

长虹华意压缩机股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 8 月

1、合并资产负债表

编制单位：长虹华意压缩机股份有限公司

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	3,208,711,289.29	2,604,996,442.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	755,000,000.00	805,000,000.00
衍生金融资产	39,680,019.72	19,365,795.56
应收票据	387,631,499.27	362,777,774.70
应收账款	2,333,722,296.17	991,071,616.82
应收款项融资	1,101,409,578.02	1,967,233,640.50
预付款项	487,018,946.08	179,319,019.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,736,381.76	19,670,796.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,105,047,772.90	1,304,967,236.18
合同资产	18,689,026.04	5,409,941.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,886,176.87	75,189,403.22
流动资产合计	9,517,532,986.12	8,335,001,667.00
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	173,590,897.06	171,256,012.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	505,927,496.52	506,272,296.23
投资性房地产	5,578,979.13	5,761,382.87
固定资产	1,438,110,326.98	1,473,954,597.30
在建工程	65,655,783.31	41,725,527.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	152,565.57	

无形资产	314,692,892.27	277,394,018.63
开发支出	9,802,449.43	5,413,603.29
商誉	63,914,057.12	63,914,057.12
长期待摊费用	3,247,288.15	3,247,288.15
递延所得税资产	53,677,403.39	52,655,643.98
其他非流动资产	5,121,944.02	1,767,556.77
非流动资产合计	2,639,472,082.95	2,603,361,985.13
资产总计	12,157,005,069.07	10,938,363,652.13
流动负债：		
短期借款	1,102,920,299.04	1,149,096,672.57
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	139,867.69	103,697.44
应付票据	3,420,297,108.91	2,449,466,575.80
应付账款	2,503,070,804.15	2,114,231,699.37
预收款项		288,537.74
合同负债	27,885,653.64	57,568,651.97
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	84,765,483.23	131,334,405.62
应交税费	11,742,965.53	39,727,525.01
其他应付款	126,520,207.10	133,434,724.23
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	116,367,362.39	60,300,437.50
其他流动负债	2,144,270.99	10,605,383.43
流动负债合计	7,395,854,022.67	6,146,158,310.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	110,000,000.00	168,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	39,082,361.12	39,424,385.85
预计负债		

递延收益	134,727,339.52	134,372,466.72
递延所得税负债	36,605,819.18	34,252,081.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	320,415,519.82	376,048,933.61
负债合计	7,716,269,542.49	6,522,207,244.29
所有者权益：		
股本	695,995,979.00	695,995,979.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,581,808,768.28	1,581,808,768.28
减：库存股		
其他综合收益	4,917,384.22	4,850,558.57
专项储备		
盈余公积	65,412,271.62	65,412,271.62
一般风险准备		
未分配利润	948,357,499.76	969,099,073.38
归属于母公司所有者权益合计	3,296,491,902.88	3,317,166,650.85
少数股东权益	1,144,243,623.70	1,098,989,756.99
所有者权益合计	4,440,735,526.58	4,416,156,407.84
负债和所有者权益总计	12,157,005,069.07	10,938,363,652.13

法定代表人：杨秀彪主管会计工作负责人：余万春会计机构负责人：刘娟

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	1,105,085,898.33	1,400,211,852.63
交易性金融资产		200,000,000.00
衍生金融资产	2,352,574.00	1,884,125.85
应收票据	131,746,655.75	89,203,356.16
应收账款	569,816,192.60	173,675,397.11
应收款项融资	302,377,108.96	440,835,572.09
预付款项	63,192,418.47	11,476,190.62
其他应收款	23,094,253.50	7,814,644.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	246,520,301.70	201,246,155.17
合同资产	9,041,254.59	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,590,000.13	18,024,581.59

长虹华意压缩机股份有限公司 2021 年半年度财务报告

流动资产合计	2,471,816,658.03	2,544,371,875.87
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	1,321,342,878.98	1,254,007,994.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	505,927,496.52	506,272,296.23
投资性房地产	19,430,503.20	19,690,911.86
固定资产	449,916,062.00	453,391,454.82
在建工程	4,282,881.46	7,890,289.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	91,222,188.16	98,350,486.34
开发支出	5,427,482.32	627,844.67
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,313,992.96	12,983,191.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,411,863,485.60	2,353,214,469.99
资产总计	4,883,680,143.63	4,897,586,345.86
流动负债：		
短期借款	413,635,402.20	632,026,025.43
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	611,114,802.01	486,888,859.96
应付账款	785,696,388.16	611,829,933.98
预收款项		
合同负债	4,132,277.34	9,187,334.77
应付职工薪酬	39,373,673.80	41,083,997.16
应交税费	1,841,401.20	1,921,687.97
其他应付款	54,554,628.34	55,691,333.34
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	116,213,000.00	60,300,437.50
其他流动负债	74,362.14	497,170.83
流动负债合计	2,026,635,935.19	1,899,426,780.94
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	168,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	39,082,361.12	39,424,385.85
预计负债		
递延收益	51,743,760.17	54,153,180.86
递延所得税负债	739,753.13	736,991.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	201,565,874.42	262,314,558.40
负债合计	2,228,201,809.61	2,161,741,339.34
所有者权益：		
股本	695,995,979.00	695,995,979.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,582,949,210.74	1,582,535,527.84
减：库存股		
其他综合收益	7,711,031.54	7,711,031.54
专项储备		
盈余公积	65,412,271.62	65,412,271.62
未分配利润	303,409,841.12	384,190,196.52
所有者权益合计	2,655,478,334.02	2,735,845,006.52
负债和所有者权益总计	4,883,680,143.63	4,897,586,345.86

