

公司代码：605123

公司简称：派克新材

无锡派克新材料科技股份有限公司 2021 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、公司负责人是玉丰、主管会计工作负责人范迺胜 及会计机构负责人（会计主管人员）范迺胜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司暂不存在对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，公司已在本报告第三节管理层讨论与分析中描述了可能面临的挑战和存在的风险，敬请查阅。

十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有法定代表人签名的半年度报告正本
	报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

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、派克新材	指	无锡派克新材料科技股份有限公司
子公司	指	兆丰科技发展无锡有限公司
派克贸易	指	无锡市派克贸易有限公司
乾丰投资	指	无锡市乾丰投资合伙企业（有限合伙）
派克有限	指	无锡市派克重型铸锻有限公司
众智恒达	指	无锡众智恒达投资企业（有限合伙）
罗罗、RR	指	罗尔斯-罗伊斯
GE	指	美国通用电气公司
上海电气	指	上海电气集团股份有限公司
东方电气	指	中国东方电气集团有限公司
哈电集团	指	哈尔滨电气集团有限公司
中船重工	指	中国船舶重工集团有限公司
中船集团	指	中国船舶集团有限公司
双良集团	指	双良集团有限公司
振华集团	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
中石化	指	中国石油化工集团有限公司
森松工业	指	森松（江苏）重工有限公司
中铁工业	指	中铁工程装备集团盾构制造有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、证券交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
万、万元	指	人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《无锡派克新材料科技股份有限公司章程》

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	无锡派克新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	派克新材
公司的外文名称	Wuxi Paike New Materials Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	PAIKE
公司的法定代表人	是玉丰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘波	文甜甜
联系地址	江苏省无锡市滨湖区胡埭工业安置区北区联合路30号	江苏省无锡市滨湖区胡埭工业安置区北区联合路30号

电话	0510-85585259	0510-85585259
传真	0510-85585239	0510-85585239
电子信箱	xz@wuxipaike.com	xz@wuxipaike.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省无锡市滨湖区胡埭工业安置区北区联合路
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省无锡市滨湖区胡埭工业安置区北区联合路30号
公司办公地址的邮政编码	214161
公司网址	www.wuxipaike.com
电子信箱	xz@wuxipaike.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会及证券事务办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	派克新材	605123	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	764,131,234.03	419,539,050.29	82.14
归属于上市公司股东的净利润	126,187,755.37	69,457,464.77	81.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	115,994,678.69	63,864,673.98	81.63
经营活动产生的现金流量净额	57,002,820.62	55,448,687.38	2.80
投资活动产生的现金流量净额	195,823,490.27	-68,064,341.55	387.70
筹资活动产生的现金流量净额	-72,879,339.31	16,413,010.42	-544.03
	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	1,645,401,577.62	1,575,373,822.25	4.45
总资产	2,641,904,016.36	2,378,890,639.80	11.06

(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)	1.1684	0.8575	36.26
稀释每股收益(元/股)	1.1684	0.8575	36.26
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	1.0740	0.7885	36.21
加权平均净资产收益率(%)	7.70	10.13	减少2.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	7.10	9.35	减少2.25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

- 1、报告期营业收入和归属于上市公司股东的净利润分别实现 76,413.12 和 12,618.78 万元，分别同比增长 82.14%和 81.68%，主要是航空航天和石化业务增长所致。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额实现 19,582.35 万元，同比增长 387.7%，主要是理财产品到期收回投资所致。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额实现-7,287.93 万元，同比增长-544.03%，主要是支付 20 年度股息红利所致

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	1,893,790.68	主要是处置无法满足生产所需的生产设备。
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	6,149,430.39	主要为当年取得企业上市融资和场外市场挂牌奖励、现代产业发展政策兑现奖金、智能化升级信息化奖励、博士后工作站引才补助、技能大师工作室启动经费等政府扶持资金。摊销以前年度取得的省级战略性新兴产业发展专项资金、工业转型升级资金、工业和信息产业升级资金等与资产相关的政府补助。
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	5,708,967.74	主要是理财产品收益

融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-154,254.90	
所得税影响额	-3,404,857.23	
合计	10,193,076.68	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司的主营业务为各类金属锻件的研发、生产和销售，主营产品包括辗制环形锻件、自由锻件和精密模锻件。产品可用于航空航天、电力、石化以及其他各类机械等多个行业领域。

公司的产品具有小批量、多品种、多规格的特征，一般为非标准产品，需要按照客户订单及图纸要求组织生产，因此公司的生产模式采用“以销定产”。而由于产品定制化程度高，对原材料有特定的要求，因此公司的采购模式采取“以产定购”。在销售模式上，公司主要采取直销方式，一般与下游客户直接签订销售合同或订单。

公司所属行业为锻造行业，由于新冠疫情全球大流行，增加了全球政治经济的不确定性。面对国际政治经济形势的复杂化和从未有过的大变局，基于对国家“十四五规划纲要”论述的理解，“十四五”期间将是中国从小康社会向基本实现社会主义现代化迈进的关键过渡期。中国力争实现高质量发展目标实施多维度的齐抓共举，将带来行业格局的转变，也将为锻造企业创造更多的战略机遇。从全球锻造领域的布局特点看出，我国的锻造发展持续向好的趋势不会改变。国家强大需要重大项目和重点工程的支撑，尤其是在国防、能源安全和运输方面，随着风电等清洁能源、工程机械、火电核电、航空航天等重大领域的全面发展，锻造行业必将进一步发挥基础工业支撑作用的优势。

航空航天行业前景

“十四五”期间，应强军强国形势的发展需要，国内航空锻件在数量和质量上的需求必然会大大增长，航空锻造市场将进入一个比以往任何时期更加兴旺的五年。军机和民机都是如此。如单通道干线飞机 C919 投入适航认证或可开始运营、双通道宽体飞机 CRJ929 开始研制、ARJ21 支线飞机已投入运营和量产，其他多型民机如新舟 600、民用直升机等亦将适航认证或量产，与飞机配套的多型号发动机正在研制。由此牵引航空材料和锻件的发展。

在航天领域，运载火箭作为将卫星、飞船、空间站等推入预定轨道的载体，其发展与后者的发展状况紧密相关，为保证我国卫星、空间站、载人航天与探月工程等重大航天工程的顺利推进，我国运载火箭的发展也十分迅速。根据国家制造强国建设战略咨询委员会《〈XX 重点领域技术路线图〉》，到 2025 年，建成高效、安全、适应性强的航天运输体系，布局合理、全球覆盖、

高效运行的国家民用空间基础设施，形成长期稳定高效的空间应用服务体系，具备星际探测能力，空间信息应用自主保障率达到 80%，产业化发展达到国际先进水平。而在国际安全形势方面，随着世界经济和战略重心加速向亚太地区转移，世界范围内及我国周边安全形势日趋复杂，导弹作为重要的武器装备，对战略威慑、压制以及实战均具有极其重要的影响。未来，为了维护国家安全和利益，国家在导弹工业相关投入预计仍将保持较快增长。

能源行业前景

面对日益加剧的生态与环境危机，越来越多的国家加快能源转型步伐，纷纷制定碳减排目标。中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，CO₂排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。碳中和目标的提出标志着我国将步入一个碳约束的时代，必将提高能源、交通、工业等领域的绿色电力消费比重，这将给清洁能源装备配套的大型锻件市场带来新的机遇。同时，世界各国对清洁能源的需求逐渐增加。超超临界火电发电设备用锻件的需求量逐渐增大，核电、风电用大型锻件的需求量逐渐增大。

风电方面，中国“30·60”碳减排目标为风电产业开辟了广阔空间，在“十四五”期间，风电产业将迎来新的发展机遇，有望每年新增装机容量 5000 万千瓦，能源产业将从资源属性切换到制造业属性，巨大的产业开发空间即将打开。

核电方面，“十三五”期间，中国核电发展速度势头明显低于规划预期，据中国核能行业协会数据，截止 2019 年 9 月底，中国在运行的核电机组共 47 台（不含台湾），装机容量 4875 万千瓦，距离规划目标仍有 925 万千瓦的差距。核电在建工程规模约 1800 万千瓦，距离 3000 万千瓦的目标有着较大缺口。“十四五”期间，中国将在稳定建设少量机组情况下，加强第三代堆型国产化，进行第四代堆型研发，并开展以小堆进行城市供热、偏远地区及孤网热点联供等核能的多用途利用。核电“走出去”已成为国家战略，中国自主研发的“华龙一号”、高温气冷堆在国际市场上很有竞争力，成为开创对外开放新格局、促进向更高层次开放型经济发展的重要途径。在“一带一路”沿线中，有 28 个国家计划发展核电，规划机组 126 台，规模约 1.5 亿千瓦，未来以核电为龙头带动全产业链“走出去”，将是重要的发展模式。

石化行业前景

“十四五”期间，石化行业发展要点：（1）石油化工行业：整合炼油产能、优化烯烃产业、提高 PX 竞争力；拓展原料多元化渠道，提升价值链空间。（2）现代煤化工行业：升级完善新型煤化工。推进煤基清洁能源产业升级，实现技术储备和产能储备一体化，助力国家能源体系高效发展；科学把握煤制化学品进程，升级和优化建设方案。（3）化工新材料行业：增加化工新材料产品的丰富度和高端化水平，打通“补短板”和“补空白”路径；加大产品应用定制化服务力度。（4）传统化工行业：传统产能加大力度实施产能整合、技术进步、节能降耗、绿色发展等新旧动能转化和升级。石化和化工各细分行业在“十四五”规划中，一方面继续实施落后产能淘汰、推进产能整合，另一方面通过清洁生产、绿色发展以及技术创新来实现产业价值链提升。在这样的行业趋势下，判断石化行业继续保持稳定增长。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自成立以来，始终专注于锻造行业，围绕主营业务，通过持续的人、财、物的投入，提升产品质量，加深技术工艺积累，目前已成为国内少数几家可供应航空航天等高端领域环形锻件的企业之一，在资质、装备、技术等方面形成了自己独有的竞争优势。

1、装备及工艺优势

锻造装备和锻造工艺直接关系到产品的质量、性能及成品率等重要指标。公司通过持续不断的技改投入，目前已拥有 7000T 锻压机、3600T 油压机、3150T 快锻机等多台压力机，0.6m-10m 多台精密数控辗环机，并拥有加热炉、热处理炉、金属切削设备、理化检测设备等 400 余台，可加工从普通碳钢、不锈钢、合金钢到高温合金、钛合金、铝合金、镁合金等多种材质，环件产品可覆盖外径 200~10000mm，高度 30~1600mm 的所有规格尺寸。尤其随着本次募投项目建设中德国西马克 10M 辗环机的投产，将进一步提升公司的装备能力，达到国内领先水平。

在生产工艺方面，公司经过多年的研发积累，熟练掌握了包括设计、锻造、机加工、热处理、检测工艺等在内的全工艺流程，尤其是在最核心的锻造和热处理工艺中，通过中间坯设计、余量控制、精确轧制、材料整形、计算机模拟与数控加热等多种工艺技术，可实现对锻件各项参数的精确控制。

2、技术研发优势

公司历来高度重视新产品、新技术、新工艺的研发，通过多年的研发与积累，公司已掌握了异形截面环件整体精密轧制技术、特种环件轧制技术、超大直径环件轧制技术等多项核心技术，具备较强的产品研发和制造能力，可以满足下游客户对产品质量和工艺设计的严苛要求。目前，公司拥有 34 项发明专利，正在申请 34 项发明专利，处于行业领先水平。

公司与武汉理工大学、北京科技大学、华中科技大学、中科院金属研究所等高校院所产学研合作密切，建有博士后科研工作站、企业研究生工作站，公司技术中心被认定为“江苏省企业工程技术研究中心”和“江苏省企业技术中心”。近年来，公司参与起草并已实施的标准达 6 项，其中国家军用标准《航天用镁合金环形件毛坯规范》（GJB 9907-2020）于 2021 年 3 月 1 日起实施。公司曾获第 21 届、第 22 届中国专利奖优秀奖、中国有色金属协会科技进步一等奖，被工信部评为“专精特新小巨人企业”。

凭借在自主创新技术研发方面的能力与优势，公司近年来先后承担了科技部国家重点研发计划、工信部工业强基工程、智能制造专项、科工局能力建设项目、大飞机材料专项、军品配套科研项目、江苏省科技成果转化、江苏省战略性新兴产业项目等科技及产业化项目，科技研发能力得到了各级政府部门的认可。

