

**ZHA****OWEI 兆威**

**深圳市兆威机电股份有限公司**

**2021 年半年度财务报告**

**2021 年 8 月**

## 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：深圳市兆威机电股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	497,294,021.33	1,679,758,454.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	442,051,513.63	45,057,777.61
衍生金融资产		
应收票据	9,958,951.97	3,122,479.33
应收账款	279,591,480.65	360,697,236.14
应收款项融资	19,006,132.62	23,946,729.98
预付款项	8,464,753.95	9,358,984.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,803,425.56	9,584,691.46
其中：应收利息	15,773,120.99	3,415,619.49
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	184,628,416.80	139,216,665.96
合同资产		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,123,006,167.12	394,002,080.90
流动资产合计	2,583,804,863.63	2,664,745,100.58
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	11,964,195.22	11,520,942.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	292,735,318.44	275,066,144.98
在建工程	156,582,160.80	89,522,863.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,510,672.16	
无形资产	40,367,402.69	38,821,385.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,445,392.32	14,673,352.99
递延所得税资产	9,644,887.98	5,991,558.25
其他非流动资产	17,397,916.13	14,034,960.45
非流动资产合计	588,647,945.74	449,631,207.19
资产总计	3,172,452,809.37	3,114,376,307.77
流动负债：		
短期借款		
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	45,161,260.21	36,507,848.07

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付账款	159,153,162.91	204,013,474.51
预收款项		12,723.55
合同负债	13,991,932.31	11,920,587.12
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	20,212,057.73	15,888,822.27
应交税费	3,063,573.79	6,206,015.80
其他应付款	76,293,050.26	25,074,311.04
其中：应付利息		
应付股利	474,578.59	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,542,937.68	3,226,457.46
流动负债合计	325,417,974.89	302,850,239.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,794,717.70	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,211,893.52	19,303,299.88
递延所得税负债	23,520,438.24	19,710,314.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,527,049.46	39,013,614.42
负债合计	410,945,024.35	341,863,854.24

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
所有者权益：		
股本	171,434,720.00	106,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,909,128,443.58	1,950,868,229.93
减：库存股	16,510,242.41	
其他综合收益	7,225,701.48	6,690,305.37
专项储备		
盈余公积	53,335,000.00	53,335,000.00
一般风险准备		
未分配利润	636,894,162.37	654,948,918.23
归属于母公司所有者权益合计	2,761,507,785.02	2,772,512,453.53
少数股东权益		
所有者权益合计	2,761,507,785.02	2,772,512,453.53
负债和所有者权益总计	3,172,452,809.37	3,114,376,307.77

法定代表人：李海周

主管会计工作负责人：左梅

会计机构负责人：左梅

## 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	342,605,107.87	761,735,368.24
交易性金融资产	208,410,794.46	45,057,777.61
衍生金融资产		
应收票据	9,958,951.97	3,122,479.33
应收账款	287,612,820.65	366,406,120.26
应收款项融资	19,006,132.62	23,946,729.98
预付款项	8,444,898.83	9,358,984.35
其他应收款	912,612,251.28	995,363,551.40
其中：应收利息	10,490,363.18	3,415,619.49
应收股利		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
存货	184,628,416.80	139,216,665.96
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	692,013,823.74	388,523,495.44
流动资产合计	2,665,293,198.22	2,732,731,172.57
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	61,839,060.00	30,839,060.00
其他权益工具投资	11,964,195.22	11,520,942.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	292,727,456.61	275,056,464.88
在建工程	6,678,229.71	14,156,874.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,510,672.16	
无形资产	10,212,006.94	8,351,324.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,445,392.32	14,673,352.99
递延所得税资产	9,644,887.98	5,991,558.25
其他非流动资产	16,423,005.10	14,034,960.45
非流动资产合计	469,444,906.04	374,624,537.43
资产总计	3,134,738,104.26	3,107,355,710.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,161,260.21	36,507,848.07
应付账款	159,146,606.14	203,995,256.89

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
预收款项		
合同负债	13,717,496.33	11,920,587.12
应付职工薪酬	20,124,249.49	15,788,279.36
应交税费	3,001,496.13	6,134,609.34
其他应付款	31,181,985.32	11,131,799.52
其中：应付利息		
应付股利	474,578.59	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,542,937.68	3,226,457.46
流动负债合计	279,876,031.30	288,704,837.76
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	34,794,717.70	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,211,893.52	19,303,299.88
递延所得税负债	23,520,438.24	19,710,314.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,527,049.46	39,013,614.42
负债合计	365,403,080.76	327,718,452.18
所有者权益：		
股本	171,434,720.00	106,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,909,128,443.58	1,950,868,229.93
减：库存股	16,510,242.41	
其他综合收益	6,964,195.22	6,520,942.32

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
专项储备		
盈余公积	53,335,000.00	53,335,000.00
未分配利润	644,982,907.11	662,243,085.57
所有者权益合计	2,769,335,023.50	2,779,637,257.82
负债和所有者权益总计	3,134,738,104.26	3,107,355,710.00

### 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	535,422,465.12	550,395,109.15
其中：营业收入	535,422,465.12	550,395,109.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	455,390,721.31	439,863,598.17
其中：营业成本	367,113,721.55	367,531,113.99
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	2,765,273.52	5,221,375.73
销售费用	23,207,723.97	14,076,919.53
管理费用	23,765,714.77	17,578,443.54
研发费用	60,696,076.67	35,923,669.13
财务费用	-22,157,789.17	-467,923.75
其中：利息费用	939,128.18	839,738.87
利息收入	24,555,001.84	540,645.94
加：其他收益	9,158,829.40	7,650,662.46
投资收益（损失以“-”号填列）	6,195,437.54	2,907,810.40
其中：对联营企业和合营企业的投		



项目	2021年半年度	2020年半年度
投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,081,427.98	1,508,346.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,872,192.54	2,270,851.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,221.41	114,939.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,646,467.60	124,984,121.09
加：营业外收入	268,039.84	62,074.69
减：营业外支出	90,252.26	234,212.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,824,255.18	124,811,982.94
减：所得税费用	7,209,084.84	14,846,574.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,615,170.34	109,965,408.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,615,170.34	109,965,408.83
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	88,615,170.34	109,965,408.83
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	535,396.11	10,246.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	535,396.11	10,246.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	443,252.90	92,488.70
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	443,252.90	92,488.70

项目	2021年半年度	2020年半年度
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	92,143.21	-82,242.34
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	92,143.21	-82,242.34
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	89,150,566.45	109,975,655.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,150,566.45	109,975,655.19
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.52	0.86
(二) 稀释每股收益	0.52	0.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：李海周

主管会计工作负责人：左梅

会计机构负责人：左梅

#### 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	534,919,187.24	550,215,302.85
减：营业成本	367,107,412.26	367,529,800.06
税金及附加	2,734,674.45	5,221,375.73
销售费用	22,458,648.44	13,984,768.72
管理费用	23,320,298.27	17,085,185.59
研发费用	60,696,076.67	35,923,669.13

项目	2021年半年度	2020年半年度
财务费用	-22,190,162.06	-459,816.64
其中：利息费用	939,128.18	839,738.87
利息收入	24,524,402.92	533,386.44
加：其他收益	9,129,008.54	7,650,662.46
投资收益（损失以“-”号填列）	6,195,437.54	2,907,810.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,095,135.43	1,481,406.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,872,192.54	2,270,851.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,221.41	114,939.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,390,849.59	125,355,991.17
加：营业外收入	268,039.84	62,074.69
减：营业外支出	40,252.26	234,212.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,618,637.17	125,183,853.02
减：所得税费用	7,208,889.43	14,846,574.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,409,747.74	110,337,278.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,409,747.74	110,337,278.91
（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	443,252.90	92,488.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	443,252.90	92,488.70
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		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	443,252.90	92,488.70
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	89,853,000.64	110,429,767.61

## 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	649,401,818.77	621,825,847.83
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		

项目	2021年半年度	2020年半年度
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		
收到其他与经营活动有关的现金	31,284,982.34	10,045,556.02
经营活动现金流入小计	680,686,801.11	631,871,403.85
购买商品、接受劳务支付的现金	389,039,791.32	373,694,163.15
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	123,718,348.11	109,489,067.34
支付的各项税费	20,190,110.47	59,328,636.55
支付其他与经营活动有关的现金	33,440,513.22	21,960,064.65
经营活动现金流出小计	566,388,763.12	564,471,931.69
经营活动产生的现金流量净额	114,298,037.99	67,399,472.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	345,000,000.00	342,139,840.13
取得投资收益收到的现金	3,670,889.67	1,095,344.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	472,600.00	1,302,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,200,000.00	800,000.00
投资活动现金流入小计	350,343,489.67	345,337,184.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,242,012.60	27,492,069.46
投资支付的现金	1,466,130,085.20	430,139,840.13
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,100,000.00	8,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,558,472,097.80	466,231,909.59