法定代表人：杨秀彪主管会计工作负责人：余万春会计机构负责人：刘娟

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	6,803,212,665.31	4,580,164,820.94
其中：营业收入	6,803,212,665.31	4,580,164,820.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,719,862,737.16	4,472,062,132.39
其中：营业成本	6,196,905,338.98	4,068,744,956.92
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	15,949,870.08	17,147,496.42
销售费用	127,402,002.44	106,129,621.66
管理费用	152,672,563.89	138,870,299.44
研发费用	208,638,049.47	163,811,997.50
财务费用	18,294,912.30	-22,642,239.55
其中：利息费用	20,867,170.45	26,873,374.17
利息收入	27,125,465.61	43,126,986.54
加：其他收益	9,610,199.99	12,523,832.95
投资收益（损失以“-”号填列）	42,562,106.58	20,565,566.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,334,884.13	3,216,102.64
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）	19,933,254.20	-8,802,152.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,303,393.25	-27,428,468.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,742,148.43	-15,355,150.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,514,952.62	-38,529.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,924,899.86	89,567,787.12
加：营业外收入	4,320,363.60	2,531,428.89
减：营业外支出	174,044.76	148,610.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,071,218.70	91,950,605.94
减：所得税费用	16,959,327.71	9,770,298.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,111,890.99	82,180,307.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	94,111,890.99	82,180,307.94
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	48,858,024.28	48,075,043.75
2.少数股东损益	45,253,866.71	34,105,264.19
六、其他综合收益的税后净额	66,825.65	1,237,199.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	66,825.65	1,237,199.68
（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	66,825.65	1,237,199.68
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	66,825.65	1,237,199.68
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	94,178,716.64	83,417,507.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,924,849.93	49,312,243.43
归属于少数股东的综合收益总额	45,253,866.71	34,105,264.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0702	0.0691
（二）稀释每股收益	0.0702	0.0691

法定代表人：杨秀彪主管会计工作负责人：余万春会计机构负责人：刘娟

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	1,474,801,608.98	1,003,507,683.33
减：营业成本	1,361,216,405.41	899,625,235.27
税金及附加	4,623,526.13	3,227,421.31
销售费用	28,847,298.22	20,990,605.32
管理费用	51,214,474.22	47,264,588.33
研发费用	44,083,049.69	40,018,583.69
财务费用	-7,063,692.52	-18,065,305.88
其中：利息费用	12,284,341.45	23,401,746.91
利息收入	18,265,896.71	39,540,225.98
加：其他收益	2,750,731.69	3,390,316.08
投资收益（损失以“-”号填列）	8,616,886.10	22,878,532.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,334,884.13	2,780,540.54
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）	123,648.44	-3,302,133.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,412,922.80	-4,558,085.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,814,592.49	-3,236,390.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,767.70	11,432.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,858,468.93	25,630,227.35
加：营业外收入	1,361,707.43	831,312.69
减：营业外支出		3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,496,761.50	26,458,540.04
减：所得税费用	-1,316,004.00	-5,528,644.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,180,757.50	31,987,184.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,180,757.50	31,987,184.13
（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	-11,180,757.50	31,987,184.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0161	0.0460
(二) 稀释每股收益	-0.0161	0.0460

法定代表人：杨秀彪主管会计工作负责人：余万春会计机构负责人：刘娟

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	5,074,187,699.34	4,304,068,545.05
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	170,031,973.35	123,976,910.12
收到其他与经营活动有关的现金	22,172,617.70	21,733,088.27
经营活动现金流入小计	5,266,392,290.39	4,449,778,543.44
购买商品、接受劳务支付的现金	3,899,212,497.05	3,760,975,964.16
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	427,904,095.35	335,718,007.34
支付的各项税费	75,586,219.25	37,565,424.07
支付其他与经营活动有关的现金	120,258,111.82	110,600,388.91
经营活动现金流出小计	4,522,960,923.47	4,244,859,784.48
经营活动产生的现金流量净额	743,431,366.92	204,918,758.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,110,000,000.00	1,410,060,000.00
取得投资收益收到的现金	10,890,462.10	13,358,507.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	670,300.00	21,415.00
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	38,386,870.16	50,796,735.80
投资活动现金流入小计	1,159,947,632.26	1,474,236,658.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,779,482.46	62,325,911.28
投资支付的现金	960,000,000.00	1,200,060,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,515,954.02	3,015,459.49
投资活动现金流出小计	1,086,295,436.48	1,265,401,370.77
投资活动产生的现金流量净额	73,652,195.78	208,835,287.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	833,829,091.12	834,068,457.28
收到其他与筹资活动有关的现金	60,005,773.75	34,026,803.05
筹资活动现金流入小计	893,834,864.87	868,095,260.33
偿还债务支付的现金	939,452,031.38	544,125,160.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,099,528.51	53,880,885.88
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	86,087,884.51	344,632.46
筹资活动现金流出小计	1,114,639,444.40	598,350,679.17
筹资活动产生的现金流量净额	-220,804,579.53	269,744,581.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,986,936.22	6,847,224.45
五、现金及现金等价物净增加额	619,265,919.39	690,345,852.19
加：期初现金及现金等价物余额	2,321,815,076.64	2,684,323,046.03
六、期末现金及现金等价物余额	2,941,080,996.03	3,374,668,898.22

