



广东东箭汽车科技股份有限公司

2021 年半年度报告

(公告编号：2021-039)

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马永涛、主管会计工作负责人余强华及会计机构负责人(会计主管人员)陈桔声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质性承诺；本报告中涉及的业绩预测亦不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境与社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况.....	46
第九节 债券相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。
- （四）以上备查文件备置地点：公司集团战略及投资者关系部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东箭科技	指	广东东箭汽车科技股份有限公司
汇盈投资	指	广东东箭汇盈投资有限公司
汽车后市场/汽车后装市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称。
汽车前市场/汽车前装市场	指	相对于汽车后市场，具体是指在新车下线前，为汽车制造企业或其配套供应商供应整车产线装配零部件的市场。
汽车外饰件	指	位于汽车外部，起到装饰、保护等功能和作用的一系列零部件。
汽车内饰件	指	位于汽车内部，起到装饰及功能等作用的一系列零部件。
柔性制造	指	由数控加工设备、物料运储装置和计算机控制系统等组成的自动化制造体系，能根据制造任务或生产环境的变化迅速进行调整，适用于多品种生产。
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计制造商
OBM	指	Original Brand Manufacturer，代工厂经营自有品牌
OES	指	Original Equipment Supplier，原装配件供应商
汽车经销商	指	获得汽车资源并进行销售的经营者
汽车 4S 店	指	全称为汽车销售服务 4S 店（Automobile Sales Serviceshop 4S），是一种集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售企业。
主机厂	指	汽车生产企业
乘用车	指	其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，按中国汽车工业协会分类标准，可细分为基本型乘用车（轿车）、多功能乘用车（MPV）、运动型多用途乘用车（SUV）和交叉型乘用车。
SUV	指	运动型多用途乘用车，在一定程度上既有轿车的舒适性又有越野车的越野性能
越野车	指	一种为越野而特别设计的汽车，主要是指可在崎岖地面使用的越野车辆
MPV	指	多功能乘用车，集旅行车宽大乘员空间、轿车的舒适性和厢式货车的功能于一身，一般为两厢式结构。
皮卡	指	一种驾驶室后方设有无车顶货箱，货箱侧板与驾驶室连为一体的轻型载货汽车。它是前面像轿车，后面带货箱的客货两用汽车。在美国等国外市场，皮卡十分畅销。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
期初/年初	指	2021年1月1日
期末	指	2021年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东箭科技	股票代码	300978
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东东箭汽车科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东箭科技		
公司的外文名称（如有）	WINBO-Dongjian Automotive Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DJCORP		
公司的法定代表人	马永涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾玲	王曼婷
联系地址	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号
电话	0757-2808 2476	0757-2808 2476
传真	0757-2808 2243	0757-2808 2243
电子信箱	touziguanxi@dongjiancorp.com	touziguanxi@dongjiancorp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	776,097,434.32	633,798,407.45	22.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,416,079.28	83,286,728.44	-16.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	61,149,618.21	83,383,983.01	-26.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,599,139.56	101,585,209.85	-37.39%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
加权平均净资产收益率	4.92%	7.17%	-2.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,085,716,763.30	1,783,103,132.53	16.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,469,898,981.39	1,309,687,797.58	12.23%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,461,573.90	
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）	3,634,899.12	
委托他人投资或管理资产的损益	213,356.34	
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	6,227,723.97	主要是外汇衍生品-远期结售汇产生的收益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	339,590.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,590.96	
减：所得税影响额	1,425,383.84	
少数股东权益影响额（税后）	35,741.84	
合计	8,266,461.07	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务及产品

东箭科技是一家专注于汽车智能、安全、健康、个性化定制等提升汽车驾乘体验的科技公司，主要从事车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载互联智能机电系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品的工业设计、研发、生产和销售，产品系列以汽车后市场为主延伸至汽车前装市场领域，广泛应用于SUV、轿车、MPV、越野车、皮卡等各类车型，并适配众多豪华及中高档汽车品牌。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

公司主要产品类别包括车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载互联智能机电系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品，具体情况如下表所示：

序号	产品类别	具体名称
1	车侧承载装饰系统产品	汽车踏板、侧杠、轮眉、车侧其他品类
2	车辆前后防护系统产品	汽车前后杠、防翻架、泵把、包围套件、拖车架、后尾箱盖、其他防护用品类
3	车载互联智能机电系统产品	汽车智能踏板、智能尾门、智能折叠后视镜、智能电吸门、智能车载空气净化器、智能并线辅助、智能尾门开启系统、智动门、电子儿童锁、智能其他品类
4	车顶装载系统产品	汽车行李架、行李框、车顶其他品类
5	车辆其他系统产品	3E车内净化、引擎卫士及其他

(二) 主要经营模式

公司现有的采购模式、生产模式和销售模式，适合自身发展需要，符合行业特点。

采购模式方面，公司采购物料可划分为生产物料和非生产物料，公司各类物料由公司采购部门依照公司生产计划按需要进行采购。公司在供应商管理制度、供应商体系管理、采购价格管控、采购订单执行等方面建立了相应的制度流程并有效执行。

生产模式方面，公司以自主生产模式为主，采取以销定产和安全库存相结合的生产模式，针对国外客户采用以销定产模式，针对国内客户采用安全库存模式为主。以销定产模式下，公司根据客户的采购订单组织生产，结合客户订单特点，公司有效利用IT系统对客户的需求及生产计划进行确认，通过对生产线的柔性化改造，并利用强大的业务管理系统快速响应客户需求，有效组织公司生产。安全库存模式下，公司根据销售预测管理系统，实时的数据监控管理系统进行生产备货，快速配送和分销，从而降低了中间费用，缩短交付周期。

销售模式方面，公司产品销售分出口和内销，产品以面向汽车后市场为主并延伸至汽车前装市场，具体情况如下：

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式
海外销售	汽车后装产品	ODM	直销
		OBM	直销
	汽车前装产品	OES	直销

国内销售	汽车后装产品	4S店客户	直销为主、代销为辅
		经销商	卖断式经销
		主机厂	直销
		其他客户	直销
	汽车前装产品	主机厂	直销

如上表所述，公司海外销售均为直销模式，公司汽车后装产品的客户类型/业务模式为ODM和OBM，公司汽车前装产品的客户类型/销售模式为OES，其中ODM是公司外销的主要业务模式。国内销售存在直销、经销及代销等不同的销售模式，其中4S店销售渠道是国内销售的最重要销售渠道，该类客户以直销为主、代销为辅；经销商客户的销售模式为卖断式经销；主机厂及其他客户的销售模式均为直销。

（三）行业概况

公司长期专注于汽车科技产品领域，并在企业经营发展过程中形成了以面向汽车后市场为主、汽车前装市场为辅经营的特点。

汽车后市场与汽车保有量、汽车车主的消费水平及消费偏好等存在紧密的联系。

根据相关行业和国外汽车后市场的发展经验，一般情况下，一个国家的汽车后市场行业要经历起步、成长、成熟等三个发展阶段。在起步阶段，消费者生活水平普遍不高，对汽车后市场行业的认知不足，虽然利润率较高，但总产值相对较低；在成长阶段，消费者的可支配收入大幅度上升，会越来越注重个性化、智能、安全、健康等方面的体验，汽车后市场总产值进一步提升；在成熟阶段，汽车后市场利润远超汽车销售利润，总产值达到顶峰。

从全球发展区域上来看，美国、欧洲等主要发达国家的汽车后市场已经非常成熟，发展较为稳定。根据麦肯锡2018年发布的《2030年汽车后市场将迎来巨变》，其中对于全球汽车后市场的现状和未来趋势分析，2017年全球汽车后市场规模约8,000亿欧元，其中北美市场规模约2,700亿欧元，欧洲约2,400亿欧元。预计整个汽车后市场未来将以每年3%左右的速度增长，到2030年规模达到12,000亿欧元，北美和欧洲市场的汽车后市场的销售额将分别达到3,400亿欧元和3,000亿欧元。

相比主要发达国家的汽车后市场，以中国为代表的新兴国家的汽车后市场从起步阶段迈向成长阶段，汽车后市场发展迅速，成为全球汽车后市场的重要增长点，但汽车后市场仍是汽车产业中的弱项。在我国汽车产业链中，汽车制造商和汽车经销商所占比重偏大，而汽车后市场的产品和服务比重偏低，汽车产业发展结构不均衡，汽车前市场的整车与配件销售已渐渐与国际接轨，但汽车后市场的发展还远未达到国际汽车后市场的发展水平。

未来随着我国汽车保有量的持续增长，整车销售行业也逐渐步入微利期，再加上汽车消费文化的不断提升，汽车产业链的价值中枢将不断向后端转移，汽车后市场的发展空间巨大。

（四）公司在行业中的竞争地位

在国际汽车后市场，由于消费偏好和地域差异性较大，为满足消费者的个性化需求，促使进入的企业不断延伸产品品类和多元化。北美洲、大洋洲、欧洲等发达国家的汽车后市场中，由于发展中国家的汽车后市场相关企业具有明显的成本优势，成为受青睐的采购对象，占据较大的份额。

在国内汽车后市场，相较于汽车前市场中的汽车零部件领域尤其是关键零部件以跨国汽车零部件供应商为主导的竞争格局，国内汽车后市场企业以民营企业为主，目前虽已出现一批综合实力相对较强的企业，但行业内中小企业数量众多，普遍生产规模小、分布散、无品牌，导致国内汽车后市场布局相对散乱，极少有规模较大、实力较强、口碑较好的龙头企业出现，缺乏规模效应，而该等中小企业往往通过低价竞争来提升销售业绩。

未来随着众多资本和企业涌入中国市场空间巨大的汽车后市场，汽车车主的消费水平的不断提高，以及消费理念不断升级，消费者将趋向于选择具有良好品牌和产品质量的企业，综合竞争实力差的企业将面临洗牌出局，汽车后市场的发展将呈现品牌专业化和集中化趋势。

公司产品具有多品种、小批量特点，且涵盖品类齐全，竞争对手多为专注于某一个或某几个品类的同行业企业。历经多年发展，公司已成为国家高新技术企业、行业标准编撰单位、中国汽车产业出口百强企业、中国大型的汽车后市场产品制造企业等，综合竞争力和品牌影响力得到持续提升。先后获得“高新技术企业”、“海关AEO高级认证企业”、“国家级知识产权优势企业”、“广东省知识产权保护重点企业”、“佛山市政府质量奖”、“佛山市细分行业龙头企业”、“2019年度科技创新先进企业”、“佛山市标杆高新技术企业”等一系列荣誉称号。

（五）业务驱动因素

1、产业政策扶持

汽车产业是世界上规模最大的产业之一，并成为美国、日本、德国等众多国家国民经济的支柱产业，对工业结构升级和相关产业发展有很强的带动作用。为发展汽车工业和维护本国汽车工业在国际竞争中的有利地位，各国政府出台了一系列法规、政策，从而对本国汽车产业的发展产生了重要的影响。

近年来，我国也相继出台了一系列扶持汽车及相关产业的产业政策，包括强调支持关键零部件技术实现自主化，重点支持关键零部件产业化，支持汽车零部件及配件的发展，规范了行业相关标准，为汽车零部件及配件制造业的发展形成有利推动力，支持促进汽车消费优化升级的政策体系，研究制定促进智能汽车创新发展的政策措施，积极发展汽车赛事、旅游、文化、改装等相关产业，深挖汽车后市场潜力；并提出通过适当下调首付比例和贷款利率、延长还款期限等方式，加大对汽车个人消费信贷支持力度，持续释放汽车消费潜力等等。

2、国内市场空间巨大

随着我国经济的持续发展，居民生活水平不断提高，我国居民对汽车的消费需求量逐渐增大，并逐渐成为“日常消费品”。受益于汽车消费量的不断提升，市场消费升级和主要消费人群年轻化趋势，消费者对汽车消费也呈现出个性化、差异化的特点。随着今后消费对国内经济发展的基础性作用的增强，发挥消费对经济平稳运行的“压舱石”作用，汽车消费作为“十大扩消费”行为，必将推动居民对汽车的消费需求量及升级改造需求，进一步推进汽车消费升级步伐，预计也将为汽车后市场带来发展机遇。

3、新能源汽车带来的汽车智能化机遇

2020年政府部门下达了一系列新能源汽车的发展规划和推广政策，其中《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》明确了面向2025和2035年新能源产业发展目标，为新能源汽车的发展奠定了基础。2021年以来新能源汽车继续保持高歌猛进的市场势头，据中国汽车工业协会统计分析，2021年1-6月，新能源汽车产销双双超过120万辆，分别达到121.5万辆和120.6万辆，同比均增长2倍。新能源汽车带动的汽车智能化趋势，为汽车智能化产品提供了巨大的发展前景和历史机遇。

二、核心竞争力分析

（一）持续的产品创新优势

1、产品创新能力

公司拥有一支高水平的研发团队，核心骨干拥有多年行业从业经历，专业涵盖机械制造、模具、制造工艺、材料学、工业设计、电子、电气、电控软件开发等领域，以及机械、机电、电控系统集成能力。

近年来，公司研制的多个产品被广东省高新技术企业协会认定为广东省高新技术产品。2009年，公司技术中心被广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济贸易委员会认定为“广东省工程技术研究开发中心”；2011年，企业技术中心被广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局、海关总署广东分署认定为“省级企业技术中心”。专业的研发团队和强大的研发实力是公司在行业竞争中保持优势的重要因素之一。

2、技术创新专利布局

公司重视知识产权保护，推动企业知识产权战略深入实施。公司注重知识产权的含金量，不断提升发明专利申请数量，同时也在持续加大海外专利布局。报告期内，公司新增专利46项，其中国外发明3项；截至报告期末，公司授权专利已超过600项。

2005年至今，公司先后被认定为“佛山市知识产权示范企业”、“国家知识产权优势企业”、“国家知识产权示范企业”、“省知识产权保护重点企业库”、“广东省知识产权优势企业”等，并于2016年12月、2020年1月，通过符合GB/T29490-2013标准的知识产权管理体系认证并取得相关认证证书。

2017年11月，由公司负责完成的“一种车尾门撑杆项目”荣获中国发明协会颁发的“发明创业奖·项目奖”铜奖。

2021年6月，公司发明专利“一种汽车、电动尾门开合控制方法及装置”（专利号：ZL201710015093.9）荣获国家知识产权局颁发的“第二十二届中国专利优秀奖”。

（二）匹配市场需求的高效开发能力

1、国际化全球同步研发体系

公司建立了国际化的全球同步研发体系，除位于国内的总部研发中心外，公司美国子公司MKI的海外研发中心，可以快速配合海外客户获得车型设计数据并直接交流设计方案，与总部研发中心建成“接力式”产品开发模式，加快产品开发速度，确保了新品开发和车型上市的同步，有效提升公司产品竞争力。

2、集成产品开发模式

公司应用IPD模式（集成产品开发模式），依托信息系统庞大的产品及零件数据库、强大的工检模治具设计和制造能力、累计投入数千万资金建成自主实验基地等展开多项目分级管理计划，依等级设定奖励机制，由专门的项目经理组织多职能专业人员组成跨功能小组，推进研发项目按计划高效实施交付。

（三）敏捷型柔性制造运营系统

为满足消费者对汽车科技产品多元化、个性化的追求，公司在发展过程中构建起“多品种、小批量、定制化”的柔性制造运营系统。公司生产产品的订单量少至几套、大至数千套。目前，公司累计已推出上万款型号的产品，可适配全球数百款车型，同时保持着每年推出上千款新品的速度。

公司的柔性制造运营系统满足了汽车后市场产品种类繁多，产品平均订单数量相对较少，车型覆盖面广泛的需求，而且适应产品品类多样化、个性化的市场现状，结合应用集成化信息管理技术及推行的全面质量管理，有效缩短订单生产周期，可以快速响应市场与生产计划的变化，能最大限度满足不同客户的需求，有效提高了公司可持续竞争力。

（四）行业品牌优势

公司一直把品牌建设作为长期的发展战略，通过建立完善的品牌管理制度，组建专业的品牌运营团队，打造线上、线下相结合的宣传渠道，公司品牌在国内外行业中取得了较高的知名度和美誉度。