3、客户和市场优势

公司一直秉承“科学管理、精益求精、顾客至上、持续改进”的发展理念，力求为客户提供最优质的产品与服务。经过多年培育发展，公司研发能力、生产管理、质量控制、及时交付能力等得到了客户的广泛认可。公司目前已进入中国航发集团、航天科技集团、航天科工集团、航空工业集团、上海电气、东方电气、哈电集团、中船重工、中船集团、双良集团、振华集团、中石化、森松工业、中铁工业等国内各领域龙头企业的供应链体系，并已通过英国罗罗、美国 GE 航空、日本三菱电机、德国西门子的全球供应链体系认证，2021 年，公司分别与罗罗和 GE 航空签订了 11 年和 5 年的长协，与此类大型优质客户形成了稳固的业务合作关系，为公司未来业绩的长期稳定提供了坚实基础。

4、资质优势

行业资质和认证是锻造企业综合竞争力的重要标志，是否具备相应资质是客户选择合作供应商的重要依据。在高端装备配套方面，目前公司已取得了特种设备制造资格许可证（压力管道元件）通过了民用核安全设备许可证网上公示，并先后通过了 ISO9001:2015 质量体系认证、AS9100D 航空质量管理体系认证、API 20B 会标认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证、世界九大主要船级社认证、欧盟 TUV 认证、热处理 NADCAP 认证、无损检测 NADCAP 认证、中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书等。在军工装备配套方面，公司已经获得了所有相关军品生产许可的认证资质。

5、产品多元化优势

公司具备跨行业、多规格、大中小批量等多种类型业务的承接能力，下游客户分布十分广泛，在航空航天、电力、石化及其他机械等领域均有应用，不存在过度依赖某一行业或某一产品的情形，因此，公司可以根据下游行业市场需求的變化主动调整销售策略，以最大限度地防范市场波动风险，不会因下游某一行业发生不利变化而遭受重大影响。

6、经营管理优势

公司的管理团队均是技术、研发、营销、生产、管理等方面的资深专业人士，经过多年的探索和磨合，该团队已凝聚成为知识结构和专业结构配置合理、市场运作经验丰富、精诚合作的实战型管理团队。同时，经过多年的探索与积累，公司在生产制造、成本控制、市场营销等经营管理全流程形成了一套行之有效的规则制度，是公司产品质量、交付能力、综合成本等方面在业内具有竞争优势的制度保障。同时，近年来随着公司的快速发展，公司在人才团队的培养方面也投入了较大的人力物力，每年都在不断调整人才队伍的年龄和学历层次，目前已基本建成一支年龄结构合理、专业知识过硬、高绩效、年轻化的经营管理团队，保证公司稳定有序地运行。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司围绕发展航空、航天、新能源以及替代进口的战略目标，内抓管理、外抓市场，积极推进新项目的建设，加大人才队伍建设和技术研发投入力度，不断夯实企业发展

基础，提升企业的核心竞争力，同时，在资本市场的加持下，进一步提升企业的实力，公司主营业务持续呈现出快速发展的态势。

在生产方面，公司加强对老旧设备的技术改进，进一步提升内部管理，深入推进“TPM、TQM、TPS”融合的“3T”精益管理模式，为产能扩充和效率提升做好准备，同时，积极开展信息化和智能化改造工作，智能制造平台预计将于2021年年底正式上线运行。

在市场方面，上半年公司和罗罗、GE航空分别签订了11年和5年的长协，协议覆盖多种畅销机型，并首次将钛合金风扇机匣的生产转移到中国市场，同时抓住国内航空需求增长的契机，在高温合金、钛合金产品开发上取得突破；与此同时，公司积极响应国家政策，围绕导弹、运载火箭、航天飞行器等重大装备需求，不断开展新一代轻合金材料尤其是铝锂合金、镁合金锻件开发并取得了突破，进一步拓展了航天市场；在核电市场方面，在积极开展民用核安全许可证取证的同时加强与钢院、原子能院的合作研究，目前公司民用核安全许可证已处于公示阶段，未来，公司将加大力度投入民核产品的研发，另外，公司上半年还重点开发光伏、水电等清洁能源领域，突破技术壁垒，抢占市场份额。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、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	764,131,234.03	419,539,050.29	82.14
营业成本	540,286,924.71	298,985,251.84	80.71
销售费用	14,811,404.46	10,065,366.52	47.15
管理费用	26,921,435.41	13,878,742.61	93.98
财务费用	1,492,759.71	1,678,415.51	-11.06
研发费用	33,837,305.64	15,998,349.72	111.50
经营活动产生的现金流量净额	57,002,820.62	55,448,687.38	2.80
投资活动产生的现金流量净额	195,823,490.27	-68,064,341.55	387.70
筹资活动产生的现金流量净额	-72,879,339.31	16,413,010.42	-544.03

营业收入变动原因说明：营业收入同比增长82.14%，主要是航空航天和石化业务增长所致。

营业成本变动原因说明：营业成本同比增长80.71%，主要是业务增长所致。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增长47.15%，主要是业务增长所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增长93.98%，主要是引进人才工资薪金增加以及业务增长导致费用增加

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少11.06%，主要是归还短期借款所致。

研发费用变动原因说明：研发费用同比增长111.5%，主要是公司加大对航空航天、新能源等产品的研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的净现金流净额同比增长2.8%，主要是经营性应付增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的净现金流净额同比增长387.7%，

主要是主要是理财产品到期收回投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的净现金流净额同比下降 544.03%，主要是支付利息减少所致。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	451,323,928.31	17.08%	305,048,589.13	12.82%	47.95	
应收款项	652,454,178.48	24.70%	465,532,375.64	19.57%	40.15	
存货	334,062,946.27	12.64%	281,943,902.64	11.85%	18.49	
其他流动资产	138,431,861.45	5.24%	467,448,797.42	19.65%	-70.39	
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	368,624,022.69	13.95%	244,733,796.15	10.29%	50.62	
在建工程	142,173,717.78	5.38%	179,347,286.33	7.54%	-20.73	
使用权资产	44,143,562.80	1.67%		0.00%	100.00	
其他非流动资产	132,642,234.03	5.02%	47,826,520.62	2.01%	177.34	
短期借款	43,071,259.33	1.63%	60,070,583.34	2.53%	-28.30	

应付账款	229,546,078.75	8.69%	177,967,919.31	7.48%	28.98
应交税费	18,991,026.14	0.72%	5,654,777.89	0.24%	235.84
其他应付款	3,988,899.95	0.15%	2,285,855.95	0.10%	74.50
合同负债	17,078,997.65	0.65%	14,231,826.11	0.60%	20.01
长期借款					
租赁负债	43,721,039.29	1.65%		0.00%	100.00
长期应付款	88,350,000.00	3.34%	1,000,000.00	0.04%	8,735.00

重大变动情况说明

- 1、货币资金较期初增长 47.95%，主要是理财产品到期所致。
- 2、应收款项较期初增长 40.15%，主要是销售业务增加导致未到期的贷款增加所致。
- 3、存货较期初增长 18.49%，主要是业务增长导致。
- 4、其他流动资产较期初下降 70.39%，主要是理财产品到期所致。
- 5、固定资产较期初增长 50.62%，主要是募投资项目推进，在建工程转固定资产所致。
- 6、在建工程较期初下降 20.73%，主要是募投资项目推进，在建工程转固定资产所致。
- 7、使用权资产较期初增长 100%，主要是扩大生产规模租赁厂房而确认使用权资产所致。
- 8、其他非流动资产较期初增长 177.34%，主要是支付募投资项目设备采购预付款所致。
- 9、短期借款较期初下降 28.3%，主要是归还银行短期借款所致。
- 10、应付账款较期初增长 28.98%，主要是业务增长导致采购应付款增加所致。
- 11、应交税费较期初增长 235.84%，主要是利润增加以及所得税税率暂按 25% 计算所致。
- 12、其他应付款较期初增长 74.5%，主要是代扣代缴个人所得税款。
- 13、合同负债较期初增长 20.01%，主要订单预付款增加所致。
- 14、租赁负债较期初增长 100%，主要是扩大生产规模租赁厂房而确认租赁负债所致。
- 15、长期应付款较期初增长 8735%，主要是收到国拨建设项目专用资金所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	66,783,155.91	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金
固定资产	65,751,832.69	抵押用于开具信用证
无形资产	27,192,138.40	抵押用于开具信用证
合计	159,727,127.00	

4. 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

(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

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

(二) 其他披露事项

适用 不适用

1、关于免费使用土地上厂房搬迁情况的说明

公司应于 2020 年 12 月 31 日前搬迁的厂房，因受到 2020 年新冠疫情的影响，耽误了搬迁进度，公司已向当地政府申请延期至 2021 年 12 月 31 日完成搬迁，并获得了同意。截止本报告发布之日，该处厂房已完成了拆除。

2、新一代能源装备用特种合金部件的产业化建设项目进展情况

本项目为租用厂房，目前所有厂房已交付，公司已与设备厂商签订了采购合同，生产设备已陆续到厂进行安装调试。

3、研发中心建设项目进展情况

研发中心建设项目目前正在进行基建。

4、与罗尔斯-罗伊斯公司合同进展情况

截止报告期，RR 项目已对接机加厂 13 家，进行规范和图纸的确认，收到其中 8 个零件号的首件试制订单，目前已经启动了 5 个件号的首件开发，其他各机加厂正在确认具体细节问题。

5、与美国通用电气公司合同进展情况

截止报告期，GE 项目已对接 12 家机加厂，已收到其中 10 个件号的首件试制订单，后续订单正在进一步确认中。

第四节 公司治理

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	会议决议
派克新材 2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn (公告编号: 2021-013)	2021 年 5 月 19 日	审议通过了《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于 2021 年度财务预算方案的议案》、《关于 2020 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于公司 2020 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于 2021 年度银行授信及关联担保的议案》、《关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2021 年第一季度报告及摘要的议案》、《关于独立董事津贴、非独立董事薪酬的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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
李陆斌	原董事、财务总监	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

李陆斌先生因工作调整原因，决定辞去公司董事、财务总监职务，辞去职务后，李陆斌先生仍在本公司任职。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（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

第五节 环境与社会责任

一、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主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环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经核查，公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司未发生环保违规事件，并被评为环境信用蓝色企业。公司 2019 年取得了 GB/T24001-2016 (ISO14001:2015) 环境管理体系认证。

为了维持生态环境可持续发展，在生产过程中，公司坚持对三废合规收集、处理，符合国家法律法规要求。

(1) 废水：生活废水接入污水管网统一排入胡埭污水处理厂，生产废水接管排入生产回用水池，经处理后循环使用，达到生产废水零外排。

(2) 废气：车间生产中有燃烧废气产生，使用清洁能源天然气作为燃料，2020 年经第三方检测均符合排放标准。

(3) 危废：生产过程中产生的危废，均按国家环保要求存放在危废仓库中。并在江苏省危险废物全生命周期监控系统中登记、申报。危废产生、转运、处置均通过江苏省危险废物全生命周期监控系统登记，再由第三方有资质单位进行处理。危废种类及处置单位如下：

序号	危险废物名称	废物代码	委托利用处置单位名称
1	废包装瓶	900-041-49	苏州新区环保服务中心有限公司
2	废过滤棉	900-041-49	苏州新区环保服务中心有限公司
3	废活性炭	900-039-49	苏州新区环保服务中心有限公司
4	废滤芯	900-041-49	苏州新区环保服务中心有限公司
5	废乳化液	900-006-09	无锡中天固废处置有限公司
6	废线切割液	900-006-09	无锡中天固废处置有限公司
7	废油	900-200-08	无锡中天固废处置有限公司
8	废油	900-210-08	无锡中天固废处置有限公司
9	废油桶	900-249-08	苏州新区环保服务中心有限公司
10	含铬废物	336-068-17	苏州新区环保服务中心有限公司
11	含油手套	900-041-49	苏州新区环保服务中心有限公司
12	碱性废液	336-064-17	无锡中天固废处置有限公司
13	酸性废液	336-064-17	无锡中天固废处置有限公司
14	污泥	336-064-17	苏州新区环保服务中心有限公司
15	污水处理站产生的废活性炭等吸附介质	900-041-49	苏州新区环保服务中心有限公司
16	沾染化学品的废手套抹布	900-041-49	苏州新区环保服务中心有限公司

