08
销售费用	63,496,470.26	49,076,199.50	29.38
管理费用	29,163,534.93	24,069,467.42	21.16
财务费用	-1,438,487.13	2,150,729.83	-166.88

研发费用	17,447,769.54	13,127,200.00	32.91
经营活动产生的现金流量净额	-12,262,661.70	-12,647,289.24	-3.04
投资活动产生的现金流量净额	-520,576,045.11	-11,133,250.00	4,575.87
筹资活动产生的现金流量净额	-52,884,678.23	23,182,517.56	-328.12

营业收入变动原因说明:营业收入增加主要系通用机械设备、通用汽油机收入增长所致

营业成本变动原因说明:营业成本降低主要系主要材料钢材、漆包线的价格同期对比有所下降所致

销售费用变动原因说明:销售费用增加主要系受中美贸易摩擦影响,公司在美国地区销售的商品关税增加,同时受疫情影响,运输滞留时间延长及改变运输方式等,海外运输费用增加所致

管理费用变动原因说明:管理费用增加主要系人员薪酬、办公费-维护费及中介机构费用增加所致

财务费用变动原因说明:财务费用减少主要系受人民币对美元汇率变动影响,报告期汇兑收益增加所致

研发费用变动原因说明:研发费用增加主要系公司加大研发投入,人员薪酬及材料费增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动现金流量净额略有增加主要系公司加大货款催收力度,应收账款同期对比略有减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动现金流量净额大幅减少主要系公司将募集资金用于购买协定存款理财产品所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动现金流量净额大幅减少主要系公司调整融资结构,减少对金融机构借款规模,及应付票据增加所致

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	392,181,756.00	20.59	296,706,519.45	23.41	32.18	注1
应收账款	263,354,873.59	13.83	299,894,044.88	23.66	-12.18	注2
存货	294,523,637.73	15.46	256,299,625.91	20.22	14.91	注3
其他流动资产	541,190,183.07	28.42	24,609,566.64	1.94	2,099.1	注4
固定资产	143,486,867.78	7.53	144,438,017.50	11.4	-0.66	无重大变化

无形资产	169,316,178.54	8.89	172,487,596.83	13.61	-1.84	无重大变化
短期借款	100,000,000.00	5.25	170,200,000.00	13.43	-41.25	注5
应付票据	69,698,387.39	3.66	59,938,000.00	4.73	16.28	注6
应付账款	253,102,708.17	13.29	217,073,012.46	17.13	16.6	注7
递延收益	165,286,287.90	8.68	171,857,819.25	13.56	-3.82	无重大变化

其他说明

注1：货币资金增加主要系募集资金用于协定存款后剩余部分留作日常的生产经营用资金所致

注2：应收账款减少主要系公司加强应收账款管理，收回货款所致

注3：存货增加主要系为应对国内外销售增长的需求，国内增设分仓及国外新设销售公司备货所致

注4：其他流动资产增加主要系募集资金用于协定存款所致

注5：短期借款减少主要系公司调整融资结构，减小对金融机构借款规模所致

注6：应付票据增加主要系采购规模上升，带动银行汇票使用规模上升所致

注7：应付账款增加主要系二季度采购商品增加，部分货款尚未到付款期所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：万元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	8,647.65	承兑汇票保证金及保函保证金
投资性房地产	1,878.69	为公司借款提供抵押
固定资产	3,293.17	为公司借款提供抵押
无形资产土地使用权	4,265.53	为公司借款提供抵押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司重庆神驰进出口贸易有限公司以人民币2万元的价格收购了越南安来机电有限公司全部股权并投资110万美元用以满足其经营需要。越南安来注册资本2,500,000万越南盾，经营范围包括发电机，电动机，水泵的制造等。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本	出资比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆安来动力机械有限公司	生产、销售发电机组等	5000万元	100%	410,044,182.64	252,912,625.43	296,211,543.53	18,398,052.47
江苏神驰机电有限公司	生产销售电机、发电机组等	3000万元	100%	110,045,498.29	63,838,602.14	91,715,555.43	2,671,118.30
重庆凯米尔汽轮机有限公司	生产、销售发电机组等	600万元	100%	83,403,694.37	17,913,290.57	55,720,906.99	1,291,974.14
重庆神凯机电有限公司	生产、销售发电机组等	1000万元	100%	10,221,612.01	10,220,107.95		-90,573.85
重庆市北碚区枫火机械制造有限公司	生产、销售通用机械零部件等	220万元	100%	48,147,681.70	33,078,357.95	32,806,646.16	2,825,777.87
重庆神驰通用动力有限公司	生产销售通用机械等	6000万元	100%	126,238,531.82	58,349,056.52	19,917,541.83	1,462,619.37
重庆神驰进出口有限公司	货物进出口	4500万元	100%	289,366,321.29	138,527,146.34	179,561,223.73	11,940,351.24
重庆晨晖机电有限公司	销售发电机组等	100万元	100%	275,958,383.79	79,554,391.07	164,928,015.34	9,966,044.02
美国神	贸易	400万	100%	206,624,494.53	28,487,802.87	139,298,661.61	-5,129,171.04

驰		美元					
迪拜神驰	贸易	734 万迪拉姆	100%	18,894,284.27	13,926,492.91	9,599,348.43	1,000,367.66
艾氏福特有限公司	贸易	10 万卢布	100%	2,850,476.57	1,848,664.92	1,205,231.58	-1,192,274.54
艾氏瓦特机械设备有限公司	贸易	1000 万奈拉	100%	3,849,896.69	1,030,440.39	524,948.56	-175,118.17
印尼荣耀机电有限公司	贸易	110 亿印尼盾	100%	2,226,950.43	853,728.07	180,403.10	-290,721.81
越南安来机电有限公司	生产销售发电机等	250 亿越南盾	100%	12,623,242.92	7,539,601.84		-268,182.14

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(一) 海外市场环境风险

公司的主营业务是小型发电机、通用汽油机及其终端产品的研发、制造和销售，目前主要产品为小型发电机与终端类产品。其中，终端类产品外销比例很高，小型发电机虽然主要面向国内厂商，但下游厂商向公司采购小型发电机的目的主要也是用于生产外销为主的通用汽油发电机组。目前，国际贸易形势日趋严峻，贸易保护主义和逆全球化思潮抬头。中美贸易摩擦升级，有关逆全球化、中美脱钩的争论愈演愈烈，全球经济与贸易受此影响，存在诸多不确定性，未来若发生不可预测的波动，将给公司盈利带来一定的不确定性。

(二) 行业竞争风险

目前国内通用汽油发电机组从业企业数量多，未来行业整合和产业集中的空间大，行业内竞争方式正在逐渐从此前的价格竞争转变为以品牌、技术为主导的差异化竞争。公司具备小型发电机及通用汽油机等核心部件的技术研发和生产制造优势，国内和国际的营销网络布局已相对完善，自主品牌的销售比例不断提升，未来有良好的发展空间。但是在行业的整合和集中过程中，公司仍然可能面临现有竞争对手和行业新进入者挑战的风险。

(三) 汇率波动风险

公司所在通机行业属外向型行业，产品主要用于出口。公司的出口业务主要以美元结算，人民币兑美元汇率的波动将对公司的经营业绩产生影响，未来，如果人民币兑美元汇率波动幅度增大，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn/	2020 年 2 月 13 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn/	2020 年 5 月 14 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数(元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	注 2	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	注 3	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	注 4	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	股份限售	注 5	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	股份限售	注 6	注 6	注 6	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 7	注 7	注 7	注 7	否	是	不适用

	解决关联交易	注 8	注 8	注 8	否	是	不适用	不适用
	其他	注 9	注 9	注 9	是	是	不适用	不适用
	其他	注 10	注 10	注 10	否	是	不适用	不适用
	其他	注 11	注 11	注 11	否	是	不适用	不适用
	其他	注 12	注 12	注 12	否	是	不适用	不适用
	其他	注 13	注 13	注 13	否	是	不适用	不适用
	其他	注 14	注 14	注 14	否	是	不适用	不适用
	其他	注 15	注 15	注 15	否	是	不适用	不适用
	其他	注 16	注 16	注 16	否	是	不适用	不适用
	其他	注 17	注 17	注 17	否	是	不适用	不适用

注 1:

承诺方：艾纯、艾利、谢安源、艾刚

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

上述期限届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价的情况，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票锁定期自动延长6个月，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应作相应调整。

本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应作相应调整。

若本人违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 2:

承诺方：神驰实业、神驰投资

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起36个月内，本机构不转让或者委托他人管理本机构直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价的情况，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本机构直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长6个月。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应作相应调整。

本机构直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应作相应调整。

若本机构违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本机构将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本机构未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本机构将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 3:

承诺方：钟建春、邓典波、刘吉海、宣学红

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起12个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司公开发

行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

上述期限届满后，在本人任职期间内，每年转让的股份不超过直接或间接持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让直接或间接持有的本公司股份。

若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价的情况，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长6个月，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应作相应调整。

本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应作相应调整。

若本人违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 4:

承诺方：刘国伟、魏华、李玉英

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起12个月内，本人不转让或者委托他人管理间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

上述期限届满后，在本人任职期间内，每年转让的股份不超过直接或间接持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让直接或间接持有的本公司股份。

若本人违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 5:

承诺方：和邦集团、曜业投资、庆聚咨询

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起12个月内，本机构不转让或者委托他人管理本机构直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

若本机构违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本机构将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本机构未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本机构将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 6:

承诺方：艾纯、神驰投资、神驰实业、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

本人/本机构所持发行人公开发行股票前已发行的股份在限售期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。发行人上市后，如有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，前述减持价格应作相应调整。限售期满后2年内，本人/本机构若减持发行人股份的，将以符合相关法律、法规、规章规定的方式减持，包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，每年减持股份数量累计不超过上一年度最后一个交易日所持有的发行人股份总数的10%。

本人/本机构在减持所持有的发行人股份前，将至少提前5个交易日将减持计划告知发行人，并配合发行人在减持前3个交易日予以公告，减持期限为自公告减持计划之日起6个月。

本人/本公司如违反上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴发行人所有。

注 7:

承诺方：艾纯、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

1、截至承诺函签署之日，本人及本人控制的企业均未以任何方式直接或间接经营与发行人及

其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

2、自承诺函签署之日起，本人及本人控制的企业将不以任何方式直接或间接经营与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自承诺函签署之日起，若本人及本人控制的企业进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业将不与发行人及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、在本人及本人控制的企业与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

注 8:

承诺方：艾纯、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

(1) 本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与发行人之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与发行人签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性文件、章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；

(2) 发行人股东大会或董事会对涉及本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务；

(3) 本人承诺依照发行人公司章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响发行人的独立性，本人保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害发行人及其他股东的利益；

(4) 本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人进行关联交易而给发行人造成损失的，本人愿意承担赔偿责任。

注 9:

承诺方：神驰机电、艾纯、钟建春、谢安源、邓典波、卢劲波、刘吉海、宣学红

承诺内容、承诺时间及期限：

为维护公司上市后股价稳定，保护广大投资者尤其是中小股民的利益，发行人制订了《公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后三年内稳定股价的预案》（以下简称“《公司稳定股价的预案》”），相关主体作出了承诺，主要内容如下：

（一）启动稳定股价措施的条件

公司股票上市后 3 年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一年度经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因公司派息、送股、资本公积金转增股本等事项导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同）时，公司将启动稳定股价措施。

（二）稳定股价的具体措施

公司股票价格触发启动条件时，公司及相关责任人员将按照如下顺序启动稳定股价措施：首先是公司回购，其次是控股股东增持，最后是董事（在公司任职并领取薪酬的董事，独立董事除外，下同）、高级管理人员增持。在每一个自然年度，公司及相关责任人员需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。

1、公司回购

公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司为稳定股价之目的回购股份的资金总额不得低于公司上一年度

经审计归属于母公司股东净利润的 20%，回购股份的价格参照市场价格确定。

2、控股股东增持

公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规规定的条件和要求的的前提下，对公司股票进行增持。控股股东用于增持公司股票的资金总额应不低于其所获得的公司上一年度现金分红资金的 20%（税后）。

3、董事、高级管理人员增持

董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规规定的条件和要求的的前提下，对公司股票进行增持。公司董事、高级管理人员用于增持公司股票的资金总额应不低于其上一年度从公司所获薪酬的 20%（税后）。

（三）稳定股价措施的启动程序

1、公司回购

公司董事会应在公司稳定股价措施的条件触发之日起的 5 个工作日内参照公司股价表现并结合公司经营情况确定回购方式、回购数量、回购价格及回购期限，拟定回购股份方案。

公司董事会应当在审议通过回购股份相关事宜后及时披露董事会决议、回购股份方案，并发布召开股东大会的通知。公司股东大会对回购股份相关事宜作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

公司应在股东大会审议通过回购股份方案之次日启动回购，并应在回购股份方案实施完毕后两日内公告公司股份变动报告。如果回购股份方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

2、控股股东及董事、高级管理人员增持

公司回购股份方案实施完毕之日起连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一年度经审计的每股净资产或公司回购股份方案无法实施时，公司控股股东应在 5 个工作日内拟定增持计划。控股股东增持股份方案实施完毕之日起连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一年度经审计的每股净资产或公司控股股东增持股份方案无法实施时，公司董事、高级管理人员应在 5 个工作日内拟定增持计划。

公司董事会应依法及时披露上述增持计划，相关增持计划应明确增持方式、增持数量、增持价格和增持期限。控股股东及董事、高级管理人员应在增持计划披露之次日启动增持计划。

如果增持股份方案实施前，公司股价已经不能满足启动控股股东及董事、高级管理人员增持条件的，可不再继续实施该方案。

（四）应启动而未启动股价稳定措施的约束措施

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

1、公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、如果控股股东未采取上述稳定股价具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按《公司稳定股价的预案》的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。