项目	2021年半年度	2020年半年度
投资活动产生的现金流量净额	-1,208,128,608.13	-120,894,724.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,984,821.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		19,580,307.51
筹资活动现金流入小计	16,984,821.00	19,580,307.51
偿还债务支付的现金		2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,195,347.61	846,183.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,552,875.10	20,705,050.89
筹资活动现金流出小计	107,748,222.71	23,951,234.63
筹资活动产生的现金流量净额	-90,763,401.71	-4,370,927.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,028,696.59	833,732.92
五、现金及现金等价物净增加额	-1,185,622,668.44	-57,032,446.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,647,725,615.35	104,356,223.86
六、期末现金及现金等价物余额	462,102,946.91	47,323,777.11

## 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	646,200,083.45	620,742,949.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,412,576.91	13,028,296.52
经营活动现金流入小计	674,612,660.36	633,771,246.48
购买商品、接受劳务支付的现金	389,039,791.32	373,646,589.43
支付给职工以及为职工支付的现金	122,933,776.32	108,757,525.92
支付的各项税费	18,542,168.77	59,328,636.55

项目	2021年半年度	2020年半年度
支付其他与经营活动有关的现金	32,549,526.98	27,356,817.35
经营活动现金流出小计	563,065,263.39	569,089,569.25
经营活动产生的现金流量净额	111,547,396.97	64,681,677.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	345,000,000.00	342,139,840.13
取得投资收益收到的现金	3,670,889.67	1,095,344.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	472,600.00	1,302,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流入小计	549,143,489.67	344,537,184.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,509,448.99	24,881,737.63
投资支付的现金	816,130,085.20	430,139,840.13
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	100,568,888.89	
投资活动现金流出小计	991,208,423.08	455,021,577.76
投资活动产生的现金流量净额	-442,064,933.41	-110,484,392.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,984,821.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		19,580,307.51
筹资活动现金流入小计	16,984,821.00	19,580,307.51
偿还债务支付的现金		2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,195,347.61	846,183.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,552,875.10	20,705,050.89
筹资活动现金流出小计	107,748,222.71	23,951,234.63
筹资活动产生的现金流量净额	-90,763,401.71	-4,370,927.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,007,557.14	803,255.09
五、现金及现金等价物净增加额	-422,288,495.29	-49,370,387.68
加：期初现金及现金等价物余额	751,602,528.74	92,517,914.99

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
六、期末现金及现金等价物余额	329,314,033.45	43,147,527.31



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	106,670,000.00				1,950,868,229.93		6,690,305.37		53,335,000.00		654,948,918.23		2,772,512,453.53		2,772,512,453.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初余额	106,670,000.00				1,950,868,229.93		6,690,305.37		53,335,000.00		654,948,918.23		2,772,512,453.53		2,772,512,453.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	64,764,720.00				-41,739,786.35	16,510,242.41	535,396.11				-18,054,755.86		-11,004,668.51		-11,004,668.51
(一) 综合收益总额							535,396.11				88,615,170.34		89,150,566.45		89,150,566.45
(二) 所有者投入和减少 资本	476,700.00				22,548,233.65	16,510,242.41							6,514,691.24		6,514,691.24
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者 投入资本															

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		
	优先 股	永续 债	其 他											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	476,700.00				22,548,233.65	16,510,242.41							6,514,691.24	6,514,691.24
4. 其他														
(三) 利润分配											-106,669,926.20		-106,669,926.20	-106,669,926.20
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											-106,669,926.20		-106,669,926.20	-106,669,926.20
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结 转	64,288,020.00				-64,288,020.00									
1. 资本公积转增资本（或 股本）	64,288,020.00				-64,288,020.00									
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														

项目	2021年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
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	171,434,720.00				1,909,128,443.58	16,510,242.41	7,225,701.48		53,335,000.00		636,894,162.37		2,761,507,785.02		2,761,507,785.02

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				143,912,529.93		5,406,541.44		40,000,000.00		410,211,999.15		679,531,070.52		679,531,070.52
加：会计政策变更											13,327,075.11		13,327,075.11		13,327,075.11
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

项目	2020年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				143,912,529.93		5,406,541.44		40,000,000.00		423,539,074.26		692,858,145.63	692,858,145.63	
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							10,246.36				109,965,408.83		109,975,655.19	109,975,655.19	
（一）综合收益总额							10,246.36				109,965,408.83		109,975,655.19	109,975,655.19	
（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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分 配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

项目	2020年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
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	80,000,000.00				143,912,529.93		5,416,787.80		40,000,000.00		533,504,483.09		802,833,800.82	802,833,800.82	

## 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、上年期末余额	106,670,000.00				1,950,868,229.93		6,520,942.32		53,335,000.00	662,243,085.57		2,779,637,257.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,670,000.00				1,950,868,229.93		6,520,942.32		53,335,000.00	662,243,085.57		2,779,637,257.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,764,720.00				-41,739,786.35	16,510,242.41	443,252.90			-17,260,178.46		-10,302,234.32
（一）综合收益总额							443,252.90			89,409,747.74		89,853,000.64
（二）所有者投入和减少资本	476,700.00				22,548,233.65	16,510,242.41						6,514,691.24
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	476,700.00				22,548,233.65	16,510,242.41						6,514,691.24
4. 其他												
（三）利润分配										-106,669,926.20		-106,669,926.20
1. 提取盈余公积												

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								
2. 对所有者（或股东）的分配										-106,669,926.20		-106,669,926.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	64,288,020.00				-64,288,020.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,288,020.00				-64,288,020.00							
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	171,434,720.00				1,909,128,443.58	16,510,242.41	6,964,195.22		53,335,000.00	644,982,907.11		2,769,335,023.50

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、上年期末余额	80,000,000.00				143,912,529.93		5,493,856.11		40,000,000.00	415,688,988.67		685,095,374.71
加：会计政策变更										13,327,075.11		13,327,075.11
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				143,912,529.93		5,493,856.11		40,000,000.00	429,016,063.78		698,422,449.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							92,488.70			110,337,278.91		110,429,767.61
（一）综合收益总额							92,488.70			110,337,278.91		110,429,767.61
（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												



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								
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	80,000,000.00				143,912,529.93		5,586,344.81		40,000,000.00	539,353,342.69		808,852,217.43

### 三、公司基本情况

深圳市兆威机电股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前身系深圳市兆威机电有限公司，经股东会决议及公司章程（草案），深圳市兆威机电有限公司整体变更为深圳市兆威机电股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市兆威机电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2873号）核准，公司公开发行人民币普通股（A股）2,667万股，于2020年12月在深圳证券交易所上市。

公司所属行业为电气机械和器材制造业。

公司的统一社会信用代码：91440300728548191B。

截至2021年06月30日止，本公司累计发行股本总数171,434,720股，注册资本为171,434,720.00元，注册地：深圳市宝安区燕罗街道燕川社区燕湖路62号办公楼101，总部地址：深圳市宝安区燕罗街道燕川社区燕湖路62号办公楼101。本公司经营范围为：一般经营项目是：模具、塑胶五金制品、齿轮箱、传动系统、电子控制产品的技术开发；模具、塑胶五金制品、齿轮箱、传动系统、机电成套设备、电子控制产品的销售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目是：普通货运；塑料制品、机电设备及配件、轴承及配件劳务加工；模具、塑胶五金制品、齿轮箱、传动系统、机电成套设备、电子控制产品的生产。本公司的母公司为深圳前海兆威金融控股有限公司，本公司的实际控制人为李海周、谢燕玲。

本财务报表业经公司董事会于2021年08月04日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
兆威机电（香港）有限公司
东莞市兆威机电有限公司
ZW Drive GmbH
苏州兆威驱动有限公司
苏州兆威创业投资有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“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

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部颁布和修订的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营的特点制定的。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之中国香港、德国等境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本公司合并报表编制所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。详见本报告“第十节、财务报告/五、重要会计政策及会计估计/22、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

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

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

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际

利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## **(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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



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

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

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

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

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

参照10、金融工具

## 12、应收账款

参照10、金融工具

## 13、应收款项融资

参照10、金融工具

## 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

参照10、金融工具

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具/6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去

出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对

价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
电子设备	年限平均法	3	3	32.33
运输设备	年限平均法	4	3	24.25
其他设备	年限平均法	5	3	19.40

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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



## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

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

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
  - 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
  - 3) 公司发生的初始直接费用；
  - 4) 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。
- 公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、财务报告/五、重要会计政策及会计估计/31、长期资产减值。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，

视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	不动产权证书使用期限
办公软件	10年	预计使用年限
专有技术	10年	预计收益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的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。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