法定代表人：杨秀彪主管会计工作负责人：余万春会计机构负责人：刘娟

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	900,899,278.57	1,025,476,465.24
收到的税费返还	44,332,514.06	38,480,446.87
收到其他与经营活动有关的现金	3,416,194.97	2,338,623.78
经营活动现金流入小计	948,647,987.60	1,066,295,535.89
购买商品、接受劳务支付的现金	893,393,268.98	686,602,568.16
支付给职工以及为职工支付的现金	107,398,815.24	87,505,468.04
支付的各项税费	5,112,319.35	4,479,780.77
支付其他与经营活动有关的现金	58,875,364.93	38,101,999.62
经营活动现金流出小计	1,064,779,768.50	816,689,816.59
经营活动产生的现金流量净额	-116,131,780.90	249,605,719.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	660,060,000.00
取得投资收益收到的现金	1,840,328.77	39,715,173.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,729,858.43	
收到其他与投资活动有关的现金	25,803,220.32	40,685,623.05
投资活动现金流入小计	232,373,407.52	740,460,796.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,979,917.13	22,290,505.38
投资支付的现金	70,000,000.00	752,359,200.00
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	8,220,969.50	1,072,531.30
投资活动现金流出小计	90,200,886.63	775,722,236.68
投资活动产生的现金流量净额	142,172,520.89	-35,261,440.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	280,000,000.00	356,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		25,192,505.19
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	381,192,505.19
偿还债务支付的现金	517,000,000.00	441,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,805,032.64	38,170,404.53
支付其他与筹资活动有关的现金	53,419,114.24	344,632.46
筹资活动现金流出小计	653,224,146.88	479,515,036.99
筹资活动产生的现金流量净额	-373,224,146.88	-98,322,531.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-834,183.79	1,183,005.05
五、现金及现金等价物净增加额	-348,017,590.68	117,204,751.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,291,791,702.17	2,026,520,192.78
六、期末现金及现金等价物余额	943,774,111.49	2,143,724,944.76

法定代表人：杨秀彪主管会计工作负责人：余万春会计机构负责人：刘娟

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、上年期末余额	695,995,979.00				1,581,808,768.28		4,850,558.57		65,412,271.62		969,099,073.38		3,317,166,650.85	1,098,989,756.99	4,416,156,407.84
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	695,995,979.00				1,581,808,768.28		4,850,558.57		65,412,271.62		969,099,073.38		3,317,166,650.85	1,098,989,756.99	4,416,156,407.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							66,825.65				-20,741,573.62		-20,674,747.97	45,253,866.71	24,579,118.74
（一）综合收益总额							66,825.65				48,858,024.28		48,924,849.93	45,253,866.71	94,178,716.64
（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										-69,599,597.90	-69,599,597.90		-69,599,597.90	
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										-69,599,597.90	-69,599,597.90		-69,599,597.90	
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	695,995,979.00			1,581,808,768.28		4,917,384.22		65,412,271.62		948,357,499.76		3,296,491,902.88	1,144,243,623.70	4,440,735,526.58
----------	----------------	--	--	------------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	------------------	------------------

法定代表人：杨秀彪 主管会计工作负责人：余万春 会计机构负责人：刘娟

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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	695,995,979.00			1,581,808,768.28		3,442,301.14		63,772,437.47		868,623,769.44		3,213,643,255.33	1,047,928,035.70	4,261,571,291.03
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	695,995,979.00			1,581,808,768.28		3,442,301.14		63,772,437.47		868,623,769.44		3,213,643,255.33	1,047,928,035.70	4,261,571,291.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,237,199.68				34,155,124.17		35,392,323.85	20,239,264.19	55,631,588.04
（一）综合收益总额						1,237,199.68				48,075,043.75		49,312,243.43	34,105,264.19	83,417,507.62
（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															
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	695,995,979.00			1,581,808,768.28		4,679,500.82		63,772,437.47		902,778,893.61		3,249,035,579.18	1,068,167,299.89	4,317,202,879.07

法定代表人：杨秀彪 主管会计工作负责人：余万春 会计机构负责人：刘娟

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	695,995,979.00				1,582,535,527.84		7,711,031.54		65,412,271.62	384,190,196.52		2,735,845,006.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,995,979.00				1,582,535,527.84		7,711,031.54		65,412,271.62	384,190,196.52		2,735,845,006.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					413,682.90					-80,780,355.40		-80,366,672.50
（一）综合收益总额										-11,180,757.50		-11,180,757.50
（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										-69,599,597.90		-69,599,597.90
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配										-69,599,597.90		-69,599,597.90
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					413,682.90							413,682.90
四、本期期末余额	695,995,979.00				1,582,949,210.74		7,711,031.54		65,412,271.62	303,409,841.12		2,655,478,334.02

法定代表人：杨秀彪主管会计工作负责人：余万春会计机构负责人：刘娟

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	695,995,979.00				1,582,535,527.84		7,711,031.54		63,772,437.47	383,351,608.72		2,733,366,584.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,995,979.00				1,582,535,527.84		7,711,031.54		63,772,437.47	383,351,608.72		2,733,366,584.57

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									18,067,264.55	18,067,264.55
（一）综合收益总额									31,987,184.13	31,987,184.13
（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									-13,919,919.58	-13,919,919.58
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-13,919,919.58	-13,919,919.58
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	695,995,979.00			1,582,535,527.84		7,711,031.54	63,772,437.47	401,418,873.27	2,751,433,849.12	

法定代表人：杨秀彪 主管会计工作负责人：余万春 会计机构负责人：刘娟

会计报表附注

一、公司的基本情况

1. 公司概况

长虹华意压缩机股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包括子公司时统称本集团）是 1996 年经批准由景德镇华意电器总公司独家发起设立的股份有限公司。1996 年 4 月 24 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发审字（1996）31 号] 批准，公司以每股 4.08 元的价格向社会公开发行 3,500 万股社会公众股（其中内部职工股 350 万股），同年 6 月 19 日经深圳证券交易所 [深证发字（1996）156 号] 《上市通知书》核准，公司 3,150 万股社会公众股在深交所上市流通，350 万股内部职工股（除 43,200 股高管股按规定被锁定外）于同年 12 月 19 日上市流通。公司股票代码为“000404”，总股本为 14,000 万股，其中国有法人股 10,500 万股、社会公众股 3,500 万股（含公司职工股 350 万股）。公司股本经中洲会计师事务所 [中洲（96）发字第 074 号] 验证。