3、如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价具体措施的，公司将在前述事项发生之日起，停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按《公司稳定股价的预案》的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

4、现任董事、高级管理人员不得以职务变更、离职等情形为由拒绝实施《公司稳定股价的预案》规定的稳定股价措施。公司上市 3 年内聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行《公司稳定股价的预案》规定的稳定股价措施。

注 10：

承诺方：神驰机电

承诺内容、承诺时间及期限：

发行人承诺首次公开发行股票并上市的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

1、若投资者在缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因发行人首次公开发行股票并上市

的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于发行人首次公开发行的全部新股，发行人将按照投资者所缴纳股票申购款加算缴款后至退款时相关期间银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

2、若发行人首次公开发行的股票上市流通过，因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，发行人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后10个工作日内，制定股份回购方案并提交董事会、股东大会审议批准，依法回购首次公开发行的全部新股，并于股东大会审议通过后5个交易日内启动回购程序。回购价格不低于发行人首次公开发行股票的发价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应作相应调整。如果招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的证券交易中遭受损失的，发行人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

注 11:

承诺方：艾纯

承诺内容、承诺时间及期限：

如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东、实际控制人将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决之日起10日内，依法及时提议召集召开发行人董事会、股东大会，并通过在相关会议中就相关议案投赞成票的方式促使公司履行已作出的承诺。若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应作相应调整。如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，控股股东、实际控制人将依法赔偿投资者损失，严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

注 12:

承诺方：全体董事、监事、高级管理人员

承诺内容、承诺时间及期限：

如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，董事、监事、高级管理人员将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，依法赔偿投资者损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

注 13:

承诺方：神驰机电

承诺内容、承诺时间及期限：

为维护广大投资者的利益，降低本次公开发行即期回报被摊薄的风险，增强对股东利益的回报，发行人拟通过加强募集资金管理、加快推进募投项目的实施、完善公司治理结构、强化投资回报机制等方式提升发行人业绩，以填补本次公开发行摊薄即期回报的影响。具体措施如下：

1、确保募集资金规范使用

本次募集资金到位后，发行人将严格按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等进行严格把控；发行人将定期检查募集资金使用情况，确保募集资金得到合法合规使用。

2、加强募投项目的管理、保证募投项目实施效果

发行人本次募集资金拟用于数码变频发电机组生产基地建设项目、通用汽油机扩能项目、技术研发中心建设项目，相关项目符合国家产业政策和发行人发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。本次募集资金到位后，发行人将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益。

随着项目的建成和产能的逐步释放，发行人的盈利能力和经营业绩将得到提升，有助于填补本次

公开发行对股东即期回报的摊薄。发行人未来将加强对上述拟投资项目的日常管理，努力提升上述投资项目的资产质量和盈利能力，保障投资项目经济效益的顺利实现。

3、完善公司治理，为发行人发展提供强有力的制度保障

发行人将严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规文件的要求，以及《公司章程》等内部各项制度准则，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律法规和《公司章程》的规定行使职权，确保独立董事认真履行职责，维护发行人整体利益，尤其是中小股东的利益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员以及公司财务的监督权和检查权，为发行人发展提供强有力的制度保障。

4、保持和优化利润分配制度，强化投资者回报机制

发行人将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理回报，并保持连续性和稳定性。发行人已根据中国证监会的相关规定及监管要求，对上市后适用的《公司章程》进行修改，就利润分配政策研究论证程序、决策机制、利润分配形式、现金方式分红的具体条件和比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的期间间隔、应履行的审议程序及信息披露等事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了《公司上市后三年股东分红回报规划》，充分维护发行人股东依法享有的资产收益等权利，提高发行人的未来回报能力。

注 14:

承诺方：艾纯、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

针对 2007 年 12 月、2008 年 5 月两次非同比例增资，艾纯、艾利均承诺未来不会因该等事宜向神驰机电或神驰机电的其他股东主张任何权利或提出异议；如未来因上述事宜引起纠纷或诉讼给神驰机电造成经济损失且确应承担责任的，愿承担相应之足额补偿责任。

注 15:

承诺方：艾纯

承诺内容、承诺时间及期限：

公司 4,300 平方米无证房屋如被有关部门要求拆除而给公司造成任何经济损失，全部由实际控制人承担。

注 16:

承诺方：艾纯

承诺内容、承诺时间及期限：

如因发行人或发行人子公司在首次公开发行股票并上市日前未及、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金事项而使得发行人受到任何追缴、处罚或损失的，本人将无条件全额补偿因发行人及发行人子公司补缴社会保险和住房公积金导致发行人承担的全部支出（包括但不限于罚款、滞纳金、赔偿、费用）及损失。如本人未及、全额承担发行人及发行人子公司前述损失，发行人有权从对本人的应付现金股利中扣除相应的金额。

注 17:

承诺方：艾纯

承诺内容、承诺时间及期限：

若神驰进出口在与 SMARTER 仲裁、诉讼事项中遭到不利后果并因此需支付任何赔偿金、仲裁费用等，全部由实际控制人承担。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:美元

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
见本节六、重大诉讼、仲裁事项(三)其他说明	见本节六、重大诉讼、仲裁事项(三)其他说明.	无	民事诉讼	见本节六、重大诉讼、仲裁事项(三)其他说明	2,402,680.43	否	见本节六、重大诉讼、仲裁事项(三)其他说明	见本节六、重大诉讼、仲裁事项(三)其他说明	见本节六、重大诉讼、仲裁事项(三)其他说明

(三) 其他说明

适用 不适用

1、神驰进出口与 SMARTER 买卖合同纠纷

Smarter Tools INC.(以下简称“SMARTER”)系神驰机电股份有限公司子公司重庆神驰进出口贸易有限公司(以下简称“神驰进出口”)的美国客户。神驰进出口自 2011 年 10 月开始与 SMARTER 合作,向其供应变频发电机组产品,并由其在美国进行销售。神驰进出口向 SMARTER 累计销售变频发电机组 17,212 台,合计价款 633.73 万美元,分别于 2011 年、2012 年、2013 年收回部分货款,另外,2013 年,SMARTER 还曾退回 1,873 台变频发电机组,此后,剩余 223.23 万美元货款 SMARTER 则未再支付。2013 年 5 月 30 日,神驰进出口收到 SMARTER 通知,其在将产品销往加州时,由于相关产品未加贴加州 CARB 排放贴花而被加州空气资源委员会要求停止销售,并被处以 50.70 万美元罚款,同时因停止销售相关产品产生上下架费用及运费 47.56 万美元,故而停止向神驰进出口支付后续货款。上述事件发生后,神驰进出口也同时停止了向 SMARTER 销售产品。

神驰进出口与 SMARTER 就前述损失的责任划分及承担进行多次磋商,本着继续合作的原则,神驰进出口、重庆安来动力机械有限公司(神驰机电股份有限公司另一子公司,以下简称“安来动力”)与 SMARTER 于 2014 年 5 月 7 日签署了《独家销售协议》,约定由 SMARTER 在北美独家销

售安来动力开发及生产的使用雅马哈动力配套的发电机组产品，产品具体信息、型号由双方另行签署补充协议，任何一方违约均需向守约方支付违约金 500 万美元。但由于双方后续未就开发产品信息、型号等达成一致意见，未能签署有效的补充协议，导致前述《独家销售协议》并未实际履行。后又经长期磋商，双方对原货款支付、损失承担、后续合作等一系列事项一直未能达成一致意见。

神驰进出口于 2016 年 4 月 18 日向美国仲裁协会（以下简称“AAA”）申请仲裁，请求以违反货物销售合同约定、不按时支付货款等为理由，判令 SMARTER 向其支付所欠货款，并赔偿因仲裁而产生的相关费用。SMARTER 于 2016 年 5 月 24 日提出答辩意见及反请求，辩称神驰进出口提供的货物存在质量缺陷，并请求判令神驰进出口赔偿相关经济损失；同时以神驰进出口违反《独家销售协议》为由要求其支付违约金；各项请求金额合计为 4,212.52 万美元。仲裁过程中，SMARTER 修订了反请求，根据裁决书中关于案件事实背景和调查结果的描述，SMARTER 最终提出其未来收益损失和商誉损失金额为 2,200.98 万美元。

2018 年 2 月 23 日，美国仲裁协会作出终局裁决，仲裁裁决内容如下：

- (1) 自裁决文件签发之日起 30 日内，SMARTER 应向神驰进出口支付 2,402,680.43 美元货款，并按照 8% 的利率计算利息直至付清前述款项；
- (2) SMARTER 向神驰进出口提出的各项诉求/索赔不予支持；
- (3) 双方各自承担其发生的律师费等费用；
- (4) 本次仲裁的其他所有费用，包括仲裁员的费用 102,870.99 美元及美国仲裁协会的费用 45,020.00 美元，由双方共同承担；
- (5) 本裁决是本次提交仲裁索赔/申诉的全部仲裁结果。

仲裁裁决作出后，SMARTER 未履行仲裁裁决的相关内容。2018 年 3 月 28 日，SMARTER 向纽约州南区地方法院（以下简称“一审法院”）提起撤销仲裁裁决的动议，其理由是：一、仲裁员未能发出合理裁决，超出其权限；二、仲裁员明显无视法律，未应用《联合国国际货物销售合同公约》（“CISG”）进行裁决。

2019 年 3 月 26 日，纽约州南区地方法院作出“法官意见和命令”，相关内容如下：

- (1) 驳回 SMARTER 提出的撤销仲裁裁决的动议；
- (2) 仲裁裁决文件未体现驳回 SMARTER 索赔的详细理由，不够标准，应进行适当的补救，因此，将仲裁裁决交还仲裁员作修订裁决，进一步澄清裁决的理由；
- (3) 没有迹象表明，仲裁员是通过应用 CISG（《联合国国际货物销售合同公约》）之外的其他法规得出裁决结果的，仲裁员的行为并没有明显无视法律。

2020 年 1 月 22 日，仲裁员对仲裁裁决进行了修订，修订后的仲裁裁决，主要对裁决事实背景等内容进行了修改，未对裁决结果进行实质性修改，裁决内容如下：

- (1) 自裁决文件签发之日起 30 日内，SMARTER 应向神驰进出口支付 2,402,680.43 美元货款，并按照 8% 的利率计算利息直至付清前述款项；
- (2) SMARTER 向神驰进出口提出的各项诉求/索赔不予支持，包括反诉；
- (3) 双方各自承担其发生的律师费等费用；
- (4) 本次仲裁的其他所有费用，包括仲裁员的费用 102,870.99 美元及美国仲裁协会的费用 45,020.00 美元，由双方共同承担；
- (5) 本裁决是本次提交仲裁索赔/申诉的全部仲裁结果。

2020 年 4 月 21 日，SMARTER 向纽约州南区地方法院提起撤销修订后仲裁裁决的动议。

截止目前，本案仍在进行中。

2、重庆力华自动化技术有限责任公司诉发行人侵犯专利权案

2018 年 11 月 29 日，重庆力华自动化技术有限责任公司（以下简称“力华自动化”或“原告”）作为原告，认为公司、安来动力、神驰进出口、晨晖机电及重庆诺比为机电有限公司（晨晖机电的经销商客户，以下简称“诺比为机电”）侵犯了原告的“一种内燃机驱动发电机组并联运行的功率平衡控制方法”（专利申请号：201610062699.3）的专利权，遂向重庆市第一中级人民法院（以下简称“重庆一中院”）提起诉讼，请求判决五公司立即停止侵犯第 ZL201610062699.3 号发明专利权的行为（即停止使用上述专利方法制造专利产品，以及销售、许诺销售依照该专利方案直接获得的专利产品的行为）、对原告经济损失（包含为制止侵权行为所支付的合理开支 10 万元）共计人

民币 1000 万元承担连带赔偿责任、共同负担全部诉讼费用。重庆一中院于同日完成立案，案号为（2018）渝 01 民初 630 号。2019 年 1 月，公司收到重庆一中院送达的传票，该案首次开庭时间暂定为 2019 年 4 月 24 日。

公司收到法院传票后，于 2019 年 1 月 18 日委托重庆作孚律师事务所向西南政法大学司法鉴定中心申请鉴定，对原告“一种内燃机驱动发电机组并联运行的功率平衡控制方法”发明专利技术与公司争议产品技术特征的同源性进行比对鉴定。西南政法大学司法鉴定中心于 2019 年 2 月 22 日出具了西政鉴字 2019 第 0271 号《鉴定意见书》。经比对，原告涉案专利技术与公司争议产品所使用的技术方案，其中一项技术特征既不相同也不等同，即在实现并联目的时二者采用的公式不同，需要测量的数值、代入的系数不同，检测时的繁琐度不同，无法由本领域的普通技术人员通过简单换算即可成立。

2019 年 3 月 5 日，公司聘请的重庆作孚律师事务所出具了《关于重庆力华自动化技术有限责任公司与神驰机电股份有限公司、重庆安来动力机械有限公司、重庆神驰进出口贸易有限公司、重庆晨晖机电有限公司专利侵权诉讼纠纷案件的专项法律意见书》（以下简称“《专项法律意见书》”），其认为：西政鉴字 2019 第 0271 号《鉴定意见书》已明确载明原告涉案专利包含的技术特征与公司生产的争议产品所示的技术特征对比，有一项技术特征既不相同，也不等同。根据《最高人民法院〈关于审理侵犯专利权纠纷案件应用法律若干问题的解释〉》第七条规定“人民法院判定被诉侵权技术方案是否落入专利权的保护范围，应当审查权利人主张的权利要求所记载的全部技术特征。被诉侵权技术方案包含与权利要求记载的全部技术特征相同或者等同的技术特征的，人民法院应当认定其落入专利权的保护范围；被诉侵权技术方案的技术特征与权利要求记载的全部技术特征相比，缺少权利要求记载的一个以上的技术特征，或者有一个以上技术特征不相同也不等同的，人民法院应当认定其没有落入专利权的保护范围。”公司被诉侵权产品所使用的技术方案没有落入专利权的保护范围，依法不构成侵权，重庆一中院支持原告诉讼请求的可能性较小，公司败诉的风险较低。