为确保公司三废达标排放，公司报告期内委托无锡诺信安全科技有限公司进行公司整体环境检测，并出具环境检测报告，确保废水、废气、噪声均达标排放，符合国家法律法规要求。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	公司控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍	注 1	自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东、实际控制人是玉丰控制的企业派克贸易	注 2	自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	直接持有 5% 以上股份股东乾丰投资	注 3	自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东众智恒达	注 4	自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东周福海、罗功武	注 5	自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

股份限售	直接和间接持有公司股份的董事、高管是小平、宗伟、刘波	注 6	自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	直接和间接持有公司股份的股东李姚君、李陆斌、言国华	注 7	自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	间接持有公司股份的监事陆凌娟、钱小兵	注 8	自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	间接持有公司股份的股东许朝辉、单璟僊、殷文云	注 9	自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司、控股股东、实控人、董事和高级管理人员	注 10	自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍	注 11	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他	直接持有 5% 以上股份股东乾丰投资	注 12	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用

	其他	公司控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍	注 13	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事及高级管理人员	注 14	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 15	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍	注 16	长期	否	是	不适用	不适用
	解决土地等产权瑕疵	公司、控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍	注 17	截止 2021 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用

注 1: 控股股东及实际控制人是玉丰、宗丽萍关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺:

(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理在本次公开发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的, 本人仍将遵守上述承诺。

(2) 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于本次发行价, 若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项, 最低减持价格将相应调整。

(3) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价（如前述期间内公司股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整），本人所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

(4) 前述锁定期满后，在本人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

(5) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。

注 2：作为受控股股东及实际控制人是玉丰控制的企业，派克贸易关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理在本次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本公司持有的公司股份发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。

(2) 本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行价，若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整。

(3) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价（如前述期间内公司股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整），本公司所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

注 3：持有公司 5%以上股份的股东乾丰投资关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在公司本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。

(2) 本企业在持有公司股票的锁定期届满后拟减持公司股票的，将通过证监会和交易所允许的合法方式进行减持，且减持价格不低于公司本次发行时的发行价格，若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格和减持数量将相应调整。

注 4：公司股东众智恒达关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

自公司股票上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在公司本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。

注 5：公司股东周福海、罗功武关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

注 6：直接或间接持有公司股份并担任公司董事、高管的是小平、宗伟、刘波关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理在本次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

(2) 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行价，若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整。

(3) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价（如前述期间内公司股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整），本人所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

(4) 前述锁定期满后，在本人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

(5) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。

注 7：直接或间接持有公司股票的李姚君、李陆斌、言国华关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理在本次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

(2) 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行价，若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整。

(3) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价（如前述期间内公司股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整），本人所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

(4) 前述锁定期满后，在本人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

(5) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。

注 8：通过众智恒达间接持有公司股份的监事陆凌娟、钱小兵关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

(2) 前述锁定期满后，在本人担任公司监事期间，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

注 9：通过众智恒达间接持有公司股份的许朝辉、单璟僊、殷文云关于本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

注 10：公司、公司实际控制人、控股股东、董事、高级管理人员关于上市后三年内稳定股价的承诺：

本公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司发生利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况的，收盘价相应进行调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况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），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）及高级管理人员履行稳定公司股价措施。

注 11： 控股股东、实际控制人关于持股意向和减持意向的承诺：

(1) 减持前提

自公司首次公开发行股票并上市之日起，至本人就减持股份发布提示性公告之日，本人能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务，且减持符合中国证监会和交易所的相关规定。

(2) 减持数量

锁定期满后的两年内，在满足任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过本人所持公司股份总数的 25% 的规定情形下，本人在持有公司股票的锁定期届满后两年内合计减持数量不会导致公司控制权发生变化。

(3) 减持方式

在本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有公司的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式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。

(4) 减持价格

本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价，持有公司股票锁定期自动延长至少 6 个月。公司如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发价将按照证券交易所的规定做除权除息处理。

(5) 其他事项

①本人所做该等减持计划不对抗现行证监会、交易所等监管部门对控股股东、实际控制人股份减持所做的相关规定。若未来监管部门对控股股东、实际控制人股份减持所出台的相关规定比本减持计划更为严格，本人将按照监管部门相关规定修改减持计划。

②本人应在符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规及规范性文件的前提下，对公司股票进行减持。

③本人将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个交易日将通过公司发布减持提示性公告。

④本人承诺未来将严格按照本减持计划进行股份减持，若本人违反本减持计划进行股份减持，减持收益将归公司所有，并承担相应法律后果且赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

(6) 自本人及本人一致行动人（如有）持有公司的股份数量低于公司总股本的 5%时，本人可不再遵守上述承诺。

注 12: 持股 5%以上股东乾丰投资关于持股意向和减持意向的承诺：

(1) 减持前提

自公司首次公开发行股票并上市之日起，至本企业就减持股份发布提示性公告之日，本企业能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务，且减持符合中国证监会和交易所的相关规定。

(2) 减持数量

锁定期满后的两年内，在不违反相关法律法规的前提下，本企业将根据实际情况减持公司部分或全部股份。

(3) 减持方式

在本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业减持所持有公司的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式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。

(4) 减持价格

本企业在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。公司如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格将按照证券交易所的规定做除权除息处理。

(5) 其他事项

①本企业所做该等减持计划不对抗现行证监会、交易所等监管部门对持股 5%以上股东股份减持所做的相关规定。若未来监管部门对持股 5%以上股东股份减持所出台的相关规定比本减持计划更为严格，本企业将按照监管部门相关规定修改减持计划。

②本企业应在符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规及规范性文件的前提下，对公司股票进行减持。

③本企业将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个交易日将通过公司发布减持提示性公告。

④本企业承诺未来将严格按照本减持计划进行股份减持，若本企业违反本减持计划进行股份减持，减持收益将归公司所有，并承担相应法律后果且赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

(6) 自本企业持有公司的股份数量低于公司总股本的 5%时，本企业可不再遵守上述承诺。

注 13: 控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报措施的承诺:

(1) 本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。

(2) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担对公司或者股东的补偿责任。

注 14: 公司全体董事及高级管理人员关于填补被摊薄即期回报措施的承诺:

(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

- (3) 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (5) 本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

注 15：公司、控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员关于上市申请文件真实性的承诺：

1、公司承诺：

若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司将依法回购本公司首次公开发行的全部新股。

对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。

其中具体的回购方案如下：

- (1) 在相关行政处罚或判决作出之日起 30 个工作日内，本公司将启动召开董事会、股东大会程序，并经监管部门核准或备案（如需）后，启动股份回购措施；
- (2) 回购数量：首次公开发行的全部新股；
- (3) 回购价格：首次公开发行股票时的发行价格（上市公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整）及回购时的二级市场价孰高为准。

2、控股股东、实际控制人承诺：

- (1) 公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。
- (2) 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本人将依法赔偿投资者损失。

(3) 本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开董事会和股东大会对回购股份做出决议时，本人承诺就该等回购事宜在董事会和股东大会中投赞成票。

3、董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本人将依法赔偿投资者损失。

注 16：控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍避免同业竞争的承诺：

本人未生产、开发任何与派克新材生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与派克新材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派克新材生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

本人将不生产、开发任何与派克新材生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与派克新材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派克新材生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

如派克新材进一步拓展产品和业务范围，本人将不与派克新材拓展后的产品或业务相竞争；若与派克新材拓展后的产品或业务产生竞争，则本人将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到派克新材经营的方式，或者将相竞争的业务转让予无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

本人将对本人控股、实际控制的企业按本承诺进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本人保证本人不会以任何形式直接或间接地从事与派克新材相同或相似的业务。

在派克新材审议是否与本人存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人承诺，将按规定进行回避，不参与表决。如派克新材认定本人控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与派克新材存在同业竞争，则本人将在派克新材提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如派克新材进一步提出受让请求，则本人无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让予派克新材。

本人将尽量减少与派克新材的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行相关决策程序和信息披露义务。

本人保证严格遵守法律、法规、规章及派克新材章程等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东、实际控制人的地位谋取不当利益，不损害派克新材和其他股东的合法权益。

如违反本承诺，本人愿赔偿派克新材由于违反承诺致使其遭受的一切损失、损害和支出。

本承诺对本人持续具有约束力，直至发生以下情形之一时终止：派克新材的 A 股发行申请终止；或发行的股票终止上市（但因任何原因暂时停止买卖除外）；本人不再是派克新材控股股东及实际控制人。

注 17：公司、控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍关于搬迁的承诺：

公司位于无锡市滨湖区胡埭镇莲杆村的一处生产车间所在土地（面积 3,144.50 平方米）因政府规划原因无法办理不动产权证，该处生产车间主要用于加工部分军品。考虑到公司承担了军工项目的研制任务，为保证军工研制任务的顺利推进，经无锡市滨湖区人民政府批准，无锡经济开发区管理委员会授权无锡市滨湖区胡埭资产经营公司与公司签署《协议书》，允许公司免费使用该地块及该地块上建筑物用于军品研制及生产活动，使用期限至 2020 年 12 月 31 日，公司承诺于 2020 年 12 月前完成该建筑物的清理及场地回填工作。公司控股股东及实际控制人是玉丰和宗丽萍已出具承诺函，公司将于 2020 年 12 月之前完成临时使用厂房的搬迁，本次搬迁产生的搬迁费用由其承担，若在搬迁完成前公司因为免费使用土地及厂房受到相关部门行政处罚的，其将承担由此给公司造成的损失。

但由于 2020 年新冠疫情的爆发延缓了施工进度、影响了搬迁计划，截止 2020 年 12 月 31 日，尚有部分厂房未搬迁完毕，为不影响军品研制及生产活动，公司向胡埭镇人民政府提出了延期申请，胡埭镇人民政府及胡埭资产经营公司同意公司免费过渡使用该地块至 2021 年 12 月 31 日。

公司承诺在 2021 年 12 月 31 日前完成此次搬迁工作，截止本报告发布之日，该处厂房已完成拆除。本次搬迁产生的搬迁费用由公司控股股东、实际控制人是玉丰、宗丽萍承担，若在搬迁完成前公司因为免费试用土地及厂房受到相关部门行政处罚的，是玉丰和宗丽萍将承担由此给公司造成的损失。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，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。

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同适用 不适用**十二、其他重大事项的说明**适用 不适用**(1) 委托理财委托理财总体情况**

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本保收益理财产品	募集资金	260,000,000.00	100,000,000.00	
保本保收益理财产品	自有资金	460,000,000.00	30,000,000.00	
合计		720,000,000.00	130,000,000.00	

(2) 单项委托理财情况

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金	资金	报酬确定	年化	预期收益	实际	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
					来源	投向	方式	收益率	(如有)	收益或损失				
广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证“收益宝1号”GIS36B	100,000,000.00	2020-9-17	2021-9-16	募集资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	3.80	3,789,589.04			是		
广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证“收益宝1号”GIS37B	100,000,000.00	2020-9-17	2021-3-18	募集资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	3.60	1,795,068.49	1,795,068.49	正常	是		
中国银行股份有限公司	(江苏)对公结构性存款202005605H	60,000,000.00	2020-9-25	2020-10-28	募集资金	对公结构性存款	挂钩型结构性存款	1.50	73,972.60	73,972.60	正常	是		
广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证“收益宝1号”GIS38B	100,000,000.00	2020-9-17	2021-3-18	自有资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	3.60	1,795,068.49	1,795,068.49	正常	是		

广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证“收益宝1号”GIS39B	150,000,000.00	2020-9-17	2020-12-17	自有资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	3.40	1,271,506.85	1,271,506.85	正常	是		
广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证“收益宝1号”GIS40B	50,000,000.00	2020-9-24	2021-6-24	自有资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	3.60	1,346,301.37	1,346,301.37	正常	是		
广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证“收益宝1号”GIS44B	100,000,000.00	2020-12-18	2021-6-16	自有资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	3.75	1,828,767.12	1,828,767.12	正常	是		
广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证“收益宝1号”GIS47B	30,000,000.00	2021-2-9	2021-3-9	自有资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	2.90	66,739.73	66,739.73	正常	是		
广发证券股份有限公司	广发证券国债逆回购	30,000,000.00	2021-6-30	2021-7-4	自有资金	补充资本金	保本型固定收益凭证	3.30	13,561.64			是		
合计		720,000,000.00							11,980,575.34	8,177,424.65				