1997 年 9 月 7 日，中国证监会 [证监上字（1997）77 号] 核准公司 1997 年配股方案，配股后总股本增至 15,208.3845 万股，其中：国有法人股 10,500 万股，社会流通股 4,708.3845 万股。经中洲会计师事务所 [中洲（97）发字第 166 号] 验证。1998 年 9 月 8 日，公司 1998 年度第一次临时股东大会审议通过了 1998 年中期利润分配及资本公积金转增股本方案，总股本增至 23,725.0798 万股，其中社会流通股 7,345.0798 万股，国有法人股 16,380 万股。2001 年 2 月 8 日，中国证监会 [证监公司字（2001）33 号] 核准公司 2000 年配股方案。配股后总股本增至 26,085.3837 万股，其中：国有法人股 16,536.78 万股，社会流通股 9,548.6037 万股，经广东恒信德律会计师事务所 [(2001) 恒德赣验字 006 号] 审验。

经江西省政府国资委 [赣国资产权字（2006）345 号] 《关于华意压缩机股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和公司 2006 年度第三次临时股东大会审议通过的《华意压缩机股份有限公司股权分置改革方案暨资本公积金定向转增股本的议案》，2006 年 12 月 20 日公司以股改实施日前流通股股份 9,548.6037 万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股定向转增 6.674 股股份，相当于流通股股东每 10 股获得 3.4 股的对价，非流通股股东所持股份以此获取上市流通权。股改完成后，公司总股本增至 32,458.1218 万股。其中国有法人股 10,608.78 万股，其它法人股 5,928 万股，社会流通股 15,921.3418 万股。

2007 年 12 月 24 日，四川长虹电器股份有限公司（以下简称四川长虹）通过竞拍获得景德镇华意电器总公司持有的公司股份 9,710 万股，占股份总额的 29.92%，成为公司第一大股东，于 2007 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份过户登记。2008 年 4 月 8 日，景德镇市国有资产经营管理有限公司通过竞拍获得景德镇华意电器总公司持有的公司 898.78 万股，占股份总额的 2.77%，为公司第三大股东，于 2008 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了过户登记。上述股权过户完成后，景德镇华意电器总公司不再持有公司股份。

根据公司 2012 年 5 月 18 日召开的 2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 [证监许可 (2012) 1411 号] 文的核准, 2013 年 1 月 30 日, 公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行 23,504.2735 万股。增发完成后, 公司总股本增至 55,962.3953 万股。并经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具 [XYZH/2012CDA4086-2 号] 验资报告验证。

根据公司 2016 年 7 月 21 日召开的 2016 年第二次临时股东大会和 2016 年 10 月 13 日召开的 2016 年第四次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会核准(证监许可 [2017]339 号), 2017 年 5 月 18 日, 公司以每 10 股配售 2.5 股的比例向原股东配售股份。配股完成后, 公司总股本增至 69,599.5979 万股, 并经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 [XYZH/2017CDA40238 号] 验资报告验证。

2. 本公司注册信息和主要经营活动

本公司在江西省景德镇市工商行政管理局登记注册的企业统一社会信用代码为 9136020070562223XY; 法定代表人为杨秀彪; 住所为江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号 (高新开发区内); 注册资本和实收资本 695,995,979.00 元; 经营范围: 无氟压缩机、电冰箱及其配件的生产和销售, 制冷设备的来料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易, 五金配件的加工及销售, 对外贸易经营(实行国营贸易管理货物的进出口业务除外); 资产租赁, 家用电器的销售, 企业管理咨询与服务, 信息技术咨询与服务, 财务咨询与服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司及子公司目前主要从事无氟压缩机的生产与销售业务。

3. 控股股东以及集团最终控制人名称

截至 2021 年 06 月 30 日, 四川长虹持有本公司股份 30.60%, 为第一大股东, 实际控制本公司, 是本公司的控股股东。四川长虹电子控股集团有限公司 (以下简称长虹集团) 为四川长虹第一大股东, 绵阳市政府国有资产监督管理委员会持有长虹集团 90% 的股权, 是本公司的最终控制人。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括长虹华意压缩机股份有限公司、华意压缩机 (荆州) 有限公司 (以下简称华意荆州)、加西贝拉压缩机有限公司 (以下简称加西贝拉)、华意压缩机巴塞罗那有限责任公司 (以下简称华意巴塞罗那)、景德镇华意科技服务有限公司 (以下简称华意科技)、浙江加西贝拉科技服务股份有限公司 (以下简称加西贝拉科技)、上海威乐汽车空调器有限公司 (以下简称上海威乐)、长虹格兰博科技股份有限公司 (以下简称长虹格兰博)、湖南格兰博智能科技有限责任公司 (以下简称湖南格兰博)、景德镇华铸机械有限公司 (以下简称华铸公司) 等十家公司。与上期相比, 本期合并财务报表范围减少景德镇虹华家电部件有限公司和台湾格兰博科技有限公司, 增加景德镇华铸机械有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团目前经营状况良好，最近三年连续盈利且没有决定或被迫在当期或者下一个会计期间进行清算或停止营业，本公司财务报表以持续经营为基础列报。

四、 重要会计政策及会计估计

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以

公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及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，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有