2019年4月17日，重庆一中院组织召开庭前会议，对力华自动化原诉讼请求作了进一步明确，经调整后的力华自动化诉讼请求如下：请求判决公司、安来动力停止使用涉案方法生产、销售被控侵权产品，神驰进出口、晨晖机电及诺比为机电停止销售被控侵权产品；请求公司、安来动力对力华自动化1000万元经济损失承担共同赔偿责任，神驰进出口、晨晖机电及诺比为机电承担连带责任。2019年5月30日，重庆一中院组织各方就本案需进行鉴定的内容、鉴定费用的承担、鉴定机构选定等事项进行了沟通确认。2019年9月20日，本案鉴定机构北京国创鼎诚司法鉴定所向重庆一中院出具《关于选取检测机构及鉴定专家的函》，就选择检测机构及鉴定专家的相关事宜征询重庆一中院的意见。2019年10月8日，重庆一中院组织各方就鉴定专家回避事宜进行了沟通。

截至目前，本案尚在等待鉴定结果，尚未正式开庭审理。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										2800			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										2800			
担保总额占公司净资产的比例(%)													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无			
担保情况说明										无			

注：报告期对子公司的担保余额包括公司对下属子公司安来动力提供 EPA 保函担保，担保金额 400 万美元，折算为人民币金额为 2800 万元。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司参加重庆市地方金融局组织的“一对一”结对帮扶互动，奔赴重庆市秀山县隘口镇屯堡村、东坪村进行扶贫帮扶。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所在行业不是重污染行业，生产经营过程中对环境的影响较小，主要污染物为产品生产、检测过程中产生的废气、废液及固体废弃物、噪声等，报告期内公司及下属子公司未发生过环保事故，未受到环保部门的行政处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,947
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
艾纯	0	52,500,000	35.79	52,500,000	无	—	境内 自然 人

重庆神驰投资有限公司	0	20,000,000	13.64	20,000,000	无	—	境内非 自然人 法人
重庆神驰实业集团有限公司	0	19,444,400	13.26	19,444,400	无	—	境内非 自然人 法人
艾利	0	8,055,600	5.49	8,055,600	无	—	境内 自然人
四川和邦投资集团有限公司	0	5,000,000	3.41	5,000,000	冻结	5,000,000	境内非 自然人 法人
重庆曜业投资合伙企业(有限合伙)	0	3,000,000	2.05	3,000,000	无	—	境内非 自然人 法人
重庆庆聚商务信息咨询有限公司	0	2,000,000	1.36	2,000,000	无	—	境内非 自然人 法人
李训灯	328,300	328,300	0.22	0	无	—	境内 自然人
银华基金—工商银行—华泰证券(上海)资产管理有限公司	149,637	150,000	0.10	0	无	—	未知
程海林	135,800	135,800	0.09	0	无	—	境内 自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
李训灯	328,300	人民币普通股	328,300
银华基金—工商银行—华泰证券(上海)资产管理有限公司	150,000	人民币普通股	150,000
程海林	135,800	人民币普通股	135,800
王虎	133,100	人民币普通股	133,100
印海强	110,000	人民币普通股	110,000
高萍	110,000	人民币普通股	110,000

顾挺	99,400	人民币普通股	99,400
崔立娜	95,500	人民币普通股	95,500
余海波	82,800	人民币普通股	82,800
吴成刚	80,800	人民币普通股	80,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、艾纯持有重庆神驰投资有限公司 98% 股权，艾纯、艾利分别持有重庆神驰实业集团有限公司 90%、10% 的股权； 2、艾纯、艾利系兄妹关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	艾纯	52,500,000	2023.1.1	0	上市之日起限售 36 个月
2	重庆神驰投资有限公司	20,000,000	2023.1.1	0	上市之日起限售 36 个月
3	重庆神驰实业集团有限公司	19,444,400	2023.1.1	0	上市之日起限售 36 个月
4	艾利	8,055,600	2023.1.1	0	上市之日起限售 36 个月
5	四川和邦投资集团有限公司	5,000,000	2021.1.1	0	上市之日起限售 12 个月
6	重庆曜业投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000	2021.1.1	0	上市之日起限售 12 个月
7	重庆庆聚商务信息咨询有限公司	2,000,000	2021.1.1	0	上市之日起限售 12 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、艾纯持有重庆神驰投资有限公司 98% 股权，艾纯、艾利分别持有重庆神驰实业集团有限公司 90%、10% 的股权； 2、艾纯、艾利系兄妹关系。
------------------	---

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邹镇	董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司董事会秘书邹镇先生于 2020 年 5 月 27 日向公司提出书面辞职报告，辞职后其本人将不再担任公司任何职务。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：神驰机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	392,181,756.00	967,194,995.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3		117,100.00
应收票据			
应收账款	七、5	263,354,873.59	233,873,281.31
应收款项融资	七、6	35,233,652.59	23,535,348.98
预付款项	七、7	28,368,517.21	15,719,568.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,799,847.16	2,903,232.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	294,523,637.73	217,327,134.22
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	七、13	541,190,183.07	34,702,640.03
流动资产合计		1,557,652,467.35	1,495,373,301.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	18,786,927.16	19,391,809.24

固定资产	七、21	143,486,867.78	143,616,290.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	169,316,178.54	170,931,238.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	10,436,010.87	10,183,476.68
其他非流动资产	七、31	4,905,660.11	1,695,516.07
非流动资产合计		346,931,644.46	345,818,331.29
资产总计		1,904,584,111.81	1,841,191,632.91
流动负债：			
短期借款	七、32	100,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	69,698,387.39	62,438,750.29
应付账款	七、36	253,102,708.17	220,071,512.79
预收款项			9,800,278.49
合同负债	七、38	16,769,347.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	15,731,866.37	19,286,227.64
应交税费	七、40	9,636,243.64	5,530,650.39
其他应付款	七、41	2,881,998.70	1,127,423.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		467,820,551.51	418,254,842.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,247,929.80	1,936,544.68

递延收益	七、51	165,286,287.90	168,572,053.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		166,534,217.70	170,508,598.24
负债合计		634,354,769.21	588,763,440.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	146,670,000.00	146,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	654,122,919.50	654,122,919.50
减：库存股			
其他综合收益	七、57	2,904,226.62	2,030,436.45
专项储备			
盈余公积	七、59	18,993,991.78	18,993,991.78
一般风险准备			
未分配利润	七、60	447,538,204.70	430,610,844.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,270,229,342.60	1,252,428,192.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,270,229,342.60	1,252,428,192.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,904,584,111.81	1,841,191,632.91

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：神驰机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		95,133,972.02	620,241,239.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	89,329,804.78	84,180,799.82
应收款项融资		15,537,421.59	5,954,184.98
预付款项		3,314,071.06	2,874,268.31
其他应收款	十七、2	37,045,701.48	29,045,972.48
其中：应收利息			
应收股利			
存货		56,972,192.20	46,620,676.03
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		511,374,384.39	4,048,799.19
流动资产合计		808,707,547.52	792,965,940.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	215,473,806.19	215,473,806.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		70,740,761.08	73,719,409.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		120,830,584.85	121,785,891.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,436,408.22	2,648,010.44
其他非流动资产		2,323,699.00	1,418,854.42
非流动资产合计		411,805,259.34	415,045,972.19
资产总计		1,220,512,806.86	1,208,011,912.60
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		98,247,571.73	60,797,166.43
预收款项			7,826,903.44
合同负债		469,554.35	
应付职工薪酬		5,170,426.72	7,087,033.17
应交税费		3,198,000.81	426,742.80
其他应付款		10,728,905.41	8,429,542.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		217,814,459.02	184,567,388.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		133,926,424.14	136,111,843.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		133,926,424.14	136,111,843.68
负债合计		351,740,883.16	320,679,232.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		146,670,000.00	146,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		657,271,189.37	657,271,189.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,993,991.78	18,993,991.78
未分配利润		45,836,742.55	64,397,499.22
所有者权益（或股东权益）合计		868,771,923.70	887,332,680.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,220,512,806.86	1,208,011,912.60

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		616,192,714.48	611,746,919.46
其中：营业收入	七、61	616,192,714.48	611,746,919.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		567,843,150.75	554,287,134.85
其中：营业成本	七、61	456,356,457.39	461,348,937.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,817,405.76	4,514,600.60
销售费用	七、63	63,496,470.26	49,076,199.50
管理费用	七、64	29,163,534.93	24,069,467.42
研发费用	七、65	17,447,769.54	13,127,200.00

财务费用	七、66	-1,438,487.13	2,150,729.83
其中：利息费用		1,834,683.33	3,250,283.48
利息收入		3,332,551.41	1,385,415.37
加：其他收益	七、67	14,433,815.24	4,652,796.08
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	211,357.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,250,937.73	-3,850,437.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,344,130.78	-2,654,914.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-130,625.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,269,042.65	55,607,228.90
加：营业外收入	七、74	96,260.30	86,970.17
减：营业外支出	七、75	597,739.21	70,477.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,767,563.74	55,623,721.27
减：所得税费用	七、76	8,099,113.11	6,663,272.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,668,450.63	48,960,448.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,668,450.63	48,960,448.58
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,668,450.63	48,960,448.58
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		873,790.17	134,867.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		873,790.17	134,867.05
1.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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		873,790.17	134,867.05
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		873,790.17	134,867.05
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,542,240.80	49,095,315.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		51,542,240.80	49,095,315.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3455	0.4451
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3455	0.4451

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	172,025,850.18	180,184,787.27
减：营业成本	十七、4	145,341,465.74	154,282,052.12
税金及附加		716,650.35	1,785,906.08
销售费用		1,621,439.80	1,762,616.55
管理费用		13,362,863.20	10,096,995.65
研发费用		3,713,163.85	3,431,117.61
财务费用		292,163.15	2,273,028.68
其中：利息费用		1,834,683.33	2,331,984.85
利息收入		1,555,119.45	75,964.73
加：其他收益		10,488,437.30	2,217,752.87
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	220,607.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的			

金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-368,877.43	-583,286.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-593,061.50	-1,586,445.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		558,735.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,283,945.61	6,601,091.50
加：营业外收入		9,436.12	39.79
减：营业外支出		20,102.94	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,273,278.79	6,601,131.29
减：所得税费用		2,092,945.26	852,215.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,180,333.53	5,748,915.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,180,333.53	5,748,915.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			

六、综合收益总额		15,180,333.53	5,748,915.55
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		529,396,017.37	512,864,940.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		38,350,320.36	38,886,592.10
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	17,621,679.26	3,510,972.86
经营活动现金流入小计		585,368,016.99	555,262,505.70
购买商品、接受劳务支付的现金		445,111,686.94	426,505,886.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		79,972,639.22	69,754,004.72
支付的各项税费		18,333,403.05	30,368,941.85

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	54,212,949.48	41,280,961.94
经营活动现金流出小计		597,630,678.69	567,909,794.94
经营活动产生的现金流量净额		-12,262,661.70	-12,647,289.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		220,607.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		80,220,607.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,649,167.32	11,133,250.00
投资支付的现金		590,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	147,485.09	
投资活动现金流出小计		600,796,652.41	11,133,250.00
投资活动产生的现金流量净额		-520,576,045.11	-11,133,250.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	126,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,156,688.91	55,112,070.06
筹资活动现金流入小计		72,156,688.91	181,112,070.06
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	108,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,182,994.73	47,250,283.48
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	七、78	20,858,372.41	1,879,269.02
筹资活动现金流出小计		125,041,367.14	157,929,552.50
筹资活动产生的现金流量净额		-52,884,678.23	23,182,517.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,000,888.20	73,858.57
五、现金及现金等价物净增加额		-586,724,273.24	-524,163.11
加：期初现金及现金等价物余额		892,429,556.54	227,186,795.62
六、期末现金及现金等价物余额		305,705,283.30	226,662,632.51

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,773,759.03	166,786,647.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,695,482.13	6,763,120.95
经营活动现金流入小计		174,469,241.16	173,549,768.65
购买商品、接受劳务支付的现金		105,952,378.68	122,016,296.41
支付给职工及为职工支付的现金		20,520,930.58	21,296,100.24
支付的各项税费		1,202,388.78	6,995,847.67
支付其他与经营活动有关的现金		14,165,720.71	7,004,428.65
经营活动现金流出小计		141,841,418.75	157,312,672.97
经营活动产生的现金流量净额		32,627,822.41	16,237,095.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		220,607.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,220,607.30	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,782,052.56	4,357,355.83
投资支付的现金		590,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		596,782,052.56	4,357,355.83
投资活动产生的现金流量净额		-516,561,445.26	-4,357,355.83
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	83,000,000.00

偿还债务支付的现金		70,000,000.00	48,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,182,994.73	46,331,984.85
支付其他与筹资活动有关的现金		6,990,650.00	
筹资活动现金流出小计		111,173,644.73	95,131,984.85
筹资活动产生的现金流量净额		-41,173,644.73	-12,131,984.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-525,107,267.58	-252,245.00
加：期初现金及现金等价物余额		620,241,239.60	25,877,443.99
六、期末现金及现金等价物余额		95,133,972.02	25,625,198.99