随着公司的不断壮大和产品品类的拓展，公司进行了品牌细分，采取多品牌战略。目前公司旗下主要有三大品牌：

1、“锐搏”、“WINBO”品牌

主要应用于汽车个性化外饰升级产品，“锐搏”、“Winbo”意为“锐意进取，拼搏不止”，以车辆的防护功能为主，突出时尚、年轻、越野、激情的产品外饰形象。

2、“御品”品牌

主要应用于汽车舒适进入及智能便利升级等汽车智能升级领域，“御品”意为“御天下，品荣耀”，以智能电动类产品为主，突出智能、舒适、安全、健康等产品特性，旨在用科技为车主开启创意车生活，提供尊贵智能的高端驾乘体验。

3、“Steelcraft”品牌

主要应用于皮卡车、SUV车的个性化外饰升级产品，以车辆保护及拓展承载功能为主，提升车辆越野辅助性能，突出刚毅、狂野的产品形象。

（五）完善的销售渠道优势

公司拥有庞大的销售团队及营销支持团队，拥有较丰富的营销经验及行业资源，针对不同客户需求输出不同的产品、营销、培训、终端方案，实现销售增长及客户满意度的不断提高。

在国际销售业务方面，公司产品已远销北美洲、大洋洲、欧洲、南美洲等国家和地区。公司凭借对海外渠道的深入覆盖以及多年对国外法规标准的积累，能及时掌握新车动态和全球客户资讯，掌握行业的先机。公司依赖完整的销售网络和渠道，并凭借稳定的产品质量、丰富的产品系列以及优良的售后服务，获得了客户的青睐。

在国内销售渠道方面，公司在全国主要一二线城市设有办事处，可以高效地协助完成客户产品及服务需求，在配送和服务方面拥有较大优势。公司以强大的销售体系作保障，与全国数千家4S店开展合作业务，且与国内大型4S集团有着良好的合作关系，拥有良好的商业信誉。

（六）稳定高效的管理团队及专业化的人才队伍

公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，把人才的引进、培养、激励放在重要的位置，一方面积极吸引优秀的企业管理、技术研发、市场营销、质量管理等人才，另一方面也非常注重内部人才梯队的培养，提倡员工去探索、学习、研究，创造良好的工作氛围以及较强的凝聚力。

公司高级管理层、核心技术人员在汽车科技产品领域具有丰富的从业经验，对行业发展趋势和公司产品价值具有深刻的认知和理解。通过多年努力，公司建立了一支高素质、年轻化、专业化的员工队伍。稳定高效的管理团队和专业化的人才队伍为公司的持续快速发展奠定了坚实的基础。

三、主营业务分析

概述

2021年上半年，国外疫情有所缓解，海外需求复苏，海外客户订单较上年同期有明显增长，但国际环境依旧严峻，局部疫情反复，全球供应链紧张等因素叠加导致原材料价格、海运价格以及汇率等在报告期内变动较大：原材料价格大幅上涨，成本压力与日俱增；国际货运集装箱短缺，海运价格节节攀升；本报告期人民币升值，美元兑人民币汇率下降，汇兑损失增加较大。

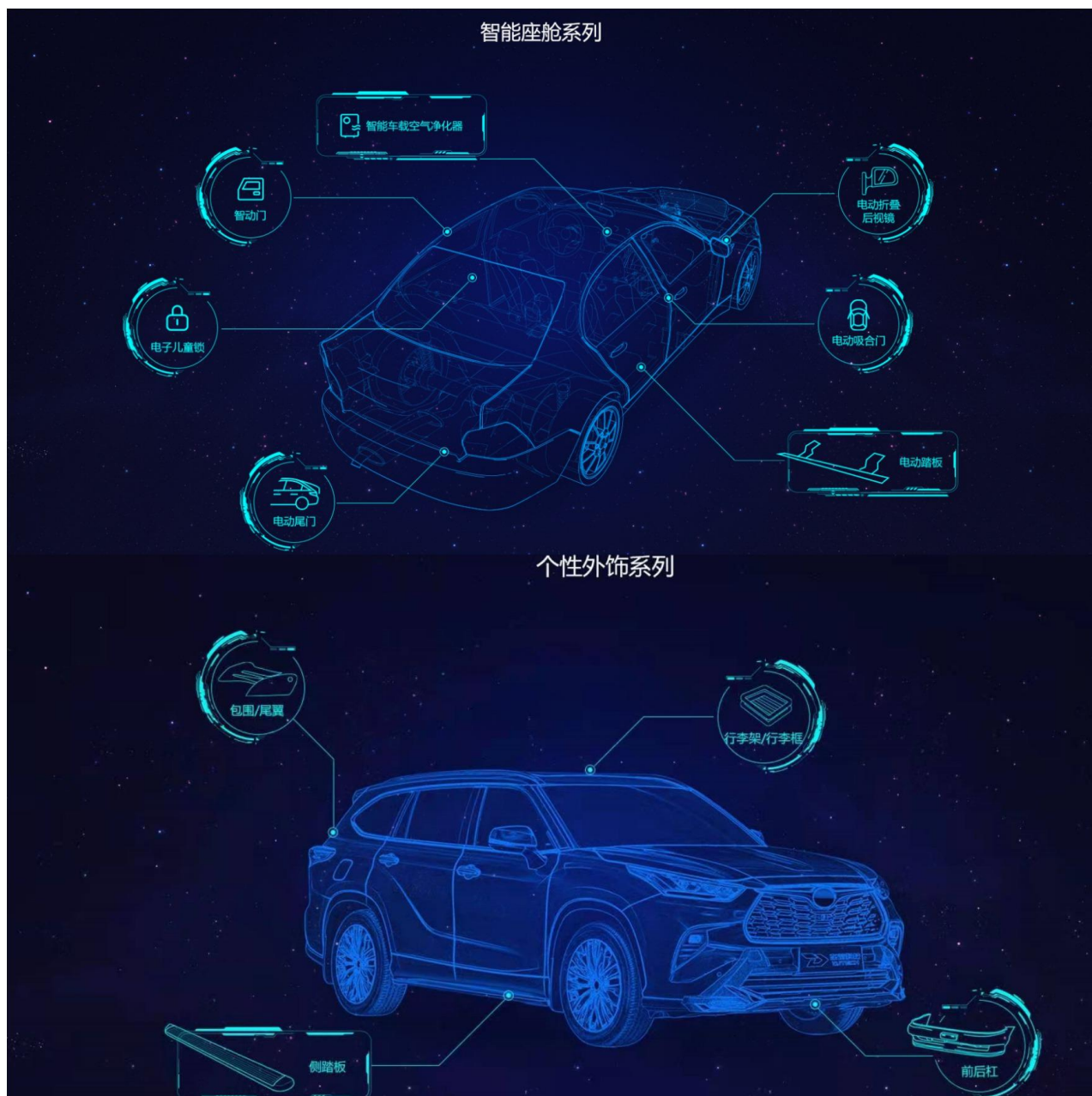
报告期内，公司实现营业总收入7.76亿元，较上年同期增长22.45%，实现营业利润8,257.5万元，较上年同期下降15.27%；实现利润总额8,191.54万元，较上年同期下降13.86%；实现归属于上市公司股东

的净利润 6,941.61万元，较上年同期下降16.65%。

报告期内主要业务情况回顾：

（一）国内业务

1、国内业务的主要产品：



2、国内业务重点工作回顾：

（1）布局智能座舱赛道，加强新技术预研

汽车的智能化趋势已经日趋凸显，智能座舱作为智能汽车的重要组成部分，拥有广阔的市场前景。上半年，公司针对智能座舱这一赛道进行了前瞻性布局，组织业务和技术精英，成立独立的智能座舱项目组，作为公司未来5年的重点项目打造。公司在现有的电动尾门、电动踏板、电动折叠后视镜及智动门等智能座舱产品之外，规划多个全新品类，以期建立领先的智能座舱产品矩阵，加大新技术、新品类的技术预研

和投入，提供更为丰富的汽车智能化解决方案。公司同时也积极与主机厂开展需求沟通与技术交流，将研发环节前移，提前掌握前装需求动向，提升公司竞争力。

(2) 开拓新能源汽车客户，发力前装市场

国内汽车市场新能源汽车销量占比日趋增加。今年上半年，公司进一步加快了前装渠道的开拓与布局，先后进入多家主机厂体系，成为配套供应商。公司也成功定点了包括新能源车型在内的多个车厂前装电动尾门项目。同时，公司侧重与新能源汽车客户的业务沟通与技术交流，先后与多个新能源车厂展开技术交流与样车试装，为公司未来在新能源汽车前装配套领域的发展，奠定了坚实的基础。

(3) 智动门进行全球专利布局，建立知识产权壁垒

公司历来重视知识产权的保护。智动门是公司率先独立完成开发，并推动量产的核心品类。公司在智动门品类积累了丰富的开发经验，建立了技术领先地位，并获得众多客户的认可。公司今年上半年，在前期知识产权布局的基础上，进一步加强了智动门的知识产权保护，提交多件国际专利申请。截止2021年6月，公司智动门已拥有国际专利和国内专利数十项，其中含多项发明专利，在全球范围内提前完成专利布局，为该品类建立了坚实的知识产权壁垒。

(4) 前装后装循环互补，“双擎”驱动业绩增长

公司在国内同时布局前装市场和后装市场，利用前后装的不同特点进行优势互补，打造了独特的业务生态，“双擎”驱动业绩增长。后装市场拥有庞大的市场容量和客户群体，市场需求多样化、前瞻化、迭代快，公司针对这些特点，建立了独特的品类孵化体系，以后装客户需求为基础，持续预研推出新品类，通过4S店、经销商及终端店等渠道进行销售，随后快速收集客户反馈，加快新品的迭代升级。这种独特的品类孵化体系，在增加后市场业绩的同时，也大幅提升了公司新品的技术优势，为公司将新品导入前装市场奠定了坚实基础。而公司在前装市场导入新品后，又通过技术交流和配套供应，使新品的产品力进一步提升，反哺后装市场，驱动后装的业绩增长。

(5) 调研存量车市场，寻求新的业绩增长机会

国内汽车后市场分为新车市场和存量车市场，新车市场主要集中于4S店渠道。存量车市场虽然庞大，但渠道相对分散，分布于全国的4S店、汽贸店、经销商、改装店、维修店、美容店和线上网店等。公司针对存量车市场进行了细致的市场调研，并输出了初步的市场规划。未来将加大对存量车市场开发，以寻求新的业绩增长点。

报告期内，国内业务实现销售收入2.25亿元，较上年同期增长14.22%。

(二) 国际业务

1、国际业务的主要产品：



2、国际业务重点工作回顾：

(1) 加大智能制造产线升级力度，满足国外客户订单持续增长

报告期内，面对国外订单持续增长，公司加大对智能化柔性生产线的升级力度，加强生产线的数字化、信息化建设，大力促进了生产端的节能增效，满足了客户对交期的需求。同时，着力推进技术团队的优化与升级，从技术预研、技术运用、技术服务等领域进行持续创新，进一步加强了客户对公司的信赖。

(2) 持续进行产品创新与迭代，扩充新品类以及新车型

在产品研发方面，公司坚持产品创新的基本策略，持续加大对皮卡户外休闲生活以及重度越野改装类产品的研发投入与升级，持续进行新产品的更新迭代，品类已扩展至车厢内多功能架，电动尾箱盖等多功能类产品。同时改装目标车型也向ATV/UTV等全地形机车类扩展，陆续涉足特定玩家，如农场及狩猎等场景的运动装备改装。

（3）布局国外电商渠道，持续进行美国当地研发、仓储和服务升级

疫情大环境下，国外政府出台社交活动限制等政策，对于终端用户的消费习惯产生显著的影响。网上购物在疫情背景下呈现爆发式增长，越来越多人开始尝试网上购物。2020年，美国电子商务销售额达到了7,945亿美元，占美国总零售额的14.5%。美国市场中，汽车配件和附件线上销售在2020年实现了爆发式增长，额外增加了19亿美金的销售规模，2020年总额达到了160亿美金，并有望在2023年达到220亿美金。美国整个汽车行业线上销售从2020年4月份开始，月平均同比增长率都在50%以上，而在疫情之前增长率只有14%。全球三大汽车改装展之一，美国汽车特种设备改装行业协会（Special Equipment Manufacturer Association，简称“SEMA”）的调研数据显示，2020年，美国汽车改装行业相关产品在线上消费的比例对比2019年上升了5%，达到了44%。

面对国外电商的爆发式增长，公司积极布局国外电商渠道，通过升级加利福尼亚与德克萨斯州两大仓储中心，增强本土化的研发、仓储、服务团队，组建研发、仓储、服务中心，深入本土化管理，快速响应海外市场需求。同时，对美国当地研发资源倾斜，为不同客户定制开发不同类型的新产品，满足客户和市场持续增长的需求。

（4）海外子公司品牌建设初见成效，品牌影响力不断增强

报告期内，全资子公司MKI Enterprise Group, Inc.（下称MKI）旗下STEELCRAFT品牌合作的客户覆盖全美主要的线上和线下渠道商，凭借本土化产品研发创新和设计领先优势，有力地提升了客户销售公司产品品牌的动力，销售额稳步提升，品牌影响力不断增强。其中，MKI围绕美国中西部推出的重型越野系列产品，在本报告期的销售收入增长显著，较去年同期增长了约112%，约占本报告期MKI销售收入的20%。

报告期内，国际业务实现销售收入5.37亿，较上年同期增长26.35%，其中，ODM客户实现销售收入4.56亿，较上年同期增长25.41%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	776,097,434.32	633,798,407.45	22.45%	
营业成本	529,937,714.64	397,696,150.00	33.25%	主要系营业收入增长营业成本相应增长以及材料价格上升和国际运费上升导致成本增长所致
销售费用	55,700,354.46	47,785,922.43	16.56%	
管理费用	65,615,777.88	56,254,637.95	16.64%	
财务费用	8,386,345.18	-9,429,976.68	188.93%	主要系汇率波动影响所致
所得税费用	11,752,725.66	11,385,943.16	3.22%	
研发投入	28,696,967.02	23,854,531.12	20.30%	
经营活动产生的现金流量净额	63,599,139.56	101,585,209.85	-37.39%	主要系材料价格上升支付货款增加和业绩增长付现费用增加导致

投资活动产生的现金流量净额	-3,722,789.11	93,290,944.05	-103.99%	主要系购买和赎回银行理财产品影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	203,184,432.25	61,748,733.71	229.05%	主要系上市募集资金和派发现金股利影响所致
现金及现金等价物净增加额	254,915,801.01	260,622,663.71	-2.19%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
汽车零部件	761,689,272.42	525,193,784.87	31.05%	22.51%	33.86%	-5.85%
分产品						
车侧承载装饰系统产品	284,556,709.05	207,210,053.47	27.18%	21.81%	41.61%	-10.18%
车辆前后防护系统产品	222,798,469.12	165,206,355.09	25.85%	20.01%	28.48%	-4.89%
车载互联智能机电系统产品	134,544,844.83	71,672,523.33	46.73%	15.84%	14.99%	0.39%
车顶装载系统产品	33,517,147.09	22,347,660.63	33.32%	34.47%	35.21%	-0.36%
其他系统产品	86,272,102.33	58,757,192.35	31.89%	40.50%	52.27%	-5.27%
分地区						
内销产品	224,598,898.95	127,663,456.26	43.16%	14.22%	14.40%	-0.09%
外销产品	537,090,373.47	397,530,328.61	25.98%	26.35%	41.59%	-7.97%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,326,020.31	5.28%	远期结售汇等外汇期权	否