第七节 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)	8,688
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、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
宗丽萍	0	40,270,000	37.29	40,270,000	无	0	境内自然人
是玉丰	0	24,450,000	22.64	24,450,000	无	0	境内自然人
无锡市乾 丰投资合 伙企业 (有限合 伙)	0	7,000,000	6.48	7,000,000	质押	1,620,000	其他
周福海	0	3,600,000	3.33	3,600,000	无	0	境内自然人

无锡众智恒达投资企业（有限合伙）	0	2,900,000	2.69	2,900,000	无	0	其他
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）-高毅晓峰2号致信基金	0	2,040,105	1.89	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司-易方达国防军工混合型证券投资基金	0	1,871,204	1.73	0	无	0	其他
无锡市派克贸易有限公司	0	830,000	0.77	830,000	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司-北信瑞丰产业升级多策略混合型证券投资基金	0	800,000	0.74	0	无	0	其他
中信信托有限责任公司-中信信托锐进43期高毅晓峰投资集合资金信托计划	0	697,100	0.65	0	无	0	其他
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			
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）-高毅晓峰2号致信基金	2,040,105		人民币普通股	2,040,105			
中国建设银行股份有限公司-易方达国防军工混合型证券投资基金	1,871,204		人民币普通股	1,871,204			
中国工商银行股份有限公司-北信瑞丰产业升级多策略混合型证券投资基金	800,000		人民币普通股	800,000			

中信信托有限责任公司-中信信托锐进43期高毅晓峰投资集合资金信托计划	697,100	人民币普通股	697,100
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)-高毅-晓峰1号睿远证券投资基金	686,940	人民币普通股	686,940
上海磐耀资产管理有限公司-磐耀三期证券投资基金	633,550	人民币普通股	633,550
招商银行股份有限公司-万家战略发展产业混合型证券投资基金	516,099	人民币普通股	516,099
中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	453,945	人民币普通股	453,945
伊俊	416,717	人民币普通股	416,717
上海磐耀资产管理有限公司-磐耀永达私募证券投资基金	305,667	人民币普通股	305,667
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系		
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	宗丽萍	40,270,000	2023/8/25	0	上市之日起36个月
2	是玉丰	24,450,000	2023/8/25	0	上市之日起36个月
3	无锡市乾丰投资合伙企业(有限合伙)	7,000,000	2021/8/25	0	上市之日起12个月
4	周福海	3,600,000	2021/8/25	0	上市之日起12个月
5	无锡众智恒达投资企业(有限合伙)	2,900,000	2021/8/25	0	上市之日起12个月
6	无锡市派克贸易有限公司	830,000	2023/8/25	0	上市之日起36个月
7	宗伟	500,000	2023/8/25	0	上市之日起36个月

8	是小平	500,000	2023/8/25	0	上市之日起 36 个月
9	罗功武	400,000	2021/8/25	0	上市之日起 12 个月
10	李姚君	300,000	2021/8/25	0	上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		宗丽萍与是玉丰为夫妻关系；是玉丰为无锡众智恒达投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，并持有 34.83% 的合伙份额；无锡市派克贸易有限公司为是玉丰控制的企业，是玉丰持有其 90% 的股份；宗丽萍与宗伟为兄妹关系；是小平为是玉丰的堂兄。			

(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、董事、监事和高级管理人员情况**(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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021年6月30日

编制单位：无锡派克新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		451,323,928.31	305,048,589.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		139,169,569.54	145,165,559.38
应收账款		652,454,178.48	465,532,375.64
应收款项融资		108,021,143.77	116,569,138.19
预付款项		55,478,756.82	51,356,943.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,969,537.78	6,586,433.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		334,062,946.27	281,943,902.64
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		138,431,861.45	467,448,797.42
流动资产合计		1,885,911,922.42	1,839,651,739.55
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			
固定资产		368,624,022.69	244,733,796.15
在建工程		142,173,717.78	179,347,286.33
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		44,143,562.80	
无形资产		35,408,177.42	35,813,937.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,000,379.22	31,517,359.51
其他非流动资产		132,642,234.03	47,826,520.62
非流动资产合计		755,992,093.94	539,238,900.25
资产总计		2,641,904,016.36	2,378,890,639.80
流动负债：			
短期借款		43,071,259.33	60,070,583.34
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		363,494,587.62	365,409,579.61
应付账款		229,546,078.75	177,967,919.31
预收款项			
合同负债		17,078,997.65	14,231,826.11
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		16,677,006.91	16,649,978.96
应交税费		18,991,026.14	5,654,777.89
其他应付款		3,988,899.95	2,285,855.95
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		79,695,760.82	67,773,177.46
流动负债合计		772,543,617.17	710,043,698.63
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		43,721,039.29	
长期应付款		88,350,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,134,050.76	62,715,003.67
递延所得税负债		31,753,731.52	29,758,115.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		223,958,821.57	93,473,118.92

负债合计		996,502,438.74	803,516,817.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		108,000,000.00	108,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		939,456,031.42	939,456,031.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		52,734,925.50	52,734,925.50
一般风险准备			
未分配利润		545,210,620.70	475,182,865.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,645,401,577.62	1,575,373,822.25
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,645,401,577.62	1,575,373,822.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,641,904,016.36	2,378,890,639.80

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：无锡派克新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		450,396,055.60	304,963,973.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		139,169,569.54	145,165,559.38
应收账款		652,454,178.48	465,532,375.64
应收款项融资		108,021,143.77	116,569,138.19
预付款项		49,354,498.43	45,465,681.87
其他应收款		6,969,537.78	6,586,433.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货		334,062,946.27	281,943,902.64
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		138,041,580.69	467,448,797.42
流动资产合计		1,878,469,510.56	1,833,675,862.34
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		5,757,349.25	4,980,349.25
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		368,624,022.69	244,733,796.15
在建工程		142,173,717.78	179,347,286.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		44,143,562.80	
无形资产		35,408,177.42	35,813,937.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,000,379.22	31,517,359.51
其他非流动资产		132,642,234.03	47,826,520.62
非流动资产合计		761,749,443.19	544,219,249.50
资产总计		2,640,218,953.75	2,377,895,111.84
流动负债：			
短期借款		43,071,259.33	60,070,583.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		363,494,587.62	365,409,579.61
应付账款		228,311,374.91	177,199,418.51
预收款项			
合同负债		17,255,102.32	14,226,993.37
应付职工薪酬		16,677,006.91	16,649,978.96
应交税费		18,985,467.28	5,644,666.33
其他应付款		3,988,899.95	2,285,855.95
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		79,412,469.03	67,772,549.20
流动负债合计		771,196,167.35	709,259,625.27
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		43,721,039.29	
长期应付款		88,350,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,134,050.76	62,715,003.67
递延所得税负债		31,753,731.52	29,758,115.25

其他非流动负债			
非流动负债合计		223,958,821.57	93,473,118.92
负债合计		995,154,988.92	802,732,744.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		108,000,000.00	108,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		938,936,380.67	938,936,380.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		52,734,925.50	52,734,925.50
未分配利润		545,392,658.66	475,491,061.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,645,063,964.83	1,575,162,367.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,640,218,953.75	2,377,895,111.84

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		764,131,234.03	419,539,050.29
其中：营业收入		764,131,234.03	419,539,050.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		618,308,058.15	341,296,545.39
其中：营业成本		540,286,924.71	298,985,251.84
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		958,228.22	690,419.19
销售费用		14,811,404.46	10,065,366.52
管理费用		26,921,435.41	13,878,742.61
研发费用		33,837,305.64	15,998,349.72
财务费用		1,492,759.71	1,678,415.51
其中：利息费用		1,697,341.30	2,228,381.25

利息收入		1,579,000.29	623,907.63
加：其他收益		18,198,006.21	3,717,644.36
投资收益（损失以“-”号填列）		5,708,967.74	8,721.35
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）		-9,058,349.75	-663,148.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-508,032.48	-3,317,426.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,996,192.07	8,790.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		162,159,959.67	77,997,086.27
加：营业外收入		1,041,000.10	2,000,000.01
减：营业外支出		277,656.39	155,233.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,923,303.38	79,841,853.28
减：所得税费用		36,735,548.01	10,384,388.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,187,755.37	69,457,464.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,187,755.37	69,457,464.77
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）		126,187,755.37	69,457,464.77
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			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
(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			
(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		126,187,755.37	69,457,464.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		126,187,755.37	69,457,464.77
(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)		1.1684	0.8575
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.1684	0.8575

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

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		764,131,234.03	419,539,050.29
减：营业成本		540,423,914.29	299,092,117.82
税金及附加		943,156.42	677,473.91
销售费用		14,811,404.46	10,065,366.52
管理费用		26,918,968.62	13,876,275.82
研发费用		33,837,305.64	15,998,349.72
财务费用		1,482,916.61	1,675,522.66
其中：利息费用		1,697,341.30	2,228,381.25
利息收入		1,578,946.84	623,202.86
加：其他收益		18,198,006.21	3,717,644.36
投资收益（损失以“—”号填列）		5,708,967.74	8,721.35
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）		-9,058,349.75	-663,148.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-508,032.48	-3,317,426.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,996,192.07	8,790.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		162,050,351.78	77,908,525.21
加：营业外收入		1,021,000.10	2,000,000.01
减：营业外支出		277,656.39	155,233.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,793,695.49	79,753,292.22
减：所得税费用		36,732,098.31	10,380,770.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,061,597.18	69,372,521.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,061,597.18	69,372,521.68
（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		126,061,597.18	69,372,521.68

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		447,966,569.95	337,076,448.50
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		2,056,573.20	3,310,226.89
收到其他与经营活动有关的现金		99,255,973.17	7,193,548.60
经营活动现金流入小计		549,279,116.32	347,580,223.99
购买商品、接受劳务支付的现金		376,295,866.11	202,720,124.98
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		52,887,219.87	35,045,673.61
支付的各项税费		24,023,891.43	17,224,730.39

支付其他与经营活动有关的现金		39,069,318.29	37,141,007.63
经营活动现金流出小计		492,276,295.70	292,131,536.61
经营活动产生的现金流量净额		57,002,820.62	55,448,687.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		381,491,227.37	7,033.52
取得投资收益收到的现金		6,490,666.66	8,721.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,693,500.00	22,123.89
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		390,675,394.03	37,878.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,851,903.76	68,102,220.31
投资支付的现金		60,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		194,851,903.76	68,102,220.31
投资活动产生的现金流量净额		195,823,490.27	-68,064,341.55
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		43,512,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		43,512,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,352,339.31	3,233,989.58
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		3,039,000.00	353,000.00
筹资活动现金流出小计		116,391,339.31	93,586,989.58
筹资活动产生的现金流量净额		-72,879,339.31	16,413,010.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,255,216.51	563,905.74

五、现金及现金等价物净增加额		178,691,755.07	4,361,261.99
加：期初现金及现金等价物余额		205,849,017.33	124,927,373.03
六、期末现金及现金等价物余额		384,540,772.40	129,288,635.02

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		452,476,630.47	337,076,448.50
收到的税费返还		2,056,573.20	3,310,226.89
收到其他与经营活动有关的现金		99,235,885.13	7,192,843.83
经营活动现金流入小计		553,769,088.80	347,579,519.22
购买商品、接受劳务支付的现金		380,907,614.76	202,720,124.98
支付给职工及为职工支付的现金		52,887,219.87	35,045,673.61
支付的各项税费		23,980,770.58	17,192,239.40
支付其他与经营活动有关的现金		39,065,300.36	37,134,570.61
经营活动现金流出小计		496,840,905.57	292,092,608.60
经营活动产生的现金流量净额		56,928,183.23	55,486,910.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		381,491,227.37	7,033.52
取得投资收益收到的现金		6,490,666.66	8,721.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,693,500.00	22,123.89
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		390,675,394.03	37,878.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,851,903.76	68,102,220.31
投资支付的现金		60,777,000.00	
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		195,628,903.76	68,102,220.31
投资活动产生的现金流量净额		195,046,490.27	-68,064,341.55
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		43,512,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		43,512,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,352,339.31	3,233,989.58
支付其他与筹资活动有关的现金		3,039,000.00	353,000.00
筹资活动现金流出小计		116,391,339.31	93,586,989.58
筹资活动产生的现金流量净额		-72,879,339.31	16,413,010.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,246,836.51	563,905.74
五、现金及现金等价物净增加额		177,848,497.68	4,399,485.23
加：期初现金及现金等价物余额		205,764,402.01	124,834,820.34
六、期末现金及现金等价物余额		383,612,899.69	129,234,305.57