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年 末 余 额	146,670,000 .00				654,122,919 .50		2,030,436. 45		18,993,991. 78		430,610,844 .27		1,252,428,192 .00		1,252,428,192 .00
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 初 余 额	146,670,000 .00				654,122,919 .50		2,030,436. 45		18,993,991. 78		430,610,844 .27		1,252,428,192 .00		1,252,428,192 .00

三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “-” 号填 列)						873,790.17				16,927,360.43		17,801,150.60		17,801,150.60
(一) 综合 收益 总额						873,790.17				50,668,450.63		51,542,240.80		51,542,240.80
(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 益持 有者 投入 资本														
3. 股 份支 付所 有者														

股本)															
2. 盈 余积 转增 本(或 股本)															
3. 盈 余积 弥补 亏损															
4. 设 定受 益计 划变 额结 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 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、本期末余额	146,670,000.00			654,122,919.50		2,904,226.62		18,993,991.78		447,538,204.70		1,270,229,342.60	1,270,229,342.60

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	110,000,000.00			113,702,934.35		1,107,950.67		13,087,474.22		369,297,974.54		607,196,333.78	607,196,333.78		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他													
二、本 年期 初余 额	110,000,000.00				113,702,934.35	1,107,950.67		13,087,474.22		369,297,974.54		607,196,333.78	607,196,333.78
三、本 期增 减变 动金 额(减 以“ -” 号填 列)						134,867.05				4,960,448.58		5,095,315.63	5,095,315.63
(一) 综合 收益 总额						134,867.05				48,960,448.58		49,095,315.63	49,095,315.63
(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 具有 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										-44,000,000.00		-44,000,000.00		-44,000,000.00
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										-44,000,000.00		-44,000,000.00		-44,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	110,000,000.00			113,702,934.35	1,242,817.72	13,087,474.22	374,258,423.12	612,291,649.41	612,291,649.41				

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	146,670,000.00				657,271,189.37				18,993,991.78	64,397,499.22	887,332,680.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	146,670,000.00				657,271,189.37				18,993,991.78	64,397,499.22	887,332,680.37

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	146,670,000.00				657,271,189.37		0.00		18,993,991.78	45,836,742.55	868,771,923.70

项目	2019 年半年度										
	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	110,000,000.00				116,851,204.22				13,087,474.22	55,238,841.17	295,177,519.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	110,000,000.00				116,851,204.22				13,087,474.22	55,238,841.17	295,177,519.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-38,251,084.45	-38,251,084.45
（一）综合收益总额										5,748,915.55	5,748,915.55
（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										-44,000,000.00	-44,000,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-44,000,000.00	-44,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	110,000,000.00				116,851,204.22		0.00		13,087,474.22	16,987,756.72	256,926,435.16

法定代表人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：李小琴

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、有限责任公司

神驰机电股份有限公司（以下简称公司或本公司或神驰机电）的前身为重庆神驰机电有限公司（以下简称有限公司）。有限公司系股东艾纯和艾利以其原重庆北碚鑫鑫机械厂截止 2004 年 2 月 29 日的净资产的评估价值整体投入，于 2004 年 5 月 18 日经重庆市工商行政管理局北碚区分局登记成立，成立时注册资本人民币 600 万元。有限公司注册资本经过历次演变，截止 2012 年 11 月 23 日，有限公司注册资本 10,000 万元。其中艾纯持有 7,000 万元股权，占注册资本的 70%，艾利持有 1,000 万元股权，占注册资本的 10%，重庆神驰投资有限公司（以下简称神驰投资）持有 2,000 万股权，占注册资本的 20%。

2、整体变更为股份有限公司

2012 年 11 月 23 日，经有限公司股东会表决，同意有限公司整体变更为神驰机电股份有限公司。

根据发起人协议、首次股东大会决议及公司章程的规定，由有限公司股东艾纯、艾利、神驰投资作为发起人，以有限公司截止 2012 年 9 月 30 日经审计后的净资产人民币 187,708,150.69 元，按 1: 0.5327 比例折股认购公司的股份 100,000,000 股，每股面值为 1 元。公司于 2012 年 12 月 25 日取得重庆市工商行政管理局北碚区分局颁发的企业法人营业执照。

整体变更为股份有限公司后，公司的股权结构列示如下：

股东名称	出资额	出资比例
艾纯	70,000,000.00	70.00%
艾利	10,000,000.00	10.00%
重庆神驰投资有限公司	20,000,000.00	20.00%
合计	100,000,000.00	100.00%

2013 年 8 月 10 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会表决通过，同意公司向重庆庆聚投资有限公司等 3 位股东发行普通股股份总数为 1,000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为 4 元，变更后公司注册资本为 110,000,000.00 元。

3、发行上市

经公司第三届董事会第五次会议、2019 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准神驰机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]2643 号）批准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)36,670,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 18.38 元，发行完成后，本公司注册资本 14,667.00 万元。

公司最近一次营业执照由重庆市工商行政管理局于 2020 年 3 月 3 日颁发，统一社会信用代码：91500109762661737A。公司住所：重庆市北碚区童家溪镇同兴北路 200 号；法定代表人：艾纯；公司实际控制人为艾纯先生。

（二）行业性质和经营范围

公司所处的行业：通用设备制造业。

经营范围：生产、研制、销售：发电机，起动机，电机，逆变器，内燃机，发电机组，空压机，清洗机，园林机械设备，焊接设备，照明设备，不间断电源，电子元器件，微电子，机电一体化产品以及汽柴油机零部件，电动工具，电动车零部件，汽车零部件，摩托车零部件，通用机械，建筑机械设备；机器零部件表面处理；销售钢材、建材（不含危险化学品）、五金、仪器仪表及办公用品；货物进出口和技术进出口；通用机械技术转让、技术服务。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

公司主要从事小型电机、通用动力及其配套终端产品的研发、制造和销售。现阶段核心产品为小型发电机和通用机械设备。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司全称	子公司简称
重庆市北碚区枫火机械制造有限公司	枫火机械
重庆安来动力机械有限公司	安来动力
重庆神驰进出口贸易有限公司	神驰进出口
江苏神驰机电有限公司	江苏神驰
重庆神凯机电有限公司	神凯机电
重庆神驰通用动力有限公司	通用动力
神驰动力美国有限公司	美国神驰
迪拜神驰通用有限公司	迪拜神驰
重庆凯米尔汽油机有限公司	凯米尔
重庆晨晖机电有限公司	晨晖机电
艾氏伏特有限公司	艾氏伏特
艾氏瓦特机械设备有限公司	艾氏瓦特
印尼荣耀机电有限公司	印尼荣耀
越南安来机电有限公司	越南安来

报告期因股权收购合并增加二级子公司越南安来，具体情况详见第十节“八.合并范围的变更”以及“九.在其他主体中的权益”。

公司财务报表经公司第三届董事会第十一次会议于 2020 年 8 月 26 日批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制此财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致自报告期末起至少 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益，为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于对比报表期初已经存在，从对比报表的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

① 外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

② 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据公司业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（3）金融负债的分类及计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

③金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如果对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。企业回购金融负债一部分的，应当按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。

（5）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。

（6）公允价值的确定

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。

（7）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

（8）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（9）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、利率互换合约和交叉货币利率互换工具，分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（10）金融工具减值

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。公司应收款项具备下列情形时，公司进行单项评估，确认预期信用损失：债务单位失联、撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，不同组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收银行承兑汇票、出口退税
组合 2	合并范围内的关联往来
组合 3	信用风险特征组合

划分为组合 1 的应收银行承兑汇票、出口退税款，具有极低的信用风险，不计提预期信用损失。

对于合并范围内的关联方往来不计提坏账准备。

划分为组合 3 的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节“五、10 金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节“五、10 金融工具”

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见第十节“五、10 金融工具”

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见第十节“五、10 金融工具”

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货主要分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：发出存货采用月末一次加权平均法。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售资产确认标准

公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企

业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：(1)该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2)决定不再出售之日的可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持

股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

22. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房屋、土地，采用成本模式计量；投资性房地产在预计可使用年限内按照直线法（扣除净残值率 3%）计提折旧或摊销。

投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

当投资性房地产的用途改变为自用，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

（1）确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的房屋建筑物、机器设备、运输设备及其它设备等。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	3%	4.85%
机器设备	平均年限法	10	3%	9.7%
电子及通讯设备	平均年限法	3-5	3%	32.33—19.40%
运输设备	平均年限法	4-10	3%	24.25—9.70%
工具及家具	平均年限法	5-10	3%	19.40—9.70%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

在建工程分为自营建造工程、出包建造工程、设备安装工程等。

在建工程按实际发生的成本计量。自营建造工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建造工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程达到预定可使用状态后，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目支出的核算

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

公司各类资产减值准备的计提如下:

(1) 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(2) 固定资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,公司根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,公司将估计其可收回金额,进行减值测试:①固定资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率,导致固定资产可收回金额大幅度降低;④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(3) 在建工程的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,公司根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,公司将估计其可收回金额,进行减值测试:①在建工程的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响;③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率,导致在建工程可收回金额大幅度降低;④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期,如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程

的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

(4) 无形资产的减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，公司根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试：①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。对固定资产大修理费用一次性计入发生当期费用，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。本公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划和设计受益计划。

设计提存计划指本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本报告期内，公司发生的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 商品销售：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- 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：

① 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

② 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量。

本公司销售商品收入确认具体方法如下：

根据与客户合同或者协议约定，合同约定在产品交付后，需要经检验合格并办理结算手续的，根据每月实际结算数量和单价确认收入。合同约定由对方指定送货地点并经对方地点并经对方签收的，在货物送达客户并经客户签收确认后确认收入。

出口销售，根据销售合同约定，公司在货物办理报关手续后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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（1 元）计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。除与资产相关的政府补助之外的政府补助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费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，根据经济业务实质，计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的一该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产—暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的一商誉的初始确认；同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间

能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益；初始直接费用计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益；对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益，其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益；或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值，最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示；未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将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，应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了新收入准则，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。根据	第三届董事会第八次会议	2019 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额为：“预收账款”科目减少 9,800,278.49

相关新旧准则衔接规定，首次执行的累积影响仅调整首次执行新收入准则财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息	元，“合同负债”科目增加9,800,278.49元
--	---------------------------

其他说明：

上述会计政策变更不影响 2019 年财务状况、经营成果和现金流量。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	967,194,995.74	967,194,995.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	117,100.00	117,100.00	
应收票据			
应收账款	233,873,281.31	233,873,281.31	
应收款项融资	23,535,348.98	23,535,348.98	
预付款项	15,719,568.55	15,719,568.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,903,232.79	2,903,232.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	217,327,134.22	217,327,134.22	
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	34,702,640.03	34,702,640.03	
流动资产合计	1,495,373,301.62	1,495,373,301.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,391,809.24	19,391,809.24	
固定资产	143,616,290.39	143,616,290.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	170,931,238.91	170,931,238.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,183,476.68	10,183,476.68	
其他非流动资产	1,695,516.07	1,695,516.07	
非流动资产合计	345,818,331.29	345,818,331.29	
资产总计	1,841,191,632.91	1,841,191,632.91	
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	62,438,750.29	62,438,750.29	
应付账款	220,071,512.79	220,071,512.79	
预收款项	9,800,278.49		-9,800,278.49
合同负债		9,800,278.49	9,800,278.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,286,227.64	19,286,227.64	
应交税费	5,530,650.39	5,530,650.39	
其他应付款	1,127,423.07	1,127,423.07	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	418,254,842.67	418,254,842.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,936,544.68	1,936,544.68	
递延收益	168,572,053.56	168,572,053.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	170,508,598.24	170,508,598.24	
负债合计	588,763,440.91	588,763,440.91	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	146,670,000.00	146,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	654,122,919.50	654,122,919.50	
减：库存股			
其他综合收益	2,030,436.45	2,030,436.45	
专项储备			
盈余公积	18,993,991.78	18,993,991.78	
一般风险准备			
未分配利润	430,610,844.27	430,610,844.27	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,252,428,192.00	1,252,428,192.00	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,252,428,192.00	1,252,428,192.00	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,841,191,632.91	1,841,191,632.91	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	620,241,239.60	620,241,239.60	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	84,180,799.82	84,180,799.82	
应收款项融资	5,954,184.98	5,954,184.98	
预付款项	2,874,268.31	2,874,268.31	

其他应收款	29,045,972.48	29,045,972.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	46,620,676.03	46,620,676.03	
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	4,048,799.19	4,048,799.19	
流动资产合计	792,965,940.41	792,965,940.41	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	215,473,806.19	215,473,806.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	73,719,409.50	73,719,409.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	121,785,891.64	121,785,891.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,648,010.44	2,648,010.44	
其他非流动资产	1,418,854.42	1,418,854.42	
非流动资产合计	415,045,972.19	415,045,972.19	
资产总计	1,208,011,912.60	1,208,011,912.60	
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,797,166.43	60,797,166.43	

预收款项	7,826,903.44		-7,826,903.44
合同负债		7,826,903.44	7,826,903.44
应付职工薪酬	7,087,033.17	7,087,033.17	
应交税费	426,742.80	426,742.80	
其他应付款	8,429,542.71	8,429,542.71	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	184,567,388.55	184,567,388.55	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,111,843.68	136,111,843.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	136,111,843.68	136,111,843.68	
负债合计	320,679,232.23	320,679,232.23	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	146,670,000.00	146,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	657,271,189.37	657,271,189.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,993,991.78	18,993,991.78	
未分配利润	64,397,499.22	64,397,499.22	
所有者权益（或股东权益）合计	887,332,680.37	887,332,680.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,208,011,912.60	1,208,011,912.60	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税		15%、25%、20%、30%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
房产税	房屋原值的 70%、租金收入	1.2%、12%