的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用报告期内各月末平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用报告期内各月末平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时将金融资产分类为以下类别：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本集团管理该金融资产的商业模式以及该金融资产的现金流量特征。

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：集团管理该金融资产的商业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，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为

其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本集团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。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。本集团将非交易性权益工具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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

(3) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团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，对于本集团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。

本集团根据信用风险特征，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在评估应收款项预期信用损失时，按具体信用风险特征分类如下：

1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款（含重大融资成分和不含重大融资成分），本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

①基于单项为基础评估预期信用损失：应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据（含已承兑信用证）、关联方款项（同一控制下关联方和重大影响关联方）；其他应收款中的应收股利、应收利息、备用金、投资借款、保证金(含质保)、政府补助款项（含拆解

补贴)；含重大融资成分的应收款项（即长期应收款）；

②基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失：基于单项为基础评估预期信用损失之外的，本集团基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据及应收账款和其他应收款金融工具的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失，则单项测算预期未来现金流现值，产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

2) 对适用金融工具减值的其他资产，基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允价值变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产；以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5） 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6） 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8） 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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。

（9） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项融资

本集团应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本集团管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本集团将其列入应收款项融资进行列报。

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、寄售及发出商品、委托加工物资及低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货按标准成本计价：原材料采用标准价格进行日常核算，每月末，按当月实际领用额分配原材料成本价差，调整当月生产成本；库存商品按标准成本计价结转产品销售成本，月末摊销库存商品价差，调整当月销售成本。低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。

(2) 合同资产的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按应收账款的预期信用损失确认方法执行。

会计处理方法，本集团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，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

14. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本

这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转

出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。/购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 投资性房地产

本集团投资性房地产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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率按照对应的固定资产和无形资产核算的相关规定执行。

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

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

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、仪器仪表、动力设备、专用设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
----	----	---------	----------	---------

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-40	0-5	2.38-10.00
2	仪器仪表	3-8	0-5	11.88-33.33
3	动力设备	5-10	0-5	9.50-20.00
4	专用设备	10-20	0-5	4.75-10.00
5	起重设备	5-10	0-5	9.50-20.00
6	锻压设备	5-10	0-5	9.50-20.00
7	运输设备	4-8	0-5	11.88-25.00
8	其他设备	3-8	0-5	11.88-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

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

19. 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。使用权资产初始价值按照租赁负债现值、预付租金、初始直接费用之和确定。承租人需对使用权资产进行折旧计提，租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，按租赁资产剩余使用寿命内计提折旧，折旧年限、折旧方法、预计净残值参考固定资产管理相关制度设定。租赁期届满时不能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，无残值。

20. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、商标使用权、专利及非专利技术，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、商标使用权、专利、非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团的主要研究开发项目主要包括压缩机新品开发及其他项目研发等。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本集团在研发项目立项时，根据技术开发部的流程控制，对年度研发项目进行评审。评审评定为不能形成研发成果的项目，直接纳入管理费用研发费核算；预计可以形成研发成果的项目，在开发支出核算。项目达到任务书预计目标时，技术开发部提出验收申请，规划发展部组织评估，对通过小批量试制验收的项目，结转为无形资产；对无法满足资本

化条件的，结转为当期损益。

22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

24. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、退休人员福利等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

26. 租赁负债

租赁负债，指承租人在租赁期间内使用租赁资产所支付的对价。租赁负债初始价值按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额（存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额）的现值作为初始计量。租赁剩余付款额、剩余付款额与其租赁负债差额分别计入“租赁负债-租赁付款额”、“租赁负债-未确认融资费用”。承租人应当按照折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入“财务费用-租赁负债利息支出”科目，并增加租赁负债的账面价值。承租人按合同约定支付租赁付款额时，减少租赁负债账面价值。

27. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

28. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

29. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

30. 政府补助

本集团的政府补助包括稳岗补贴、信用保险补贴、奖金奖励、项目补助等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

为与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷

款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

32. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。本集团作为承租方，在租赁期开始日，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和租赁负债。短期租赁是指租赁期不超过 12 个月且不含购买选择权的租赁。低价值租赁是指满足单独租赁，且单项租赁资产在全新资产状态时价值较低并不属于转租及预计转租资产。短期租赁和低价值租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

33. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。

除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

34. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本集团以生产基地为主要分部报告形式，具体分为景德镇分部、荆州分部、嘉兴分部、郴州分部和其他等五个分部，分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

35. 其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

其他综合收益项目应当根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等；

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动、将一项以摊余成本计量的金融资产重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时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的损失准备、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

36. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕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告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团在编制 2021 年半年度财务报表时，执行了相关会计规定。	2021 年第八届董事会第六次会议审议通过	注

注：本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，自首次执行日起调整当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

（2）2021 年起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

1) 合并资产负债表

项目	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	调整数
使用权资产	451,927.46		451,927.46
预付账款	179,314,919.79	179,319,019.79	-4,100.00
一年内到期的非流动负债	60,701,836.46	60,300,437.50	401,398.96
租赁负债	46,428.50		46,428.50

2) 母公司资产负债表：无

（3）重要会计估计变更

本集团报告期内未发生重要的会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、6%
消费税	电池应税消费品销售额	4%
城建税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

子公司华意巴塞罗那注册地址为西班牙巴塞罗那市，当地企业所得税税率为 25%。其他税费按照各公司所在地征收机关的要求据实缴纳。

2. 税收优惠

(1) 2019 年 9 月 16 日, 母公司长虹华意公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局颁发的《高新技术企业证书》, 编号为 GR201936000674, 2019-2021 年公司执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 2020 年 12 月 1 日, 子公司加西贝拉公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》, 编号为 GR202033005134, 2020-2022 年公司执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 2020 年 12 月 1 日, 子公司华意荆州公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》, 编号为 GR202042002482, 2020-2022 年公司执行 15% 的企业所得税税率。