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	108,000,000.00				939,456,031.42				52,734,925.50		475,182,865.33		1,575,373,822.25		1,575,373,822.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	108,000,000.00				939,456,031.42				52,734,925.50		475,182,865.33		1,575,373,822.25		1,575,373,822.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											70,027,755.37		70,027,755.37		70,027,755.37
（一）综合收益总额											126,187,755.37		126,187,755.37		126,187,755.37

(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										-56,160,000.00		-56,160,000.00		-56,160,000.00
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										-56,160,000.00		-56,160,000.00		-56,160,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	108,000,000.00				939,456,031.42				52,734,925.50		545,210,620.70		1,645,401,577.62	1,645,401,577.62

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 期末余额	108,000,000.00				939,456,031.42				36,096,710.24		325,279,827.60		1,408,832,569.26		1,408,832,569.26
加：会计 政策变更															
前 期差错更 正															
同 一控制下 企业合并															
其 他															
二、本年 期初余额	108,000,000.00				939,456,031.42				36,096,710.24		325,279,827.60		1,408,832,569.26		1,408,832,569.26
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）									16,638,215.26		149,903,037.73		166,541,252.99		166,541,252.99
（一）综 合收益总 额											166,541,252.99		166,541,252.99		166,541,252.99
（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									16,638,215.26		-16,638,215.26									
1. 提取盈余公积									16,638,215.26		-16,638,215.26									
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	108,000,000.00				939,456,031.42				52,734,925.50		475,182,865.33		1,575,373,822.25	1,575,373,822.25

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	108,000,000.00				938,936,380.67				52,734,925.50	475,491,061.48	1,575,162,367.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	108,000,000.00				938,936,380.67				52,734,925.50	475,491,061.48	1,575,162,367.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										69,901,597.18	69,901,597.18
（一）综合收益总额										126,061,597.18	126,061,597.18
（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										-56,160,000.00	-56,160,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,160,000.00	-56,160,000.00
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、本期末余额	108,000,000.00				938,936,380.67				52,734,925.50	545,392,658.66	1,645,063,964.83

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	108,000,000.00				938,936,380.67				52,734,925.50	325,747,124.19	1,425,418,430.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	108,000,000.00				938,936,380.67				52,734,925.50	325,747,124.19	1,425,418,430.36
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										149,743,937.29	149,743,937.29
(一) 综合收益总额										166,382,152.55	166,382,152.55
(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										-16,638,215.26	-16,638,215.26

1. 提取盈余公积										-16,638,215.26	-16,638,215.26
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	108,000,000.00				938,936,380.67				52,734,925.50	475,491,061.48	1,575,162,367.65

公司负责人：是玉丰

主管会计工作负责人：范迺胜

会计机构负责人：范迺胜

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

无锡派克新材料科技股份有限公司（以下简称本公司）系由无锡市派克重型铸锻有限公司（以下简称派克重型、有限公司）整体变更而成的股份有限公司，于2006年6月29日在无锡市滨湖区工商行政管理局注册成立。公司统一社会信用代码：91320211790871547J。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1562号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,700万股，每股面值1元，并于2020年8月25日在上海证券交易所挂牌交易。

公开发行后公司总股本为10,800万股，注册资本为人民币10,800万元，该变更事项于2020年10月10日办理完成相关工商变更登记手续。

(二) 公司的组织架构

本公司的基本组织结构：股东大会为本公司最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构，下设公司设有营销中心、特材事业部、普材事业部、风电事业部、研发中心、检测中心、质量控制部、质量保证部、设备部、物流采购部、人事行政部、财务部、董事会及证券事务办公室、内部审计部等主要职能部门。

本公司法定代表人：是玉丰

(三) 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及地址：无锡市滨湖区胡埭工业安置区北区联合路

本公司的组织形式：股份有限公司。

(四) 公司的业务性质和主要经营活动

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司属于“C33金属制品业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB.T4754-2011），本公司所属行业为“金属制品业”大类，“其他金属制品制造”中类，“锻件及粉末冶金制品制造行业”小类，代码为3393。

本公司经营范围：铸钢件、锻件的制造、加工、研发、技术咨询、技术服务；机械零部件加工及设备修理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

本公司生产的产品为各类金属锻件，客户主要分布于航空、航天、船舶、电力、石化以及其他机械等领域。

本公司属国防武器装备科研生产单位，属三级保密单位。

(五) 财务报告批准报出

本财务报告于 2021 年 8 月 26 日经公司第二届董事会第十三次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

1. 本公司本期纳入合并范围的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
兆丰科技发展无锡有限公司	100.00%	100.00%	550.00	钢压延技术、铁合金冶炼技术的开发及咨询；金属材料、化工原料、建材、电气机械、仪器仪表、五金交电、通用机械、专用设备的销售。
昌硕国际贸易有限责任公司	100.00%	100.00%	77.70	初级形态的黑色金属和初级形态的有色金属的贸易和分销

上述子公司具体情况详见本附注 9 “在其他主体中的权益”。

2. 本公司本期合并财务报表范围变化

2021 年 1-6 月合并财务报表范围与其上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司属于锻造行业。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 4、29 “收入”的描述。

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

本公司的会计期间分为年度和中期。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。短于一个会计年度的为会计中期，中期包括月度、季度和半年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

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) 同一控制下的企业合并：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产

以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；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各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并：

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方应当区别下列情况确定合并成本：（1）一次交换交易实现的企业合并，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。（2）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。（3）在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。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。

合并方或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。

3) 企业通过多次交易分步实现非同一控制下合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策进行会计处理。

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

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接持有被投资单位半数以上表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表按照《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消。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1) 外币业务核算方法

(1) 公司外币交易均按中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

(2) 资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

(3) 资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

2) 外币报表折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的计提比例进行估计。

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例
一年（含）以内	5%
一年至二年（含）	20%
二年至三年（含）	50%
三年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司应收款项融资为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备。

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

对于其他应收款的减值损失计量，比照本“附注4-9、金融工具6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15. 存货

适用 不适用

1) 存货分类：

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

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，对于数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

(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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法与应收账款预期信用损失的确定方法一致。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已

经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；收购成本与投资成本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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为合并成本计入长期股权投资的投资成本。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。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2) 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

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

本公司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可辨认净资产的

公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

3) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1) 固定资产确认条件：

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

2) 固定资产的计价：

固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(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	直线法	20 年	2%	4.9%
机器设备	直线法	10 年	2%	9.8%
运输设备	直线法	4 年	2%	24.5%
电子及其他设备	直线法	3 年、5 年	2%	32.67%、19.6%

3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- (1) 固定资产市价大幅度下跌，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) 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- (4) 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；
- (5) 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (6) 企业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；
- (7) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

(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

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- (2) 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包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) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，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作调整。

3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产分类：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

2) 无形资产的计价方法：

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- (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) 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；
 - (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；
 - (6) 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。
- 3) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

- 4) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬的会计处理：公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利的会计处理：离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利：公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。
- 2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

36. 股份支付

适用 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

2020年1月1日起适用的会计政策

1) 收入确认原则

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

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

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

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

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

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

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

3) 销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

(1) 内销货物

本公司以往销售历史证明，根据已确定销售金额的销售合同，客户签收货物后，本公司已取得收款权利，与货物所有权有关的主要风险和报酬已转移给客户，因此本公司内销货物于与客户签订合同/订单、价格基本确定并经客户签收作为客户取得商品控制权时点确认收入实现。

(2) 出口货物

本公司出口货物主要采用 FOB 和 CIF 贸易方式，于产品报关出口并经海关放行后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，因此本公司根据报关单金额及报关单记载的出口日期作为客户取得商品控制权时点确认收入。

(3) 受托研发及检测

① 受托研发

公司按照合同的约定，完成技术研发任务后，将技术研发成果提交给客户，并取得客户验收确认，作为客户取得服务控制权时点，公司一次性确认该合同项下的受托研发服务收入。

② 受托检测

受托检测一般为部分客户下发产品生产订单时，要求公司对部分产品单独进行检测并出具检测报告，且该检测服务能够单独予以作价，公司于产品及检测报告提交客户，并经客户签收确认作为客户取得服务控制权时点确认该合同项下的检测服务收入。

自 2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1) 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

(3) 内销货物

本公司以往销售历史证明，根据已确定销售金额的销售合同，客户签收货物后，本公司已取得收款权利，与货物所有权有关的主要风险和报酬已转移给客户，因此本公司内销货物于与客户签订合同/订单、价格基本确定并经客户签收后确认收入实现。

(4) 出口货物

本公司出口货物主要采用 FOB 和 CIF 贸易方式，于产品报关出口并经海关放行后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，因此本公司根据报关单金额及报关单记载的出口日期确认收入。

(3) 受托研发及检测

① 受托研发

公司按照合同的约定，完成技术研发任务后，将技术研发成果提交给客户，并取得客户验收确认后，公司一次性确认该合同项下的受托研发服务收入。

② 受托检测

受托检测一般为部分客户下发产品生产订单时，要求公司对部分产品单独进行检测并出具检测报告，且该检测服务能够单独予以作价，公司于产品及检测报告提交客户，并经客户签收确认后确认该合同项下的检测服务收入。

(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) 政府补助的分类：

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；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。

3) 政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4) 政府补助的确认时点：

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

5) 政府补助的会计处理：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿企业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。

B. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

6) 计入当期损益的政府补助与日常活动相关的，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
 - ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
 - ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
 - ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
 - ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。
- 不满足上述条件的，认定经营租赁。

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

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、 使用权资产在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 公司发生的初始直接费用；
- (4) 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2、租赁负债 在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用公司的增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3、短期租赁和低价值资产租赁 本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4、租赁变更 租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

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)
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》	董事会决议	见其他说明

其他说明：

执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)(以下简称“新租赁准则”)。财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。修订后的准则规定，首次执行新租赁准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对比较期间信息不予调整。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本次会计政策变更不对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

无

合并资产负债表

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行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	应税销售额	13%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	5%
房产税	自用房产以房产余值	1.2%

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

2. 税收优惠

适用 不适用

报告期军工产品增值税免税优惠。根据财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税〔2014〕28号）和国防科工局《国防科工局关于印发〈军品免征增值税实施办法〉的通知》（科工财审〔2014〕1532号）的规定，对军品生产（订货）合同在办理相关的免税手续后，免征或退还已征增值税。

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	2,112.47	23,146.97
银行存款	384,538,659.93	203,322,457.96
其他货币资金	66,783,155.91	101,702,984.20
合计	451,323,928.31	305,048,589.13
其中：存放在境外的款项总额	768,620.00	

其他说明：无

(2) 其他货币资金明细:

项目	2021-6-30	2020-12-31
定期存款		2,503,412.40
银行承兑汇票保证金	64,422,155.91	90,451,571.80
保函保证金	211,000.00	248,000.00
信用证保证金	2,150,000.00	8,500,000.00
合计	66,783,155.91	101,702,984.20

本公司货币资金中除保证金存款外，无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

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

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		10,000,000.00
商业承兑票据	139,169,569.54	135,165,559.38
合计	139,169,569.54	145,165,559.38

(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		
商业承兑票据		78,258,492.65
合计		78,258,492.65

(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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票组合						10,000,000.00	6.51%			10,000,000.00
商业承兑汇票账龄信用风险组合	146,494,283.73	100.00%	7,324,714.19	5.00%	139,169,569.54	143,574,159.35	93.49%	8,408,599.97	5.86%	135,165,559.38
合计	146,494,283.73	/	7,324,714.19	/	139,169,569.54	153,574,159.35	/	8,408,599.97	/	145,165,559.38

按单项计提坏账准备：

□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：商业承兑汇票账龄信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	146,494,283.73	7,324,714.19	5.00%
合计	146,494,283.73	7,324,714.19	5.00%

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

(6). 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	
商业承兑汇票	8,408,599.97		1,083,885.78		7,324,714.19
合计	8,408,599.97		1,083,885.78		7,324,714.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(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	681,955,174.55
1年以内小计	681,955,174.55
1至2年	5,469,560.11
2至3年	442,229.13
3年以上	3,830,178.74
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	691,697,142.53

(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	3,477,690.14	0.50%	3,477,690.14	100%			4,531,040.64	0.91%	4,531,040.64	100%
其中：										
按组合计提坏账准备	688,219,452.39	99.50%	35,765,273.91	5.2%	652,454,178.48	491,175,577.41	99.09%	25,643,201.77	5.22%	465,532,375.64
其中：										
账龄信用风险组合	688,219,452.39	99.50%	35,765,273.91	5.2%	652,454,178.48	491,175,577.41	99.09%	25,643,201.77	5.22%	465,532,375.64
合计	691,697,142.53	/	39,242,964.05	/	652,454,178.48	495,706,618.05	/	30,174,242.41	/	465,532,375.64