			合约到期处置收益	
公允价值变动损益	2,115,060.00	2.58%	持有远期结售汇等外汇期权公允价值变动	否
资产减值	-11,421,334.90	-13.94%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	971,139.16	1.19%	其他	否
营业外支出	1,630,742.28	1.99%	固定资产报废损失、对外捐赠等	否
信用减值损失	2,675,278.41	3.27%	应收账款减少, 冲回坏账准备	否
资产处置收益	-28,379.82	-0.03%	处置车辆的亏损	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,063,577,184.95	50.99%	809,214,244.13	45.38%	5.61%	主要系上市募集资金、增加借款以及分配股利的综合影响所致
应收账款	293,653,484.96	14.08%	322,299,028.26	18.08%	-4.00%	
存货	219,172,420.98	10.51%	180,824,491.30	10.14%	0.37%	
固定资产	265,615,782.59	12.73%	274,235,583.21	15.38%	-2.65%	
在建工程	9,290,488.28	0.45%	5,514,404.74	0.31%	0.14%	
使用权资产	50,341,350.25	2.41%		0.00%	2.41%	系执行新租赁准则所致
短期借款	257,281,567.52	12.34%	149,470,922.83	8.38%	3.96%	主要系银行借款增加所致
合同负债	18,348,194.51	0.88%	16,172,480.74	0.91%	-0.03%	
长期借款	9,000,000.00	0.43%	12,000,000.00	0.67%	-0.24%	
租赁负债	41,202,942.07	1.98%		0.00%	1.98%	系执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产		2,115,060.00			789,813,956.00	789,813,956.00		2,115,060.00
其他	21,720,000.00				4,660,000.00	26,380,000.00		0.00
上述合计	21,720,000.00	2,115,060.00			794,473,956.00	816,193,956.00		2,115,060.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	49,921,093.54	抵押受限
无形资产	15,371,640.35	抵押受限
其他货币资金	14,671,204.29	保证金
应收账款	313,725,021.00	质押受限
银行存款	674,230.00	诉讼冻结
合计	394,363,189.18	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,596,900.59	19,762,417.64	14.34%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具		2,115,060.00		789,813,956.00	789,813,956.00	4,112,663.97	2,115,060.00	自有资金
其他	21,720,000.00			4,660,000.00	26,380,000.00	213,356.34		自有资金
合计	21,720,000.00	2,115,060.00	0.00	794,473,956.00	816,193,956.00	4,326,020.31	2,115,060.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,220.49
报告期投入募集资金总额	7,540.67
已累计投入募集资金总额	7,540.67
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]554号）同意，公司首次公开发行新股4,250.00万股，每股面值1.00元，每股发行价格8.42元/股，募集资金总额35,785.00万元，扣除发行费用（不含税）5,564.51万元，募集资金净额30,220.49万元。募集资金已于2021年4月19日划至公司指定账户。2021年4月20日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（华兴验字【2021】21002020056号）。

截止 2021 年 6 月 30 日，募集资金项目累计投入 7,540.67 万元，其中，在募集资金到位前，公司以自筹资金先行支付募集资金项目款项 7,338.36 万元。经于 2021 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换了上述预先投入募集资金项目的资金。

截止 2021 年 6 月 30 日，募集资金余额为 22,985.14 万元，其中包括利息收入 89.74 万元，应付未付的发行费 215.67 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能制造升级建设项目	否	45,217	45,217	7,540.67	7,540.67	16.68%	2023年04月25日			不适用	否
研发及实验中心建设项目	否	4,910.2	4,910.2	0	0	0.00%	2023年04月25日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,127.2	50,127.2	7,540.67	7,540.67	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	50,127.2	50,127.2	7,540.67	7,540.67	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金	不适用										

额、用途及使用 进展情况	
募集资金投资 项目实施地点 变更情况	不适用
募集资金投资 项目实施方式 调整情况	不适用
募集资金投资 项目先期投入 及置换情况	适用 经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议决议同意，使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 7,338.36 万元和已使用自筹资金支付的发行费用合计为人民币 213.79 万元（不含增值税），两项合计共人民币 7,552.15 万元。
用闲置募集资 金暂时补充流 动资金情况	不适用
项目实施出现 募集资金结余 的金额及原因	不适用
尚未使用的募 集资金用途及 去向	公司尚未使用的募集资金将继续存放于募集资金专户，对闲置募集资金进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用 及披露中存在 的问题或其他 情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额

银行理财产品	自有资金	2,638	0	0	0
合计		2,638	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国工商银行	非关联方	否	远期合约	名义本金1,000万美元	2021年03月08日	2021年12月28日	0						102.1
中国建设银行	非关联方	否	远期合约	名义本金1,000万美元	2021年03月08日	2021年12月30日	0						101.4
中国工商银行	非关联方	否	买入看跌期权	名义本金250万美元	2021年03月29日	2021年06月15日	0	1,656.5	1,656.5				67.2
中国工商银行	非关联方	否	卖出看涨期权	名义本金500	2021年03月29日	2021年06月15日	0						

				万美 元	日	日							
中国 建设 银行	非关 联方	否	买入 看跌 期权	名义 本金 250 万美 元	2021 年03 月29 日	2021 年06 月15 日	0	1,656.5	1,656.5				67.2
中国 建设 银行	非关 联方	否	卖出 看涨 期权	名义 本金 500 万美 元	2021 年03 月29 日	2021 年06 月15 日	0						
中国 工商 银行	非关 联方	否	远期 合约	名义 本金 2,000 万美 元	2021 年06 月11 日	2021 年06 月21 日	0	12,788	12,788				73.6
中国 工商 银行	非关 联方	否	卖出 看涨 期权	名义 本金 3,000 万美 元	2021 年06 月11 日	2021 年12 月30 日	0						114
中国 工商 银行	非关 联方	否	买入 看跌 期权	名义 本金 500 万美 元	2021 年06 月17 日	2021 年12 月21 日	0						6.75
中国 工商 银行	非关 联方	否	卖出 看涨 期权	名义 本金 1,000 万美 元	2021 年06 月17 日	2021 年12 月21 日	0						
中国 建设 银行	非关 联方	否	买入 看跌 期权	名义 本金 500 万美 元	2021 年06 月17 日	2021 年12 月21 日	0						6.7
中国 建设 银行	非关 联方	否	卖出 看涨 期权	名义 本金 1,000 万美 元	2021 年06 月17 日	2021 年12 月21 日	0						

中国建设银行	非关联方	否	远期合约	名义本金1,000万美元	2021年06月21日	2021年08月23日	0							-5.44
中国建设银行	非关联方	否	卖出看涨期权	名义本金2,000万美元	2021年06月21日	2021年12月16日	0							71
中国工商银行	非关联方	否	远期合约	名义本金20,979,750.75美元	2021年06月17日	2021年06月22日	0	13,555.65	13,555.65					2.23
中国工商银行	非关联方	否	远期合约	名义本金48,919,226.55美元	2021年06月21日	2021年06月24日	0	31,711.4	31,711.4					7.85
中国工商银行	非关联方	否	远期合约	名义本金47,912,176.3美元	2021年06月21日	2021年06月24日	0	31,058.59	31,058.59					7.69
中国工商银行	非关联方	否	远期合约	名义本金3,043,434.35美元	2021年06月21日	2021年06月24日	0	1,972.88	1,972.88					0.49
合计				0	--	--	0	94,399.52	94,399.52	0	0	0.00%	622.77	
衍生品投资资金来源				自有资金										
涉诉情况（如适用）				不适用										
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）				2021年04月29日										
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）				2021年05月26日										

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>（一）外汇衍生品交易业务的风险分析</p> <p>外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：</p> <p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p> <p>2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司损失。</p> <p>4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。</p> <p>（二）公司采取的风险控制措施</p> <p>1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。</p> <p>2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</p> <p>3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</p> <p>5、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>截止 2021 年 6 月 30 日，产品公允价值变动损益及处置取得的投资收益为 6,227,723.97 元。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司及子公司开展外汇衍生品交易业务有利于有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，使公司保持相对稳定的利润水平，且公司计划使用的资金量与公司出口业务规模相匹配，且公司内部已建立了相应的监控机制，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，全体独立董事一致同意公司开展外汇衍生品交易业务。</p>

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
MKI Enterprise Group Inc.	子公司	皮卡车和 SUV 配件的销售业务	20,000 美元	9,994.45	-947.37	13,151.41	-1,131.77	-1,175.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，全资子公司 MKI Enterprise Group Inc.实现营业收入 13,151.41 万元，与去年同期相比增长 12.80%；但因报告期内全球集装箱运费持续高涨，导致公司物流成本大幅上升，MKI Enterprise Group Inc.本报告期亏损 1,175.91 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、汇率波动风险

报告期内，公司外销收入占比较高。公司出口产品主要采用美元标价及结算，报告期内，美元兑人民币汇率呈现波动性，进而对公司经营业绩造成一定影响。人民币兑美元升值，一方面，若公司提高以美元标价的外销产品价格水平，则将削弱公司外销产品在境外市场的产品竞争力，若公司保持以美元标价的外销产品的价格水平，则会减少公司外销产品销售收入，降低公司外销产品毛利率；另一方面，人民币兑美元升值会导致美元账户应收账款产生汇兑损失，增加公司财务费用。未来如果人民币兑美元大幅升值，公司外销产品竞争力将有所下降，同时产生汇兑损失，进而对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司与合作银行自2018年起以外汇远期合约和外汇期权合约的形式开展外汇套期业务。依此，公司提前锁定了持有的部分美元外币在一定区间范围内的收益，不因外汇汇率波动产生重大影响。

2、中美贸易摩擦加剧的风险

美国系公司最主要出口国家和地区之一。自2018年以来，中美贸易摩擦持续升温。2018年9月18日，美国政府宣布实施对从中国进口的约2,000亿美元商品加征关税的措施，自2018年9月24日起加征关税税率为10%。2019年5月9日，美国政府宣布，自2019年5月10日起，对从中国进口的2,000亿美元清单商品加征的关税税率由10%提高到25%。公司出口美国的产品均被列入上述加征关税清单。如果未来中美贸易摩擦进一步加剧，出台新的加征关税措施，则可能对公司经营业绩造成进一步的不利影响。

应对措施：一方面，基于良好的客户合作关系、公司综合竞争优势等因素，主要客户对公司产品具备较强的粘性，公司与主要客户通过协商共同承担关税等方式，降低由于关税税率上升导致的不利影响。另一方面，公司后续将充分论证采取将部分产能转移至未受此次关税影响的亚太国家或地区等相关措施。

3、ODM 销售模式风险

公司产品外销的主要销售模式为ODM，近年来，公司国外ODM客户销售额占当期主营业务收入的比例每年保持在50%左右。在该模式下，公司不能贴上自己品牌，终端消费者也不能直接获取产品信息，公司产品销售对境外 ODM 客户存在一定依赖性。未来，若公司主要 ODM 客户出现收入规模大幅下降、经营不善等问题，或发生公司不能达到主要客户产品开发或质量要求，亦或出现其他强有力的竞争对手，而导致主要ODM 客户与公司减少合作或出现订单下降的情况，公司将面临因主要客户需求变化带来的经营业绩波动甚至业绩大幅下滑的风险。

应对措施：公司将持续加强自主设计创新能力，不断提高产品开发和质量水平，不断给客户创造附加值，积极巩固与客户的紧密合作关系。同时，公司也将加强对自有品牌的建设和宣传，加大市场开拓力度。

4、应收账款回款风险

截至本报告期末，公司应收账款金额为2.94亿元，占期末总资产比例为14.08%，占期末流动资产比例为18.05%。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款金额占流动资产比例相对较高，若客户经营状况或资信情况出现恶化，而推迟支付或无力支付款项的情形，公司将面临应收账款不能按期收回或无法收回从而发生坏账损失的风险，将对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

应对措施：公司应收账款的客户主要系知名的汽车用品品牌商、大型汽车4S店集团客户，该等客户业务规模大、商业信用良好、合作时间长，产生坏账的风险较低。此外，公司通过购买中国出口信用保险公司的短期出口信用综合保险，进一步降低了外销客户的坏账风险。

5、存货规模较大及跌价风险

由于公司业务规模发展迅速，为了维持正常运转，公司必须保持一定数量的原材料、库存商品和在产品等存货储备。报告期末，公司存货金额为2.19亿元，占流动资产的比例为13.47%。一方面较高的存货对公司流动资金占用较大，可能导致一定程度的经营风险；另一方面如果外部市场环境发生不利变化，可能会出现存货滞销和跌价风险。

应对措施：公司存货跌价准备计提充分，不存在因资产减值准备计提不足而可能对公司持续经营能力产生重大影响的情形。未来公司将持续加强存货的库存管理，提高存货周转速度，降低存货跌价的风险。

6、汽车前装产品替代后装产品的风险

目前，公司主要以汽车后市场为主延伸至汽车前装市场领域，公司的车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车顶装载系统产品因对外观改动较大，个性化突出，一般汽车制造商不会将其作为汽车出厂前的配置。然而，公司的车载互联智能机电系统产品中的智能尾门等产品主要功能为提高汽车使用的便利性，对汽车外观改动较小，消费者接受度高，故部分汽车制造商会将其作为汽车出厂前的选配配件。若未来汽车制造商将更多公司产品同类的配件作为出厂前选配配件，可能导致公司部分后装产品被前装产品替代，对公司未来的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将高度关注行业发展动态，大力提升研发和技术创新能力，积极开拓新产品、新领域、

与前装市场合作机会，灵活应对行业和市场发展变化。

7、产品质量控制风险

公司客户类型包括知名品牌商、汽车4S店、主机厂、经销商等，客户对相关产品有着严格的质量要求。如果公司不能有效做好质量控制，有可能出现因为公司产品质量问题而给终端客户带来使用上的不方便，甚至有可能会带来人身和财产的损失，从而影响公司品牌和市场形象，且让公司面临赔偿甚至不能继续为客户供货的风险。因此，公司存在面临产品质量控制的风险。

应对措施：为适应公司产品的多品种小批量特点，公司将质量管理作为系统中极其重要的一环，参考国际汽车推动小组（IATF）发布的适用于汽车及汽车零部件生产的国际标准IATF16949:2016标准，针对不同项目量身定制了相应的质量控制方案，细化到项目的设计、采购、生产、运输等环节。品质职能覆盖了产品策划、供应商管理、来料控制、成品控制、客户服务、可靠性测试等业务流程，推行全面质量管理。

8、疫情对经营业绩的影响

2021年上半年，全球疫情虽然得到一定控制，但疫情仍然对部分国家、区域和城市造成了一定影响，在国内，也有部分城市因疫情导致当地经济生活受到影响。后续疫情的发展仍然存在较大的不确定性，若因疫情导致公共事件，可能会对公司生产经营构成不利影响。

应对措施：公司高度重视疫情防控工作，扎实做好常态化疫情防控，加强生产运营保障。同时，公司与供应商及客户保持及时沟通，对疫情进行密切跟踪和评估。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月10日	“全景网.路演天下”	其他	其他	参与公司2020年度和2021年第一季度业绩说明会的投资者	详见公司于2021年5月11日在巨潮资讯网披露的《2021年5月10日投资者关系活动记录表》	2021年5月10日投资者关系活动记录表(编号:2021-001)
2021年05月19日	“全景网.路演天下”	其他	其他	参与“2021广东辖区上市公司投资者关系管理月活动——投资者网上集体接待日”的投资者	详见公司于2021年5月19日在巨潮资讯网披露的《2021年5月19日投资者关系活动记录表》	2021年5月19日投资者关系活动记录表(编号:2021-002)
2021年05月26日	佛山市顺德区乐从罗浮宫索菲特酒店12楼杜乐丽宫	其他	个人、机构	参加2020年年度股东大会的股东、股东代表、媒体	详见公司于2021年5月28日在巨潮资讯网披露的《2021年5月26日投资者关系活动记录表》	2021年5月26日投资者关系活动记录表(编号:2021-003)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	81.64%	2021年05月26日	2021年05月26日	详见公司于2021年5月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-024）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林琳	监事	离任	2021年05月26日	个人原因主动离职
袁杰	监事	被选举	2021年05月26日	被选举
袁杰	监事会主席	被选举	2021年05月31日	被选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	二氧化硫	有组织	1	厂区南	1.5mg/立方米	850mg/立方米	0.0054 吨	0.18 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	氮氧化物	有组织	1	厂区南	26.5mg/立方米	200mg/立方米	0.1819 吨	0.84 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	颗粒物	有组织	2	厂区南及厂区北	5.25mg/立方米	排气筒1: 200mg/立方米; 排气筒2: 120mg/立方米	0.0353 吨	0.93 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	挥发性有机物	有组织	1	厂区南	6.38mg/立方米	50mg/立方米	0.0408 吨	2.4 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	化学需氧量	处理排放	1	厂区东	35.83mg/L	50mg/L	0.9203 吨	3.05 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	总铜	处理排放	1	厂区东	0.03mg/L	0.3mg/L	0.0006 吨	0.0175 吨	无