(4) 2020 年 11 月 18 日, 子公司上海威乐公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》, 编号为 GR202031003993, 2020-2022 年公司执行 15% 的企业所得税税率。

(5) 2019 年 9 月 20 日, 子公司长虹格兰博公司取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 编号为 GR201943001193, 2019-2021 年公司执行 15% 的企业所得税税率。

(6) 2020 年 12 月 30 日, 子公司湖南格兰博公司取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 编号为 GR202043002812, 2020-2022 年执行 15% 的企业所得税税率。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “期初”系指 2021 年 1 月 1 日, “期末”系指 2021 年 06 月 30 日, “本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 06 月 30 日, “上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 06 月 30 日, 货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,644.15	119,485.82
银行存款	1,052,218,564.46	1,081,381,297.38
其他货币资金	2,140,260,815.30	1,511,139,504.51
应收利息	16,185,265.38	12,356,154.72
合计	3,208,711,289.29	2,604,996,442.43
其中: 存放在境外的款项总额		

注 1：其他货币资金包括：定期存款 1,863,900,000.00 元，协定存款 24,581,348.53 元，银行承兑汇票保证金 232,616,871.55 元，内保外贷保证金 16,049,312.50 元，远期锁汇保证金 2,768,792.47 元，支付宝、微信账户余额 334,438.89 元，电商平台保证金 10,051.36 元。

注 2：本集团期末存放于四川长虹集团财务有限公司（以下简称长虹财务公司，系经中国银监会批准的非银行金融机构）的款项合计 1,195,671,817.15 元。其中：活期存款 97,181,486.87 元，定期存款 1,011,584,830.28 元，保证金 86,905,500.00 元。

2. 交易性金融资产

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	755,000,000.00	805,000,000.00
其中：债务工具投资	755,000,000.00	805,000,000.00
权益工具投资		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	755,000,000.00	805,000,000.00

本期末债务工具投资包括：

银行名称	产品名称	期末余额	到期日
中国农业银行股份有限公司嘉兴王店支行	结构性存款	100,000,000.00	2021/9/24
中国农业银行股份有限公司嘉兴王店支行	结构性存款	50,000,000.00	2022/5/16
中国农业银行股份有限公司嘉兴王店支行	结构性存款	100,000,000.00	2021/10/20
中国农业银行股份有限公司嘉兴王店支行	结构性存款	150,000,000.00	2021/11/22
中国农业银行股份有限公司嘉兴王店支行	结构性存款	250,000,000.00	2021/11/29
中国光大银行股份有限公司嘉兴分行	结构性存款	100,000,000.00	2021/9/25
中信银行嘉兴秀洲支行	结构性存款	5,000,000.00	2021/7/21
合计		755,000,000.00	

3. 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇协议	39,680,019.72	19,365,795.56
合计	39,680,019.72	19,365,795.56

注：衍生金融资产期末余额较期初增加 20,314,224.16 元，增加 104.18%，主要系远期外汇公允价值变动所致。

4. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,529,803.43	5,042,499.18
商业承兑汇票	380,979,848.83	372,367,412.99
合计	413,509,652.26	377,409,912.17
减：坏账准备	25,878,152.99	14,632,137.47
账面价值	387,631,499.27	362,777,774.70

(2) 期末已用于质押的应收票据：无

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		60,005,773.75
合计		60,005,773.75

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	32,479,803.43	7.85			32,479,803.43
按组合计提坏账准备	381,029,848.83	92.15	25,878,152.99	6.79	355,151,695.84
其中：商业承兑汇票	380,979,848.83	92.14	25,828,152.99	6.78	355,151,695.84
银行承兑汇票	50,000.00	0.01	50,000.00	100.00	
合计	413,509,652.26	100.00	25,878,152.99	—	387,631,499.27

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,792,499.18	1.27			4,792,499.18
按组合计提坏账准备	372,617,412.99	98.73	14,632,137.47	3.93	357,985,275.52
其中：商业承兑汇票	372,367,412.99	98.66	14,382,137.47	3.86	357,985,275.52
银行承兑汇票	250,000.00	0.07	250,000.00	100.00	
合计	377,409,912.17	100.00	14,632,137.47	—	362,777,774.70

1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	224,394,124.03	2,243,941.24	1
3 个月-6 个月 (含 6 个月)	77,329,332.09	7,732,933.21	10
6 个月-1 年以内 (含 1 年)	79,256,392.71	15,851,278.54	20
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100
合计	381,029,848.83	25,878,152.99	—

(6) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	14,632,137.47	11,246,015.52				25,878,152.99
合计	14,632,137.47	11,246,015.52				25,878,152.99

(7) 本期实际核销的应收票据：无。

5. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	179,527,719.01	7.29	72,937,733.15	40.63	106,589,985.86
其中：承兑人为金融机构的应收信用证					
同一控制下和具有重大影响的关联方	106,361,814.36	4.32			106,361,814.36
其他有客观证据表明其存在明显减值迹象的应收款项	73,165,904.65	2.97	72,937,733.15	99.69	228,171.50
按组合计提坏账准备	2,284,039,118.99	92.71	56,906,808.68	2.49	2,227,132,310.31
其中：账龄组合	2,284,039,118.99	92.71	56,906,808.68	2.49	2,227,132,310.31
合计	2,463,566,838.00	100.00	129,844,541.83	—	2,333,722,296.17

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	105,794,839.35	9.63	76,240,061.58	72.06	29,554,777.77