装修费及修缮改造费用按照五年摊销；咨询顾问费及软件使用费按合同规定的受益年限摊销。

## 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

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

### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本报告“第十节、财务报告/七、合并财务报表项目注释/39、应付职工薪酬”。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

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

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用增量借款利率作为折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(2) 在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 3) 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日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反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## (2) 具体原则

### 国内销售

1) 微型传动系统及精密零件：直接销售模式下，公司根据订单生产、发货，并将货物送达客户指定地点，在取得客户签收单时确认收入；在库存寄售模式下，公司根据订单生产、发货，并将货物送达客户指定的寄售仓库，经客户签

收后办理入库手续，客户根据实际领用情况，与公司定期统一对账后，公司确认收入。

2) 精密模具：公司根据客户订单或合同要求完成模具的生产制作，经客户验收或判定验收合格后，主要分以下几种不同情形确认收入：A、模具合同有单独约定模具设计及开模费用的，模具产品经客户验收确认或取得客户批量订单（用该模具生产的零件订单）时一次性确认为模具收入；B、模具合同有单独约定模具设计及开模收入，完成合同后客户未能按时就模具验收或下达批量订单，但公司已收取部分或者全部模具款项，自首次送样起超过18个月后，公司根据实际已收取款项金额确认为模具收入；C、模具合同未单独计价但具备明确零件订单的模具开发，不单独确认模具收入，模具开发成本全部计入对应零件产品成本。

#### 国外销售

公司根据客户订单要求完成微型传动系统或精密零件生产，将货物发运、报关，在办妥出口报关手续后，凭经核准后的出口报关单确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款



金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，企业无需重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- ①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- ②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 公司作为承租人的会计处理方法

#### ①确认和初始计量

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于5,000元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

公司参照固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。

公司参照第十节、财务报告/五、重要的会计政策及会计估计/31、长期资产减值确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

益。

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

#### (4) 公司作为出租人的会计处理方法

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

##### ①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 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
2018年财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>》(财会〔2018〕35号)，并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。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	该会计政策变更由本公司董事会会议批准，并于2021年1月1日起执行。	

2018年财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>》(财会〔2018〕35号)，并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。

由于上述会计准则的修订,本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则,对原采用的相关会计政策进行相应调整。变更后的会计政策参见第十节、五、42、租赁。

#### (1) 作为承租人

本公司根据新旧准则的衔接规定,对于首次执行日执行新准则的累计影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

在首次执行日之前,本公司无融资租入资产。

对于首次执行日之前的经营租赁,本公司将租入的低价值资产或剩余租赁期少于12个月的资产采用简化处理,未确认使用权资产和租赁负债,将价值较高或剩余租赁期超12个月的资产根据新旧准则衔接规定确认使用权资产和租赁负债。

本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,在现值基础上根据预付租金进行必要调整计量使用权资产原值。具体规定如下:

- 1) 由于租赁资产具有相似特征,本公司统一采用近期银行固定资产贷款业务的借款利率作为首次执行日的增量借款利率;
- 2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 3) 首次执行日前的租赁变更,本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理;
- 4) 在首次执行日,本公司按照第十节、五、29对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

公司按照2021年1月1日作为承租人增量借款利率,将2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下:

单位:元

项目	金额
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	39,558,499.64
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	39,558,499.64
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.65%
2021年1月1日租赁负债	36,380,626.19

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下:

单位:元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	35,549,813.77	35,549,813.77
其他应付款	25,074,311.04	24,243,498.62	-830,812.42
租赁负债	-	36,380,626.19	36,380,626.19

执行新租赁准则对2021年1月1日母公司资产负债表项目的影响如下:

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	35,549,813.77	35,549,813.77
其他应付款	11,131,799.52	10,300,987.10	-830,812.42
租赁负债	-	36,380,626.19	36,380,626.19

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

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	1,679,758,454.85	1,679,758,454.85	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	45,057,777.61	45,057,777.61	
衍生金融资产			
应收票据	3,122,479.33	3,122,479.33	
应收账款	360,697,236.14	360,697,236.14	
应收款项融资	23,946,729.98	23,946,729.98	
预付款项	9,358,984.35	9,358,984.35	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,584,691.46	9,584,691.46	
其中：应收利息	3,415,619.49	3,415,619.49	
应收股利			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
买入返售金融资产			
存货	139,216,665.96	139,216,665.96	
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	394,002,080.90	394,002,080.90	
流动资产合计	2,664,745,100.58	2,664,745,100.58	
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	11,520,942.32	11,520,942.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	275,066,144.98	275,066,144.98	
在建工程	89,522,863.04	89,522,863.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,549,813.77	35,549,813.77
无形资产	38,821,385.16	38,821,385.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,673,352.99	14,673,352.99	
递延所得税资产	5,991,558.25	5,991,558.25	
其他非流动资产	14,034,960.45	14,034,960.45	
非流动资产合计	449,631,207.19	485,181,020.96	35,549,813.77
资产总计	3,114,376,307.77	3,149,926,121.54	35,549,813.77
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,507,848.07	36,507,848.07	
应付账款	204,013,474.51	204,013,474.51	
预收款项	12,723.55	12,723.55	
合同负债	11,920,587.12	11,920,587.12	
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	15,888,822.27	15,888,822.27	
应交税费	6,206,015.80	6,206,015.80	
其他应付款	25,074,311.04	24,243,498.62	-830,812.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	3,226,457.46	3,226,457.46	
流动负债合计	302,850,239.82	302,019,427.40	-830,812.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,380,626.19	36,380,626.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
递延收益	19,303,299.88	19,303,299.88	
递延所得税负债	19,710,314.54	19,710,314.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,013,614.42	75,394,240.61	36,380,626.19
负债合计	341,863,854.24	377,413,668.01	35,549,813.77
所有者权益：			
股本	106,670,000.00	106,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,950,868,229.93	1,950,868,229.93	
减：库存股			
其他综合收益	6,690,305.37	6,690,305.37	
专项储备			
盈余公积	53,335,000.00	53,335,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	654,948,918.23	654,948,918.23	
归属于母公司所有者权益合计	2,772,512,453.53	2,772,512,453.53	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,772,512,453.53	2,772,512,453.53	
负债和所有者权益总计	3,114,376,307.77	3,149,926,121.54	35,549,813.77

## 调整情况说明

于2021年1月1日，本公司因适用新租赁准则，根据衔接相关规定，在首次执行日确认使用权资产35,549,813.77元，确认租赁负债36,380,626.19元，因存在免租期调减其他应付款830,812.42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	761,735,368.24	761,735,368.24	
交易性金融资产	45,057,777.61	45,057,777.61	
衍生金融资产			



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
应收票据	3,122,479.33	3,122,479.33	
应收账款	366,406,120.26	366,406,120.26	
应收款项融资	23,946,729.98	23,946,729.98	
预付款项	9,358,984.35	9,358,984.35	
其他应收款	995,363,551.40	995,363,551.40	
其中：应收利息	3,415,619.49	3,415,619.49	
应收股利			
存货	139,216,665.96	139,216,665.96	
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	388,523,495.44	388,523,495.44	
流动资产合计	2,732,731,172.57	2,732,731,172.57	
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	30,839,060.00	30,839,060.00	
其他权益工具投资	11,520,942.32	11,520,942.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	275,056,464.88	275,056,464.88	
在建工程	14,156,874.15	14,156,874.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,549,813.77	35,549,813.77
无形资产	8,351,324.39	8,351,324.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,673,352.99	14,673,352.99	
递延所得税资产	5,991,558.25	5,991,558.25	
其他非流动资产	14,034,960.45	14,034,960.45	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
非流动资产合计	374,624,537.43	410,174,351.20	35,549,813.77
资产总计	3,107,355,710.00	3,142,905,523.77	35,549,813.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,507,848.07	36,507,848.07	
应付账款	203,995,256.89	203,995,256.89	
预收款项			
合同负债	11,920,587.12	11,920,587.12	
应付职工薪酬	15,788,279.36	15,788,279.36	
应交税费	6,134,609.34	6,134,609.34	
其他应付款	11,131,799.52	10,300,987.10	-830,812.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	3,226,457.46	3,226,457.46	
流动负债合计	288,704,837.76	287,874,025.34	-830,812.42
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		36,380,626.19	36,380,626.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,303,299.88	19,303,299.88	
递延所得税负债	19,710,314.54	19,710,314.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,013,614.42	75,394,240.61	36,380,626.19