根据财政部、税务总局于 2018 年 4 月 4 日发布的关于调整增值税税率的通知（财税〔2018〕32 号）中相关规定，公司发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%；原适用 17% 税率且出口退税率为 17% 的出口货物，出口退税率调整至 16%。根据财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告（2019 年第 39 号），公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。根据国家税务总局关于发布《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 第 16 号）以及国务院关于做好全面推开营改增试点工作的通知（国发明电【2016】1 号），公司自 2016 年 5 月 1 日起以经营租赁方式出租的不动产按照简易计税方法，公司及通用动力对外出租的少量房产按照 5% 的征收率计算应纳税额。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
神驰机电股份有限公司	15
重庆市北碚区枫火机械制造有限公司	15
重庆安来动力机械有限公司	15
重庆神驰进出口贸易有限公司	15
江苏神驰机电有限公司	15
重庆神凯机电有限公司	20
重庆神驰通用动力有限公司	25
神驰动力美国有限公司	
迪拜神驰通用有限公司	
重庆凯米尔汽油机有限公司	15
重庆晨晖机电有限公司	15
艾氏伏特有限公司	20
艾氏瓦特机械设备有限公司	30
印尼荣耀机电有限公司	
越南安来机电有限公司	20

注:美国神驰注册于美国加州,适用美国联邦所得税和加州州所得税相关法律法规,联邦所得税税率为 15%-35%,加州州所得税税率为 8.84%且最低缴纳金额为 800.00 美元。联邦所得税纳税额准予在加州州所得税的应纳税所得额中抵扣;

迪拜神驰注册于阿联酋迪拜,适用阿联酋企业所得税相关法律法规,阿联酋仅对石油、银行和快递行业征收企业所得税。

印尼荣耀注册于印度尼西亚,适用印度尼西亚企业所得税相关法律法规,印度尼西亚以年销售收入确定所得税税率及计税依据,具体情况如下:

年销售收入	计税依据	所得税税率%	备注
不超过 480,000 万印尼盾(折合人民币 240 万元)	销售收入	0.5	二选其一
	净利润	12.5	
超过 480,000 万至 5,000,000 万印尼盾	净利润	12.5	
超过 5,000,000 万印尼盾(折合人民币 2500 万元)	净利润	25	

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)以及《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发〔2007〕67 号)规定,符合福利企业条件的用人单位,享受增值税即征即退优惠政策和营业税减征政策。

枫火机械享受上述增值税的税收优惠政策。

(2) 所得税

江苏神驰取得了江苏省科学技术厅、江苏财政厅、国税总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书,2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《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)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》国家税务总局(2012)12 号的规定,经税务机关核准,本公司及枫火机械、安来动力、神驰进出口、凯米尔公司、晨晖机电符合西部大开发企业所得税优惠政策规定,企业所得税减按 15%税率征收,具体情况如下:

经重庆市经济和信息化委员会确认,本公司所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十六类第 5 条规定,经北碚区国家税务局核准,本公司企业所得税减按 15%税率征收。

经重庆市经济和信息化委员会确认,枫火机械所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十六类第 1 条规定,经北碚区国家税务局核准,枫火机械企业所得税减按 15%税率征收。

经重庆市经济和信息化委员会确认,安来动力所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十二类第 40 条规定,经北碚区国家税务局核准,安来动力企业所得税减按 15%税率征收。

经重庆市经济和信息化委员会确认,神驰进出口所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第二十五类其他服务业第 1 条规定,经北碚区国家税务局核准,神驰进出口企业所得税减按 15%税率征收。

经重庆市经济和信息化委员会确认,凯米尔公司所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十二类规定,经北碚区国家税务局核准,凯米尔公司企业所得税减按 15%税率征收。

晨晖机电取得了重庆市铜梁区国家税务局的税务事项通知书(铜梁国税通[2018]8249 号),其符合西部大开发企业所得税优惠政策,企业所得税减按 15%税率征收。

神凯机电 2019 年、2020 年符合小型微利企业的认定标准,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	452,099.84	346,123.91
银行存款	305,253,183.46	891,598,691.46
其他货币资金	86,476,472.70	75,250,180.37
合计	392,181,756.00	967,194,995.74
其中：存放在境外的款项总额	51,969,294.24	33,087,643.71

其他说明

注 1：其他货币资金中银行承兑汇票保证金 7,276.74 万元，EPA 保证金 1,265 万元，远期结汇合约保证金 85.06 万元，招标保证金 20.85 万元。

注 2：使用权受到限制的货币资金明细情况详见第十节“七、81、所有权或使用权受到限制的资产”所述。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结汇合约		117,100
合计		117,100

其他说明：

注：神驰进出口与中国进出口银行重庆分行签订《远期结汇/售汇协议》，本期末未到期的远期合约合计 200 万美元，根据银行报价计算确定期末公允价值，以公允价值计量且其变动计入当期损益所形成的金融资产。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,089,711.05	
商业承兑票据		
合计	51,089,711.05	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	265,084,870.67
1 年以内小计	265,084,870.67
1 至 2 年	15,350,993.89
2 至 3 年	2,189,374.23
3 年以上	
3 至 4 年	2,701,332.07
4 至 5 年	5,979,258.97
5 年以上	2,774,210.77
合计	294,080,040.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	15,646,599.22	5.32	15,231,217.84	97.35	415,381.38	16,265,059.96	6.19	15,009,343.96	92.28	1,255,716.00
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	278,433,441.38	94.68	15,493,949.17	5.56	262,939,492.21	246,312,541.44	93.81	13,694,976.13	5.56	232,617,565.31
其中：										
合 计	294,080,040.60	/	30,725,167.01	/	263,354,873.59	262,577,601.40	/	28,704,320.09	/	233,873,281.31

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆三鼎通用动力机械有限公司	6,232,684.23	6,232,684.23	100	客户单位停止经营，预计款项收回困难
DUE C	1,939,431.15	1,939,431.15	100	意大利客户，已失联，中信保赔付后剩余款项，预计无法收回
Tekstil E.L D.O.O	781,641.93	781,641.93	100	斯洛文尼亚客户，已申请破产，中信保赔付后剩余款项，预计无法收回
洛阳大河新能源车辆有限公司	1,135,436.70	1,135,436.70	100	客户单位停止经营，预计款项收回困难
MU llily	888,585.21	888,585.21	100	无业务往来，客户拒绝回款，海外客户，预计款项收回困难
重庆盘龙科技发展有限责任公司	686,095.52	686,095.52	100	客户单位已停止运营，实际控制人无法联系，预计不能收回款项
常州科迈动力机械有限公司	593,916.00	593,916.00	100	客户单位停止经营，预计款项收回困难

Arman Javid Sepahan Co	488,471.34	488,471.34	100	无业务往来, 客户拒绝回款, 海外客户, 预计款项收回困难
重庆磐达机械有限公司	405,355.51	405,355.51	100	与客户就款项金额存在争议, 预计收回困难
绍兴市通用发动机制造有限公司	273,462.80	273,462.80	100	客户单位已停止运营, 预计款项收回困难
上海阳玛发电机有限公司	257,402.00	257,402.00	100	客户单位停止经营, 预计款项收回困难
重庆战神机电制造有限公司	231,467.62	231,467.62	100	客户单位已停止运营, 实际控制人无法联系, 预计不能收回款项
重庆兰格机械进出口有限公司	229,084.85	229,084.85	100	与客户失去联系, 预计款项收回困难
其他金额较小的单位合计	1,503,564.36	1,088,182.98	72.37	
合计	15,646,599.22	15,231,217.84	97.35	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	263,551,477.32	13,177,573.87	5
1—2 年	12,633,344.25	1,263,334.43	10
2—3 年	1,059,964.35	211,993.03	20
3—4 年	415,928.80	124,778.64	30
4—5 年	282,287.30	225,829.84	80
5 年以上	490,439.36	490,439.36	100
合计	278,433,441.38	15,493,949.17	5.56

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

单项评估坏账准备	15,009,343.96	221,873.88				15,231,217.84
按组合计提坏账准备	13,694,976.13	1,955,124.94		156,151.90		15,493,949.17
合计	28,704,320.09	2,176,998.82		156,151.90		30,725,167.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	156,151.90

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
AGROMARKET	往来款项	70,487.02	已经无合作，无法收回	内部审批流程	否
RHEINLAND ELEKTRO MASCHINEN GROUP DOO	往来款项	71,580.17	公司经营困难，通过中信保未收回的尾款	内部审批流程	否
NATIONAL MACHINERY CORPORATION	往来款项	14,084.71	客户不认可该货款	内部审批流程	否
合计	/	156,151.90	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备
SAMS CLUB	非关联方	15,107,001.69	1年以内	5.14%	755,350.08
常州科普动力机械有限公司	非关联方	14,675,200.10	1年以内	4.99%	733,760.00
GLOBAL SALES GROUP	非关联方	7,470,500.79	1-2年以内	2.54%	747,050.08

APACHE POWER INDUSTRIAL (API)	非关联方	7,153,614.08	1 年以内	2.43%	357,680.70
山东梅拉德能源动力科技有限公司	非关联方	6,844,893.49	1 年以内	2.33%	342,244.68
应收账款前五名单位合计		51,251,210.15		17.43%	2,936,085.54

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,233,652.59	23,535,348.98
合计	35,233,652.59	23,535,348.98

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,793,710.10	97.97	15,058,900.31	95.8
1 至 2 年	108,066.43	0.38	285,059.44	1.81
2 至 3 年	102,164.33	0.36	111,025.97	0.71
3 年以上	364,576.35	1.29	264,582.83	1.68
合计	28,368,517.21	100	15,719,568.55	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本报告期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
雅马哈发动机(中国)有限公司	非关联方	8,108,360.01	1年以内	28.58
百力通管理(上海)有限公司	非关联方	2,721,600.52	1年以内	9.59
江阴市长江钢带有限公司	非关联方	2,305,730.95	1年以内	8.13
中国进出口信用保险公司	非关联方	1,874,581.38	1年以内	6.61
科勒(中国)投资有限公司	非关联方	1,795,950.93	1年以内	6.33
合计		16,806,223.79		59.24

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,799,847.16	2,903,232.79
合计	2,799,847.16	2,903,232.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	2,797,129.49
1 年以内小计	2,797,129.49
1 至 2 年	1,595,637.36
2 至 3 年	58,942.04
3 年以上	
3 至 4 年	12,456.70
4 至 5 年	178,817.28
5 年以上	1,167,360.31
合计	5,810,343.18

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,458,600.42	2,522,123.90
员工备用金借款	1,014,069.34	368,201.90
代垫款	56,182.76	226,848.38
往来款及其他	3,281,490.66	2,680,457.40
合计	5,810,343.18	5,797,631.58

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,379,849.54		1,514,549.25	2,894,398.79
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	116,097.23			116,097.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,495,946.77		1,514,549.25	3,010,496.02

注：第三阶段余额主要系重庆广际实业有限公司（以下简称广际实业）自预付款项调整而来，广际实业为公司钢材供应商，2018年9月、10月公司先后向其支付货款257.5万元，广际实业在交付部分货物后因其自身经营原因尚有151.45万元货物未向公司交付。广际实业资不抵债，已向法院申请破产重整，公司基于谨慎性考虑，全额计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项评估坏账准备	1,514,549.25					1,514,549.25
按组合计提坏账准备	1,379,849.54	116,097.23				1,495,946.77
合计	2,894,398.79	116,097.23				3,010,496.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

重庆广际实业有限公司	货款	1,514,549.25	1-2 年	26.07	1,514,549.25
重庆会通科技有限公司	房租费	1,292,575.14	1 年以内	22.25	64,628.75
重庆同兴工业园区建设有限公司	保证金	1,000,000.00	5 年以上	17.21	1,000,000.00
重庆颖嘉五金制品有限公司	房租费	187,671.50	1 年以内	3.23	9,383.58
重庆川港燃气有限公司	保证金	98,817.28	4-5 年	1.7	79,053.82
合计	/	4,093,613.17	/	70.46	2,667,615.40

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,168,480.33	370,690.07	36,797,790.26	36,905,229.70	691,573.31	36,213,656.39
在产品	26,660,239.64	635,239.92	26,024,999.72	22,591,785.58	599,518.82	21,992,266.76
库存商品	231,824,348.82	1,519,471.55	230,304,877.27	160,305,521.13	2,648,654.01	157,656,867.12
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	1,395,970.48		1,395,970.48	1,464,691.88	347.93	1,464,343.95
合计	297,049,039.27	2,525,401.54	294,523,637.73	221,267,228.29	3,940,094.07	217,327,134.22

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	691,573.31	370,690.07		691,573.31		370,690.07
在产品	599,518.82	635,239.92		599,518.82		635,239.92
库存商品	2,648,654.01	1,807,851.49		2,937,033.95		1,519,471.55
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	347.93			347.93		
合计	3,940,094.07	2,813,781.48		4,228,474.01		2,525,401.54

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税费	592,779.36	4,044,623.35
待退进项税	24,361,928.87	25,957,369.16
增值税待抵扣金额	4,462,334.31	4,700,647.52
协定存款	510,000,000.00	
其他	1,773,140.53	
合计	541,190,183.07	34,702,640.03

其他说明：

其他主要系火灾部分存货转待处理，已投保，由保险公司进行赔付。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,468,414.24			24,468,414.24
2.本期增加金额				