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
上海益达机械有限公司	3,477,690.14	3,477,690.14	100.00	已诉讼调解,企业无可执行财产,预计无法收回
合计	3,477,690.14	3,477,690.14	100.00	/

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:账龄信用风险组合

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	681,955,174.55	34,097,758.73	5%
1~2年	5,469,560.11	1,093,912.02	20%
2~3年	442,229.13	221,114.57	50%
3年以上	352,488.60	352,488.60	100%
合计	688,219,452.39	35,765,273.91	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明:见附注5-12

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	
按单项计提	4,531,040.64			1,053,350.50		3,477,690.14
账龄信用风险组合	25,643,201.77	10,122,072.14				35,765,273.91
合计	30,174,242.41	10,122,072.14		1,053,350.50		39,242,964.05

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	1,053,350.50

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
上海开维喜阀门集团有限公司	货款	363,350.50	法院判决支付，但无可供执行财产，确认无法收回	管理层审批	否
上海麟隆不锈钢材料有限公司	货款	690,000.00	法院判决支付，但无可供执行财产，确认无法收回	管理层审批	否
合计	/	1,053,350.50	/	/	/

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

告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 343,233,002.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,161,650.12 元。

(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
银行承兑票据	108,021,143.77	116,569,138.19
合计	108,021,143.77	116,569,138.19

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

(1) 报告期末本公司无已质押的应收款项融资。

(2) 报告期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	125,030,787.47	
合计	125,030,787.47	

期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期银行承兑汇票的承兑人是商业银行及财务公司，具有较高的信用，不获付款的可能性极低，故本公司将已背书的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获付款，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(4) 报告期末应收票据均为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行及财务公司，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故不计提坏账准备。

(5) 报告期无实际核销应收款项融资情况。

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	48,304,184.45	87.07	49,181,303.32	95.76
1至2年	5,785,873.05	10.43	2,175,640.44	4.24
2至3年	1,388,699.32	2.50		
3年以上				
合计	55,478,756.82	100.00	51,356,943.76	100.00

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：

无

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为38,930,490.10元，占预付账款年末余额合计数的比例为70.17%。

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	6,969,537.78	6,586,433.39
合计	6,969,537.78	6,586,433.39

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年以内小计	6,632,598.93
1至2年	792,086.00
2至3年	69,800.00
3年以上	2,794,921.85
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	10,289,406.78

(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
押金及保证金	8,453,668.00	8,172,696.00
股息红利税	1,348,861.85	1,348,861.85
职工代扣代缴款项	486,876.93	343,065.54
		21,515.61
合计	10,289,406.78	9,886,139.00

(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)	
2021年1月1日余额	3,299,705.61			3,299,705.61
2021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	20,163.39			20,163.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,319,869.00			3,319,869.00

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	
未来12个月预期信用损失	3,299,705.61	20,163.39				3,319,869.00
合计	3,299,705.61	20,163.39				3,319,869.00

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
无锡东鑫铭锻压有限公司	押金	4,127,200.00	1年以内	40.11	206,360.00
股息红利税	股息红利税	1,348,861.85	3年以上	13.11	1,348,861.85
无锡华润燃气有限公司	押金	1,341,960.00	3年以上	13.04	1,341,960.00
上海电气核电设备有限公司	押金	1,300,000.00	1年以内	12.63	65,000.00
中华人民共和国无锡海关	保证金	774,886.00	1-2年	7.53	154,977.20
合计	/	8,892,907.85	/	86.42	3,117,159.05

(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	168,925,390.03	14,274,239.20	154,651,150.83	133,347,154.74	15,154,119.46	118,193,035.28
在产品	103,095,788.41	2,410,924.14	100,684,864.27	95,561,256.80	2,335,674.13	93,225,582.67
库存商品	51,092,045.55	2,534,113.56	48,557,931.99	35,259,265.22	1,699,517.84	33,559,747.38
委托加工 物资	23,423.06	14,783.90	8,639.16	14,680,575.43	124,647.76	14,555,927.67
发出商品	32,906,218.08	2,745,858.06	30,160,360.02	24,567,536.83	2,157,927.19	22,409,609.64
合计	356,042,865.13	21,979,918.86	334,062,946.27	303,415,789.02	21,471,886.38	281,943,902.64

(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	15,154,119.46	1,001,768.33		1,881,648.59		14,274,239.20
在产品	2,335,674.13	121,246.46		45,996.45		2,410,924.14
库存商品	1,699,517.84	834,595.72				2,534,113.56
委托加工物资	124,647.76			109,863.86		14,783.90
发出商品	2,157,927.19	587,930.87				2,745,858.06
合计	21,471,886.38	2,545,541.38		2,037,508.9		21,979,918.86

(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		
理财产品	132,980,246.61	455,253,172.90
待抵扣及待认证进项税	5,451,614.84	12,195,624.52
合计	138,431,861.45	467,448,797.42

其他说明：

无

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

不适用

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	368,624,022.69	244,733,796.15
固定资产清理		
合计	368,624,022.69	244,733,796.15

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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	67,270,819.95	311,435,336.86	9,838,136.09	21,463,480.79	410,007,773.69
2. 本期增加金额	46,854,848.42	90,410,171.93	3,858,601.78	2,766,168.50	143,889,790.63
(1) 购置		354,334.51	3,858,601.78	421,449.16	4,634,385.45
(2) 在建工程转入	46,854,848.42	90,055,837.42		2,344,719.34	139,255,405.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	96,092.00	24,500,490.52	2,840,089.59	805,413.36	28,242,085.47
(1) 处置或报废	96,092.00	24,500,490.52	2,840,089.59	805,413.36	28,242,085.47
4. 期末余额	114,029,576.37	377,345,018.27	10,856,648.28	23,424,235.93	525,655,478.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,296,349.90	122,768,912.56	7,223,822.70	8,984,892.38	165,273,977.54
2. 本期增加金额	2,057,395.58	13,871,183.39	883,700.41	1,832,481.52	18,644,760.90
(1) 计提	2,057,395.58	13,871,183.39	883,700.41	1,832,481.52	18,644,760.90
3. 本期减少金额	40,414.83	23,586,414.41	2,570,316.22	690,136.82	26,887,282.28
(1) 处置或报废	40,414.83	23,586,414.41	2,570,316.22	690,136.82	26,887,282.28
4. 期末余额	28,313,330.65	113,053,681.54	5,537,206.89	10,127,237.08	157,031,456.16
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	85,716,245.72	264,291,336.73	5,319,441.39	13,296,998.85	368,624,022.69
2. 期初账面价值	40,974,470.05	188,666,424.30	2,614,313.39	12,478,588.41	244,733,796.15

(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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	142,173,717.78	179,347,286.33
工程物资		
合计	142,173,717.78	179,347,286.33

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备购置	69,721,816.85		69,721,816.85	20,546,173.53		20,546,173.53

信息化系统平台	1,509,433.92		1,509,433.92	1,509,433.92		1,509,433.92
轮机用热端特种合金材料及部件建设项目	70,942,467.01		70,942,467.01	157,291,678.88		157,291,678.88
合计	142,173,717.78		142,173,717.78	179,347,286.33		179,347,286.33

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
航空发动机及燃气轮机用热端特种合金材料及部件建设项目	580,000,000.00	157,291,678.88	33,972,763.23	120,321,975.10		70,942,467.01	42.73	新车间工程建设阶段				发行股份募集资金
合计	580,000,000.00	157,291,678.88	33,972,763.23	120,321,975.10		70,942,467.01	/	/			/	/

(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

单位：元 币种：人民币

项目	3号车间	2号车间	合计
一、账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	33,332,715.41	12,316,095.27	45,648,810.68
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	33,332,715.41	12,316,095.27	45,648,810.68
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	889,443.12	615,804.76	1,505,247.88
(1) 计提	889,443.12	615,804.76	1,505,247.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	889,443.12	615,804.76	1,505,247.88
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	32,443,272.29	11,700,290.51	44,143,562.80
2. 期初账面价值			

其他说明：

无

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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,678,829.70			1,703,645.38	41,382,475.08
2. 本期增加金额				76,076.64	76,076.64
(1) 购置				76,076.64	76,076.64
(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	39,678,829.70			1,779,722.02	41,458,551.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,258,430.74			310,106.70	5,568,537.44
2. 本期增加金额	396,788.34			85,048.52	481,836.86
(1) 计提	396,788.34			85,048.52	481,836.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,655,219.08			395,155.22	6,050,374.30
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	34,023,610.62			1,384,566.80	35,408,177.42
2. 期初账面价值	34,420,398.96			1,393,538.68	35,813,937.64

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

- (1) 报告期末本公司账面净值 2,719.21 万元，使用权用于抵押开具信用证。
- (2) 报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。
- (3) 报告期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	39,242,964.05	9,810,741.01	30,174,242.41	7,543,560.60
其他应收款坏账准备	3,319,869.00	829,967.25	3,299,705.61	824,926.40
应收票据坏账准备	7,324,714.19	1,831,178.55	8,408,599.97	2,102,149.99
递延收益	60,134,050.76	15,033,512.69	62,715,003.67	15,678,750.92
存货减值准备	21,979,918.86	5,494,979.72	21,471,886.38	5,367,971.60
合计	132,001,516.86	33,000,379.22	126,069,438.04	31,517,359.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	127,014,926.08	31,753,731.52	119,032,461.01	29,758,115.25
合计	127,014,926.08	31,753,731.52	119,032,461.01	29,758,115.25

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	132,642,234.03		132,642,234.03	47,826,520.62		47,826,520.62
合计	132,642,234.03		132,642,234.03	47,826,520.62		47,826,520.62

其他说明：

(1) 账龄分析

账龄	比例 (%)	2021-6-30	比例 (%)	2020-12-31
1 年以内	72.50	96,167,986.03	38.88	18,593,672.62
1~2 年	27.50	36,474,248.00	61.12	29,232,848.00
合计	100.00	132,642,234.03	100.00	47,826,520.62

(2) 报告期末，其他非流动资产金额前五名情况：

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名其他非流动资产汇总金额 12,763.2 万元，占其他非流动资产期末余额合计数的比例 96.22%。

(3) 报告期末，账龄超过 1 年的大额预付工程设备款

单位名称	欠款时间	占其他非流动资产比例 (%)	期末余额	内容
西马克技术（北京）有限公司	1 年以内 626.94 万、 1-2 年 1253.8 万	14.18	18,808,200.00	设备款
SMS group GmbH（西马克集团有限公司）	1 年以内 8026.88 万、 1-2 年 2296.34 万	77.83	103,232,210.00	设备款
合计		92.00	122,040,410.00	

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		
保证借款	43,042,720.00	60,000,000.00
信用借款		
未到期应付利息	28,539.33	70,583.34
合计	43,071,259.33	60,070,583.34

短期借款分类的说明：

无

(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	363,494,587.62	365,409,579.61
合计	363,494,587.62	365,409,579.61

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	223,780,178.85	172,521,093.73
1~2年	2,733,084.23	2,665,222.20
2~3年	2,045,224.31	2,016,397.12
3年以上	987,591.36	765,206.26
合计	229,546,078.75	177,967,919.31

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南中南大学新材料工程中心有限公司	2,537,011.32	货款未结算
中航特材工业(西安)有限公司	1,367,687.02	货款未结算
中国联合工程有限公司	1,131,344.82	工程及设备款未结算
合计	5,036,043.16	/

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	17,009,769.74	13,934,465.18
1~2年		176,786.61
2~3年	275.70	51,622.11
3年以上	68,952.21	68,952.21
合计	17,078,997.65	14,231,826.11

(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	16,649,978.96	50,801,308.45	51,090,152.39	16,361,135.02
二、离职后福利-设定提存计划		1,844,923.84	1,529,051.95	315,871.89
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,649,978.96	52,646,232.29	52,619,204.34	16,677,006.91

(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	16,511,522.16	46,058,961.72	46,387,385.75	16,183,098.13
二、职工福利费		2,462,836.51	2,462,836.51	
三、社会保险费	138,456.80	1,039,362.10	999,782.01	178,036.89
其中：医疗保险费	124,611.12	849,133.86	828,252.48	145,492.50
工伤保险费		100,887.00	83,657.61	17,229.39
生育保险费	13,845.68	89,341.24	87,871.92	15,315.00
四、住房公积金		811,945.38	811,945.38	
五、工会经费和职工教育经费		428,202.74	428,202.74	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,649,978.96	50,801,308.45	51,090,152.39	16,361,135.02