分公司									
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	总锌	处理排放	1	厂区东	0.15mg/L	1mg/L	0.0033 吨	0.061 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	氨氮	处理排放	1	厂区东	0.66mg/L	8mg/L	0.0174 吨	0.488 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	二氧化硫	有组织	1	厂区北	0mg/立方米	500mg/立方米	0 吨	0.1575 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	氮氧化物	有组织	1	厂区北	17mg/立方米	120mg/立方米	0.0175 吨	0.038 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	颗粒物	有组织	1	厂区北	5.7mg/立方米	120mg/立方米	0.0064 吨	0.038 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	挥发性有机物	有组织	1	厂区北	13.05mg/立方米	50mg/立方米	0.1093 吨	0.639 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	化学需氧量	处理排放	1	厂区北	39.72mg/L	80mg/L	0.6183 吨	1.555 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	氨氮	处理排放	1	厂区北	1.27mg/L	15mg/L	0.0161 吨	0.2915 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司建有废水处理设施1套，主要处理金属表面处理废水，设计处理能力为20t/h；建有废气处理设施4套，分别用于处理酸雾废气、电泳喷粉烘干废气、抛丸废气、注塑废气，设计处理能力分别为20000m³/h、16000m³/h，4000m³/h，10000m³/h。本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常。

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司建有废水处理设施1套，主要处理金属表面处理废水，设计处理能力为15t/h；建有废气处理设施2套，分别用于处理酸雾废气和喷涂烘干废气，设计处理能力分别为10000m³/h和50000m³/h；本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司改扩建项目环评2016年10月取得顺德区建设项目环境影响报告批准证(批准证号20160082)；2017年9月，改扩建项目进行一期竣工环保验收，改扩建项目中喷漆生产线1条，喷漆枪14支、喷漆固化炉1台通过佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批验收，正式投入生产；2018年12月，改扩建项目中的其余设备进行二期竣工环保验收，其中废水、废气进行自主验收，固废、噪声获佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批通过竣工验收(顺管环验【2018】第A039号)，正式投入生产。2018年12月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司取得国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2018年12月07日-2021年12月06日。

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司改扩建项目环评2011年11月取得顺德区建设项目环境影响报告批准证(批准证号20110192)；2013年6月，改扩建项目进行一期竣工环保验收，改扩建项目中喷粉、电泳生产线等，喷漆枪14支、喷漆固化炉1台通过佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批验收(顺管环验【2013】第A058号)，正式投入生产；2016年1月，改扩建项目中的其余设备进行二期竣工环保验收，获佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批通过竣工验收(顺管环验【2015】第A386号)，正式投入生产。2018年12月，广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司取得国家排污许可证，证书编号：914406067792413258001W，证件有效期限：2018年12月07日-2021年12月06日。

突发环境事件应急预案

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司在2019年10月18日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局顺德分局备案，备案编号：440606-2019-1092-L。

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司在2019年8月2日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局顺德分局备案，备案编号：440606-2019-764-L。

环境自行监测方案

公司通过布设污染源监测点位，明确监测因子、各污染因子排放标准限值、监测频次、监测方式等，记录每次开展自行监测的时间，以及开展自行监测时的生产工况等一系统措施开展自行监测，确保各项指标均符合环保要求。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司和广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司在本报告期内已委托广东顺德中粤检测技术有限公司、广东志信环境检测有限公司和佛山市顺德区信雄检测有限公司按照自行检测方案进行环境检测，并出具了相关检测报告。

二、社会责任情况

1、股东权益保护

公司始终重视股东权益保护，特别是中小股东的利益。公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，依法召集、召开股东大会，并积极采用网络投票方式，为股东参与公司治理提供高效、便捷的途径，扩大股东参会比例。

报告期内，公司持续完善法人治理结构，优化内部控制体系；严格履行信息披露义务，通过深交所互动易、网上投资者交流会、投资者电话、传真、电子邮件等多种方式与投资者沟通、交流，提高公司的透明度，保障股东的知情权和参与权。

报告期内，公司积极贯彻执行股东分红回报规划，制定并执行了2020年度利润分配方案，向全体股东派发现金股利人民币 211,351,369.50 元（含税）。

2、员工权益保护

公司坚持“为敬业者搭建平台，为成才者培植沃土”的人才理念，致力于为员工提供良好的发展平台，为有志成才的员工创造优越的成长条件，为员工建设多渠道的职业发展途径。在职业培训和发展方面，公司根据不同岗位的特点，设置了不同的职业发展通道，为所有员工搭建职业发展的平台。在薪酬管理方面，公司制定较为完善的薪酬管理体系，强调以结果为导向，兼顾过程管理。在福利方面，公司为员工提供了援助基金、汽车费用补贴、工龄奖、结婚礼金、生育礼金、餐费补贴等一系列特色福利。

3、客户、供应商和消费者权益保护

公司遵循“协作、守信、负责、创新”的核心价值观，秉承互利共赢的理念，致力于建设长期共生的产业链结构。公司与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司不断完善供应商考核体系，从质量、技术、服务等方面实施全方位考核，以建立更为紧密的战略合作伙伴关系，构建更具竞争力的供应链，实现合作共赢。

公司始终坚持“客户至上”的原则，以“最高品质 最低成本 最短交期 最优服务”为准则，为客户提供优质的产品与服务，得到了广大客户的认可和信任，同时也充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢。

4、环境保护与可持续发展

公司严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，并在日常生产经营过程中有效运行。

报告期内，公司没有发生过环境污染事故，没有违反有关环境保护的法律法规规定，也没有遭受到任何相关的处罚。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到重大诉讼的案件汇总	1,762.79	否	部分处于审理阶段,部分已判决正在执行阶段。	部分已结案,部分已达成调解。	部分已调解案件正在按协议履行;部分在等待被执行方破产重组分配资产。	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副	采购材料	采购材料	市场定价	市场公允价格	803.27	2.22%	1,500	否	票据	与市场价格基本持平	2021年04月29日	披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于公

	总 经 理 的 企 业												司 2021 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号: 2021- 010)
合计				--	--	803.27	--	1,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		实际关联交易金额在日常关联交易预计额度范围内。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司主要的租赁物为房屋建筑物和土地使用权，主要用于生产制造、办公、仓库、员工宿舍等。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	380,202,739	100.00%	2,595,194				2,595,194	382,797,933	90.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,729				7,729	7,729	0.00%
3、其他内资持股	380,202,739	100.00%	2,574,795				2,574,795	382,777,534	90.55%
其中：境内法人持股	149,171,299	39.23%	2,566,811				2,566,811	151,738,110	35.90%
境内自然人持股	231,031,440	60.77%	7,984				7,984	231,039,424	54.66%
4、外资持股			12,670				12,670	12,670	0.00%
其中：境外法人持股			12,453				12,453	12,453	0.00%
境外自然人持股			217				217	217	0.00%
二、无限售条件股份			39,904,806				39,904,806	39,904,806	9.44%
1、人民币普通股			39,904,806				39,904,806	39,904,806	9.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	380,202,739	100.00%	42,500,000				42,500,000	422,702,739	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]554号）同意，公司首次公开发行新股4,250.00万股，于2021年4月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，本次发行后，公司总股本为42,270.2739万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]554号）同意，公司首次公开发行新股4,250.00万股。经深圳证券交易所《关于广东东箭汽车科技股份有限公司人民

币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]425号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年4月21日完成了公司首次公开发行股票登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司完成了首次公开发行人民币普通股股票4,250.00万股，公司总股本由首次公开发行前的38,020.2739万股增至期末的42,270.2739万股，每股收益和每股净资产受到相应稀释，相关数据可见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马永涛	107,044,131			107,044,131	首发前限售股	2024年4月26日
广东东箭汇盈投资有限公司	65,448,000			65,448,000	首发前限售股	2024年4月26日
马汇洋	47,456,999			47,456,999	首发前限售股	2024年4月26日
罗军	23,623,783			23,623,783	首发前限售股	2022年4月26日
夏炎华	16,158,784			16,158,784	首发前限售股	2022年4月26日
陈梓佳	16,158,784			16,158,784	首发前限售股	2022年4月26日
北京浩远企业投资管理中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业（有限合伙）	14,942,465			14,942,465	首发前限售股	2022年4月26日
新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	14,526,184			14,526,184	首发前限售股	2024年4月26日
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	13,978,042			13,978,042	首发前限售股	2022年4月26日

上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	13,978,042			13,978,042	首发前限售股	2022年4月26日
余强华	12,604,303			12,604,303	首发前限售股	2022年4月26日
新余凯利旋投资合伙企业（有限合伙）	5,890,320			5,890,320	首发前限售股	2022年4月26日
上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	5,591,218			5,591,218	首发前限售股	2022年4月26日
新余东信投资合伙企业（有限合伙）	5,031,642			5,031,642	首发前限售股	2022年4月26日
刘少容	4,790,794			4,790,794	首发前限售股	2024年4月26日
上海涌创铎兴投资合伙企业（有限合伙）	4,472,972			4,472,972	首发前限售股	2022年4月26日
刘奕	3,193,862			3,193,862	首发前限售股	2022年4月26日
华峰集团有限公司	2,490,296			2,490,296	首发前限售股	2022年4月26日
新余东恒投资合伙企业（有限合伙）	1,723,246			1,723,246	首发前限售股	2022年4月26日
新余东诚投资合伙企业（有限合伙）	1,098,872			1,098,872	首发前限售股	2022年4月26日
首次公开发行网下配售股 股东			2,595,194	2,595,194	首发后限售股	2021年10月26日
合计	380,202,739	0	2,595,194	382,797,933	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量 (股)	上市日期	获准上市 交易数量 (股)	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
东箭科技	2021年04 月13日	8.42元/股	42,500,000	2021年04 月26日	42,500,000		《首次公 开发行股 票并在创 业板上市 发行公告》 巨潮资讯 网 (www.cni nfo.com.cn)	2021年04 月12日

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]554号）同意，公司首次公开发行新股4,250.00万股，于2021年4月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，本次发行后，公司总股本为42,270.2739万股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,222	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
马永涛	境内自然人	25.32%	107,044,131	0	107,044,131	0		
广东东箭汇盈投资有限公司	境内非国有法人	15.48%	65,448,000	0	65,448,000	0		
马汇洋	境内自然人	11.23%	47,456,999	0	47,456,999	0		
罗军	境内自然人	5.59%	23,623,783	0	23,623,783	0		
夏炎华	境内自然人	3.82%	16,158,784	0	16,158,784	0		
陈梓佳	境内自然人	3.82%	16,158,784	0	16,158,784	0		
北京浩远企业投资管理中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.53%	14,942,465	0	14,942,465	0		
新余东裕投	境内非国有	3.44%	14,526,184	0	14,526,184	0		

资合伙企业 (有限合 伙)	法人							
上海泓成创 业投资合伙 企业(有限 合伙)	境内非国有 法人	3.31%	13,978,042	0	13,978,042	0		
上海聚澄创 业投资合伙 企业(有限 合伙)	境内非国有 法人	3.31%	13,978,042	0	13,978,042	0		
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前10名股东 的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	汇盈投资为马永涛控制的公司,马永涛与马汇洋系叔侄关系,新余东裕为马汇洋及马永江(马永涛之胞兄)持有100%合伙份额且马永江担任执行事务合伙人的企业,上海泓成、上海聚澄均为陈金霞控制的企业。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明	无							
前10名股东中存在回购专 户的特别说明(参见注11)	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈中	223,160	人民币普通股	223,160					
胡鸿鸣	175,900	人民币普通股	175,900					
钟天宝	174,500	人民币普通股	174,500					
夏启林	169,300	人民币普通股	169,300					
赵小菊	140,000	人民币普通股	140,000					
詹明	134,137	人民币普通股	134,137					
李占巨	131,400	人民币普通股	131,400					
张春亮	106,000	人民币普通股	106,000					
孔怀儒	103,800	人民币普通股	103,800					
张晓昂	100,000	人民币普通股	100,000					
前10名无限售流通股股东 之间,以及前10名无限售 流通股股东和前10名股东	公司未知前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							

之间关联关系或一致行动的说明	
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2020年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司

2021年06月30日

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,063,577,184.95	809,214,244.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,115,060.00	21,720,000.00
衍生金融资产		
应收票据	3,707,999.95	3,429,517.53
应收账款	293,653,484.96	322,299,028.26
应收款项融资		
预付款项	7,718,855.50	8,296,370.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,419,306.71	23,317,841.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	219,172,420.98	180,824,491.30

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,879,857.42	4,779,275.83
流动资产合计	1,627,244,170.47	1,373,880,768.81
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	265,615,782.59	274,235,583.21
在建工程	9,290,488.28	5,514,404.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,341,350.25	
无形资产	77,784,446.79	79,364,379.87
开发支出		
商誉	19,849,380.47	19,849,380.47
长期待摊费用	9,126,479.14	9,906,171.56
递延所得税资产	17,757,637.41	18,221,925.67
其他非流动资产	8,707,027.90	2,130,518.20
非流动资产合计	458,472,592.83	409,222,363.72
资产总计	2,085,716,763.30	1,783,103,132.53
流动负债：		
短期借款	257,281,567.52	149,470,922.83
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	48,904,014.06	52,490,981.05

应付账款	114,307,503.16	127,244,535.15
预收款项		
合同负债	18,348,194.51	16,172,480.74
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	37,099,900.73	46,097,476.63
应交税费	15,440,792.65	8,483,116.61
其他应付款	31,156,238.96	27,977,640.16
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	15,862,604.74	6,158,118.90
其他流动负债		
流动负债合计	538,400,816.33	434,095,272.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,000,000.00	12,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	41,202,942.07	
长期应付款		322,867.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,131,537.71	22,877,282.46
递延所得税负债	1,149,243.12	933,264.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,483,722.90	36,133,414.13
负债合计	611,884,539.23	470,228,686.20
所有者权益：		

股本	422,702,739.00	380,202,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	770,243,918.42	510,539,036.99
减：库存股		
其他综合收益	-398,962.62	-340,555.22
专项储备		
盈余公积	66,134,781.61	66,134,781.61
一般风险准备		
未分配利润	211,216,504.98	353,151,795.20
归属于母公司所有者权益合计	1,469,898,981.39	1,309,687,797.58
少数股东权益	3,933,242.68	3,186,648.75
所有者权益合计	1,473,832,224.07	1,312,874,446.33
负债和所有者权益总计	2,085,716,763.30	1,783,103,132.53

法定代表人：马永涛

主管会计工作负责人：余强华

会计机构负责人：陈桔

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	989,616,086.32	781,965,315.86
交易性金融资产	2,115,060.00	
衍生金融资产		
应收票据	3,707,999.95	2,306,040.53
应收账款	386,788,204.55	366,436,182.18
应收款项融资		
预付款项	7,174,325.41	8,073,392.53
其他应收款	97,627,405.28	95,093,864.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	167,612,113.71	138,097,942.74
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	3,474,261.05	3,535,045.10
流动资产合计	1,658,115,456.27	1,395,507,783.44
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	134,264,647.57	134,264,647.57
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	155,947,998.10	160,394,809.37
在建工程	8,453,012.30	4,676,928.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,331,021.64	
无形资产	62,380,488.74	63,734,914.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,445,883.89	7,974,021.93
递延所得税资产	10,599,313.59	11,033,991.13
其他非流动资产	8,707,027.90	2,130,518.20
非流动资产合计	429,129,393.73	384,209,831.72
资产总计	2,087,244,850.00	1,779,717,615.16
流动负债：		
短期借款	257,281,567.52	149,470,922.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	48,904,014.06	52,490,981.05
应付账款	104,429,005.54	117,100,886.86
预收款项		
合同负债	7,436,631.48	5,950,606.03
应付职工薪酬	34,006,163.70	41,697,383.23
应交税费	14,227,229.55	7,353,935.75