(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	24,468,414.24		24,468,414.24
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	5,076,605.00		5,076,605.00
2.本期增加金额	604,882.08		604,882.08
(1) 计提或摊销	604,882.08		604,882.08
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	5,681,487.08		5,681,487.08
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	18,786,927.16		18,786,927.16
2.期初账面价值	19,391,809.24		19,391,809.24

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：公司将位于重庆市铜梁区东城街道办事处金川大道 116 号的部分厂房对外出租，公司将租出部分资产转入投资性房地产核算。

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	143,486,867.78	143,616,290.39
固定资产清理		
合计	143,486,867.78	143,616,290.39

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及通讯设备	工具及家具	合计
一、 账 面 原 值：						
1 .期初 余额	120,901,055.71	83,021,502.24	13,243,930.81	9,185,616.34	17,644,241.85	243,996,346.95
2 .本期 增 加 金 额		4,019,621.58	2,205,240.68	1,218,947.22	1,120,975.63	8,564,785.11
(1) 购置		4,019,621.58	2,205,240.68	1,218,947.22	1,120,975.63	8,564,785.11
(2) 在 建 工 程 转 入						
(3) 企 业 合 并 增 加						
.本期 减 少 金 额		501,352.74	4,607.67	3,533.62	130,872.10	640,366.13
1) 处 置 或 报 废		501,352.74	4,607.67	3,533.62	130,872.10	640,366.13
4 .期末 余额	120,901,055.71	86,539,771.08	15,444,563.82	10,401,029.94	18,634,345.38	251,920,765.93
二、 累 计 折 旧						
1 .期初 余额	30,036,985.24	42,361,988.12	10,411,932.96	7,455,818.22	10,113,332.02	100,380,056.56
2 .本期 增 加 金 额	2,917,561.91	3,431,930.16	575,552.34	541,591.95	993,909.09	8,460,545.45
1) 计	2,917,561.91	3,431,930.16	575,552.34	541,591.95	993,909.09	8,460,545.45

提						
3 .本期 减少 金额		304,842.02	725.43	1,428.15	99,708.26	406,703.86
1) 处 置 或 报废		304,842.02	725.43	1,428.15	99,708.26	406,703.86
4 .期末 余额	32,954,547.15	45,489,076.26	10,986,759.87	7,995,982.02	11,007,532.85	108,433,898.15
三、 减值 准备						
1 .期初 余额						
2 .本期 增加 金额						
1) 计 提						
3 .本期 减少 金额						
1) 处 置 或 报废						
4 .期末 余额						
四、 账 面 价值						
1 .期末 账 面 价值	87,946,508.56	41,050,694.82	4,457,803.95	2,405,047.92	7,626,812.53	143,486,867.78
2 .期初 账 面 价值	90,864,070.47	40,659,514.12	2,831,997.85	1,729,798.12	7,530,909.83	143,616,290.39

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
同兴工业园仓库	730,964.59	因未办理报建手续而无法取得产权证书

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	194,206,224.75			1,430,395.42	8,461,164.86	204,097,785.03
2. 本期增加金额					1,112,920.44	1,112,920.44
(1) 购置					1,112,920.44	1,112,920.44
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	194,206,224.75			1,430,395.42	9,574,085.30	205,210,705.47
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,152,807.81			981,425.45	6,032,312.86	33,166,546.12
2. 本期增加金额	1,945,358.26			74,377.14	708,245.41	2,727,980.81
(1) 计提	1,945,358.26			74,377.14	708,245.41	2,727,980.81
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	28,098,166.07			1,055,802.59	6,740,558.27	35,894,526.93
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	166,108,058.68			374,592.83	2,833,527.03	169,316,178.54
2. 期初账面价值	168,053,416.94			448,969.97	2,428,852.00	170,931,238.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,770,427.21	4,962,742.65	33,003,825.62	4,979,812.82
内部交易未实现利润	32,967,769.54	4,945,165.43	26,775,454.90	4,016,318.24
可抵扣亏损	714,729.84	178,682.46	2,580,452.33	645,113.08
预计费用	1,247,929.80	349,420.33	1,936,544.77	542,232.54
合计	67,700,856.39	10,436,010.87	64,296,277.62	10,183,476.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,463,494.72	2,534,987.33
可抵扣亏损	6,526,805.19	602,019.95
合计	9,990,299.91	3,137,007.28

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	131,347.06	131,347.06	
2025	533,874.16		
	5,861,583.97	470,672.89	
合计	6,526,805.19	602,019.95	/

其他说明：

√适用 □不适用

美国神驰：可在未来 20 年进行税前抵扣；艾氏伏特：无限期按当年利润的 50%进行税前抵扣。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付与购置固定资产相关的款项	4,905,660.11		4,905,660.11	1,695,516.07		1,695,516.07
合计	4,905,660.11		4,905,660.11	1,695,516.07		1,695,516.07

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 抵押、保证借款明细列示如下：

贷款银行	期限	抵押物	保证人	用途	金额
中国进出口银行重庆分行	1 年	土地及房屋构筑物	详见“十二、5 关联交易情况”	出口一般机电产品的资金需求	40,000,000.00
中国进出口银行重庆分行	1 年	土地及房屋构筑物	详见“十二、5 关联交易情况”	出口一般机电产品的资金需求	30,000,000.00
中国进出口银行重庆分行	1 年	土地及房屋构筑物	详见“十二、5 关联交易情况”	出口一般机电产品的资金需求	30,000,000.00
合计					100,000,000.00

(2) 抵押物清单列示如下:

资产名称	产权编号	资产所有人	账面价值
铜梁区东城街道金川大道 116 号的工业用地房产	渝 (2017) 铜梁区不动产权第 000683768 号	神驰通用	94,373,935.63
铜梁区东城街道金川大道 116 号的工业用地房产	渝 (2017) 铜梁区不动产权第 000683880 号	神驰通用	
铜梁区东城街道金川大道 116 号的工业用地房产	渝 (2017) 铜梁区不动产权第 000683946 号	神驰通用	
铜梁区东城街道金川大道 116 号的工业用地房产	渝 (2017) 铜梁区不动产权第 000683913 号	神驰通用	
合计			94,373,935.63

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	69,698,387.39	62,438,750.29
合计	69,698,387.39	62,438,750.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	243,738,417.46	213,672,081.64
1-2 年	3,240,855.35	2,851,380.68
2-3 年	2,724,640.42	1,306,648.89
3 年以上	3,398,794.94	2,241,401.58
合计	253,102,708.17	220,071,512.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,761,547.99	7,278,603.21
1-2 年	621,384.89	852,125.44
2-3 年	1,509,840.39	1,016,821.88
3 年以上	876,573.97	652,727.96
合计	16,769,347.24	9,800,278.49

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,286,227.64	73,545,791.62	77,100,152.89	15,731,866.37
二、离职后福利-设定提存计划		2,824,486.33	2,824,486.33	
三、辞退福利		48,000.00	48,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,286,227.64	76,418,277.95	79,972,639.22	15,731,866.37

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,246,324.24	64,318,000.53	67,896,306.31	15,668,018.46
二、职工福利费	39,903.38	5,063,649.44	5,039,704.91	63,847.91
三、社会保险费	0.02	2,482,108.51	2,482,108.53	
其中：医疗保险费	0.02	2,152,083.67	2,152,083.69	
工伤保险费		330,024.84	330,024.84	
生育保险费				
四、住房公积金		1,593,824.00	1,593,824.00	
五、工会经费和职工教育经费		88,209.14	88,209.14	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,286,227.64	73,545,791.62	77,100,152.89	15,731,866.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,682,790.37	2,682,790.37	
2、失业保险费		141,695.96	141,695.96	
3、企业年金缴费				
合计		2,824,486.33	2,824,486.33	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,329,459.65	1,949,765.27
消费税		
营业税		
企业所得税	6,412,829.44	2,941,668.44
个人所得税	1,448,561.80	34,288.37
城市维护建设税	64,872.63	103,466.41
房产税	23,483.67	23,483.67
土地使用税	50,027.50	50,027.50
教育费附加	27,802.56	44,342.75
地方教育费附加	18,535.03	29,561.82
印花税	239,160.18	353,286.77
其他	21,511.18	759.39
合计	9,636,243.64	5,530,650.39

其他说明：

个人所得税同期对比增幅较大主要系派发现金股利代扣代缴所致。

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,881,998.70	1,127,423.07
合计	2,881,998.70	1,127,423.07

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,974,773.53	405,119.39
代垫款	456,433.89	55,757.13
其他	450,791.28	666,546.55
合计	2,881,998.70	1,127,423.07

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	1,936,544.68	1,247,929.80	详注
合计	1,936,544.68	1,247,929.80	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司自2017年下半年开始对COSTCO WHOLESALE CORPORATION实现规模销售，2017年、2018年，公司按实际退货金额在当期冲减营业收入和应收账款，并相应冲减营业成本、调增库存商品。自2019年起，公司按照历史退货情况确定预计退货比率，对与COSTCO WHOLESALE CORPORATION之间的交易计提退货准备金。在报告期末根据预计退货的情况，调减当期营业收入和营业成本，差额计入预计负债科目。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	168,572,053.56		3,285,765.66	165,286,287.90	
合计	168,572,053.56		3,285,765.66	165,286,287.90	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
同兴工业园区工业发展促进资金	42,087,500.00			1,443,000.00		40,644,500.00	与资产相关
铜梁工业园区工业发展促进资金	32,460,209.88			1,100,346.12		31,359,863.76	与资产相关
政策性拆迁补助	63,724,343.68			742,419.54		62,981,924.14	与资产相关
同兴工业园二期项目补助	30,300,000.00					30,300,000.00	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：根据重庆市北碚区人民政府办公室印发的《关于设立工业发展促进资金的意见》（北碚

府发[2011]114号),为加快同兴工业园区开发建设,促进园区辖区范围内工业企业成长,区政府每年安排一定规模的资金,作为工业发展促进资金,专项用于支持园区企业项目建设、技改扩能、技术创新研发、扩大再生产等。公司于2012年6月通过招拍挂方式取得了位于同兴工业园区蔡家组团B分区的宗地编号为BB-3-22号的工业用地111亩,用于建设生产厂房和总部办公大楼。2012年12月至2013年12月期间,公司累计收到工业发展促进资金补助5,772.00万元。公司作为与资产相关的政府补助核算并于项目投产的次月开始摊销。

注2:根据中共铜梁县委办公室2012年下发的会议纪要(铜委办纪要[2012]7号),为支持新引进工业企业的发展,铜梁县政府给予新引进的工业企业企业发展资金,用于扶持企业发展。2012年11月,通用动力通过招拍挂方式取得了位于铜梁工业园区宗地编号为TL002008-园区030的工业用地193.18亩,用于建设生产厂房和办公大楼。2013年5月至2014年6月期间,公司累计收到铜梁县财政国库集中收付中心支付的扶持企业发展资金4,401.38万元。公司作为与资产相关的政府补助核算并于项目投产的次月开始摊销。

注3:根据重庆市人民政府办公厅渝办发(2009)132号文件《重庆市人民政府办公厅关于实施主城区第五批环境污染安全隐患重点企业搬迁工作的通知》,北碚区国有土地上房屋征收与补偿安置中心发布了《关于周家岩片区旧城改造项目皂角堡80号国有土地上房屋征收决定书》,公司将收到重庆市北碚区房屋管理局支付的一次性货币补偿,扣除资产账面价值后的68,673,807.28元,公司作为购买新建厂房用地的补偿资金,按照与资产相关的政府补助核算并在收到补偿资金的次月开始摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	146,670,000.00						146,670,000.00

其他说明:

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	653,622,919.50			653,622,919.50
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	654,122,919.5			654,122,919.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的								

其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将分类损益的其他综合收益	2030436.45	873,790.17				873,790.17		2,904,226.62
其中：权益下转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他								

综合收益金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	2030436.45	873,790.17				873,790.17		2,904,226.62
其他综合收益合计	2030436.45	873,790.17				873,790.17		2,904,226.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,993,991.78			18,993,991.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,993,991.78			18,993,991.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	430,610,844.27	369,297,974.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	430,610,844.27	369,297,974.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,668,450.63	111,219,387.29
减：提取法定盈余公积		5,906,517.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,741,090.20	44,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	447,538,204.70	430,610,844.27

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	606,880,165.63	455,359,913.03	603,205,317.10	460,371,358.21
其他业务	9,312,548.85	996,544.36	8,541,602.36	977,579.29
合计	616,192,714.48	456,356,457.39	611,746,919.46	461,348,937.50

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		
城市维护建设税	610,858.04	968,130.41
教育费附加	261,796.33	434,228.7
资源税		
房产税	600,767.64	1,117,980.77
土地使用税	692,607.4	1,285,159.8
车船使用税	11,412.47	13,408.48
印花税	460,788.1	436,405.96
地方教育费附加	174,530.86	257,293.06
其他	4,644.92	1,993.42
合计	2,817,405.76	4,514,600.60

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期减少 169.72 万元，主要原因系公司享受了 3 个月的房产税和土地使用税的疫情税收减免（渝府办发〔2020〕22 号）。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关税	16,043,021.56	5,329,588.70
职工薪酬	13,075,266.30	11,404,912.74
运输费	14,242,864.54	8,895,096.92
佣金	2,772,441.44	2,570,141.52
出口费用	4,221,145.41	4,206,593.18
广告宣传费	4,515,268.88	4,505,054.85
仓储租赁费	2,302,370.31	3,616,001.17
售后服务费	1,543,873.14	1,148,887.30
差旅费	881,501.29	1,535,207.65
办公费	1,010,721.38	482,796.09
业务招待费	498,715.95	500,187.70
其他销售费用	2,389,280.06	4,881,731.68
合计	63,496,470.26	49,076,199.50