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
负债合计	327,718,452.18	363,268,265.95	35,549,813.77
所有者权益：			
股本	106,670,000.00	106,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,950,868,229.93	1,950,868,229.93	
减：库存股			
其他综合收益	6,520,942.32	6,520,942.32	
专项储备			
盈余公积	53,335,000.00	53,335,000.00	
未分配利润	662,243,085.57	662,243,085.57	
所有者权益合计	2,779,637,257.82	2,779,637,257.82	
负债和所有者权益总计	3,107,355,710.00	3,142,905,523.77	35,549,813.77

## 调整情况说明

于2021年1月1日，本公司因适用新租赁准则，根据衔接相关规定，在首次执行日确认使用权资产35,549,813.77元，确认租赁负债36,380,626.19元，因存在免租期调减其他应付款830,812.42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

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税以及经核准的当期免抵的增值税税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税以及经核准的当期免抵的增值税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税以及经核准的当期免抵的增值税税额	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
深圳市兆威机电股份有限公司	15%
东莞市兆威机电有限公司	25%
苏州兆威驱动有限公司	25%
苏州兆威创业投资有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司于2016年11月15日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201644200194，认定有效期为3年，自2016年度起，执行15%的企业所得税优惠税率。2019年12月9日，本公司通过高新技术企业复审，证书编号：GR201944201513，有效期为3年，继续执行15%的企业所得税优惠税率。

## 3、其他

### 境外公司主要税种和税率

纳税主体名称	增值税	企业所得税/利得税
兆威机电（香港）有限公司	-	16.5%
ZW Drive GmbH	19%	详见说明

说明：

ZW Drive GmbH注册地为德国，企业所得税税率整体=市级15%+15%\*5.5%，营业税=当地邦州3.5%\*325%。

## 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	31,261.10	263.49
银行存款	462,071,685.81	1,647,725,351.86
其他货币资金	35,191,074.42	32,032,839.50
合计	497,294,021.33	1,679,758,454.85
其中：存放在境外的款项总额	3,076,906.46	1,431,155.89

项目	期末余额	期初余额
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,191,074.42	32,032,839.50

其他说明

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

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	12,465,581.16	9,106,719.73
保函保证金	21,900,000.00	21,900,000.00
信用证保证金	0.00	203,488.14
其他	825,493.26	822,631.63
合计	35,191,074.42	32,032,839.50

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	442,051,513.63	45,057,777.61
其中：		
其他	442,051,513.63	45,057,777.61
合计	442,051,513.63	45,057,777.61

其他说明：

截至2021年6月30日，“其他”项目余额为本公司持有的证券公司的理财产品。

## 3、衍生金融资产

## 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	9,854,071.97	3,122,479.33
商业承兑票据	104,880.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	9,958,951.97	3,122,479.33

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	9,964,471.97	100.00%	5,520.00	0.06%	9,958,951.97	3,122,479.33	100.00%			3,122,479.33
其中：										
银行承兑票据	9,854,071.97	98.89%			9,854,071.97	3,122,479.33	100.00%			3,122,479.33
商业承兑票据	110,400.00	1.11%	5,520.00	5.00%	104,880.00					
合计	9,964,471.97	100.00%	5,520.00	0.06%	9,958,951.97	3,122,479.33	100.00%			3,122,479.33

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
商业承兑汇票	110,400.00	5,520.00	5.00%

确定该组合依据的说明：无

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	
商业承兑汇票	0.00	5,520.00				5,520.00
合计	0.00	5,520.00				5,520.00

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

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	6,356,947.93
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	6,356,947.93

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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						100,000.00	0.03%	100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独						100,000.00	0.03%	100,000.00	100.00%	0.00

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	
计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	294,363,434.63	100.00%	14,771,953.98	5.02%	279,591,480.65	379,718,159.08	99.97%	19,020,922.94	5.01%	360,697,236.14
其中：										
账龄组合	294,363,434.63	100.00%	14,771,953.98	5.02%	279,591,480.65	379,718,159.08	99.97%	19,020,922.94	5.01%	360,697,236.14
合计	294,363,434.63	100.00%	14,771,953.98	5.02%	279,591,480.65	379,818,159.08	100.00%	19,120,922.94	5.03%	360,697,236.14

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
1年以内	294,265,648.74	14,713,282.44	5.00%
2至3年	97,785.89	58,671.54	60.00%
合计	294,363,434.63	14,771,953.98	--

确定该组合依据的说明：无

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）	294,265,648.74
2至3年	97,785.89
合计	294,363,434.63

## （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	
坏账准备	19,120,922.94	-4,245,807.34		103,161.62		14,771,953.98
合计	19,120,922.94	-4,245,807.34		103,161.62		14,771,953.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(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	103,161.62

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	33,186,170.08	11.27%	1,659,308.50
第二名	24,602,578.90	8.36%	1,230,128.95
第三名	20,211,878.49	6.87%	1,010,593.92
第四名	14,576,539.92	4.95%	728,827.00
第五名	11,283,220.00	3.83%	564,161.00
合计	103,860,387.39	35.28%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：无

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,006,132.62	23,946,729.98
合计	19,006,132.62	23,946,729.98

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如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：

(1) 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	7,281,745.99
合计	7,281,745.99

(2) 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款项融资

项目	期末余额		上年年末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,741,472.51		22,430,284.90	
合计	23,741,472.51		22,430,284.90	

## 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	7,914,304.00	93.50%	9,165,591.93	97.93%
1至2年	422,845.64	5.00%	183,253.12	1.96%
2至3年	127,604.31	1.50%	10,139.30	0.11%
3年以上		0.00%		0.00%
合计	8,464,753.95	--	9,358,984.35	--

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：

深圳艾利佳预付款，每月按对账金额扣50%；捷博轴承、深圳亚美预付模具款50%，待样品承认合格后开票付余款；北京北海展览预付的展览费，因疫情延迟。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,203,200.00	26.03%
第二名	962,929.50	11.38%
第三名	734,250.86	8.67%
第四名	500,188.36	5.91%
第五名	288,608.63	3.41%
合计	4,689,177.35	55.40%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,773,120.99	3,415,619.49
其他应收款	4,030,304.57	6,169,071.97
合计	19,803,425.56	9,584,691.46

### (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
银行产品利息	15,773,120.99	3,415,619.49
合计	15,773,120.99	3,415,619.49

#### 2) 重要逾期利息

#### 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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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
应收单位款项	306,495.46	223,713.48
出口退税		2,386,533.99
押金及保证金	3,322,506.50	2,985,956.78
员工借款及备用金	156,256.00	26,315.00
应收其他款项	1,501,942.82	1,645,392.13
合计	5,287,200.78	7,267,911.38

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	1,098,839.41			1,098,839.41
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	158,056.80			158,056.80
2021 年 6 月 30 日余额	1,256,896.21			1,256,896.21

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）	2,426,022.00
1至2年	1,717,104.78
2至3年	615,424.00
3年以上	528,650.00
3至4年	528,650.00
合计	5,287,200.78

## 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	
坏账准备	1,098,839.41	158,056.80				1,256,896.21
合计	1,098,839.41	158,056.80				1,256,896.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	1,178,127.60	1-2年	22.28%	235,625.52
第二名	押金及保证金	611,871.00	2-3年	11.57%	367,122.60
第三名	应收其他款项	528,392.35	1年以内	9.99%	26,419.62
第四名	应收其他款项	481,188.00	1年以内	9.10%	24,059.40

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第五名	应收其他款项	306,495.46	1年以内	5.80%	15,324.77
合计	--	3,106,074.41	--	58.75%	668,551.91

6) 涉及政府补助的应收款项

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：无

## 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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,059,966.45	5,101,365.58	61,958,600.87	53,883,465.86	3,423,723.24	50,459,742.62
在产品	35,410,087.82	240,368.83	35,169,718.99	29,472,496.51	168,732.01	29,303,764.50
库存商品	78,141,253.12	4,139,639.23	74,001,613.89	46,448,395.35	1,617,648.45	44,830,746.90
发出商品	12,743,462.49	128,584.46	12,614,878.03	13,715,967.81	527,661.86	13,188,305.95
委托加工物资	883,605.02		883,605.02	1,434,105.99		1,434,105.99
合计	194,238,374.90	9,609,958.10	184,628,416.80	144,954,431.52	5,737,765.56	139,216,665.96

### (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	3,423,723.24	2,187,866.00		510,223.66		5,101,365.58

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	
在产品	168,732.01	240,162.76		168,525.94		240,368.83
库存商品	1,617,648.45	3,051,482.66		529,491.88		4,139,639.23
发出商品	527,661.86	126,067.20		525,144.60		128,584.46
合计	5,737,765.56	5,605,578.62		1,733,386.08		9,609,958.10

(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

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 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	11,011,295.67	10,912,399.96
待摊费用	1,994,871.45	3,089,680.94
一年内到期的定期存单	490,000,000.00	110,000,000.00
一年内到期的结构性存款	150,000,000.00	
一年以上可转让定期存单	470,000,000.00	270,000,000.00
合计	1,123,006,167.12	394,002,080.90