(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		1,789,064.96	1,482,764.96	306,300.00
2、失业保险费		55,858.88	46,286.99	9,571.89
3、企业年金缴费				
合计		1,844,923.84	1,529,051.95	315,871.89

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末余额主要系本公司在当月计提员工工资在下月实际发放的工资，以及计提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

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		6,426.15
消费税		
营业税		
企业所得税	18,562,327.25	5,272,488.72
个人所得税		
城市维护建设税		469.83
房产税	286,205.33	172,709.77
土地使用税	38,961.49	38,961.49
印花税	40,602.60	72,166.20
教育费附加		335.58
环境保护税	62,929.47	91,220.15
合计	18,991,026.14	5,654,777.89

其他说明：

无

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	3,988,899.95	2,285,855.95
合计	3,988,899.95	2,285,855.95

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
押金保证金	200,000.00	200,000.00
代收代付款	3,788,899.95	2,085,855.95
合计	3,988,899.95	2,285,855.95

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡嘉润德运输有限公司	100,000.00	押金保证金
无锡市先锋货运有限公司	100,000.00	押金保证金
中国太平洋财产保险股份有限公司	102,155.95	代收代付款项
中国证券登记结算有限责任公司	3,686,744.00	代收代付款项
合计	3,988,899.95	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的已背书未到期的应收票据	78,258,492.65	66,377,005.37
预收待转销项税	1,437,268.17	1,396,172.09
合计	79,695,760.82	67,773,177.46

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
3号车间	31,849,541.06	
2号车间	11,871,498.23	
合计	43,721,039.29	

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	88,350,000.00	1,000,000.00
合计	88,350,000.00	1,000,000.00

其他说明：

无

专项应付款

√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
江苏省产业技术研究院 共建 JITRI—无锡派克 联合创新中心专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	
国拨建设项目 A 专项 资金		87,350,000.00		87,350,000.00	国拨建设项 目资金
合计	1,000,000.00	87,350,000.00		88,350,000.00	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

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	62,715,003.67	566,747.00	3,147,699.91	60,134,050.76	收到政府补助
合计	62,715,003.67	566,747.00	3,147,699.91	60,134,050.76	/

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
2016 年度省级企业创新与成果转化专项资金	2,374,815.50			242,477.16		2,132,338.34	综合性补助
2015 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	4,403,669.72			550,458.72		3,853,211.00	与资产相关
2016 年工业转型升级	14,222,500.00			1,037,000.00		13,185,500.00	与资产相关
航天用铝合金环件生产线技改项目	1,149,938.09			116,136.67		1,033,801.42	与资产相关
政府补助项目 A	869,249.94			134,500.00		734,749.94	与资产相关
2017 年工业转型升级	2,487,168.13			204,424.78		2,282,743.35	与资产相关
专精特新小巨人企业智能化升级项目	753,800.96			57,699.84		696,101.12	与资产相关
2018 年无锡市技术改造引导资金	858,695.48			65,217.42		793,478.06	与资产相关
2017 年度第三批省级工业和信息产业升级专项资金	3,896,825.72			324,193.74		3,572,631.98	与资产相关
2018 年度无锡市科技发展资金（企业研发机构建设项目）	1,618,049.78			120,218.98		1,497,830.80	与资产相关
政府补助项目 B	1,969,390.52			106,000.00		1,863,390.52	与资产相关
政府补助项目 C	16,960,000.00					16,960,000.00	与收益相关
供电外线工程扶持金	430,408.16			34,897.96		395,510.20	与资产相关
2018 年省政策引导类计划（国际科技合作）专项资金	665,000.00			35,000.00		630,000.00	与收益相关
2018 年市中小微企业技术改造项目资金	534,444.39			42,851.85		491,592.54	与资产相关
2019 年无锡市科技发展计划资金第七批科技发展计划项目经费	717,912.52			40,904.57		677,007.96	与资产相关
多品种航空航天复杂锻件智能产线管控与集成技术项目	3,231,253.00	236,747.00				3,468,000.00	与收益相关

政府补助项目 D	2,070,000.00	330,000.00				2,400,000.00	与收益相关
年产 5000 吨航空发动机及燃气轮机用特种合金材料结构件建设项目	371,881.76			35,718.23		336,163.53	与资产相关
政府补助项目 E	3,130,000.00					3,130,000.00	与资产相关
合计	62,715,003.67	9,281,714.01		3,147,699.91		60,134,050.76	

其他说明：

适用 不适用

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	108,000,000.00						108,000,000.00

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）	930,823,031.42			930,823,031.42
其他资本公积	8,633,000.00			8,633,000.00
合计	939,456,031.42			939,456,031.42

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

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	52,734,925.50			52,734,925.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,734,925.50			52,734,925.50

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	475,182,865.33	325,279,827.60
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	475,182,865.33	325,279,827.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,187,755.37	166,541,252.99
减：提取法定盈余公积		16,638,215.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,160,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	545,210,620.70	475,182,865.33

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	705,747,169.73	495,418,676.10	386,474,307.56	271,368,855.02
其他业务	58,384,064.30	44,868,248.61	33,064,742.73	27,616,396.82
合计	764,131,234.03	540,286,924.71	419,539,050.29	298,985,251.84

(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：

(1) 按品种分类

本期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
航空航天锻件收入	297,774,368.48	165,888,283.11	131,886,085.37
石化锻件收入	244,508,377.13	204,507,688.49	40,000,688.64
电力锻件收入	88,712,442.59	70,963,265.13	17,749,177.46
其他类锻件收入	74,751,981.53	54,059,439.37	20,692,542.16
其他业务收入	58,384,064.30	44,868,248.61	13,515,815.69
合计	764,131,234.03	540,286,924.71	223,844,309.32

上期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
航空航天锻件收入	134,962,610.80	77,759,866.01	57,202,744.79
石化锻件收入	114,376,327.86	91,614,191.25	22,762,136.61
电力锻件收入	94,816,436.89	71,440,270.23	23,376,166.66
其他类锻件收入	42,318,932.01	30,554,527.53	11,764,404.48
其他业务收入	33,064,742.73	27,616,396.82	5,448,345.91
合计	419,539,050.29	298,985,251.84	120,553,798.45

(2) 按销售地区分类

本期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
国内销售	747,743,339.75	526,692,408.54	221,050,931.21

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
出口销售	16,387,894.28	13,594,516.17	2,793,378.11
合计	764,131,234.03	540,286,924.71	223,844,309.32

上期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
国内销售	391,835,108.62	274,919,736.42	116,915,372.20
出口销售	27,703,941.66	24,065,515.42	3,638,426.24
合计	419,539,050.29	298,985,251.84	120,553,798.45

(4) 商品转让时间分类

本期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
某一时点转让确认收入	764,131,234.03	540,286,924.71	223,844,309.32
某一时段转让确认收入			
合计	764,131,234.03	540,286,924.71	223,844,309.32

公司 2020 年开始执行新收入准则，公司 2021 年营业收入均为在某一时刻转让确认收入。

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	52,816.45	44,493.27
教育费附加	37,726.03	31,163.56
资源税		
房产税	458,229.39	344,048.12
土地使用税	77,922.98	77,922.98
车船使用税		
印花税	178,829.50	97,078.85
环境保护税	152,703.87	95,712.41
合计	958,228.22	690,419.19

其他说明：

无

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
运输费用		4,549,444.35
职工薪酬	9,570,889.85	3,317,207.77
业务招待费	2,492,123.46	791,529.84
办公及差旅费用	1,089,115.45	816,923.44
广告宣传费	305,436.52	322,796.56
其他费用	1,353,839.18	267,464.56
合计	14,811,404.46	10,065,366.52

其他说明：

无

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	13,515,934.03	6,293,812.79
业务招待费	5,513,453.66	2,757,830.22
办公及差旅费用	1,300,259.76	932,136.68
中介机构费	3,882,634.20	1,839,317.30
折旧费用	1,280,426.30	1,068,609.04
无形资产摊销	476,332.72	475,701.66
修理及维护费		166,277.58
其他费用	952,394.74	345,057.34
合计	26,921,435.41	13,878,742.61

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
人工费用	12,167,473.25	6,491,750.51
物料消耗	19,658,867.59	8,050,463.66
其他费用	2,010,964.80	1,456,135.55
合计	33,837,305.64	15,998,349.72

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	1,697,341.30	2,228,381.25
减：利息收入	-1,579,034.88	-623,907.63
汇兑损益	1,083,025.82	-658,390.46
手续费支出	291,427.47	732,332.35
合计	1,492,759.71	1,678,415.51

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
政府补助	5,149,430.39	3,717,644.36
减免税款	13,048,575.82	
合计	18,198,006.21	3,717,644.36

其他说明：

无

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		
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		
理财产品收益	5,708,967.74	8,721.35
合计	5,708,967.74	8,721.35

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
应收票据坏账损失	-1,083,885.78	4,474,846.55
应收账款坏账损失	10,122,072.14	-5,690,910.64
其他应收款坏账损失	20,163.39	552,915.72
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		
合计	9,058,349.75	-663,148.37

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	508,032.48	-3,317,426.53
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	508,032.48	-3,317,426.53

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
固定资产处置利得	1,996,192.07	8,790.56
固定资产处置损失		
合计	1,996,192.07	8,790.56

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			
其中：固定资产处置利得			
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	1,020,000.00	2,000,000.00	1,020,000.00
其他利得	21,000.10	0.01	21,000.10
合计	1,041,000.10	2,000,000.01	1,041,000.10

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	102,401.39	152,402.00	102,401.39
其中：固定资产处置损失	102,401.39	152,402.00	102,401.39
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	130,000.00		130,000.00
罚款及滞纳金	1,675.00	900.00	1,675.00
综合基金	41,580.00		41,580.00
其他支出	2,000.00	1,931.00	2,000.00
合计	277,656.39	155,233.00	277,656.39

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	36,222,951.45	10,854,562.49
递延所得税费用	512,596.56	-470,173.98
合计	36,735,548.01	10,384,388.51

(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	162,923,303.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,732,920.84
子公司适用不同税率的影响	-31,047.27
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	263,337.65
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	-4,229,663.21
所得税费用	36,735,548.01

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
存款利息收入	1,579,034.88	623,907.63
收到的政府补助	2,568,477.48	5,851,945.96
营业外收入	1,041,000.10	0.01
其他经营性往来收入	94,067,460.71	717,695.00
合计	99,255,973.17	7,193,548.60

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
费用性支出	35,857,963.82	26,631,028.27
金融机构手续费	291,427.47	732,332.35
营业外支出	175,255.00	2,686.00
其他经营性往来支出	2,744,672.00	9,774,961.01
合计	39,069,318.29	37,141,007.63

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

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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	126,187,755.37	69,457,464.77
加：资产减值准备	9,566,382.23	3,980,574.90
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,644,760.90	11,165,893.48
使用权资产摊销	1,505,247.88	
无形资产摊销	481,836.86	475,701.66
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）	-1,996,192.07	-8,790.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	102,401.39	152,402.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,483,277.81	2,664,475.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,708,967.74	-8,721.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,483,019.71	-276,216.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,995,616.27	-193,957.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,627,076.11	-92,446,067.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-231,901,320.78	-74,412,029.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	189,752,118.32	134,897,957.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,002,820.62	55,448,687.38
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	384,540,772.40	129,288,635.02
减：现金的期初余额	205,849,017.33	124,927,373.03
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	178,691,755.07	4,361,261.99

(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	384,540,772.40	205,849,017.33
其中：库存现金	2,112.47	23,146.97
可随时用于支付的银行存款	384,538,659.93	203,322,457.96
可随时用于支付的其他货币资金		2,503,412.40
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	384,540,772.40	205,849,017.33
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	66,783,155.91	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	65,751,832.69	抵押用于开具信用证
无形资产	27,192,138.40	抵押用于开具信用证
合计	159,727,127.00	/

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	-	-	
其中：美元			
欧元	315,474.70	7.6862	2,424,801.64
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	105,188.10	6.4601	679,525.63
欧元	926,028.79	7.6862	7,117,642.51
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