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：承兑人为金融机构的应收信用证					
同一控制下和具有重大影响的关联方	29,059,633.09	2.64			29,059,633.09
其他有客观证据表明其存在明显减值迹象的应收款项	76,735,206.26	6.99	76,240,061.58	99.35	495,144.68
按组合计提坏账准备	993,265,225.58	90.37	31,748,386.53	3.20	961,516,839.05
其中：账龄组合	993,265,225.58	90.37	31,748,386.53	3.20	961,516,839.05
合计	1,099,060,064.93	100.00	107,988,448.11	—	991,071,616.82

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
知豆电动汽车有限公司	68,642,903.66	68,642,903.66	100	公司重组存在特别坏账风险
上海星易汽车空调股份有限公司	3,013,479.29	3,013,479.29	100	逾期应收时间较长，应收风险大
MONDIAL GROUP S.R.L.	447,137.35	447,137.35	100	逾期应收时间较长，应收风险大
FCA US LLC(原美国克莱斯勒 CHRYSLER)	456,343.00	228,171.50	50	外销客户回款期长，应收风险大
FREEZLAND LLC	279,761.22	279,761.22	100	逾期应收时间较长，应收风险大
上海电姆机器人有限公司	249,186.72	249,186.72	100	逾期应收时间较长，应收风险大
上海冬港贸易有限公司	77,093.41	77,093.41	100	对方无足够资产清偿
合计	73,165,904.65	72,937,733.15		

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	1,955,356,064.50	19,553,560.65	1
3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月)	295,782,829.51	29,578,282.95	10
6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)	30,421,688.90	6,084,337.78	20
1 年以上-2 年以内 (含 2 年)	1,053,076.88	526,538.44	50
2 年以上-3 年以内 (含 3 年)	1,306,851.70	1,045,481.36	80
3 年以上	118,607.50	118,607.50	100
合计	2,284,039,118.99	56,906,808.68	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,453,662,861.90
其中: 3 个月以内	2,070,000,487.15
3-6 个月	338,654,410.59
6 个月到 1 年	45,007,964.16
1-2 年	4,315,037.67
2-3 年	1,932,446.29
3 年以上	3,656,492.14
其中: 3-4 年	3,090,572.70
4-5 年	
5 年以上	565,919.44
合计	2,463,566,838.00

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
坏账准备	107,988,448.11	21,857,081.99		-51,950.29	52,938.56	129,844,541.83
合计	107,988,448.11	21,857,081.99		-51,950.29	52,938.56	129,844,541.83

注: 本期变动金额中的转销或核销-51,950.29 元系宁海县奥翔电塑有限公司破产清算收回部分货款所致。

(4) 本期核销的应收账款: 无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 651,352,676.62 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 26.44%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 78,094,009.32 元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

6. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,101,409,578.02	1,967,233,640.50
减: 坏账准备		
合计	1,101,409,578.02	1,967,233,640.50

(1) 期末已用于质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	180,958,276.71
合计	180,958,276.71

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	871,447,340.51	
合计	871,447,340.51	

7. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	486,333,344.67	99.86	178,903,559.86	99.77
1—2 年	685,601.41	0.14	406,392.92	0.23
2—3 年			4,967.01	0.00
3 年以上				
合计	487,018,946.08	100.00	179,314,919.79	100.00

注：预付账款期末余额较期初增加 307,704,026.29 元，增加 171.60%，主要系应对大宗材料涨价预付材料款增加所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 472,844,726.48 元，占预付款项期末余额合计数的比 97.09%。

8. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,736,381.76	19,670,796.22
合计	16,736,381.76	19,670,796.22

8.1 应收利息

(1) 应收利息分类：无

(2) 重要逾期利息：无

8.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,681,732.57	14,128,928.77
质量索赔款	7,845,587.32	9,005,166.52
职工借款	4,117,200.00	6,061,185.53
往来款	1,951,922.38	1,550,827.00
备用金	5,428,099.75	1,373,662.35
其他	1,867,377.65	506,268.22
合计	27,891,919.67	32,626,038.39

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	12,955,242.17			12,955,242.17
2021 年 1 月 1 日应收利息账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,799,704.26			1,799,704.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 06 月 30 日余额	11,155,537.91			11,155,537.91

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	9,609,940.90
其中: 3 个月以内	5,225,448.19
3-6 个月	2,191,215.47
6 个月到 1 年	2,193,277.24
1-2 年	8,608,462.59
2-3 年	2,814,949.94
3 年以上	6,858,566.24

账龄	期末余额
其中：3-4 年	2,984,647.67
4-5 年	1,265,902.99
5 年以上	2,608,015.58
合计	27,891,919.67

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他转入	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,955,242.17			1,799,704.26		11,155,537.91
合计	12,955,242.17			1,799,704.26		11,155,537.91

(5) 本期度实际核销的其他应收款：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
单位 1	质量索赔款	5,775,002.76	4 年以内	20.70	5,775,002.76
单位 2	质量索赔款	2,070,584.56	2 年以内	7.42	1,035,292.28
单位 3	备用金	1,370,725.08	1 年以内	4.91	
单位 4	保证金	1,000,000.00	4-5 年	3.59	
单位 5	保证金	1,000,000.00	1-4 年	3.59	
合计	—	11,216,312.40	—	40.21	6,810,295.04