其他应付款	28,864,236.52	26,354,631.34
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	7,399,482.05	
其他流动负债		
流动负债合计	502,548,330.42	400,419,347.09
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	34,610,333.50	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,020,951.03	21,942,835.66
递延所得税负债	317,259.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,948,543.53	21,942,835.66
负债合计	558,496,873.95	422,362,182.75
所有者权益：		
股本	422,702,739.00	380,202,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	769,584,473.78	509,879,592.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,134,781.61	66,134,781.61
未分配利润	270,325,981.66	401,138,319.45
所有者权益合计	1,528,747,976.05	1,357,355,432.41
负债和所有者权益总计	2,087,244,850.00	1,779,717,615.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	776,097,434.32	633,798,407.45
其中：营业收入	776,097,434.32	633,798,407.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	694,823,975.45	522,279,950.22
其中：营业成本	529,937,714.64	397,696,150.00
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	6,486,816.26	6,118,685.40
销售费用	55,700,354.46	47,785,922.43
管理费用	65,615,777.88	56,254,637.95
研发费用	28,696,967.02	23,854,531.12
财务费用	8,386,345.18	-9,429,976.68
其中：利息费用	3,899,141.39	2,140,472.17
利息收入	7,178,656.44	6,772,586.84
加：其他收益	3,634,899.12	3,929,988.89
投资收益（损失以“-”号填列）	4,326,020.31	2,579,482.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,839,477.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	2,115,060.00	-2,697,639.37
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,675,278.41	-7,793,776.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-11,421,334.90	-10,408,092.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-28,379.82	329,626.38
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	82,575,001.99	97,458,046.35
加:营业外收入	971,139.16	821,016.62
减:营业外支出	1,630,742.28	3,178,453.97
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	81,915,398.87	95,100,609.00
减:所得税费用	11,752,725.66	11,385,943.16
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	70,162,673.21	83,714,665.84
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	70,162,673.21	83,714,665.84
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	69,416,079.28	83,286,728.44
2.少数股东损益	746,593.93	427,937.40
六、其他综合收益的税后净额	-58,407.40	108,161.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-58,407.40	108,161.74
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-58,407.40	108,161.74
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	-58,407.40	108,161.74
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,104,265.81	83,822,827.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,357,671.88	83,394,890.18
归属于少数股东的综合收益总额	746,593.93	427,937.40
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.22
(二) 稀释每股收益	0.18	0.22

法定代表人：马永涛

主管会计工作负责人：余强华

会计机构负责人：陈桔

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	727,184,211.68	583,444,275.25
减：营业成本	496,431,252.69	375,779,227.03
税金及附加	5,110,631.45	5,047,191.22
销售费用	49,931,013.99	42,640,375.34
管理费用	53,203,208.52	45,399,127.69
研发费用	25,696,144.73	21,107,827.13

财务费用	7,928,269.59	-10,610,474.04
其中：利息费用	3,287,462.92	1,602,040.51
利息收入	6,949,646.22	6,735,223.60
加：其他收益	3,420,512.09	3,451,901.40
投资收益（损失以“-”号填列）	4,112,663.97	3,114,077.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,839,477.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,115,060.00	-2,697,639.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,674,648.83	-7,279,460.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,116,463.82	-7,763,187.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-28,379.82	329,626.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,061,731.96	93,236,318.45
加：营业外收入	971,089.69	820,993.05
减：营业外支出	1,647,709.99	2,658,622.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,385,111.66	91,398,689.39
减：所得税费用	10,846,079.95	11,292,348.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,539,031.71	80,106,340.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,539,031.71	80,106,340.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	80,539,031.71	80,106,340.64
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	836,586,629.28	632,500,262.12
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	26,130,487.73	15,406,285.09
收到其他与经营活动有关的现金	17,001,055.44	17,710,722.72
经营活动现金流入小计	879,718,172.45	665,617,269.93
购买商品、接受劳务支付的现金	534,015,688.39	359,707,066.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	188,347,477.74	152,089,386.32
支付的各项税费	23,761,639.65	13,407,977.03
支付其他与经营活动有关的现金	69,994,227.11	38,827,629.91
经营活动现金流出小计	816,119,032.89	564,032,060.08
经营活动产生的现金流量净额	63,599,139.56	101,585,209.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	816,193,956.00	
取得投资收益收到的现金	4,326,020.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	480,943.71	918,690.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		121,870,855.21
投资活动现金流入小计	821,000,920.03	122,789,545.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,249,753.14	15,014,216.85
投资支付的现金	794,473,956.00	
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		1,084,384.31
支付其他与投资活动有关的现金		13,400,000.00
投资活动现金流出小计	824,723,709.14	29,498,601.16
投资活动产生的现金流量净额	-3,722,789.11	93,290,944.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	326,850,000.00	
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	255,000,000.00	88,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,568,931.95	51,448,675.38
筹资活动现金流入小计	611,418,931.95	139,448,675.38
偿还债务支付的现金	150,493,051.14	57,433,858.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,837,657.31	1,774,534.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		390,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	55,903,791.25	18,491,548.23
筹资活动现金流出小计	408,234,499.70	77,699,941.67
筹资活动产生的现金流量净额	203,184,432.25	61,748,733.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,144,981.69	3,997,776.10
五、现金及现金等价物净增加额	254,915,801.01	260,622,663.71
加：期初现金及现金等价物余额	793,315,949.65	345,722,858.43

六、期末现金及现金等价物余额	1,048,231,750.66	606,345,522.14
----------------	------------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	734,162,279.71	594,782,801.05
收到的税费返还	26,099,739.79	15,406,285.09
收到其他与经营活动有关的现金	26,236,061.98	13,847,095.21
经营活动现金流入小计	786,498,081.48	624,036,181.35
购买商品、接受劳务支付的现金	501,821,526.15	339,060,556.51
支付给职工以及为职工支付的现金	166,547,637.84	133,070,729.52
支付的各项税费	19,889,149.37	10,478,710.08
支付其他与经营活动有关的现金	62,409,313.33	41,941,125.36
经营活动现金流出小计	750,667,626.69	524,551,121.47
经营活动产生的现金流量净额	35,830,454.79	99,485,059.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	789,813,956.00	
取得投资收益收到的现金	4,112,663.97	610,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	480,943.71	918,690.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		132,782,270.48
投资活动现金流入小计	794,407,563.68	134,310,960.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,873,677.17	17,187,569.69
投资支付的现金	789,813,956.00	12,690,000.00
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	2,000,000.00	16,600,000.00
投资活动现金流出小计	821,687,633.17	46,477,569.69
投资活动产生的现金流量净额	-27,280,069.49	87,833,390.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	326,850,000.00	
取得借款收到的现金	255,000,000.00	88,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,568,931.95	51,448,675.38
筹资活动现金流入小计	611,418,931.95	139,448,675.38
偿还债务支付的现金	147,376,070.70	54,368,347.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,513,611.48	843,257.18
支付其他与筹资活动有关的现金	55,006,481.54	18,491,548.23
筹资活动现金流出小计	403,896,163.72	73,703,152.63
筹资活动产生的现金流量净额	207,522,768.23	65,745,522.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,020,522.93	3,787,137.18
五、现金及现金等价物净增加额	208,052,630.60	256,851,110.60
加：期初现金及现金等价物余额	766,218,021.43	310,807,667.75
六、期末现金及现金等价物余额	974,270,652.03	567,658,778.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	380,202,739.00				510,539,036.99		-340,555.22		66,134,781.61		353,151,795.20		1,309,687,797.58	3,186,648.75	1,312,874,446.33
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	380,202,739.00				510,539,036.99		-340,555.22		66,134,781.61		353,151,795.20		1,309,687,797.58	3,186,648.75	1,312,874,446.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,500,000.00				259,704,881.43		-58,407.40				-141,935,290.22		160,211,183.81	746,593.93	160,957,777.74
（一）综合收益总额							-58,407.40				69,416,079.28		69,357,671.88	746,593.93	70,104,265.81
（二）所有者投入和减少资本	42,500,000.00				259,704,881.43								302,204,881.43		302,204,881.43
1. 所有者投入的普通股	42,500,000.00				259,704,881.43								302,204,881.43		302,204,881.43
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										-211,351,369.50		-211,351,369.50			-211,351,369.50
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										-211,351,369.50		-211,351,369.50			-211,351,369.50
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	422,702,739.00				770,243,918.42		-398,962.62		66,134,781.61		211,216,504.98		1,469,898,981.39	3,933,242.68	1,473,832,224.07

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	380,202,739.00				510,539,036.99		-9,604.02		45,982,286.49		182,619,318.94		1,119,333,777.40	5,213,523.57	1,124,547,300.97
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	380,202,739.00				510,539,036.99		-9,604.02		45,982,286.49		182,619,318.94		1,119,333,777.40	5,213,523.57	1,124,547,300.97
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							108,161.74				83,286,728.44		83,394,890.18	37,937.40	83,432,827.58
(一) 综合收益总额							108,161.74				83,286,728.44		83,394,890.18	427,937.40	83,822,827.58
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配													-390,000.00	-390,000.00
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													-390,000.00	-390,000.00
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	380,202,739.00			510,539,036.99		98,557.72		45,982,286.49		265,906,047.38		1,202,728,667.58	5,251,460.97	1,207,980,128.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	380,202,739.00				509,879,592.35				66,134,781.61	401,138,319.45		1,357,355,432.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,202,739.00				509,879,592.35				66,134,781.61	401,138,319.45		1,357,355,432.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	42,500,000.00				259,704,881.43					-130,812,337.79		171,392,543.64
(一) 综合收益总额										80,539,031.71		80,539,031.71
(二) 所有者投入和减少资本	42,500,000.00				259,704,881.43							302,204,881.43
1. 所有者投入的普通股	42,500,000.00				259,704,881.43							302,204,881.43
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											-211,351,369.50	-211,351,369.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-211,351,369.50	-211,351,369.50
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	422,702,739.00				769,584,473.78				66,134,781.61	270,325,981.66		1,528,747,976.05

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49	219,765,863.34		1,155,830,481.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49	219,765,863.34		1,155,830,481.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										80,106,340.64		80,106,340.64
（一）综合收益总额										80,106,340.64		80,106,340.64
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49	299,872,203.98		1,235,936,821.82

三、公司基本情况

广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”）原名佛山市顺德区东箭汽车用品制造有限公司，系于2003年7月4日经佛山市顺德区工商行政管理局批准，由马永波、刘少容共同投资设立的有限责任公司。经过历次变更，截至2021年6月30日，公司注册资本为人民币422,702,739.00元，股本为人民币422,702,739.00元。公司股票于2021年4月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

研发、生产、销售：汽车轻量化及环保型新材料、汽车配件、五金制品、模具、玻璃钢制品、塑料制品（不含废旧塑料，不含泡沫塑料的发泡、成型、印片压花）、电子产品；汽车整车销售；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；商业咨询、会展咨询、市场调研、市场营销服务；应用软件的开发、设计、制作、销售，数据处理服务，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

公司注册地址：佛山市顺德区乐从镇乐从大道西B333号。

公司法定代表人：马永涛。

财务报表的批准报出日：2021年8月25日。

合并财务报表范围：公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，报告期公司合并报表范围及其变化情况详见“本财务报表附注八、合并范围的变更”和“本财务报表附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：公司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。公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：（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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。（2）在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的

子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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的，如果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。

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下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(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汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易年度平均汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产的分类与计量

公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3. 金融负债的分类与计量

公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求公司向蒙受损失的合同

持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5. 金融工具减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据和应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

应收票据

确定组合的依据	
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款

确定组合的依据	
组合1	应收合并范围内关联方
组合2	应收国外客户
组合3	应收国内客户
组合4	应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

确定组合的依据	
组合1	应收利息
组合2	应收股利
组合3	应收合并范围内关联方
组合4	出口退税
组合5	保证金、押金
组合6	备用金、代垫款及其他
组合7	股东超额分配利润

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。公司考虑的信息包括：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

6. 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给

一个或多个收款方的合同义务。

（1）终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

（2）继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

（3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

7. 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8. 金融工具公允价值的确定方法

公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

（1）估值技术

公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

（2）公允价值层次

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

对于应收票据的减值损失计量，比照前述金融工具的减值损失计量方法。

12、应收账款

对于应收票据的减值损失计量，比照前述金融工具的减值损失计量方法。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收票据的减值损失计量，比照前述金融工具的减值损失计量方法。

15、存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2. 存货的核算：存货按实际成本核算，发出按加权平均法计价；低值易耗品采用一次摊销法摊销；包装物采用一次转销法摊销。

3. 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4. 存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 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，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3.后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，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；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；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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。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各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-20年	5.00-10.00	4.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-8年	5.00-10.00	11.25-23.75
模具	年限平均法	5年	0.00	20.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10年	5.00-10.00	9.00-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产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75%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；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；（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。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

25、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、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。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

（2）借款费用已发生；

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

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产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，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，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

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

(2) 为购建或者生产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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

对于使用权资产的计量，详见本节“42. 租赁”的计量方法。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“31、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

33、合同负债

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的

金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括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，公司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。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(2) 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

对于使用权资产的计量，详见本节“42. 租赁”的计量方法。

36、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处

理如下：

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

(3) 如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

(1) 合同的确认原则

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- A. 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- B. 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- C. 该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款；
- D. 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- E. 公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

(2) 履约义务及交易价格的确认原则

在合同开始日，公司识别合同中包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。对于合同折扣，公司在各单项履约义务之间按比例分摊。公司在确定交易价格时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- B. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该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。

履约进度根据所转让商品和劳务的性质，采用产出法（或投入法）确定，当履约进度不能合理确定时，公司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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

- A. 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；
- B. 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；

- C. 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；
- D. 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；
- E. 客户已接受该商品；
- F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法如下：

公司客户类型及业务模式相对多样化，具体业务模式对应的收入确认方法如下表所示：

内外销	产品应用领域	客户类型/ 业务模式	销售模式	收入确认原则
海外销售	汽车后装产品	ODM客户	直销	境内出口业务以办妥报关手续确认收入，境外子公司销售以发货确认收入
		OEM客户	直销	
	汽车前装产品	OES客户	直销	
国内销售	汽车后装产品	4S店客户	直销为主，代销为辅	直销模式以发货并签收确认收入，代销模式以取得对方代销清单或对账单确认收入
		经销商	卖断式经销	发货并签收确认收入
		主机厂	直销	发货并签收确认收入
		其他客户	直销	发货并签收确认收入
	汽车前装产品	主机厂	直销	以主机厂装车领用数据确认收入

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

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。

1. 公司作为承租人

公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、施工设备、运输设备、工业生产设备和其他使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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。

2. 公司作为出租人实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的会计处理方法

公司经营租出自有的房屋及建筑物、施工设备、运输设备及其他固定资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕	经第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议	详见其他说明

35号) (以下简称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自2019年1月1日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	案》	
---	----	--

其他说明:

本公司于2021年1月1日执行新租赁准则, 对会计政策的相关内容进行调整, 本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	809,214,244.13	809,214,244.13	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	21,720,000.00	21,720,000.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	3,429,517.53	3,429,517.53	0.00
应收账款	322,299,028.26	322,299,028.26	0.00
应收款项融资			
预付款项	8,296,370.48	8,296,370.48	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	23,317,841.28	23,317,841.28	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	180,824,491.30	180,824,491.30	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,779,275.83	4,779,275.83	0.00
流动资产合计	1,373,880,768.81	1,373,880,768.81	0.00
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	274,235,583.21	273,587,742.42	-647,840.79
在建工程	5,514,404.74	5,514,404.74	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,768,873.72	48,768,873.72
无形资产	79,364,379.87	79,364,379.87	0.00
开发支出			
商誉	19,849,380.47	19,849,380.47	0.00
长期待摊费用	9,906,171.56	9,906,171.56	0.00
递延所得税资产	18,221,925.67	18,221,925.67	0.00
其他非流动资产	2,130,518.20	2,130,518.20	0.00
非流动资产合计	409,222,363.72	457,343,396.65	48,121,032.93
资产总计	1,783,103,132.53	1,831,224,165.46	48,121,032.93
流动负债：			

短期借款	149,470,922.83	149,470,922.83	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,490,981.05	52,490,981.05	0.00
应付账款	127,244,535.15	127,244,535.15	0.00
预收款项			
合同负债	16,172,480.74	16,172,480.74	0.00
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	46,097,476.63	46,097,476.63	0.00
应交税费	8,483,116.61	8,483,116.61	0.00
其他应付款	27,977,640.16	27,977,640.16	0.00
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	6,158,118.90	15,927,916.65	9,769,797.75
其他流动负债			
流动负债合计	434,095,272.07	443,865,069.82	9,769,797.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,674,102.43	38,674,102.43
长期应付款	322,867.25		-322,867.25
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	22,877,282.46	22,877,282.46	0.00
递延所得税负债	933,264.42	933,264.42	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,133,414.13	74,484,649.31	38,351,235.18
负债合计	470,228,686.20	518,349,719.13	48,121,032.93
所有者权益：			
股本	380,202,739.00	380,202,739.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	510,539,036.99	510,539,036.99	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-340,555.22	-340,555.22	0.00
专项储备			
盈余公积	66,134,781.61	66,134,781.61	0.00
一般风险准备			
未分配利润	353,151,795.20	353,151,795.20	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,309,687,797.58	1,309,687,797.58	0.00
少数股东权益	3,186,648.75	3,186,648.75	0.00
所有者权益合计	1,312,874,446.33	1,312,874,446.33	0.00
负债和所有者权益总计	1,783,103,132.53	1,831,224,165.46	48,121,032.93