其他说明：

美国政府宣布 2019 年 5 月 10 日起加征关税税率，由 10% 进一步提高至 25%，导致关税跟去年同期相比大幅增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,754,316.61	14,846,338.81
车辆使用费	606,544.72	605,957.00
中介机构费	1,349,285.39	669,290.01
差旅费	451,083.50	493,918.55
折旧费	3,173,447.30	2,341,382.17
业务招待费	731,172.20	575,598.56
无形资产摊销	2,370,735.88	2,181,909.54

办公费	1,664,816.96	592,141.94
其他费用	1,062,132.37	1,762,930.84
合计	29,163,534.93	24,069,467.42

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	11,071,246.40	8,594,830.29
直接材料	2,963,946.44	1,588,827.15
折旧及摊销	964,010.85	701,604.89
委托外部开发费		172,354.81
认证费	1,198,878.54	899,155.40
其他相关费用	1,249,687.31	1,170,427.46
合计	17,447,769.54	13,127,200.00

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,834,683.33	3,250,283.48
利息收入	-3,332,551.41	-1,385,415.37
汇兑净损益	-1,928,517.43	-701,288.86
现金折扣	1,507,459.26	471,965.51
金融机构手续费及其他	480,439.12	515,185.07
合计	-1,438,487.13	2,150,729.83

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	14,433,815.24	4,652,796.08
合计	14,433,815.24	4,652,796.08

其他说明：

项目	本期金额	批准文件	与资产/收益相关
同兴工业园区工业发展促进资金	1,443,000.00	详“七、51 递延收益”	与资产相关
铜梁工业园区工业发展促进资金	1,100,346.12	详“七、51 递延收益”	与资产相关
政策性拆迁补助	742,419.54	详“七、51 递延收益”	与资产相关

福利企业增值税退税	275,889.74	财税【2007】92号、财税【2016】52号	与收益相关
税务退手续费	196,360.07	财行【2019】11号	与收益相关
上市区级财政一次性扶持资金	3,000,000.00	渝财规【2019】3号	与收益相关
上市市级挂牌财政奖励资金	5,134,000.00	北碚金文【2018】9号企业改制上市挂牌财政扶持办法	与收益相关
应用类创新研发项目专项经费	290,000.00	渝经信函【2020】120号	与收益相关
2020年第一批产业集聚发展资金	870,000.00	渝经信函【2020】120号	与收益相关
稳岗返还	348,185.77	渝人社发【2020】10号、泰政发【2020】4号	与收益相关
稳岗补贴	124,751.00	渝人社发【2020】10号	与收益相关
科学技术局款	430,000.00	渝经信函【2020】120号	与收益相关
外贸稳增长专项资金	182,479.00	北碚区商务局情况说明、渝外经贸发【2013】111号	与收益相关
重点人群、退役军人减免税款	37,900.00	财税【2019】21号、财税【2019】22号	与收益相关
高港区 2018 企业研发费用加计扣除	12,284.00	泰财教【2019】31号	与收益相关
高层次人才（含双千双师）经费	20,000.00	渝教人函【2018】313号、泰人才办【2019】26号	与收益相关
市级科技创新奖	75,000.00	泰政发【2018】166号	与收益相关
省级高企奖励	50,000.00	泰政发【2018】166号	与收益相关
专利奖励	5,000.00	泰政发【2018】166号	与收益相关
其他	96,200.00		与收益相关
合计	14,433,815.24		

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	211,357.30	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	211,357.30	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-115,349.19	-489,003.36
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-2,135,588.54	-3,361,434.11
合计	-2,250,937.73	-3,850,437.47

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,344,130.78	-2,654,914.32
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,344,130.78	-2,654,914.32

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-130,625.11	
合计	-130,625.11	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	440.20	1,312.68	440.20
其中：固定资产处置利得	440.20	1,312.68	440.20
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	95,820.10	85,657.49	95,820.10
合计	96,260.30	86,970.17	96,260.30

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		19,327.06	
其中：固定资产处置损失		19,327.06	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	595,000.00		595,000.00
其他	2,739.21	51,150.74	2,739.21
合计	597,739.21	70,477.80	597,739.21

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,105,827.79	4,341,285.90
递延所得税费用	-1,006,714.68	2,321,986.79
合计	8,099,113.11	6,663,272.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	58,767,563.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,815,134.56
子公司适用不同税率的影响	-473,429.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,132.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,524,773.71
研发费用加计扣除的影响	-1,722,037.75
其他	-110,460.90
所得税费用	8,099,113.11

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	10,872,159.84	680,900.00
经营利息收入	3,332,551.41	1,385,415.37
往来款及其他	3,416,968.01	1,444,657.49
合计	17,621,679.26	3,510,972.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	49,829,472.95	36,043,008.33
往来款及其他	4,383,476.53	5,237,953.61
合计	54,212,949.48	41,280,961.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置资产支付的现金	147,485.09	
合计	147,485.09	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到使用受限的货币资金	2,156,688.91	55,112,070.06
合计	2,156,688.91	55,112,070.06

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证手续费、担保费、其他筹资手续费	6,990,650.00	
使用受限的货币资金	13,867,722.41	1,879,269.02
合计	20,858,372.41	1,879,269.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,668,450.63	48,960,448.58
加：资产减值准备	1,344,130.78	6,505,351.79
信用减值损失	2,250,937.73	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,065,427.53	7,884,618.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,727,980.81	2,362,242.42
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	130,625.11	18,014.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,438,487.13	3,250,283.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-211,357.3	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-252,534.19	2,321,986.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-75,781,810.98	-648,187.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,725,458.91	-43,847,676.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,931,147.08	-36,799,308.43
其他	3,028,287.14	-2,655,061.83
经营活动产生的现金流量净额	-12,262,661.70	-12,647,289.24
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	305,705,283.30	226,662,632.51
减：现金的期初余额	892,429,556.54	227,186,795.62
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	-586,724,273.24	-524,163.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	305,705,283.30	892,429,556.54
其中：库存现金	452,099.83	346,123.91
可随时用于支付的银行存款	305,253,183.47	891,598,691.46
可随时用于支付的其他货币资金		484,741.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	305,705,283.30	892,429,556.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,476,472.70	承兑汇票保证金及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	32,931,681.44	为公司借款提供抵押，详见“七.32 短期借款”
无形资产	42,655,327.03	为公司借款提供抵押，详见“七.32 短期借款”
投资性房产	18,786,927.16	为公司借款提供抵押，详见“七.32 短期借款”
合计	180,850,408.33	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			66,525,307.87
其中：美元	8,546,033.57	7.0795	60,501,644.66
欧元			
港币			
宽扎	40,000.00	0.01222	488.80
奈拉	23,273,707.23	0.0196	456,164.66
越南盾	1,716,193,804.00	0.000305	523,439.11
卢布	3,138,331.52	0.1009	316,657.65
印尼盾	1,292,189,360.00	0.0005	646,094.68
迪拉姆	2,117,156.06	1.9275	4,080,818.31
应收账款	-	-	127,836,793.34
其中：美元	16,948,914.05	7.0795	119,989,837.02
欧元			
港币			
奈拉	3,439,000.00	0.0196	67,404.40
卢布	9,021,624.47	0.1009	910,281.91
印尼盾	209,323,611.59	0.0005	104,661.81
迪拉姆	3,509,524.36	1.9275	6,764,608.20
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	468,848.47
其中：美元	37,339.31	7.0795	264,343.65
欧元			
港币			
奈拉	400,000.00	0.0196	7,840.00
越南盾	234,000,000.00	0.000305	71,370.00
卢布	294,325.00	0.1009	29,697.39
印尼盾	27,500,000.00	0.0005	13,750.00
迪拉姆	42,463.00	1.9275	81,847.43
应付账款	-	-	10,955,843.54
其中：美元	1,518,425.56	7.0795	10,749,693.75
欧元			
港币			
越南盾	335,702,950.00	0.000305	102,389.40
迪拉姆	53,831.59	1.9275	103,760.39
其他应付款	-	-	734,867.62
其中：美元	72,267.48	7.0795	511,617.62
欧元			

港币			
越南盾	100,000,000.00	0.000305	30,500.00
迪拉姆	100,000.00	1.9275	192,750.00
应付职工薪酬	-	-	322,225.39
其中：美元	416.66	7.0795	2,949.74
欧元			
港币			
奈拉	5,035,063.00	0.0196	98,687.23
卢布	693,594.00	0.1009	69,983.63
印尼盾	19,779,167.00	0.0005	9,889.58
迪拉姆	73,004.00	1.9275	140,715.21

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
美国神驰	美国	美元	经营地通用货币
迪拜神驰	迪拜	迪拉姆	经营地通用货币
印尼荣耀	雅加达	印尼盾	经营地通用货币
艾氏伏特	莫斯科	卢布	经营地通用货币
艾氏瓦特	尼日利亚	奈拉	经营地通用货币
越南安来	越南	越南盾	经营地通用货币

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
同兴工业园区工业发展促进资金	57,720,000.00	递延收益	1,443,000.00
铜梁工业园区工业发展促进资金	44,013,844.00	递延收益	1,100,346.12
政策性拆迁补助	68,673,807.28	递延收益	742,419.54
同兴工业园二期项目补助	30,300,000.00	递延收益	
收益性政府补助	11,148,049.58	其他收益	11,148,049.58

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
越南安来机电有限公司	2020/4/24	20,000	100	购买	2020/4/3	离交易完成时间最近的报表日	0	-268,182.14

其他说明：

公司基于谨慎性考虑，将本次收购成本 20,000 元费用化处理。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
枫火机械	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
安来动力	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
神驰进出口	重庆市	重庆市	国际贸易	100		股权收购
江苏神驰	江苏泰州市	泰州市	机械制造	100		股权收购
神凯机电	重庆市	重庆市	机械制造	100		投资设立
通用动力	重庆市	重庆市	机械制造	100		投资设立
美国神驰	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	国际贸易		100	投资设立
迪拜神驰	迪拜	迪拜	国际贸易		100	投资设立
凯米尔	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
晨晖机电	重庆市	重庆市	国际贸易		100	投资设立
印尼荣耀	雅加达	印度尼西亚	国际贸易		100	投资设立
艾氏伏特	莫斯科	俄罗斯	国际贸易		100	投资设立
艾氏瓦特	尼日利亚	尼日利亚	国际贸易		100	投资设立
越南安来	越南	越南	机械制造		100	股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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。

本公司的经营活动会面临各种金融风险,主要包括信用风险、流动风险和市场风险(主要为外汇风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(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。

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。可能引起公司最大的信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金,主要存放于国有控股银行和其他大中型银行,信用评级较高,本公司认为其不存在重大的信用风险,不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收款项,公司对每个客户的信用额度及信用期进行审批,并对每个订单应收款项的回收情况进行审核,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。由于本公司的客户分散,因此没有重大的信用集中风险。截止 2020 年 6 月 30 日,本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 5,125.12 万元,占全部应收账款的比例为 17.43%。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。综合运用票据结算、银行借款等多种筹资手段，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。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司流动资产足以覆盖本公司流动负债。

（三）市场风险

1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。境内公司无以外币计价的金融负债。本公司面临的汇率风险主要来源于境外公司以美元、迪拉姆计价的金融资产和金融负债以及境内公司神驰进出口的金融资产。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见“第十节九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆神驰实业集团有限公司（以下简称神驰实业）	同受实际控制人控制
重庆神驰投资有限公司（以下简称神驰投资）	同受实际控制人控制
重庆神驰科技有限公司（以下简称神驰科技）	同受实际控制人控制
重庆北泉面业有限公司（以下简称北泉面业）	同受实际控制人控制
重庆神驰奥特莱斯商业管理有限公司（以下简称神驰奥特莱斯）	同受实际控制人控制
重庆曜阳置业有限公司	受实际控制人影响
雷科投资控股有限公司（以下简称雷科投资）	同受实际控制人控制

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北泉面业	购买食品	5,750.99	51,301.99
合计		5,750.99	51,301.99

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北泉面业	销售口罩	190.00	
神驰科技	销售口罩	3,420.00	
合计		3,610.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安来动力【注 1】	4,300.00 万元	2019/5/4	2020/5/9	是
安来动力【注 4】	400.00 万美元	2019/12/10	2020/12/31	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
艾纯、通用动力【注 2】	3,000.00 万元	2019/6/24	2020/6/23	是
艾纯、通用动力【注 2】	3,000.00 万元	2020/6/24	2021/6/23	否
艾纯、通用动力【注 2】	4,000.00 万元	2019/3/29	2020/3/28	是
艾纯、通用动力	4,000.00 万元	2020/3/27	2021/3/26	否

【注 2】				
艾纯、通用动力 【注 2】	3,000.00 万元	2019/9/12	2020/9/11	否
安来动力、神驰科技、神驰进出口、艾纯 【注 3】	1,300.00 万元	2019/1/18	2020/12/31	是

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1：艾纯、艾利、神驰投资、神驰机电、江苏神驰、枫火机械、通用动力、神驰进出口、神凯机电、凯米尔公司、晨晖机电、神驰实业、神驰科技、雷科投资、北泉面业、奥特莱斯为安来动力在重庆农村商业银行北碚支行的 4,300.00 万元借款提供最高额保证，担保金额 4,540.00 万元，安来动力已与 2019 年度提前还款，担保已经履行完毕。

注 2：艾纯为本公司在中国进出口银行重庆分行的 10,000.00 万元提供最高额担保，担保金额 10,000.00 万元；通用动力以工业用地为本公司在中国进出口银行重庆分行的 10,000.00 万元提供最高额抵押担保，10,000.00 万元。