其他说明：无

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## 17、长期股权投资

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
武汉数字化设计与创新中心有限公司	11,964,195.22	11,520,942.32
合计	11,964,195.22	11,520,942.32

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
武汉数字化设计与创新中心有限公司		6,964,195.22			持有目的为战略合作，属于非交易性权益投资	

其他说明：

2021年6月30日，本公司持有的武汉数字化设计与制造创新中心有限公司期末公允价值为11,964,195.22元，较2020年12月31日公允价值11,520,942.32元上升443,252.90元，由于本公司将该项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，故该项投资本期公允价值变动443,252.90元计入其他综合收益。

## 19、其他非流动金融资产

## 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

## 21、固定资产



单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	292,706,179.36	275,066,144.98
固定资产清理	29,139.08	
合计	292,735,318.44	275,066,144.98

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	130,411,975.21	219,407,519.49	8,047,742.95	4,852,604.25	29,176,266.55	391,896,108.45
2.本期增加金额		31,619,498.47	1,892,681.67	545,226.91	2,025,277.75	36,082,684.80
(1) 购置		13,816,993.50	1,892,681.67	545,226.91	2,025,277.75	18,280,179.83
(2) 在建工程转入		17,802,504.97				17,802,504.97
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,526,968.92	13,038.46		202,483.08	2,742,490.46
(1) 处置或报废		2,526,968.92	13,038.46		202,483.08	2,742,490.46
4.期末余额	130,411,975.21	248,500,049.04	9,927,386.16	5,397,831.16	30,999,061.22	425,236,302.79
二、累计折旧						
1.期初余额	27,735,965.21	67,177,061.88	5,065,012.64	2,808,316.49	14,043,607.25	116,829,963.47
2.本期增加金额	2,944,340.49	11,260,558.71	926,768.04	458,890.13	2,455,945.29	18,046,502.66
(1) 计提	2,944,340.49	11,260,558.71	926,768.04	458,890.13	2,455,945.29	18,046,502.66
3.本期减少金额		2,203,126.26	12,647.30		130,569.14	2,346,342.70
(1) 处置或报废		2,203,126.26	12,647.30		130,569.14	2,346,342.70
4.期末余额	30,680,305.70	76,234,494.33	5,979,133.38	3,267,206.62	16,368,983.40	132,530,123.43
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						

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	99,731,669.51	172,265,554.71	3,948,252.78	2,130,624.54	14,630,077.82	292,706,179.36
2. 期初账面价值	102,676,010.00	152,230,457.61	2,982,730.31	2,044,287.76	15,132,659.30	275,066,144.98

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (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
松岗人才住房 2F9B	313,099.04	政府保障性住房
松岗人才住房 1B19A	496,155.61	政府保障性住房
松岗人才住房 2D15C	318,975.08	政府保障性住房
松岗人才住房 2E25F	333,281.10	政府保障性住房
松岗人才住房 2F20D	318,890.09	政府保障性住房
松岗人才住房 2E9B	324,910.05	政府保障性住房
合计	2,105,310.97	

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	29,139.08	
合计	29,139.08	

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	156,582,160.80	89,522,863.04
合计	156,582,160.80	89,522,863.04

## (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
设备安装	6,460,530.60		6,460,530.60	9,455,901.05		9,455,901.05
厂房装修	217,699.11		217,699.11	4,700,973.10		4,700,973.10
工业园建设项目	149,903,931.09		149,903,931.09	75,365,988.89		75,365,988.89
合计	156,582,160.80		156,582,160.80	89,522,863.04		89,522,863.04

## (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
兆威机电产 业园建设项 目	1,000,150,000.00	75,365,988.89	74,537,942.20			149,903,931.09	14.99%	14.99%	130,069.41			募股 资金
合计	1,000,150,000.00	75,365,988.89	74,537,942.20			149,903,931.09	--	--	130,069.41			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物租赁	其他租赁	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	35,393,399.12	156,414.65	35,549,813.77
2.本期增加金额	4,082,793.17		4,082,793.17
3.本期减少金额			
4.期末余额	39,476,192.29	156,414.65	39,632,606.94
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	6,092,607.04	29,327.74	6,121,934.78
(1) 计提	6,092,607.04	29,327.74	6,121,934.78
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	6,092,607.04	29,327.74	6,121,934.78
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	33,383,585.25	127,086.91	33,510,672.16
2.期初账面价值	35,393,399.12	156,414.65	35,549,813.77

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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,466,500.00			11,371,108.75	42,837,608.75
2.本期增加金额				2,559,918.28	2,559,918.28
(1) 购置				2,559,918.28	2,559,918.28
(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	31,466,500.00			13,931,027.03	45,397,527.03
二、累计摊销					
1.期初余额	996,439.23			3,019,784.36	4,016,223.59
2.本期增加金额	314,665.02			699,235.73	1,013,900.75
(1) 计提	314,665.02			699,235.73	1,013,900.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,311,104.25			3,719,020.09	5,030,124.34
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	30,155,395.75			10,212,006.94	40,367,402.69
2.期初账面价值	30,470,060.77			8,351,324.39	38,821,385.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

**27、开发支出****28、商誉****29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及修缮改造费用	14,673,352.99	3,103,885.55	3,178,945.82		14,598,292.72
咨询顾问费		12,357,358.49	1,828,428.92		10,528,929.57
软件使用费		1,415,094.30	96,924.27		1,318,170.03
合计	14,673,352.99	16,876,338.34	5,104,299.01		26,445,392.32

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
坏账准备	15,955,359.04	2,393,303.85	20,153,656.09	3,023,048.42
存货跌价准备	9,609,958.10	1,441,493.72	5,737,765.56	860,664.83
递延收益	24,562,893.66	3,684,434.05	14,052,300.01	2,107,845.00
租赁负债	1,176,685.51	176,502.83		
股份支付费用/期权费用	12,994,356.88	1,949,153.53		
合计	64,299,253.19	9,644,887.98	39,943,721.66	5,991,558.25

(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
固定资产折旧差异	156,802,921.58	23,520,438.24	131,402,096.91	19,710,314.54

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
合计	156,802,921.58	23,520,438.24	131,402,096.91	19,710,314.54

## (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		9,644,887.98		5,991,558.25
递延所得税负债		23,520,438.24		19,710,314.54

## (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
子公司可抵扣亏损	4,223,808.21	3,477,398.32
坏账准备	79,011.15	66,106.26
合计	4,302,819.36	3,543,504.58

## (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			
2022年			
2023年	546.67	546.67	
2024年	556,698.35	556,698.35	
2025年	813,998.62	813,998.62	
2026年	379,665.01		
2027年(注释1)	873,505.53	873,505.53	
2028年(注释1)	731,824.33		
合计	3,356,238.51	2,244,749.17	--

其他说明：

注1：本公司之子公司ZW Drive GmbH注册地为德国，亏损弥补的年限为7年；

注2：本公司之子公司兆威机电（香港）有限公司注册地为香港特别行政区，无亏损弥补时间的限制

### 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
预付长期资产购建款	17,397,916.13		17,397,916.13	14,034,960.45		14,034,960.45
合计	17,397,916.13		17,397,916.13	14,034,960.45		14,034,960.45

其他说明：

### 32、短期借款

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,161,260.21	36,507,848.07
合计	45,161,260.21	36,507,848.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00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	158,668,967.86	203,302,452.59
1-2年	446,887.97	614,205.38
2-3年	1,502.87	
3年以上	35,804.21	96,816.54
合计	159,153,162.91	204,013,474.51



## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 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
预收款项		12,723.55
合计		12,723.55

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,991,932.31	11,920,587.12
合计	13,991,932.31	11,920,587.12

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

## 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	15,888,822.27	122,605,878.29	118,282,642.83	20,212,057.73
二、离职后福利-设定提存计划		5,571,945.41	5,571,945.41	
合计	15,888,822.27	128,177,823.70	123,854,588.24	20,212,057.73

## (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	15,888,822.27	114,463,410.64	110,140,175.18	20,212,057.73

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		5,363,258.98	5,363,258.98	
3、社会保险费		1,137,930.65	1,137,930.65	
其中：医疗保险费		898,264.07	898,264.07	
工伤保险费		64,958.42	64,958.42	
生育保险费		174,708.16	174,708.16	
4、住房公积金		1,587,768.24	1,587,768.24	
5、工会经费和职工教育经费		53,509.78	53,509.78	
合计	15,888,822.27	122,605,878.29	118,282,642.83	20,212,057.73

**(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		5,393,298.41	5,393,298.41	
2、失业保险费		178,647.00	178,647.00	
合计		5,571,945.41	5,571,945.41	