调整情况说明

因执行新租赁准则，公司对原融资租入的固定资产重分类至使用权资产，另外对经营租入资产确认使用权资产和租赁负债。以上调整增加使用权资产48,768,873.72元，减少固定资产647,840.79元，增加一年内到期的非流动负债9,769,797.75元，增加租赁负债38,674,102.43元，减少长期应付款322,867.25元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	781,965,315.86	781,965,315.86	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	2,306,040.53	2,306,040.53	0.00
应收账款	366,436,182.18	366,436,182.18	0.00
应收款项融资			
预付款项	8,073,392.53	8,073,392.53	0.00
其他应收款	95,093,864.50	95,093,864.50	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	138,097,942.74	138,097,942.74	0.00
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	3,535,045.10	3,535,045.10	0.00
流动资产合计	1,395,507,783.44	1,395,507,783.44	0.00
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	134,264,647.57	134,264,647.57	0.00
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	160,394,809.37	160,394,809.37	0.00
在建工程	4,676,928.76	4,676,928.76	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		43,797,637.71	43,797,637.71
无形资产	63,734,914.76	63,734,914.76	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,974,021.93	7,974,021.93	0.00
递延所得税资产	11,033,991.13	11,033,991.13	0.00
其他非流动资产	2,130,518.20	2,130,518.20	0.00
非流动资产合计	384,209,831.72	428,007,469.43	43,797,637.71

资产总计	1,779,717,615.16	1,823,515,252.87	43,797,637.71
流动负债：			
短期借款	149,470,922.83	149,470,922.83	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,490,981.05	52,490,981.05	0.00
应付账款	117,100,886.86	117,100,886.86	0.00
预收款项			
合同负债	5,950,606.03	5,950,606.03	0.00
应付职工薪酬	41,697,383.23	41,697,383.23	0.00
应交税费	7,353,935.75	7,353,935.75	0.00
其他应付款	26,354,631.34	26,354,631.34	0.00
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		8,503,663.11	8,503,663.11
其他流动负债			
流动负债合计	400,419,347.09	408,923,010.20	8,503,663.11
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		35,293,974.60	35,293,974.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,942,835.66	21,942,835.66	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,942,835.66	57,236,810.26	35,293,974.60
负债合计	422,362,182.75	466,159,820.46	43,797,637.71
所有者权益：			

股本	380,202,739.00	380,202,739.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	509,879,592.35	509,879,592.35	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,134,781.61	66,134,781.61	0.00
未分配利润	401,138,319.45	401,138,319.45	0.00
所有者权益合计	1,357,355,432.41	1,357,355,432.41	0.00
负债和所有者权益总计	1,779,717,615.16	1,823,515,252.87	43,797,637.71

调整情况说明

因执行新租赁准则，公司增加确认“使用权资产”43,797,637.71元，“一年内到期的非流动负债”8,503,663.11元，“租赁负债”35,293,974.6元。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额	13%、9%、7.75%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%，加利福尼亚州税率 8.84%和美国联邦税率 21%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

广东东箭汽车科技股份有限公司	15%
湖南梓唯汽车环保有限公司	15%
广东东驰投资有限公司	20%
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	20%
佛山市锐创汽车用品有限公司	20%
广东维亿企业管理有限公司	20%
东箭集团（香港）有限公司	8.25%和 16.5%
MKI Enterprise Group, Inc.	加利福尼亚州税率 8.84%和美国联邦超额累进税率 21%
合并范围内其他主体	25%

2、税收优惠

2021年1月15日，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室登记备案，公司在“广东省2020年第一批高新技术企业名单”内，并于2020年12月1日取得编号为GR202044000093高新技术企业证书编号为，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2020年度、2021年度、2022年度减按15%的税率计缴企业所得税。

公司子公司湖南梓唯汽车环保有限公司于2019年9月5日取得编号为GR201943000709高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，湖南梓唯汽车环保有限公司2019年度、2020年度、2021年度均可减按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公司子公司中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司、广东东驰投资有限公司、广东维亿企业管理有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司适用上述文件规定。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,749.50	206,289.43
银行存款	1,048,188,370.63	792,477,979.61
其他货币资金	15,182,064.82	16,529,975.09

合计	1,063,577,184.95	809,214,244.13
其中：存放在境外的款项总额	29,947,359.99	9,256,675.98
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	15,345,434.29	15,898,294.48

其他说明

银行存款及其他货币资金期末余额中受限资金如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	14,671,204.29	15,898,294.48
诉讼冻结款	674,230.00	

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,115,060.00	21,720,000.00
其中：		
衍生金融资产	2,115,060.00	
其他		21,720,000.00
其中：		
合计	2,115,060.00	21,720,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	3,707,999.95	3,429,517.53
合计	3,707,999.95	3,429,517.53

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,707,999.95	100.00%			3,707,999.95	3,429,517.53	100.00%			3,429,517.53
其中：										
银行承兑汇票	3,707,999.95	100.00%			3,707,999.95	3,429,517.53	100.00%			3,429,517.53
合计	3,707,999.95	100.00%			3,707,999.95	3,429,517.53	100.00%			3,429,517.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,179,030.58	3.43%	11,179,030.58	100.00%		11,543,238.84	3.23%	11,543,238.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	315,037,193.4	96.57%	21,383,708.53	6.79%	293,653,484.9	346,147,685.1	96.77%	23,848,656.85	6.89%	322,299,028.26

	9				6	1				
其中：										
应收国外客户	171,382,911.72	52.54%	9,211,996.83	5.38%	162,170,914.89	179,661,272.07	50.23%	9,313,398.50	5.18%	170,347,873.57
应收国内客户	143,654,281.77	44.03%	12,171,711.70	8.47%	131,482,570.07	166,486,413.04	46.54%	14,535,258.35	8.73%	151,951,154.69
合计	326,216,224.07	100.00%	32,562,739.11	9.98%	293,653,484.96	357,690,923.95	100.00%	35,391,895.69	9.89%	322,299,028.26

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	5,330,910.16	5,330,910.16	100.00%	预计不可收回
JB COMERCIO DE PECAS PARA VEICULOS EIRELI	2,225,905.82	2,225,905.82	100.00%	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	670,636.31	670,636.31	100.00%	预计不可收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00%	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00%	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	370,847.08	370,847.08	100.00%	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00%	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00%	预计不可收回
其他零散客户	355,684.51	355,684.51	100.00%	预计不可收回
合计	11,179,030.58	11,179,030.58	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	168,791,351.09	7,224,269.83	4.28%
1-2年	2,591,560.63	1,987,727.00	76.70%
合计	171,382,911.72	9,211,996.83	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	136,452,174.30	7,532,160.03	5.52%
1-2年	5,568,061.47	3,152,079.60	56.61%
2-3年	1,634,046.00	1,487,472.07	91.03%
合计	143,654,281.77	12,171,711.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	306,177,090.78
1至2年	9,279,484.33
2至3年	7,599,914.69
3年以上	3,159,734.27
3至4年	2,261,713.80
4至5年	339,379.92

5年以上	558,640.55
合计	326,216,224.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,543,238.84		339,590.26	24,618.00		11,179,030.58
按组合计提坏账准备	23,848,656.85	176,416.15	2,623,994.79	215,153.00	197,783.32	21,383,708.53
合计	35,391,895.69	176,416.15	2,963,585.05	239,771.00	197,783.32	32,562,739.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	239,771.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
武汉正通联合实业投资集团有限公司	货款	190,176.00	无法收回	已履行	否
合计	--	190,176.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津众联晟通国际贸	47,791,365.15	14.65%	2,638,083.36

易有限公司			
WESTIN AUTOMOTIVE PRODUCTS, INC.	36,170,590.74	11.09%	1,548,101.28
天津中升汽车用品有 限公司	13,368,652.82	4.10%	737,949.64
Turn5, Inc.	12,565,192.38	3.85%	537,790.23
Rhino-Rack Australia Pty Ltd	9,675,671.49	2.97%	414,118.74
合计	119,571,472.58	36.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,604,293.89	98.52%	8,114,607.01	97.81%
1至2年	114,561.61	1.48%	181,763.47	2.19%
合计	7,718,855.50	--	8,296,370.48	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额（元）	账龄	占预付款项总额的比例
长沙宝钢钢材加工配送有限公司	1,500,830.32	1年以内	19.44%
佛山市中罡钢铁贸易有限公司	901,550.00	1年以内	11.68%
广州金博物流贸易集团有限公司	851,726.60	1年以内	11.03%
佛山市顺德区美铭产业园开发有限公司	736,101.00	1年以内	9.54%
中国出口信用保险公司广东分公司	359,371.38	1年以内	4.66%
合计	4,349,579.30		56.35%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,419,306.71	23,317,841.28
合计	32,419,306.71	23,317,841.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量保证金及押金	16,212,159.47	12,091,747.95
备用金	92,082.70	42,111.10
代垫款项	9,038,546.63	7,315,052.04
出口退税	7,115,320.52	3,790,310.85
其他	1,085,966.82	1,091,498.28
合计	33,544,076.14	24,330,720.22

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	325,802.72	244,500.22	442,576.00	1,012,878.94
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	83,227.10	28,882.86		112,109.96
本期转回	219.47			219.47
2021年6月30日余额	408,810.35	273,383.08	442,576.00	1,124,769.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	26,082,804.62
1至2年	2,151,404.14
2至3年	1,692,737.10
3年以上	3,617,130.28
3至4年	1,437,460.92
4至5年	784,426.00
5年以上	1,395,243.36
合计	33,544,076.14

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	442,576.00					442,576.00
应收其他组合	570,302.94	112,109.96	219.47			682,193.43
合计	1,012,878.94	112,109.96	219.47			1,124,769.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市顺德区税务局	出口退税	7,115,320.52	1年以内	21.21%	35,576.60
天津众联晟通国际贸易有限公司	质量保证金及押金	2,600,000.00	1年以内	7.75%	13,000.00
天津中升汽车用品有限公司	质量保证金及押金	2,080,000.00	2年以内	6.20%	10,400.00
佛山市顺德区美铭产业园开发有限公司	质量保证金及押金	1,472,202.00	1年以内	4.39%	7,361.01
Mark's Machine Co., Inc	代垫款项	1,216,116.66	1年以内	3.63%	36,118.66
合计	--	14,483,639.18	--	43.18%	102,456.27

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	36,392,373.77	5,804,121.50	30,588,252.27	33,548,483.50	5,646,097.96	27,902,385.54
在产品	25,719,362.11	266,137.57	25,453,224.54	24,688,077.44	440,023.19	24,248,054.25
库存商品	162,395,115.49	13,013,635.55	149,381,479.94	131,655,727.98	12,107,237.95	119,548,490.03
发出商品	3,832,620.65	391,328.08	3,441,292.57	1,965,372.43	488,015.39	1,477,357.04
委托加工物资	8,217,019.46		8,217,019.46	5,944,905.58	101,544.42	5,843,361.16
低值易耗品	2,091,152.20		2,091,152.20	1,804,843.28		1,804,843.28
合计	238,647,643.68	19,475,222.70	219,172,420.98	199,607,410.21	18,782,918.91	180,824,491.30

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,646,097.96	1,969,734.63		1,811,711.09		5,804,121.50
在产品	440,023.19	1,595,334.63		1,769,220.25		266,137.57
库存商品	12,107,237.95	8,078,106.09		7,171,708.49		13,013,635.55
发出商品	488,015.39	10,810.59		107,497.90		391,328.08
委托加工物资	101,544.42			101,544.42		
合计	18,782,918.91	11,653,985.94		10,961,682.15		19,475,222.70

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,879,857.42	2,583,572.31
上市费		1,933,962.28
预缴税费		261,741.24
合计	4,879,857.42	4,779,275.83

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	265,615,782.59	273,587,742.42
合计	265,615,782.59	273,587,742.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及 其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	181,065,519.59	192,590,568.53	17,320,180.57	110,759,080.14	20,553,355.71	522,288,704.54
2.本期增加 金额	1,564,034.08	8,768,517.25	705,447.71	5,739,807.22	1,207,999.15	17,985,805.41

(1) 购置		4,768,388.49	705,447.71	5,739,807.22	1,207,999.15	12,421,642.57
(2) 在建工程转入	1,564,034.08	4,000,128.76				5,564,162.84
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3. 本期减少金额		2,167,131.58	377,553.89	6,452,209.04	197,269.91	9,194,164.42
(1) 处置或报废		2,167,131.58	377,553.89	6,452,209.04	197,269.91	9,194,164.42
(2) 其他转出						
4. 期末余额	182,629,553.67	199,191,954.20	17,648,074.39	110,046,678.32	21,564,084.95	531,080,345.53
二、累计折旧						
1. 期初余额	54,641,001.75	96,157,228.05	12,411,000.66	69,969,241.60	15,522,490.06	248,700,962.12
2. 本期增加金额	4,308,085.72	8,689,746.27	883,956.63	9,291,537.10	840,699.46	24,014,025.18
(1) 计提	4,308,085.72	8,689,746.27	883,956.63	9,291,537.10	840,699.46	24,014,025.18
3. 本期减少金额		1,430,825.83	62,036.67	5,613,710.00	143,851.86	7,250,424.36
(1) 处置或报废		1,430,825.83	62,036.67	5,613,710.00	143,851.86	7,250,424.36
4. 期末余额	58,949,087.47	103,416,148.49	13,232,920.62	73,647,068.70	16,219,337.66	265,464,562.94
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	123,680,466.20	95,775,805.71	4,415,153.77	36,399,609.62	5,344,747.29	265,615,782.59
2.期初账面价值	126,424,517.84	96,433,340.48	4,909,179.91	40,789,838.54	5,030,865.65	273,587,742.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,575,054.12

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,290,488.28	5,514,404.74
合计	9,290,488.28	5,514,404.74

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东之御三期项目	837,475.98		837,475.98	837,475.98		837,475.98
智能制造升级建设项目	5,326,988.87		5,326,988.87			
其他工程	3,126,023.43		3,126,023.43	4,676,928.76		4,676,928.76
合计	9,290,488.28		9,290,488.28	5,514,404.74		5,514,404.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东之御二期项目	22,110,000.00		1,564,034.08	1,564,034.08			102.33%	100.00%				其他
东之御三期项目	100,000,000.00	837,475.98				837,475.98	0.84%	0.84%				其他
智能制造升级建设项目	452,170,000.00		5,326,988.87			5,326,988.87	1.18%	1.18%				募股资金
其他工程		4,676,928.76	2,449,223.43	4,000,128.76		3,126,023.43						其他
合计	574,280,000.00	5,514,404.74	9,340,246.38	5,564,162.84		9,290,488.28	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	土地房屋	设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	48,121,032.93	765,191.24	48,886,224.17
2.本期增加金额	8,190,385.37		8,190,385.37
3.本期减少金额	144,087.41		144,087.41
4.期末余额	56,167,330.89	765,191.24	56,932,522.13
二、累计折旧			
1.期初余额		117,350.45	117,350.45
2.本期增加金额	6,462,317.52	36,346.56	6,498,664.08
(1) 计提	6,462,317.52	36,346.56	6,498,664.08

3.本期减少金额	24,842.65		24,842.65
(1) 处置	24,842.65		24,842.65
4.期末余额	6,437,474.87	153,697.01	6,591,171.88
三、账面价值			
1.期末账面价值	49,729,856.02	611,494.23	50,341,350.25
2.期初账面价值	48,121,032.93	647,840.79	48,768,873.72

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	73,588,247.00	486,713.00		20,296,956.92	807,888.18	95,179,805.10
2.本期增加金额				233,915.10		233,915.10
(1) 购置				233,915.10		233,915.10
(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	73,588,247.00	486,713.00		20,530,872.02	807,888.18	95,413,720.20
二、累计摊销						
1.期初余额	5,372,594.92	462,547.73		9,172,394.40	807,888.18	15,815,425.23
2.本期增加金额	735,882.48	24,165.27		1,053,800.43		1,813,848.18
(1) 计提	735,882.48	24,165.27		1,053,800.43		1,813,848.18

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,108,477.40	486,713.00		10,226,194.83	807,888.18	17,629,273.41
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	67,479,769.60			10,304,677.19		77,784,446.79
2.期初账面价值	68,215,652.08	24,165.27		11,124,562.52		79,364,379.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	19,849,380.47					19,849,380.47
佛山市顺康医疗用品有限公司	784,796.39					784,796.39
合计	28,915,100.32					28,915,100.32