注 3：安来动力、神驰科技、神驰进出口、艾纯为本公司在中国工商银行北碚支行的 1,300.00 万元借款提供最高额保证担保，担保金额 5,000.00 万元。

注 4：公司为安来动力在中国进出口银行非融资性保函提供担保，担保金额为 400.00 万美元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	139.63	134.35

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(一) 与 SMARTER TOOLS 诉讼事项

SMARTER TOOLS 系公司子公司神驰进出口的美国客户。神驰进出口自 2011 年 10 月开始与 SMARTER TOOLS 合作，向其供应变频发电机组产品，并由其在美国进行销售。2013 年 5 月 30 日，神驰进出口收到 SMARTER TOOLS 通知，其在将产品销往加州时，由于相关产品未加贴加州 CARB 排放贴花而被加州空气资源委员会要求停止销售，并被处以 50.70 万美元罚款，同时因停止销售产生的相关产品上下架费用及运费 47.56 万美元，故而停止向神驰进出口支付后续货款。

神驰进出口与 SMARTER TOOLS 就前述损失的责任划分及承担进行多次磋商，本着继续合作的原则，神驰进出口、安来动力与 SMARTER TOOLS 于 2014 年 5 月 7 日签署了《独家销售协议》，约定由 SMARTER TOOLS 在北美独家销售安来动力开发及生产的使用雅马哈动力配套的发电机组产品，产品具体信息、型号由双方另行签署补充协议，任何一方违约均需向守约方支付违约金 500 万美元。但由于双方后续未就开发产品信息、型号等达成一致意见，未能签署有效的补充协议，导致前述《独家销售协议》并未实际履行。后又经长期磋商，双方对原货款支付、损失承担、后续合作等一系列事项一直未能达成一致意见。

神驰进出口于 2016 年 4 月 18 日向美国仲裁协会申请仲裁，请求以违反货物销售合同约定、不按时支付货款等为由，判令 SMARTER TOOLS 向其支付所欠货款 223.23 万美元。SMARTER TOOLS 于 2016 年 5 月 24 日提出答辩意见及反诉请求，辩称神驰进出口提供的货物存在质量缺陷，并请求判令神驰进出口赔偿相关经济损失；同时以神驰进出口违反《独家销售协议》为由要求其支付违约金；各项请求金额合计为 4,212.52 万美元。

2018 年 2 月 23 日，仲裁员 James M. Rhodes 作出仲裁，具体裁定情况如下：

1、自仲裁文件签署之日起（2018 年 2 月 23 日）30 天内，SMARTER TOOLS 需要支付给本公司货款 2,402,680.43 美元，同时自仲裁文件签署之日起按照 8% 计算资金利息，直至所有款项付清；

2、驳回 SMARTER TOOLS 要求神驰进出口赔偿相关经济损失的要求；

3、双方各自承担各自的律师费用和花费；

4、仲裁费用包括仲裁官的补贴和费用以及 AAA/ICDR 的费用由双方承担；

仲裁结果经纽约州公证人公证。

该仲裁结果为最终仲裁裁决。

仲裁裁决作出后，SMARTER TOOLS 未履行仲裁裁决的相关内容。2018 年 3 月 28 日，SMARTER 向纽约州南区地方法院（UNITED STATES DISTRICT COURT SOUTHERN DISTRICT OF NEW YORK）提起撤销仲裁裁决的动议；2018 年 5 月 24 日，神驰进出口向纽约州南区地方法院提起美国仲裁协会仲裁员 James M. Rhodes 作出的仲裁裁决并作出判决的申请。

2019 年 4 月 10 日，针对一审法院作出的“法官意见和命令”，SMARTER 向美国联邦第二巡回法庭（the United States of Appeals for the Second Circuit，以下简称“上诉法院”）提起上诉，认为一审法院驳回其提出的撤销仲裁裁决的动议不合理。

2020 年 1 月 22 日，仲裁员修订仲裁裁决，其在修订裁决中进一步说明了其裁决理由，修订裁决裁定结果与 2018 年 2 月 23 日作出的裁决结果并无差异。该案件的审理尚在进行中。

2018 年 9 月 29 日，中信保公司在核定损失后，向神驰进出口赔付了 192.04 万美元。

中信保公司为避免赔付后，进一步发现相关情况证明被保险人的损失不属于中信保的赔偿责任，中信保在赔付前要求神驰进出口签订了保证函，确认在相关情况发生后，被保险人应在发生之日起 10 个工作日内退回已付赔付。

（二）与重庆力华诉讼事项

2018 年 11 月 29 日，重庆力华自动化技术有限责任公司（以下简称“重庆力华”或者“原告”）向重庆市第一中级人民法院（以下简称“重庆一中院”）提起诉讼，起诉公司、安来动力、神驰进出口、晨晖机电及重庆诺比为机电有限公司（晨晖机电的经销商客户，以下简称“诺比为机电”）侵犯了原告的“一种内燃机驱动发电机组并联运行的功率平衡控制方法”（专利申请号：201610062699.3）的专利权，请求判决五公司立即停止侵犯第 ZL201610062699.3 号发明专利权的行为（即停止使用上述专利方法制造专利产品，以及销售、许诺销售依照该专利方案直接获得的专利产品的行为）、对原告经济损失（包含为制止侵权行为所支付的合理开支 10 万元）共计人民币 1000 万元承担连带赔偿责任、共同负担全部诉讼费用。重庆一中院于同日完成立案，案号为（2018）渝 01 民初 630 号。

2019 年 1 月 18 日，公司委托重庆作孚律师事务所向西南政法大学司法鉴定中心申请鉴定，对原告“一种内燃机驱动发电机组并联运行的功率平衡控制方法”发明专利技术与公司争议产品技术特征的同源性进行比对鉴定。西南政法大学司法鉴定中心于 2019 年 2 月 22 日出具了西政鉴字 2019 第 0271 号《鉴定意见书》。经比对，原告涉案专利技术与公司争议产品所使用的技术方案，其中一项技术特征既不相同也不等同，即在实现并联目的时二者采用的公式不同，需要测量的数值、代入的系数不同，检测时的繁琐度不同，无法由本领域的普通技术人员通过简单换算即可成立。

2019 年 3 月 5 日，公司聘请的重庆作孚律师事务所出具了《关于重庆力华自动化技术有限责任公司与神驰机电股份有限公司、重庆安来动力机械有限公司、重庆神驰进出口贸易有限公司、重庆晨晖机电有限公司专利侵权诉讼纠纷案件的专项法律意见书》（以下简称“《专项法律意见书》”），其认为：西政鉴字 2019 第 0271 号《鉴定意见书》已明确载明原告涉案专利包含的技术特征与公司生产的争议产品所示的技术特征对比，有一项技术特征既不相同，也不等同。根据《最高人民法院〈关于审理侵犯专利权纠纷案件应用法律若干问题的解释〉》第七条规定“人民法院判定被诉侵权技术方案是否落入专利权的保护范围，应当审查权利人主张的权利要求所记载的全部技术特征。被诉侵权技术方案包含与权利要求记载的全部技术特征相同或者等同的技术特征的，人民法院应当认定其落入专利权的保护范围；被诉侵权技术方案的技术特征与权利要求记载的全部技术特征相比，缺少权利要求记载的一个以上的技术特征，或者有一个以上技术特征不相同也不等同的，人民法院应当认定其没有落入专利权的保护范围。”认为公司被诉侵权产品所使用的技术方案没有落入专利权的保护范围，依法不构成侵权，公司败诉的风险较低。

上述案件尚处于审理过程中。

（2）. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

①公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

A 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

B 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

C 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

②公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

A 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

B 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

C 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上；

D 经营分部未满足上述 10%重要性判断标准的，管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，也将其确定为报告分部。

③分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	通用机械设备配件	通用机械设备	分部间抵销	合计
营业收入	259,515,788.59	401,295,164.16	44,618,238.27	616,192,714.48
营业成本	215,226,185.01	281,451,241.57	40,320,969.19	456,356,457.39
利润总额	22,208,300.61	40,856,532.22	4,297,269.09	58,767,563.74
净利润	19,481,985.98	34,839,143.39	3,652,678.74	50,668,450.63
资产总额	1,343,532,053.38	770,526,744.02	209,474,685.59	1,904,584,111.81
负债总额	418,117,247.75	312,866,388.07	96,628,866.61	634,354,769.21

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	90,742,600.40
1 年以内小计	90,742,600.40
1 至 2 年	1,852,227.00
2 至 3 年	1,623,317.42
3 年以上	

3 至 4 年	1,677,051.25
4 至 5 年	5,319,985.50
5 年以上	953,547.42
合计	102,168,728.99

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,397,486.11	9.20	9,237,179.11	98.29	160,307.00	9,237,179.11	9.56	9,237,179.11	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	92,771,242.88	90.80	3,601,745.10	3.88	89,169,497.78	87,412,998.49	90.44	3,232,198.67	3.70	84,180,799.82
其中：										
合计	102,168,728.99	/	12,838,924.21	/	89,329,804.78	96,650,177.60	/	12,469,377.78	/	84,180,799.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆三鼎通用动力机械有限公司	6,232,684.23	6,232,684.23	100.00	客户单位已停止运营，预计款项收回困难

洛阳大河新能源车辆有限公司	1,135,436.70	1,135,436.70	100.00	客户单位已停止运营,预计款项收回困难
重庆盘龙科技发展有限公司	686,095.52	686,095.52	100.00	客户单位已停止运营,实际控制人无法联系,预计不能收回款项
绍兴市通用发动机制造有限公司	273,462.80	273,462.80	100.00	客户单位已停止运营,预计款项收回困难
重庆战神机电制造有限公司	231,467.62	231,467.62	100.00	客户单位已停止运营,实际控制人无法联系,预计不能收回款项
重庆力仕通制造有限公司	199,116.00	199,116.00	100.00	客户单位已停止运营,预计款项收回困难
其他零星单位	639,223.24	478,916.24	74.92	
合计	9,397,486.11	9,237,179.11	98.29	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:信用风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合1:合并范围内的关联往来	28,070,479.30		
组合2:信用风险组合	64,700,763.58	3,601,745.10	5.57
合计	92,771,242.88	3,601,745.10	3.88

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项评估坏账准备	9,237,179.11					9,237,179.11
按组合计提坏账准备	3,232,198.67	369,546.43				3,601,745.10

合计	12,469,377.78	369,546.43				12,838,924.21
----	---------------	------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
重庆三鼎通用动力机械有限公司	非关联方	6,232,684.23	1年以内	6.10%
重庆培柴机械制造有限公司	非关联方	4,750,230.79	1年以内	4.65%
隆鑫通用动力股份有限公司	非关联方	4,745,081.73	1年以内	4.64%
重庆大江动力设备制造有限公司	非关联方	4,553,788.72	1年以内	4.46%
重庆润通贸易有限公司	非关联方	4,313,707.61	1年以内	4.22%
合计		24,595,493.08		24.07%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,045,701.48	29,045,972.48
合计	37,045,701.48	29,045,972.48

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,011,500.00
1 年以内小计	8,011,500.00
1 至 2 年	1,514,549.25
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	2,310,000.00
4 至 5 年	600,000.00
5 年以上	27,215,136.48
合计	39,651,185.73

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	38,542,325.73	30,552,325.73
保证金	1,097,360.00	1,099,800.00
员工备用金	11,500.00	

合计	39,651,185.73	31,652,125.73
----	---------------	---------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,091,604.00		1,514,549.25	2,606,153.25
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-669.00			-669.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,090,935.00		1,514,549.25	2,605,484.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项评估坏账准备	1,514,549.25					1,514,549.25
按组合计提坏账准备	1,091,604.00	-669.00				1,090,935.00
合计	2,606,153.25	-669.00				2,605,484.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆神驰通用动力有限公司	往来款	29,027,776.48	3-4年、4-5年、5年以上	73.21	
江苏神驰机电有限公司	往来款	8,000,000.00	1年以内	20.18	
重庆广际实业有限公司	往来款	1,514,549.25	1-2年	3.82	1,514,549.25
重庆同兴工业园区建设有限公司	保证金	1,000,000.00	5年以上	2.52	1,000,000.00
重庆市北碚区建设委员会	保证金	87,360.00	5年以上	0.22	87,360.00
合计	/	39,629,685.73	/	99.95	2,601,909.25

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	215,473,806.19		215,473,806.19	215,473,806.19		215,473,806.19
对联营、合营企业投资						
合计	215,473,806.19		215,473,806.19	215,473,806.19		215,473,806.19

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安来动力	56,564,584.69			56,564,584.69		
江苏神驰	29,773,530.48			29,773,530.48		
枫火机械	5,107,533.86			5,107,533.86		
进出口	43,985,103.63			43,985,103.63		
神凯机电	10,000,000.00			10,000,000.00		
通用动力	60,000,000.00			60,000,000.00		
凯米尔	10,043,053.53			10,043,053.53		
合计	215,473,806.19			215,473,806.19		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,888,832.59	143,256,295.61	171,790,727.06	151,707,480.42
其他业务	11,137,017.59	2,085,170.13	8,394,060.21	2,574,571.70
合计	172,025,850.18	145,341,465.74	180,184,787.27	154,282,052.12

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	220,607.30	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	220,607.30	

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-130,184.91	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,157,925.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-501,919.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	220,607.30	
所得税影响额	-2,171,919.96	
少数股东权益影响额		
合计	11,574,508.82	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税退税	275,889.74	在可预见的未来将持续实施
合计	275,889.74	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.3455	0.3455
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.06	0.2665	0.2665

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告
	报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：艾纯

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用