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	209,942.94	
企业所得税	1,553,990.61	5,275,789.11
个人所得税	424,560.98	567,315.21
城市维护建设税	131,150.62	178,469.86
教育费附加	56,802.85	77,958.49
地方教育费附加	37,868.56	51,972.33
印花税及其他	649,257.23	54,510.80
合计	3,063,573.79	6,206,015.80

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	474,578.59	
其他应付款	75,818,471.67	24,243,498.62
合计	76,293,050.26	24,243,498.62

**(1) 应付利息****(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票的股利	474,578.59	
合计	474,578.59	

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
应付工程款	45,489,873.96	12,644,411.04
限制性股票回购义务款	16,510,242.41	
其他	13,818,355.30	11,599,087.58
合计	75,818,471.67	24,243,498.62

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,185,989.75	981,127.13
未终止确认的应收票据	6,356,947.93	2,245,330.33
合计	7,542,937.68	3,226,457.46

短期应付债券的增减变动：无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

#### 46、应付债券

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	34,794,717.70	36,380,626.19
合计	34,794,717.70	36,380,626.19

其他说明

#### 48、长期应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

#### 50、预计负债

#### 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	19,303,299.88	9,162,623.30	1,254,029.66	27,211,893.52	收到政府无偿补助
合计	19,303,299.88	9,162,623.30	1,254,029.66	27,211,893.52	--

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
服务机器人关节传动的研发	649,999.95			60,000.00			589,999.95	与资产相关
面向机器人的舵机关键技术开发项目	2,400,000.00			100,000.00			2,300,000.00	与资产相关
微型精密齿轮箱产线自动化技术改造项目	2,200,999.93			142,000.02			2,058,999.91	与资产相关
深圳宝安促进局技术改造补贴	6,009,300.00			364,200.00			5,645,100.00	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会2019年技术装备资助	3,774,000.00			222,000.00			3,552,000.00	与资产相关
2020年技术改造倍增投资项目资助款	1,112,000.00			69,500.00			1,042,500.00	与资产相关
工业互联网发展扶持计划资助项目	1,029,000.00			73,500.00			955,500.00	与资产相关
技术改造倍增专项技术装备及管理智能化提升项目	2,128,000.00			133,000.00			1,995,000.00	与资产相关
2019年技术改造补贴项目		9,162,623.30		89,829.64			9,072,793.66	与资产相关
合计	19,303,299.88	9,162,623.30		1,254,029.66			27,211,893.52	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 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	106,670,000.00	476,700.00		64,288,020.00		64,764,720.00	171,434,720.00

其他说明：

1、2021年2月25日，公司召开第二届董事会第一次会议审议通过了《关于向公司2021年限制性股票和股票期权激励计划激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》，同意以2021年2月25日为授予日，向符合授予条件的144位激励对象首次授予50.67万股限制性股票和202.68万份股票期权，限制性股票的授予价格为35.63元/股，股票期权的行权价格为71.25元/份；2021年4月12日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票和股票期权激励计划的议案》，调整如下：本次激励计划的激励对象由144人调整为135人，本次授予的限制性股票数量由50.67万股调整为47.67万股，授予的股票期权数量由202.68万份调整为190.68万份；公司于2021年4月20日完成上述股票的登记。

2、2021年4月27日，公司召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司2020年12月31日总股本106,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利10元（含税），共派发现金红利106,670,000元（含税）；不送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增6股，共计转增64,002,000股。剩余未分配利润结转以后年度分配，在本次分配预案实施前，公司总股本因股份回购、再融资新增股份上市等原因发生变化的，利润分配拟按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整；资本公积拟维持每股转增比例不变，相应调整转增总额；2021年5月11日，公司披露了《深圳市兆威机电股份有限公司2020年年度权益分派实施公告》，鉴于公司2021年限制性股票和股票期权激励计划首次授予登记完成，公司股份总数由106,670,000股增加至107,146,700股，因此公司拟对2020年度权益分派方案进行调整：以公司2021年4月30日总股本107,146,700股为基数，向全体股东每10股派发现金红利9.955509元（含税），共派发现金红利106,670,000元（含税）；不送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增6股，共计转增64,288,020股，转增后公司总股份增加至171,434,720股，公司于2021年5月17日完成2020年年度权益分派。

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,950,868,229.93	16,508,121.00	64,288,020.00	1,903,088,330.93
其他资本公积		6,040,112.65		6,040,112.65

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,950,868,229.93	22,548,233.65	64,288,020.00	1,909,128,443.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本年向2021年限制性股票和股票期权激励计划激励对象首次授予限制性股票47.67万股，增加资本公积16,508,121.00元；
- 2、2021年限制性股票和股票期权激励计划首次授予部分费用摊销增加资本公积4,812,893.08元；
- 3、2021年限制性股票和股票期权激励计划首次授予部分费用摊销确认递延所得税资产增加资本公积1,227,219.57元；
- 4、本年实施2020年权益分配资本公积转增股本减少资本公积64,288,020.00元。

## 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
库存股		16,510,242.41		16,510,242.41
合计		16,510,242.41		16,510,242.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本年向2021年限制性股票和股票期权激励计划激励对象首次授予限制性股票47.67万股，增加库存股16,984,821.00元；
- 2、本年实施2020年权益分配发放现金股利，等待期内的限制性股票按现金股利金额减少库存股474,578.59元；

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,520,942.32	443,252.90				443,252.90	6,964,195.22
其他权益工具投资公允价值变动	6,520,942.32	443,252.90				443,252.90	6,964,195.22
二、将重分类进损益的其他综合收益	169,363.05	92,143.21				92,143.21	261,506.26
外币财务报表折算差额	169,363.05	92,143.21				92,143.21	261,506.26

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
其他综合收益合计	6,690,305.37	535,396.11				535,396.11		7,225,701.48

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

## 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	53,335,000.00			53,335,000.00
合计	53,335,000.00			53,335,000.00

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	654,948,918.23	410,211,999.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		13,327,075.11
调整后期初未分配利润	654,948,918.23	423,539,074.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,615,170.34	244,744,843.97
减：提取法定盈余公积		13,335,000.00
应付普通股股利	106,669,926.20	
期末未分配利润	636,894,162.37	654,948,918.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。



4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00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	526,997,912.09	363,020,557.92	546,441,303.69	364,981,249.39
其他业务	8,424,553.03	4,093,163.63	3,953,805.46	2,549,864.60
合计	535,422,465.12	367,113,721.55	550,395,109.15	367,531,113.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	535,422,465.12		535,422,465.12
其中：			
微型传动系统	359,341,867.10		359,341,867.10
精密零件	163,218,033.69		163,218,033.69
精密模具及其他产品	12,862,564.33		12,862,564.33
按经营地区分类	535,422,465.12		535,422,465.12
其中：			
国内	461,510,467.65		461,510,467.65
国外	73,911,997.47		73,911,997.47

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,109,206.30	2,743,371.08
教育费附加	479,257.09	1,175,965.19
房产税	535,317.52	267,658.76
土地使用税	42,550.82	12,501.27
车船使用税	4,232.95	1,416.77
印花税	273,653.32	236,485.65
地方教育费附加	319,504.73	783,977.01
其他	1,550.79	
合计	2,765,273.52	5,221,375.73

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	12,926,546.35	7,842,625.29
运输及车辆费	3,509,808.64	2,267,374.39
差旅招待费	3,143,172.96	1,720,309.44
广告、展会及宣传费	2,665,881.45	1,534,680.70
其他	962,314.57	711,929.71
合计	23,207,723.97	14,076,919.53

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	15,626,445.55	11,628,004.86
折旧及摊销	2,029,979.90	1,720,088.72
办公电话费	384,888.30	374,265.63

项目	本期发生额	上期发生额
水电房租费	387,903.45	1,318,579.65
装修、修理及物料消耗费	431,026.82	528,579.62
差旅招待费	850,414.70	361,614.07
咨询顾问及专业服务费	3,161,095.86	708,353.87
交通及车辆费	239,789.49	204,511.22
其他	654,170.70	734,445.90
合计	23,765,714.77	17,578,443.54

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	37,023,334.58	21,877,740.34
折旧及摊销	3,477,891.81	2,368,825.89
材料费	10,622,624.93	6,297,159.36
研发样品费用	1,467,294.36	551,634.77
研发加工费	4,354,671.93	1,775,425.31
其他	3,750,259.06	3,052,883.46
合计	60,696,076.67	35,923,669.13

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	939,128.18	839,738.87
减：利息收入	24,555,001.84	540,645.94
汇兑损益	1,240,315.01	-891,033.43
其他	217,769.48	124,016.75
合计	-22,157,789.17	-467,923.75

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
政府补助	9,029,488.18	7,288,218.23
代扣个人所得税手续费返还	129,341.22	362,444.23
合计	9,158,829.40	7,650,662.46