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司						
佛山市顺康医疗用品有限公司	784,796.39					784,796.39
合计	9,065,719.85					9,065,719.85

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
基建维修支出	9,906,171.56	601,096.54	1,380,788.96		9,126,479.14
合计	9,906,171.56	601,096.54	1,380,788.96		9,126,479.14

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,565,157.72	8,304,094.65	54,752,091.51	8,844,114.44
内部交易未实现利润	14,420,237.51	2,610,860.10	20,067,520.65	3,734,180.54
可抵扣亏损	257,558.40	25,755.84		
存货可抵扣暂时性差异	16,124,464.32	3,386,137.50	10,088,541.13	2,118,593.64
递延收益	22,131,537.71	3,430,789.32	22,877,282.46	3,525,037.05
合计	104,498,955.66	17,757,637.41	107,785,435.75	18,221,925.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	2,115,060.00	317,259.00		
500万以下固定资产（设备、器具）一次性税前扣除	3,327,936.49	831,984.12	3,733,057.69	933,264.42
合计	5,442,996.49	1,149,243.12	3,733,057.69	933,264.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		17,757,637.41		18,221,925.67
递延所得税负债		1,149,243.12		933,264.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,597,573.52	435,602.03
可抵扣亏损	44,231,511.55	29,612,545.07
合计	45,829,085.07	30,048,147.10

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	1,691,690.89	1,691,784.17	
2022 年度	5,091,606.12	5,307,678.32	
2023 年度	4,375,937.14	4,375,937.14	
2024 年度	1,316,192.26	1,316,192.26	
2025 年度	353,754.86	361,397.47	
2026 年度	13,165,905.07		
2027 年度	3,041,190.47	3,041,190.47	
2028 年度	5,260,416.01	5,260,416.01	
2029 年度	4,128,607.24	4,128,607.24	
2030 年度	1,541,407.15	1,541,407.15	
2031 年度	1,817,459.55		
合计	41,784,166.76	27,024,610.23	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	7,657,027. 90		7,657,027. 90	2,130,518. 20		2,130,518. 20
预付无形资产	1,050,000. 00		1,050,000. 00			
合计	8,707,027. 90		8,707,027. 90	2,130,518. 20		2,130,518. 20

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	806,255.00	806,255.00
保证借款	45,000,000.00	35,000,000.00
质押、保证借款	210,000,000.00	112,624,500.00
应付利息	1,475,312.52	1,040,167.83
合计	257,281,567.52	149,470,922.83

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,904,014.06	52,490,981.05
合计	48,904,014.06	52,490,981.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	109,563,294.90	119,704,537.18
1-2年	2,488,885.19	5,786,726.72
2-3年	1,307,231.46	469,915.11
3年以上	948,091.61	1,283,356.14
合计	114,307,503.16	127,244,535.15

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,348,194.51	16,172,480.74
合计	18,348,194.51	16,172,480.74

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,033,374.21	170,740,841.88	179,832,712.27	36,941,503.82
二、离职后福利-设定提存计划	64,102.42	8,261,237.79	8,166,943.30	158,396.91
三、辞退福利		196,499.10	196,499.10	
合计	46,097,476.63	179,198,578.77	188,196,154.67	37,099,900.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,315,533.68	154,801,904.78	163,866,793.64	36,250,644.82
2、职工福利费		8,581,669.66	8,581,669.66	
3、社会保险费	102,132.73	3,983,198.17	3,993,495.70	91,835.20
其中：医疗保险费	97,377.52	3,053,609.64	3,065,594.72	85,392.44
工伤保险费	686.85	107,567.68	105,574.53	2,680.00

生育保险费	4,068.36	822,020.85	822,326.45	3,762.76
4、住房公积金	435,707.80	2,687,592.80	2,704,276.80	419,023.80
5、工会经费和职工教育经费		506,476.47	506,476.47	
8、其他	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00
合计	46,033,374.21	170,740,841.88	179,832,712.27	36,941,503.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	62,459.25	8,084,298.68	7,993,180.04	153,577.89
2、失业保险费	1,643.17	176,939.11	173,763.26	4,819.02
合计	64,102.42	8,261,237.79	8,166,943.30	158,396.91

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	309,121.11	327,336.65
企业所得税	1,807,951.50	6,698,564.77
个人所得税	11,943,364.27	389,025.26
城市维护建设税	192,035.68	576,829.07
房产税	686,974.26	5,150.40
教育费附加	82,282.91	247,212.45
地方教育附加	54,855.34	164,808.31
印花税	43,240.52	60,775.70
土地使用税	312,780.00	
其他	8,187.06	13,414.00
合计	15,440,792.65	8,483,116.61

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	31,156,238.96	27,977,640.16
合计	31,156,238.96	27,977,640.16

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	8,613,339.40	4,962,684.37
费用	19,000,636.74	21,224,657.83
其他	3,542,262.82	1,790,297.96
合计	31,156,238.96	27,977,640.16

2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00
一年内到期的租赁负债	9,844,792.24	9,906,541.65
长期借款应付利息	17,812.50	21,375.00
合计	15,862,604.74	15,927,916.65

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,000,000.00	12,000,000.00
合计	9,000,000.00	12,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地房产租赁	40,953,837.84	38,351,235.18
设备租赁	249,104.23	322,867.25
合计	41,202,942.07	38,674,102.43

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,877,282.46	882,300.00	1,628,044.75	22,131,537.71	政府补助
合计	22,877,282.46	882,300.00	1,628,044.75	22,131,537.71	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2015年市级技改专项资金骨干企业重大技改示范项目	963,000.04			97,999.98			865,000.06	与资产相关
2015年度重点行业专项扶持资金	125,000.04			12,499.98			112,500.06	与资产相关
2015年省级企业转型升级专项资金设备更新淘汰老旧设备专题项目	273,306.63			25,622.52			247,684.11	与资产相关
2016年顺德区骨干企业技术改造专项资金	566,666.70			49,999.98			516,666.72	与资产相关
2016年省工业企业技术改造事后奖补项目	1,784,128.41			142,614.96			1,641,513.45	与资产相关
2016年佛山市机器人及智能装备应用专项资金	320,666.71			25,999.98			294,666.73	与资产相关

(骨干企业应用单位机器人及智能装备项目)								
2016年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向(机器人发展专题)工业机器人应用专题拟扶持项目	143,749.96			11,500.02			132,249.94	与资产相关
2017年省级工业和信息化专项资金(支持企业转型升级)企业技术中心专题项目	1,283,333.29			100,000.02			1,183,333.27	与资产相关
2016年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目	43,680.00			3,360.00			40,320.00	与资产相关
2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金	683,333.37			49,999.98			633,333.39	与资产相关
2017年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项	2,396,639.05			171,188.52			2,225,450.53	与资产相关

目								
2017 年省 工业企业 技术改造 事后奖补 资金	1,702,375.25			119,832.0 0			1,582,543.25	与资产相 关
2017 年佛 山市技术 改造专项 资金项目	271,333.37			18,499.98			252,833.39	与资产相 关
2017 年佛 山市科技 创新项目 经费（省 重点实验 室）	300,000.04			19,999.98			280,000.06	与资产、 收益相关
2018 年顺 德区智能 制造发展 专项资金 项目	379,166.63			25,000.02			354,166.61	与资产相 关
2018 年佛 山市推动 机器人应 用及产业 发展专项 资金（第 一批）	92,150.00			5,820.00			86,330.00	与资产相 关
2018 年经 济科技发 展专项资 金（经济 和信息化 局部分）	775,470.75			48,977.10			726,493.65	与资产相 关
2018 年省 级促进经 济发展专 项资金 （支持企 业技术改 造用途） 新一轮技	1,166,532.84			72,908.28			1,093,624.56	与资产相 关

术改造专题项目								
2018年工业企业技术改造项目事后奖补资金（省、市、区三级扶持资金）	3,274,915.00			200,505.00			3,074,410.00	与资产相关
2019年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金项目	421,320.31			24,075.48			397,244.83	与资产相关
2019年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金(机器人应用补助项目)	762,564.00			43,164.00			719,400.00	与资产相关
2019年加大工业企业技术改造奖励力度（按标准落实奖励比例）资金的通知（汽车外饰件生产线制造技术改造项目）	1,522,833.83			85,392.54			1,437,441.29	与资产相关
2020年佛山市工业企业技术	333,059.99			17,080.02			315,979.97	与资产相关

改造固定 资产投资 奖补项目								
2020年工 业企业技 术改造事 后奖补项 目	1,591,546.95			80,814.30			1,510,732.65	与资产相 关
佛山市 2021年广 东省省级 促进经济 高质量发 展专项企 业技术改 造项目	766,062.50			38,625.00			727,437.50	与资产相 关
2021年省 级促进经 济高质量 发展专项 企业技术 改造资金 (第二 批)		584,200.0 0		14,604.99			569,595.01	与资产相 关
省支持疫 情防控物 资生产企 业实施技 术改造扩 大生产奖 励资金-区 级	748,596.80			80,206.80			668,390.00	与资产相 关
2020年度 乐从镇防 疫物资生 产企业扶 持资金项 目	185,850.00			18,900.00			166,950.00	与资产相 关
支持企业 扩产、转 产疫情防 控物资和		89,400.00		8,940.00			80,460.00	与资产相 关

开发公共 卫生健康 新产品奖 励资金项 目								
省支持疫 情防控物 资生产企 业实施技 术改造扩 大生产奖 励资金-市 级		208,700.0 0		13,913.32			194,786.68	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	380,202,739. 00	42,500,000.0 0				42,500,000.0 0	422,702,739. 00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	510,539,036.99	259,704,881.43		770,243,918.42
合计	510,539,036.99	259,704,881.43		770,243,918.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-340,555.22	-58,407.40				-58,407.40		-398,962.62
外币财务报表折算差额	-340,555.22	-58,407.40				-58,407.40		-398,962.62
其他综合收益合计	-340,555.22	-58,407.40				-58,407.40		-398,962.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,134,781.61			66,134,781.61
合计	66,134,781.61			66,134,781.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	353,151,795.20	182,619,318.94
调整后期初未分配利润	353,151,795.20	182,619,318.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,416,079.28	83,286,728.44
减：应付普通股股利	211,351,369.50	
期末未分配利润	211,216,504.98	265,906,047.38

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	761,689,272.42	525,193,784.87	621,740,411.71	392,355,335.65
其他业务	14,408,161.90	4,743,929.77	12,057,995.74	5,340,814.35
合计	776,097,434.32	529,937,714.64	633,798,407.45	397,696,150.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,595,309.22	2,553,514.33
教育费附加	1,120,265.27	1,098,170.69
房产税	1,162,076.57	1,138,411.81
土地使用税	319,069.92	308,762.91
地方教育附加	746,843.58	737,313.80
其他	543,251.70	282,511.86
合计	6,486,816.26	6,118,685.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,808,394.66	25,890,767.53
促销与渠道推广费	5,005,988.90	3,525,114.34
差旅费用	1,455,945.24	754,500.41
检测费用	496,703.98	3,258,406.03
办公及租赁费用	1,946,973.67	2,621,407.06
车辆费用	1,874,578.04	1,389,121.32
广告及展览费用	2,502,967.17	1,443,114.74
售后服务费	3,578,581.07	2,614,454.84

业务招待费	4,158,043.21	1,429,351.83
保险费用	649,553.65	825,997.69
折旧与摊销费用	1,051,930.46	456,282.97
其他	5,170,694.41	3,577,403.67
合计	55,700,354.46	47,785,922.43

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,394,268.05	24,421,505.38
仓储及租赁费用	5,183,845.82	8,155,241.17
折旧与摊销费用	8,254,861.64	3,731,958.32
办公费用	2,476,342.00	1,555,589.33
差旅及车辆费用	1,597,645.37	1,113,912.77
咨询费	1,328,373.68	924,421.01
中介机构费用	1,451,561.59	9,279,709.41
劳务费	1,169,464.00	1,161,356.00
维修费用	1,043,405.08	1,787,781.74
保险费用	548,814.40	573,295.42
其他	10,167,196.25	3,549,867.40
合计	65,615,777.88	56,254,637.95

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	5,480,564.58	2,807,896.19
职工薪酬	21,401,422.66	17,898,676.29
折旧与摊销费用	1,068,787.21	1,222,910.76
其他研发费用	746,192.57	1,925,047.88
合计	28,696,967.02	23,854,531.12

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,899,141.39	2,140,472.17
减：存款利息收入	7,178,656.44	6,772,586.84
利息收支净额	-3,279,515.05	-4,632,114.67
汇兑损失（收益-）	10,995,369.17	-5,429,260.70
银行手续费等	670,491.06	631,398.69
合计	8,386,345.18	-9,429,976.68

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,628,044.75	1,354,960.32
与收益相关的政府补助	2,006,854.37	2,575,028.57
合计	3,634,899.12	3,929,988.89

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,839,477.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,112,663.97	433,805.40
银行理财产品投资收益	213,356.34	306,199.36
合计	4,326,020.31	2,579,482.33

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,115,060.00	-2,697,639.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,115,060.00	-2,697,639.37
合计	2,115,060.00	-2,697,639.37

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-111,890.49	-192,151.20
应收票据坏账损失		4,772.20
应收账款坏账损失	2,787,168.90	-7,606,397.74
合计	2,675,278.41	-7,793,776.74

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,421,334.90	-10,338,246.37
十三、其他		-69,846.00
合计	-11,421,334.90	-10,408,092.37

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-28,379.82	329,626.38

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	971,139.16	821,016.62	971,139.16

合计	971,139.16	821,016.62	971,139.16
----	------------	------------	------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	51,000.00	99,000.00	51,000.00
固定资产报废损失	1,433,194.08	3,047,459.77	1,433,194.08
罚款、滞纳金	28,393.94	24,414.42	28,393.94
其他	118,154.26	7,579.78	118,154.26
合计	1,630,742.28	3,178,453.97	1,630,742.28

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,072,458.70	13,836,710.35
递延所得税费用	680,266.96	-2,450,767.19
合计	11,752,725.66	11,385,943.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	81,915,398.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,287,309.83
子公司适用不同税率的影响	1,509,193.69
调整以前期间所得税的影响	282,176.72

非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	872,426.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2.33
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	418,935.00
加计扣除费用的影响	-3,617,313.66
所得税费用	11,752,725.66

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,178,656.44	6,772,586.84
政府补助	2,884,654.13	2,574,278.57
保证金、押金	3,471,019.95	547,982.00
代垫款项	1,823,990.68	1,142,125.36
其他	1,642,734.24	6,673,749.95
合计	17,001,055.44	17,710,722.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	61,907,736.21	36,771,557.09
手续费	664,845.32	606,290.74
保证金、押金	3,940,776.44	1,137,388.32
代垫款项	1,859,631.54	14,606.32
其他	1,621,237.60	297,787.44
合计	69,994,227.11	38,827,629.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		121,100,000.00
理财产品收益		306,199.36
其他		464,655.85
合计		121,870,855.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来		5,000,000.00
理财产品		8,400,000.00
合计		13,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	29,568,931.95	21,881,764.10
超额分红退款		29,566,911.28
合计	29,568,931.95	51,448,675.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	28,492,841.81	17,891,548.23
租赁	6,852,250.06	
上市费	20,558,699.38	600,000.00
合计	55,903,791.25	18,491,548.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	70,162,673.21	83,714,665.84
加：资产减值准备	8,746,056.49	18,201,869.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,014,025.18	24,818,827.84
使用权资产折旧	6,498,664.08	
无形资产摊销	1,813,848.18	1,857,409.42
长期待摊费用摊销	1,380,788.96	941,779.75
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）	28,379.82	-329,626.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,433,194.08	3,047,459.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,115,060.00	2,697,639.37
财务费用（收益以“-”号填列）	12,044,123.08	-1,100,993.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,326,020.31	-2,579,482.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	464,288.26	-2,224,711.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	215,978.70	-226,055.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,040,233.47	26,490,981.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,158,575.31	-19,508,788.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,880,142.01	-34,215,765.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,599,139.56	101,585,209.85
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	1,048,231,750.66	606,345,522.14
减：现金的期初余额	793,315,949.65	345,722,858.43
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	254,915,801.01	260,622,663.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,048,231,750.66	793,315,949.65
其中：库存现金	206,749.50	206,289.43
可随时用于支付的银行存款	1,047,514,140.63	792,477,979.61
可随时用于支付的其他货币资金	510,860.53	631,680.61