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
收第五批稳岗扩岗以工代训补贴	196,700.00	其他收益	196,700.00
2020年个人所得税手续费返还2%	38,362.48	其他收益	38,362.48
博士后工作站引才补助	25,000.00	其他收益	25,000.00
技能大师工作室启动经费及企业	40,000.00	其他收益	40,000.00
就业中心一次性就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
2021年第一批稳岗扩岗以工代训补贴	8,200.00	其他收益	8,200.00
就业中心支付稳岗返	54,268.00	其他收益	54,268.00

还			
第一批岗前培训补贴	7,200.00	其他收益	7,200.00
2020 年度区现代产业发展政策兑现	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
智能化升级信息化奖励类-国家两化融合管理体系贯标认定	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年江苏省示范智能车间	300,000.00	其他收益	300,000.00
现代产业发展资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2016 年度省级企业创新与成果转化专项资金		递延收益	242,477.16
2015 年度省级战略性新兴产业发展专项资金		递延收益	550,458.72
2016 年工业转型升级（中国制造 2025-工业强基工程）		递延收益	1,037,000.00
航天用铝合金环件生产线技改项目		递延收益	116,136.67
政府补助项目 A		递延收益	134,500.00
航空发动机及燃气轮机关键部件智能化生产		递延收益	204,424.78
专精特新小巨人企业智能化升级项目		递延收益	57,699.84
2018 年无锡市技术改造引导资金		递延收益	65,217.42
2017 年度第三批省级工业和信息产业升级专项资金		递延收益	324,193.74
新材料研究院建设		递延收益	120,218.98
政府补助项目 B		递延收益	106,000.00
政府补助项目 C		递延收益	
供电外线工程费用扶持金		递延收益	34,897.96
2018 年省政策引导类计划（国际科技合作）专项资金		递延收益	35,000.00
2018 年市中小微企业技术改造项目资金		递延收益	42,851.85
无锡市科技发展计划资金第七批科技发展计划项目经费		递延收益	40,904.57
多品种航空航天复杂锻件智能产线管控与集成技术项目	236,747.00	递延收益	
政府补助项目 D	330,000.00	递延收益	

年产 5000 吨航空发动机及燃气轮机用特种合金材料结构件建设项目		递延收益	35,718.23
合计	2,568,477.48		5,149,430.39

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

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

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

本报告期在意大利新设立子公司昌硕国际贸易有限公司

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	
兆丰科技发展无锡有限公司	无锡	无锡	一般贸易	100		同控合并
昌硕国际贸易有限公司	意大利	意大利	一般贸易	100		新设

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

本公司在经营过程中面临的各种金融工具的风险，主要包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1. 市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括价格风险、利率风险和汇率风险。

1) 汇率风险

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外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2021年1-6月本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，报告期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币元

项 目	2021-6-30		
	美元折本位币	欧元折本位币	本位币合计
外币金融资产			
货币资金		2,424,801.64	2,424,801.64
应收账款	679,525.63	7,117,642.51	7,797,168.14
外币金融负债	无	43,042,720.00	43,042,720.00

2) 利率风险

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

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款，如果期后公司存在资金需求增加借款，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 信用风险

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

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

3. 流动性风险

流动性风险，是指资产在不受价值损失的前提下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。

本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，以满足短期和较长期的流动资金需求。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			108,021,143.77	108,021,143.77
持续以公允价值计量的资产总额			108,021,143.77	108,021,143.77
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
是玉丰夫妇				61.55	61.55

本企业的母公司情况的说明

控股股东及实际控制人为是玉丰和宗丽萍，宗丽萍为是玉丰之配偶，截止 2020 年 12 月 31 日，是玉丰直接持有本公司 22.64% 股份，是玉丰通过无锡众智恒达投资企业（有限合伙）持有本公司 0.94% 股份，是玉丰通过无锡市派克贸易有限公司持有本公司 0.69% 股份，宗丽萍直接持有本公司 37.29%，是玉丰夫妇直接和间接合计持有本公司 61.55% 股份

本企业最终控制方是玉丰夫妇

其他说明：

无

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本附注中“附注 9：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

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

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
是玉丰夫妇；1	209.32 万欧元	2021/4/16	2022/3/25	否
是玉丰夫妇；2	1,665.86	2021/1/8	2021/7/5	否
是玉丰夫妇；3	827.89	2021/3/11	2021/9/9	否
是玉丰夫妇；4	2,523.96	2021/3/25	2021/9/24	否
是玉丰夫妇；5	2,254.74	2021/4/22	2021/10/21	否
是玉丰夫妇；6	632.70	2021/4/29	2021/10/27	否
是玉丰夫妇；7	711.00	2021/3/11	2021/9/11	否
是玉丰夫妇；8	754.98	2021/3/31	2021/9/30	否
是玉丰夫妇；9	1,202.45	2021/1/6	2021/7/6	否
是玉丰夫妇；10	601.20	2021/1/26	2021/7/26	否
是玉丰夫妇；11	909.52	2021/1/28	2021/7/28	否
是玉丰夫妇；12	2,280.80	2021/2/4	2021/8/4	否
是玉丰夫妇；13	3,630.40	2021/5/14	2021/11/14	否
是玉丰夫妇；14	560 万欧元	2021/6/7	2021/9/7	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 序号 1、2、3、14 系玉丰夫妇为中国银行无锡滨湖支行以 16,000 万元的最高债权进行担保。报告期末本公司向银行申请开立但尚未履行付款义务的信用证余额 232.58 万欧元，折合人民币合计 1,787.66 万元，其中敞口 209.32 万欧元；报告期末实际开具银行承兑汇票 2,770.83 万元，其中银行承兑汇票敞口 2,493.74 万元。560 万欧元，折合人民币合计 4,304.27 万元。

(2) 序号 4、5、6 系是玉丰夫妇为本公司在中国银行无锡滨湖支行的借款及开具银行承兑汇票提供最高额保证，最高担保金额为 6,000 万元。报告期末实际开具银行承兑汇票 6,012.67 万元，其中银行承兑汇票敞口 5,411.4 万元。

(3) 序号 7、8 系是玉丰夫妇为本公司在农业银行无锡滨湖支行的借款及开具银行承兑汇票提供最高额保证，最高担保金额为 4,000 万元。报告期末实际开具银行承兑汇票 1,628.87 万元，其中银行承兑汇票敞口 1,465.98 万元。

(4) 序号 9、10、11、12、13 系是玉丰夫妇为本公司在交通银行无锡城北支行的借款及开具银行承兑汇票提供最高额保证，最高担保金额为 10,000 万元。报告期末实际开具银行承兑汇票 10086.86 万元，其中银行承兑汇票敞口 8,624.37 万元。

(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	195.86	197.40

(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

报告期末本公司无已签约而尚未在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 06 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2021 年 06 月 30 日止，本公司无或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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 年以内小计	681,955,174.55
1 至 2 年	5,469,560.11
2 至 3 年	442,229.13
3 年以上	3,830,178.74
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	691,697,142.53

(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	3,477,690.14	0.5	3,477,690.14	100		4,531,040.64	0.91	4,531,040.64	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	688,219,452.39	99.50	35,765,273.91	5.2	652,454,178.48	491,175,577.41	99.09	25,643,201.77	5.22	465,532,375.64
其中：										
账龄信用风险组合	688,219,452.39	99.50	35,765,273.91	5.2	652,454,178.48	491,175,577.41	99.09	25,643,201.77	5.22	465,532,375.64
合计	691,697,142.53	/	39,242,964.05	/	652,454,178.48	495,706,618.05	/	30,174,242.41	/	465,532,375.64

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
上海益达机械有限公司	3,477,690.14	3,477,690.14	100	已诉讼调解，企业无可执行财产，预计无法收回
合计	3,477,690.14	3,477,690.14	100	/

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：账龄信用风险组合

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	681,955,174.55	34,097,758.73	5%
1~2 年	5,469,560.11	1,093,912.02	20%
2~3 年	442,229.13	221,114.57	50%
3 年以上	352,488.60	352,488.60	100%
合计	688,219,452.39	35,765,273.91	

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	
按单项计提	4,531,040.64			1,053,350.50		3,477,690.14
账龄信用风险组合	25,643,201.77	10,122,072.14				35,765,273.91
合计	30,174,242.41	10,122,072.14		1,053,350.50		39,242,964.05

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

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 343,233,002.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,161,650.12 元。

(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	6,969,537.78	6,586,433.39
合计	6,969,537.78	6,586,433.39

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 年以内小计	6,632,598.93
1 至 2 年	792,086.00
2 至 3 年	69,800.00
3 年以上	2,794,921.85
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	10,289,406.78

(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
押金及保证金	8,453,668.00	8,172,696.00
股息红利税	1,348,861.85	1,348,861.85
职工代扣代缴款项	486,876.93	343,065.54
应收出口退税		21,515.61
合计	10,289,406.78	9,886,139.00

(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)	
2021年1月1日余额	3,299,705.61			3,299,705.61
2021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	20,163.39			20,163.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,319,869.00			3,319,869.00

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	
未来12个月预期信用损失	3,299,705.61	20,163.39				3,319,869.00
合计	3,299,705.61	20,163.39				3,319,869.00

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
无锡东鑫铭锻压有限公司	押金	4,127,200.00	1年以内	40.11	206,360.00
股息红利税注	股息红利税	1,348,861.85	3年以上	13.11	1,348,861.85
无锡华润燃气有限公司	押金	1,341,960.00	3年以上	13.04	1,341,960.00
上海电气核电设备有限公司	押金	1,300,000.00	1年以内	12.63	65,000.00
中华人民共和国无锡海关	保证金	774,886.00	1年以内	7.53	154,977.20
合计	/	8,892,907.85	/	86.42	3,117,159.05

(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	5,757,349.25		5,757,349.25	4,980,349.25		4,980,349.25
对联营、合营企业投资						
合计	5,757,349.25		5,757,349.25	4,980,349.25		4,980,349.25

(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
兆丰科技发展无锡有限公司	4,980,349.25			4,980,349.25		
昌硕国际贸易有限公司		777,000.00		777,000.00		
合计	4,980,349.25	777,000.00		5,757,349.25		

(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	705,747,169.73	495,555,665.68	386,474,307.56	271,475,721.00
其他业务	58,384,064.30	44,868,248.61	33,064,742.73	27,616,396.82
合计	764,131,234.03	540,423,914.29	419,539,050.29	299,092,117.82

(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：

本期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
航空航天锻件收入	297,774,368.48	165,888,283.11	131,886,085.37
石化锻件收入	244,508,377.13	204,507,688.49	40,000,688.64
电力锻件收入	88,712,442.59	70,963,265.13	17,749,177.46
其他类锻件收入	74,751,981.53	54,196,428.95	20,555,552.58
其他收入	58,384,064.30	44,868,248.61	13,515,815.69
合计	764,131,234.03	540,423,914.29	223,707,319.74

上期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
航空航天锻件收入	134,962,610.79	77,759,866.02	57,202,744.77
石化锻件收入	114,376,327.86	91,614,191.25	22,762,136.61
电力锻件收入	94,816,436.89	71,440,270.23	23,376,166.67
其他类锻件收入	42,318,932.01	30,661,393.51	11,657,538.51
其他收入	33,064,742.73	27,616,396.82	5,448,345.91
合计	419,539,050.29	299,092,117.82	120,446,932.47

(3) 按销售地区分类

本期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
国内销售	747,743,339.75	526,829,398.12	220,913,941.63
出口销售	16,387,894.28	13,594,516.17	2,793,378.11
合计	764,131,234.03	540,423,914.29	223,707,319.74

上期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
国内销售	391,835,108.63	275,026,602.40	116,808,506.23
出口销售	27,703,941.66	24,065,515.42	3,638,426.24
合计	419,539,050.29	299,092,117.82	120,446,932.47

(4) 商品转让时间分类

本期发生额

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利
某一时点转让确认收入	764,131,234.03	540,423,914.29	223,707,319.74
某一时段转让确认收入			
合计	764,131,234.03	540,423,914.29	223,707,319.74

公司 2020 年开始执行新收入准则，公司 2021 年上半年营业收入均为在某一时点转让确认收入。

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		
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		
理财产品收益	5,708,967.74	8,721.35
合计	5,708,967.74	8,721.35

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	1,893,790.68	
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）	6,149,430.39	
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	5,708,967.74	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,254.90	
所得税影响额	-3,404,857.23	
合计	10,193,076.68	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	7.70%	1.1684	1.1684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.10%	1.0740	1.0740

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

董事长：是玉丰

董事会批准报送日期：2021年8月26日

修订信息

适用 不适用