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	6,195,437.54	2,907,810.40
合计	6,195,437.54	2,907,810.40

其他说明：

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益****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	-158,056.80	-76,673.91
应收票据坏账损失	-5,520.00	13,753.15
应收账款坏账损失	4,245,004.78	1,571,266.91
合计	4,081,427.98	1,508,346.15

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	-3,872,192.54	2,270,851.59

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-3,872,192.54	2,270,851.59

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	51,221.41	114,939.51
合计	51,221.41	114,939.51

### 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
零星收益项目	268,039.84	62,074.69	268,039.84
合计	268,039.84	62,074.69	268,039.84

计入当期损益的政府补助：无

### 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	50,000.00	85,764.50	50,000.00
非流动资产毁损报废损失	0.00	35,075.34	0.00
其他	40,252.26	113,373.00	40,252.26
合计	90,252.26	234,212.84	90,252.26

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,825,071.30	13,499,628.59
递延所得税费用	1,384,013.54	1,346,945.52
合计	7,209,084.84	14,846,574.11

**(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	95,824,255.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,373,638.28
子公司适用不同税率的影响	-40,341.79
调整以前期间所得税的影响	243,236.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	224,106.65
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	147,194.50
研发加计扣除影响	-7,738,749.78
所得税费用	7,209,084.84

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
收到与存款利息有关现金	8,778,585.76	540,645.94
收到与财政拨款有关的现金	17,064,367.33	8,010,335.04
其他	5,442,029.25	1,494,575.04
合计	31,284,982.34	10,045,556.02

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
支付其他与销售费用有关的现金	9,918,067.05	6,192,481.80
支付其他与管理费用、研发费用及制造费用有关的现金	22,411,241.41	12,795,306.19
支付与手续费等有关的现金	105,878.83	110,479.04
其他	1,005,325.93	2,861,797.62
合计	33,440,513.22	21,960,064.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的投标保证金	1,200,000.00	800,000.00
合计	1,200,000.00	800,000.00

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
退还的投标保证金	1,100,000.00	8,600,000.00
合计	1,100,000.00	8,600,000.00

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
收回的承兑汇票保证金、掉汇保证金和信用证保证金		19,580,307.51
合计		19,580,307.51

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
支付承兑汇票保证金和信用证保证金		20,405,050.89
手续费、中介费	100,824.80	300,000.00
支付租赁款	1,452,050.30	
合计	1,552,875.10	20,705,050.89

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	88,615,170.34	109,965,408.83
加：资产减值准备	-209,235.44	-3,779,197.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,046,502.66	15,898,431.57
使用权资产折旧	6,121,934.78	
无形资产摊销	1,013,900.75	845,450.51
长期待摊费用摊销	5,104,299.01	2,086,356.38
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）	-51,221.41	-114,939.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,075.34



补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-13,379,203.41	6,005.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,195,437.54	-2,907,810.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,426,110.16	650,768.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,810,123.70	696,176.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,283,943.38	22,826,079.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	87,424,183.95	36,702,341.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,105,818.94	-115,510,675.38
其他	4,812,893.08	
经营活动产生的现金流量净额	114,298,037.99	67,399,472.16
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	462,102,946.91	47,323,777.11
减：现金的期初余额	1,647,725,615.35	104,356,223.86
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	-1,185,622,668.44	-57,032,446.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	462,102,946.91	1,647,725,615.35

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	31,261.10	263.49
可随时用于支付的银行存款	462,071,685.81	1,647,725,351.86
三、期末现金及现金等价物余额	462,102,946.91	1,647,725,615.35

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,191,074.42	银行承兑汇票及信用证保证金/其他
固定资产	97,626,358.54	借款抵押/转让受限/解除抵押手续办理中
应收款项融资	7,281,745.99	银行承兑汇票质押
合计	140,099,178.95	--

其他说明：

## 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	--	--	43,669,593.55
其中：美元	5,660,671.17	6.46010	36,568,501.83
欧元	855,055.44	7.68620	6,572,127.12
港币	635,713.64	0.83208	528,964.61
应收账款	--	--	11,672,184.91
其中：美元	1,736,247.77	6.46010	11,216,334.22
欧元	59,307.68	7.68620	455,850.69
港币			
长期借款	--	--	

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			90,809.03
其中：美元	7,012.44	6.46010	45,301.06
欧元	4,800.00	7.68620	36,893.76
港币	10,352.62	0.83208	8,614.21

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
服务机器人关节传动的研发	1,200,000.00	递延收益	60,000.00
微型精密齿轮箱产线自动化技术改造 项目	2,840,000.00	递延收益	142,000.02
深圳宝安促进局技术改造补贴	7,284,000.00	递延收益	364,200.00
深圳市经济贸易和信息化委员会 2019年技术装备资助	4,440,000.00	递延收益	222,000.00
2020年技术改造倍增投资项目资助 款	1,390,000.00	递延收益	69,500.00
工业互联网发展扶持计划资助项目	1,470,000.00	递延收益	73,500.00
技术改造倍增专项技术装备及管理 智能化提升项目	2,660,000.00	递延收益	133,000.00
面向机器人的舵机关键技术开发项 目	2,400,000.00	递延收益	100,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年技术改造补贴项目	9,162,623.30	递延收益	89,829.64
宝安区国家高新技术企业认定奖励 (第一批)	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费返还	129,341.22	其他收益	129,341.22
深圳国家知识产权局专利代办处 2019 年第一批专利资助补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
深圳国家知识产权局专利代办处 2019 年第二批专利资助补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
深圳市宝安区财政局 2020 年实施 标准化战略奖励	125,000.00	其他收益	125,000.00
深圳市宝安区财政局企业上市补贴	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
深圳市宝安区工业和信息化局展位 费补贴款	112,080.00	其他收益	112,080.00
深圳市宝安区燕罗街道办事处企业 吸纳建档立卡贫困劳动力就业补贴 款	30,000.00	其他收益	30,000.00
深圳市科技创新委员会 2020 年度 企业研究开发资助补贴款	1,323,000.00	其他收益	1,323,000.00
深圳市中小业务服务局 2021 年改 制上市培育资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
生育津贴	63,578.52	其他收益	63,578.52

## (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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 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：

1、2021年5月6日，本公司新设全资子公司-苏州兆威驱动有限公司（以下简称“苏州兆威”），自苏州兆威设立之日起纳入合并范围。

2、2021年5月17日，本公司新设全资子公司-苏州兆威创业投资有限公司（以下简称“苏州创投”），自苏州创投设立之日起纳入合并范围。

## 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	
兆威机电（香港）有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	100.00%		投资设立
东莞市兆威机电有限公司	广东东莞	广东东莞	生产制造	100.00%		投资设立
ZW Drive GmbH	德国	德国	贸易		100.00%	投资设立
苏州兆威驱动有限公司	中国苏州	中国苏州	生产制造	100.00%		投资设立
苏州兆威创业投资有限公司	中国苏州	中国苏州	投资		100.00%	投资设立

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、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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层和财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

### 2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	45,161,260.21	-	-	45,161,260.21
应付帐款	158,668,967.86	484,195.05	-	159,153,162.91
应付职工薪酬	20,212,057.73	-	-	20,212,057.73
应交税费	3,063,573.79	-	-	3,063,573.79
其他应付款	75,439,688.78	378,782.89	-	75,818,471.67
租赁负债	13,664,686.02	23,611,584.26	-	37,276,270.28
合计	316,210,234.39	24,474,562.20	-	340,684,796.59

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	36,507,848.07	-	-	36,507,848.07
应付帐款	203,302,452.59	711,021.92	-	204,013,474.51
应付职工薪酬	15,888,822.27	-	-	15,888,822.27
应交税费	6,206,015.80	-	-	6,206,015.80
其他应付款	25,074,311.04	-	-	25,074,311.04
合计	286,979,449.77	711,021.92	-	287,690,471.69

### 3. 市场风险

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

### 4. 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。

### 5. 汇率风险

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

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
金融资产						
货币资金	36,568,501.83	7,101,091.73	43,669,593.55	52,216,030.13	4,923,471.21	57,139,501.34
应收账款	11,216,334.22	455,850.69	11,672,184.91	37,636,276.47	1,562,163.03	39,198,439.50
小计	47,784,836.04	7,556,942.42	55,341,778.46	89,852,306.60	6,485,634.24	96,337,940.84
金融负债			-			-



项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应付账款	45,301.06	45,507.97	90,809.03	980,311.68	47,228.62	1,027,540.30
小计	45,301.06	45,507.97	90,809.03	980,311.68	47,228.62	1,027,540.30
合计	47,830,137.11	7,602,450.39	55,432,587.49	90,832,618.28	6,532,862.86	97,365,481.14