三、期末现金及现金等价物余额	1,048,231,750.66	793,315,949.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	49,921,093.54	抵押受限
无形资产	15,371,640.35	抵押受限
其他货币资金	14,671,204.29	保证金
应收账款	313,725,021.00	质押受限
银行存款	674,230.00	诉讼冻结
合计	394,363,189.18	--

其他说明：

（1）质押资产

公司以应收账款 10009092.42 美元作为质押物，于 2021 年 2 月 25 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2021 年 8 月 24 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 6077548.46 美元作为质押物，于 2021 年 3 月 11 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 3,000.00 万元，至 2021 年 9 月 7 日，借款余额 3,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 13045216.68 美元作为质押物，于 2021 年 3 月 30 日向中国工商银行股份有限公司佛山乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2021 年 9 月 27 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 13008251.91 美元作为质押物，于 2021 年 4 月 29 日向中国工商银行股份有限公司佛山乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2021 年 10 月 29 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 6423383.51 美元作为质押物，于 2021 年 5 月 10 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 3,000.00 万元，至 2021 年 10 月 26 日，借款余额 3,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

（2）抵押资产

子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司以固定资产 1 号、2 号、4 号、7 号、9 号厂房及无形资产高明 65,905.12 平方土地作为抵押物[不动产权证号分别为：粤（2017）佛高不动产权第 0039443 号、粤（2017）佛高不动产权第 0039445 号、粤（2017）佛高不动产权第 0039441 号、粤（2017）佛高不动产权第 0039444 号、粤（2017）佛高不动产权第 0039442 号]，于 2018 年 12 月 26 日向中国农业银行顺德乐从支行申请人民币借款 3,000 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，借款余额 1,500.00 万元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	720,332,118.04
其中：美元	81,456,784.44	6.4601	526,218,973.16
欧元	8,296.74	7.6862	63,770.40
港币	233,175,211.11	0.83208	194,020,429.66
英镑	395.00	8.9410	3,531.70
沙特币	1,953.00	1.7223	3,363.65
澳元	4,472.80	4.8528	21,705.60
林吉特	221.00	1.5560	343.87
应收账款	--	--	173,608,817.56
其中：美元	26,770,844.44	6.4601	172,942,332.17
欧元	86,711.95	7.6862	666,485.39
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	3,569,598.80
其中：美元	552,560.92	6.4601	3,569,598.80
应付账款		--	5,584,082.78
其中：美元	861,493.79	6.4601	5,565,336.03
澳元	3,863.08	4.8528	18,746.75
其他应付款		--	6,569,674.62
其中：美元	1,012,848.63	6.4601	6,543,103.43
欧元	3,457.00	7.6862	26,571.19
租赁负债		--	6,796,693.30
其中：美元	1,052,103.42	6.4601	6,796,693.30

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
支持企业扩产、转产疫情防控物资和开发公共卫生健康新产品奖励资金项目	89,400.00	递延收益	8,940.00
省支持疫情防控物资生产企业实施技术改造扩大生产奖励资金-市级	208,700.00	递延收益	13,913.32
待报解预算收入退税收入（个税）	66,294.13	其他收益	66,294.13
吸纳建档立卡贫困劳动力就业补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021年度高价值专利培育布局中心建设项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020年度高新技术企业研发费用补助项目	574,700.00	其他收益	574,700.00
2020年降低企业用气成本	124,200.00	其他收益	124,200.00
2020年度知识产权资助专项资金-市级	320,430.00	其他收益	320,430.00
2020年高新技术企业认定补助资金-区级	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020年高新技术企业认定补助资金-市级	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020年度顺德区促进知识产权发展专项资金	129,870.00	其他收益	129,870.00
2021年佛山市知识产权资助项目-中国发明专利授权资助补贴	140,000.00	其他收益	140,000.00

2021年佛山市知识产权资助项目-中国发明专利年费资助补贴	37,380.00	其他收益	37,380.00
国六汽车补贴拨付	5,000.00	其他收益	5,000.00
2021年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目	584,200.00	递延收益	14,604.99
锐创、东之御小升规补贴	54,480.00	其他收益	54,480.00
双带双促退伍军人创业补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
增值税减免税额	4,500.24	其他收益	4,500.24
摊销以前年度（2021年前）递延收益		递延收益	1,590,586.44

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		投资设立
广东东驰投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	80.00%		投资设立
广东东锐投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
广东维亿企业管理有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
MKI Enterprise Group, Inc.	美国	美国	销售	100.00%		同一控制下企业合并

东箭集团（香港）有限公司	中国香港	中国香港	销售	100.00%		投资设立
佛山市锐创汽车用品有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	61.00%		投资设立
佛山市猎酷科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		100.00%	投资设立
广东创意车街互动科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		92.00%	投资设立
湖南梓唯汽车环保有限公司	湖南长沙	湖南长沙	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	北京	北京	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
佛山市顺康医疗用品有限公司	广东佛山	广东佛山	口罩生产	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本节“五、重要会计政策及会计估计”相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

（一）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。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

（二）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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（三）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

（四）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,115,060.00		2,115,060.00
（3）衍生金融资产		2,115,060.00		2,115,060.00
持续以公允价值计量		2,115,060.00		2,115,060.00

的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为远期锁汇产品，其公允价值采用折现现金流量，未来现金流量根据理财产品预期收益估值做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马永涛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1. 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东东箭汇盈投资有限公司	公司股东，受同一实际控制人控制
广东物联天下产业园有限公司	实际控制人哥哥马永波控制的企业
罗军	公司股东、董事
马永波	原股东、实际控制人马永涛的哥哥
刘少容	实际控制人马永涛的配偶
毕敏仪	实际控制人马永涛胞兄的配偶
陈梓佳	公司股东、董事
夏炎华	公司股东、董事
余强华	公司股东、董事
新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
马永江	公司原股东、实际控制人马永涛的哥哥
马汇洋	公司股东
上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
上海涌创铎兴投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
长沙安驰机械设备制造有限公司	子公司湖南梓唯汽车环保有限公司少数股东张学用曾经持有控股权的企业
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长沙安驰机械设备制造有限公司	采购材料	21,200.44	500,000.00	否	35,146.12
佛山市盈讯塑料科技有限公司	采购材料	8,032,656.24	15,000,000.00	否	4,459,656.61
佛山市顺康医疗	采购商品				1,192,657.18

用品有限公司					
--------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市盈讯塑料科技有限公司	销售商品	263.32	3,204.83
佛山市顺康医疗用品有限公司	提供劳务		163,547.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市顺康医疗用品有限公司	厂房租金、管理费、水电费		84,195.14

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东物联天下产业园有限公司	办公室租金、管理费、水电费	20,615.23	15,064.24

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2019年12月18日	2021年06月18日	是
马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2020年12月21日	2023年06月21日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	243,000,000.00	2020年07月21日	2023年07月20日	否
广东东箭汇盈投资有限公司	100,000,000.00	2019年01月08日	2022年01月08日	否
马永涛、刘少容	140,000,000.00	2020年12月21日	2023年12月20日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	70,000,000.00	2020年07月28日	2023年07月28日	否
马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	50,000,000.00	2020年05月06日	2021年05月06日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	260,000,000.00	2021年05月17日	2022年11月17日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	100,000,000.00	2021年01月01日	2025年12月31日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,381,383.33	1,979,232.98

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市盈讯塑料科技有限公司	17.95	0.99	110,811.40	6,116.79
其他应收款	广东物联天下产业园有限公司	5,992.00	29.96	5,564.00	27.82

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙安驰机械设备制造有限公司	71,261.33	58,143.95
应付账款	佛山市盈讯塑料科技有限公司	2,991,097.84	2,724,853.90

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

租赁承诺

根据不可撤销的有关房屋建筑物等经营租赁协议，公司于2021年6月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	金额
资产负债表日后第1年	12,379,045.82
资产负债表日后第2年	9,896,756.54
资产负债表日后第3年	7,209,553.64
以后年度	44,415,301.56
合计	73,900,657.56

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼

(1) 2020年6月18日，货运公司Saia Motor Freight Line, LLC（以下简称Saia）在佐治亚州福赛斯县州法院对子公司MKI提起诉讼，Saia作为原告请求法院判决：A、MKI支付原告运费损失916,156.50美元；B、向原告支付判决前后产生的相关

利息；C、向原告支付因本诉讼产生的律师费及其他费用。MKI以反诉原告及第三方诉讼原告的身份反诉原告并追加起诉第三方被告TAMMY H. LEAL, JOHN OR JANE DOES 1-5，请求法院判决支持反诉原告针对原告的如下诉请并保留管辖权异议及针对第三方被告的主张：A、原告欺诈；B、原告违反佐治亚州《诈骗影响和腐败组织法》O.C.G.A. & 16-14-1, et seq.条款；C、原告违反合同；D、原告违反禁止反言承诺；E、原告严重干扰契约关系；F、审判需由十二人组成陪审团；G、原告赔偿被告律师费和诉讼费用；H、原告赔偿被告法院认为合理而适当的其他损失。当地时间2020年12月22日，福赛斯县州法院将本案件转移至福赛斯县高级法院。目前案件正在审理中。截止2021年6月30日，本案件未有新的进展。

(2) 公司与江苏金坛汽车工业有限公司（以下简称金坛汽车公司）买卖合同纠纷，2020年3月30日常州市金坛区人民法院立案受理，2020年6月17日案件审理过程中经法院主持调解，双方达成和解协议：由金坛汽车公司支付公司已上线产品货款525.54万元，自2020年7月起自2021年5月每月底前支付45万元，余款30.54万元于2021年6月30日前支付完毕。由于金坛汽车公司未按照调解书履行付款义务，公司向法院申请了强制执行，但由于执行过程中，金坛汽车公司无可供执行财产，本执行案件已被法院裁定终结执行程序。后续，为争取公司的合法债权，公司与金坛汽车公司达成债务调解协议，约定由金坛汽车公司自2022年第一季度开始向公司偿还货款，并于2024年底完成支付。

除以上事项之外，公司不存在需要披露的其他重要承诺及或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,179,030.58	2.67%	11,179,030.58	100.00%		11,543,238.84	2.88%	11,543,238.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	407,090,895.44	97.33%	20,302,690.89	4.99%	386,788,204.55	389,306,520.97	97.12%	22,870,338.79	5.87%	366,436,182.18
其中：										
应收合并报表范围内关联方	120,513,417.45	28.81%	602,567.09	0.50%	119,910,850.36	62,599,449.60	15.62%	312,997.25	0.50%	62,286,452.35
应收国外客户	146,740,804.51	35.08%	8,157,314.64	5.56%	138,583,489.87	165,632,254.76	41.32%	8,712,956.56	5.26%	156,919,298.20
应收国内客户	139,836,673.48	33.43%	11,542,809.16	8.25%	128,293,864.32	161,074,816.61	40.18%	13,844,384.98	8.60%	147,230,431.63
合计	418,269,926.02	100.00%	31,481,721.47	7.53%	386,788,204.55	400,849,759.81	100.00%	34,413,577.63	8.59%	366,436,182.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	5,330,910.16	5,330,910.16	100.00%	预计不可收回
JB COMERCIO DE PECAS PARA VEÍCULOS EIRELI	2,225,905.82	2,225,905.82	100.00%	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	670,636.31	670,636.31	100.00%	预计不可收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00%	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00%	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	370,847.08	370,847.08	100.00%	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00%	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00%	预计不可收回
其他零散客户	355,684.51	355,684.51	100.00%	预计不可收回
合计	11,179,030.58	11,179,030.58	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收合并报表范围内关联方：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	120,513,417.45	602,567.09	0.50%
合计	120,513,417.45	602,567.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收国外客户：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	144,149,243.88	6,169,587.64	4.28%
1-2年	2,591,560.63	1,987,727.00	76.70%
合计	146,740,804.51	8,157,314.64	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收国内客户:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	133,452,922.41	7,366,601.33	5.52%
1-2年	4,749,915.07	2,688,926.92	56.61%
2-3年	1,633,836.00	1,487,280.91	91.03%
合计	139,836,673.48	11,542,809.16	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	399,049,149.13
1至2年	8,461,337.93
2至3年	7,599,704.69
3年以上	3,159,734.27
3至4年	2,261,713.80
4至5年	339,379.92
5年以上	558,640.55
合计	418,269,926.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,543,238.84		339,590.26	24,618.00		11,179,030.58
按组合计提坏账准备	22,870,338.79		2,482,455.96	215,153.00	129,961.06	20,302,690.89
合计	34,413,577.63		2,822,046.22	239,771.00	129,961.06	31,481,721.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	239,771.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
武汉正通联合实业投资集团有限公司	货款	190,176.00	无法收回	已履行	否
合计	--	190,176.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
MKI Enterprise Group Inc	116,314,694.50	27.81%	581,573.47
天津众联晟通国际贸易有限公司	47,791,365.15	11.43%	2,638,083.36
WESTIN AUTOMOTIVE PRODUCTS, INC.	36,170,590.74	8.65%	1,548,101.28
天津中升汽车用品有限公司	13,368,652.82	3.20%	737,949.64
Turn5, Inc.	12,565,192.38	3.00%	537,790.23

合计	226,210,495.59	54.09%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	97,627,405.28	95,093,864.50
合计	97,627,405.28	95,093,864.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量保证金及押金	14,581,924.87	10,685,245.30
备用金	20,000.00	40,600.00
关联方往来	72,741,873.23	78,726,204.14
代垫款项	8,826,641.20	7,099,037.29
出口退税	7,115,320.52	3,790,310.85
其他	166,871.77	430,295.84
合计	103,452,631.59	100,771,693.42

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	654,926.16	256,544.78	4,766,357.98	5,677,828.92
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	49,109.09	16,838.30	81,450.00	147,397.39
2021年6月30日余额	704,035.25	273,383.08	4,847,807.98	5,825,226.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1年以内(含1年)	30,299,054.29
1至2年	10,303,130.12
2至3年	60,161,953.82
3年以上	2,688,493.36
3至4年	558,824.00
4至5年	734,426.00
5年以上	1,395,243.36
合计	103,452,631.59

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,766,357.98	81,450.00				4,847,807.98
应收其他组合	911,470.94	65,947.39				977,418.33
合计	5,677,828.92	147,397.39				5,825,226.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位:元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位:元

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

其他应收款核销说明:

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位:元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
湖南梓唯汽车环保有限公司	关联方往来	33,613,840.16	3年内	32.49%	168,069.20
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	关联方往来	32,916,559.39	3年内	31.82%	164,582.80
佛山市顺德区税务局	出口退税	7,115,320.52	1年内	6.88%	35,576.60
广东创意车街互动科技有限公司	关联方往来	4,547,807.98	3年内	4.40%	4,547,807.98
天津众联晟通国际贸易有限公司	质量保证金及押金	2,600,000.00	1年内	2.51%	13,000.00
合计	--	80,793,528.05	--	78.10%	4,929,036.58

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	134,264,647.57		134,264,647.57	134,264,647.57		134,264,647.57
合计	134,264,647.57		134,264,647.57	134,264,647.57		134,264,647.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

				备			
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东东驰投资有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	
广东东锐投资有限公司	7,100,000.00					7,100,000.00	
广东维亿企业管理有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
MKI Enterprise Group, Inc.							
东箭集团(香港)有限公司	7,925,170.00					7,925,170.00	
佛山市锐创汽车用品有限公司	610,000.00					610,000.00	
佛山市顺康医疗用品有限公司	14,529,477.57					14,529,477.57	
合计	134,264,647.57					134,264,647.57	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	718,508,497.17	495,530,305.58	577,360,508.40	374,873,272.18
其他业务	8,675,714.51	900,947.11	6,083,766.85	905,954.85
合计	727,184,211.68	496,431,252.69	583,444,275.25	375,779,227.03

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		610,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,839,477.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,112,663.97	433,805.40
银行理财产品投资收益		230,794.53
合计	4,112,663.97	3,114,077.50

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,461,573.90	
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）	3,634,899.12	
委托他人投资或管理资产的损益	213,356.34	
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	6,227,723.97	主要是外汇衍生品-远期结售汇产生的收益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	339,590.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,590.96	
减：所得税影响额	1,425,383.84	
少数股东权益影响额（税后）	35,741.84	
合计	8,266,461.07	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34%	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他