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响
	2021.06.30
上升5%	2,762,548.47
下降5%	-2,762,548.47

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			442,051,513.63	442,051,513.63
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			442,051,513.63	442,051,513.63
（1）债务工具投资			442,051,513.63	442,051,513.63
（三）其他权益工具投资			11,964,195.22	11,964,195.22
应收款项融资			19,006,132.62	19,006,132.62
持续以公允价值计量的资产总额			473,021,841.47	473,021,841.47
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

不适用

## 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
深圳前海兆威金融控股有限公司	广东深圳	投资控股	1000 万元	35.47%	35.47%

本企业的母公司情况的说明

李海周、谢燕玲分别持有深圳前海兆威金融控股有限公司55%及45%股权，本公司实际控制人为李海周、谢燕玲。

本企业最终控制方是李海周、谢燕玲。

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、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

### 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
共青城聚兆德投资管理合伙企业（有限合伙）	其他持有公司 5%以上股份的股东
共青城清墨投资管理合伙企业（有限合伙）	其他持有公司 5%以上股份的股东
东莞市神州视觉科技有限公司	独立董事胡庆担任财务总监及董秘的企业

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

无

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

无

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
李海周、谢燕玲	50,000,000.00	2015年12月14日	2026年06月14日	是
李海周、谢燕玲	200,000,000.00	2019年10月16日	2024年12月31日	否
李海周、谢燕玲	100,000,000.00	2020年03月12日	2021年03月17日	是

**关联担保情况说明**

本公司2019年获得中国工商银行股份有限公司深圳福永支行2亿元授信额度，由李海周、谢燕玲与该银行签订最高额保证合同，为兆威机电在2019年10月16日至2024年12月31日期间最高额2亿元以内形成的债务提供连带责任保证。2021年本公司与该银行签订新的授信协议后，此连带责任保证将解除。

**(5) 关联方资金拆借****(6) 关联方资产转让、债务重组情况****(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,904,356.93	2,837,725.53

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

## (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			
	东莞市神州视觉科技有限公司	0.00	69,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,383,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权调整后的行权价格 43.91 元/股，分三次行权，距行权期分别剩余 10、22、34 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的授予价格为 35.63 元/股，分三次解锁，距解锁期分别剩余 10、22、34 个月。

## 其他说明

2021年2月25日，公司召开2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；同日公司召开第二届董事会第一次会议审议通过了《关于向公司2021年限制性股票和股票期权激励计划激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》，同意以 2021 年 2 月 25 日为授予日，向符合授予条件的 144 位激励对象首次授予 50.67 万股限制性股票和 202.68 万份股票期权，限制性股票的授予价格为35.63 元/股，股票期权的行权价格为 71.25 元/份。

2021年4月12日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票和股票期权激励计划的议案》，

调整如下：本次激励计划的激励对象由144人调整为135人，本次授予的限制性股票数量由50.67万股调整为47.67万股，授予的股票期权数量由202.68万份调整为190.68万份。

2021年5月20日，公司召开的第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年股权激励计划限制性股票预留部分数量及股票期权数量和行权价格的议案》，调整如下：自 2021 年 5 月 17 日起，公司 2021 年限制性股票和股票期权激励计划首次已授予的股票期权数量由 190.68 万份调整为 305.088 万份；首次已授予的股票期权行权价格由 71.25 元/份调整为 43.91 元/份。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：授予日股票价格和授予价来确定公允价值； 股票期权：采用 Black Scholes 期权定价模型确定在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内每个资产负债表日，根据最新可取得的可行权人数变动情况、业绩指标完成情况等后续信息，修正可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,812,893.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,812,893.08

其他说明

## 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

无

## 十五、资产负债表日后事项

无

## 十六、其他重要事项

无

## 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						100,000.00	0.03%	100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						100,000.00	0.03%	100,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	302,309,659.07	100.00%	14,696,838.42	4.86%	287,612,820.65	385,361,711.17	99.97%	18,955,590.91	4.92%	366,406,120.26
其中：										
内部往来组合	9,448,535.54	3.13%			9,448,535.54	6,950,192.61	1.80%			6,950,192.61
账龄组合	292,861,123.53	96.87%	14,696,838.42	5.02%	278,164,285.11	378,411,518.56	98.17%	18,955,590.91	5.01%	359,455,927.65
合计	302,309,659.07	100.00%	14,696,838.42	4.86%	287,612,820.65	385,461,711.17	100.00%	19,055,590.91	4.94%	366,406,120.26

按单项计提坏账准备：无

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
1年以内	292,763,337.64	14,638,166.88	5.00%
1至2年	0.00	0.00	20.00%
2至3年	97,785.89	58,671.54	60.00%
合计	292,861,123.53	14,696,838.42	--

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）	298,522,664.50
1至2年	2,062,714.36
2至3年	1,724,280.21
合计	302,309,659.07

### （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	
坏账准备	19,055,590.91	-4,255,590.87		103,161.62		14,696,838.42
合计	19,055,590.91	-4,255,590.87		103,161.62		14,696,838.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### （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	103,161.62

其中重要的应收账款核销情况：无

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	33,186,170.08	10.98%	1,659,308.50
第二名	24,602,578.90	8.14%	1,230,128.95
第三名	20,211,878.49	6.69%	1,010,593.92
第四名	14,576,539.92	4.82%	728,827.00
第五名	11,283,220.00	3.73%	564,161.00
合计	103,860,387.39	34.36%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,490,363.18	3,415,619.49
其他应收款	902,121,888.10	991,947,931.91
合计	912,612,251.28	995,363,551.40

(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
银行产品利息	10,490,363.18	3,415,619.49
合计	10,490,363.18	3,415,619.49

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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
应收单位款项	306,495.46	223,713.48
出口退税	0.00	2,386,533.99
押金及保证金	3,299,838.78	2,981,356.78
员工借款及备用金	146,256.00	16,315.00
应收其他款项	1,500,493.89	1,644,507.60
应收内部单位	898,121,804.59	985,793,570.24
合计	903,374,888.72	993,045,997.09

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	1,098,065.18			1,098,065.18
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	154,935.44			154,935.44
2021 年 6 月 30 日余额	1,253,000.62			1,253,000.62

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）	900,528,309.94
1至2年	1,702,504.78
2至3年	615,424.00
3年以上	528,650.00
3至4年	528,650.00
合计	903,374,888.72

## 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	
坏账准备	1,098,065.18	154,935.44				1,253,000.62
合计	1,098,065.18	154,935.44				1,253,000.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收内部单位	898,121,361.79	1年以内	99.42%	0.00
第二名	押金	1,178,127.60	1-2年	0.13%	235,625.52
第三名	押金	611,871.00	2-3年	0.07%	367,122.60
第四名	应收其他款项	528,392.35	1年以内	0.06%	26,419.62
第五名	应收其他款项	481,188.00	1年以内	0.05%	24,059.40
合计	--	900,920,940.74	--	99.73%	653,227.14

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 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

### 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	61,839,060.00		61,839,060.00	30,839,060.00		30,839,060.00
合计	61,839,060.00		61,839,060.00	30,839,060.00		30,839,060.00

#### (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		
兆威机电(香港)有限公司	839,060.00					839,060.00	
东莞市兆威机电有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
苏州兆威驱动有限公司		31,000,000.00				31,000,000.00	
合计	30,839,060.00	31,000,000.00				61,839,060.00	

#### (2) 对联营、合营企业投资

#### (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	526,515,349.99	363,017,116.91	546,261,497.39	364,979,935.46
其他业务	8,403,837.25	4,090,295.35	3,953,805.46	2,549,864.60

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	534,919,187.24	367,107,412.26	550,215,302.85	367,529,800.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	534,919,187.24	534,919,187.24
其中：		
微型传动系统	359,327,082.69	359,327,082.69
精密零件	162,738,623.89	162,738,623.89
模具产品及其他产品	12,853,480.66	12,853,480.66
按经营地区分类	534,919,187.24	534,919,187.24
其中：		
国内	461,510,467.65	461,510,467.65
国外	73,408,719.59	73,408,719.59

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	6,195,437.54	2,907,810.40
合计	6,195,437.54	2,907,810.40

## 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	51,221.41	
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）	9,029,488.18	主要系深圳市宝安区财政局企业上市补贴 500 万元；深圳市中小业务服务局 2021 年改制上市培育资助 100 万元；深圳市科技创新委员会 2020 年度企业研究开发资助补贴款 132 万元。
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	6,195,437.54	主要系利用闲置资金进行投资理财所得投资收益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,787.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,341.22	
减：所得税影响额	2,340,518.26	
合计	13,242,757.67	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.69%	0.44	0.44

### 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

深圳市兆威机电股份有限公司

2021 年 8 月 5 日