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

9. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	233,373,607.19	24,757,696.67	208,615,910.52	181,818,493.05	32,224,206.30	149,594,286.75
在产品	154,912,056.77	3,794,723.70	151,117,333.07	130,251,780.59	11,590,835.18	118,660,945.41
库存商品	312,701,562.19	20,968,641.52	291,732,920.67	268,027,705.02	16,928,071.27	251,099,633.75
寄售及发出商品	451,858,287.17	9,621,202.49	442,237,084.68	790,159,660.55	10,698,695.76	779,460,964.79
委托加工物资	9,115,127.36	146,151.03	8,968,976.33	6,070,119.16	169,222.77	5,900,896.39
周转材料	2,375,547.63		2,375,547.63	250,509.09		250,509.09
合计	1,164,336,188.31	59,288,415.41	1,105,047,772.90	1,376,578,267.46	71,611,031.28	1,304,967,236.18

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他（注 1）	转回或转销	其他	
原材料	32,224,206.30	6,861,067.98	-544,244.52	13,783,333.09		24,757,696.67
在产品	11,590,835.18	274,126.96	-58,300.57	8,011,937.87		3,794,723.70
库存商品	16,928,071.27	4,490,105.60	-217,189.34	232,346.01		20,968,641.52
寄售及发出商品	10,698,695.76	7,144,780.89		8,222,274.16		9,621,202.49
委托加工物资	169,222.77	2,981.51		26,053.25		146,151.03
合计	71,611,031.28	18,773,062.94	-819,734.43	30,275,944.38		59,288,415.41

注 1：存货跌价准备本期增加中的其他系巴塞罗那公司存货跌价准备的外币折算差异。

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	账面余额高于可变现净值	本期销售或领用转销
在产品	账面余额高于可变现净值	本期完工入库转销
库存商品	账面余额高于可变现净值	本期销售转销
寄售及发出商品	账面余额高于可变现净值	本期销售转销
委托加工物资	账面余额高于可变现净值	本期完工入库后销售转销

10. 合同资产

(1) 合同资产情况

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	19,113,703.11	424,677.07	18,689,026.04	5,865,533.16	455,591.58	5,409,941.58
合计	19,113,703.11	424,677.07	18,689,026.04	5,865,533.16	455,591.58	5,409,941.58

(2) 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

项目	变动金额	变动原因
质保金	13,248,169.95	销售商品产生的质保金增加
合计	13,248,169.95	—

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	455,591.58	101,218.37	132,132.88		424,677.07
合计	455,591.58	101,218.37	132,132.88		424,677.07

11. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	59,069,390.15	75,079,481.97
预交企业所得税	4,091,386.49	
待摊保险费、庭审押金、技术许可费等	725,400.23	109,921.25
合计	63,886,176.87	75,189,403.22

12. 长期股权投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	97,275,272.35			1,075,615.20						98,350,887.55	
广东科龙模具有限公司	68,962,315.66			1,259,268.93						70,221,584.59	
嘉兴市安全生产培训股份有限公司	5,018,424.92									5,018,424.92	
合计	171,256,012.93			2,334,884.13						173,590,897.06	

13. 其他非流动金融资产

(1) 其他非流动金融资产情况

项目	期末余额	期初余额
权益工具	505,927,496.52	506,272,296.23
—按公允价值计量	505,927,496.52	506,272,296.23
合计	505,927,496.52	506,272,296.23

(2) 按公允价值计量的权益工具

被投资单位	期初公允价值	本期公允价值变动	期末公允价值
江西银行股份有限公司	6,272,296.23	-344,799.71	5,927,496.52
四川长虹集团财务公司	500,000,000.00		500,000,000.00
合计	506,272,296.23	-344,799.71	505,927,496.52

14. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	8,371,539.21
2.本期增加金额	
(1) 固定资产转入	
3.本期减少金额	
(1) 转入固定资产	
(2) 处置或报废	
4.期末余额	8,371,539.21
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	2,610,156.34
2.本期增加金额	182,403.74
(1) 计提或摊销	182,403.74
(2) 固定资产累计折旧转入	
3.本期减少金额	
(1) 转入固定资产累计折旧	
(2) 处置或报废减少累计折旧	
4.期末余额	2,792,560.08
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	

项目	房屋、建筑物
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	5,578,979.13
2.期初账面价值	5,761,382.87

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产：无

(3) 投资性房地产期末不存在减值迹象，未计提减值准备。

15. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,430,774,721.53	1,471,266,491.50
固定资产清理	7,335,605.45	2,688,105.80
合计	1,438,110,326.98	1,473,954,597.30

15.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑	仪器仪表	动力设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1.期初金额	908,712,780.77	146,362,594.65	112,519,872.76	1,676,738,190.41	44,316,207.58	77,818,752.82	2,966,468,398.99
2.本期增加金额	102,302.03	8,674,905.82	711,736.15	41,208,447.94	1,984,766.09	2,449,269.26	55,131,427.29
(1)购置	45,402.03	237,373.54	316,140.32	11,922,970.35	1,154,510.68	3,205,523.08	16,881,920.00
(2)在建工程转入	56,900.00	8,730,263.59	1,516,186.75	29,343,036.25	924,474.42	620,960.17	41,191,821.18
(3)投资性房地产转入							
(4)外币折算差		-292,731.31	-1,120,590.92	-57,558.66	-94,219.01	-1,377,213.99	-2,942,313.89
3.本期减少金额		1,811,500.42		93,584,810.20	878,015.12	373,064.62	96,647,390.36
(1)处置或报废		1,811,500.42		93,584,810.20	878,015.12	373,064.62	96,647,390.36
(2)转入投资性房地产							
4.期末余额	908,815,082.80	153,226,000.05	113,231,608.91	1,624,361,828.15	45,422,958.55	79,894,957.46	2,924,952,435.92
二、累计折旧							
1. 期初金额	201,301,969.17	117,202,712.22	81,553,889.96	976,686,322.13	37,389,992.42	57,933,488.92	1,472,068,374.82
2.本期增加金额	11,408,866.45	5,828,140.74	5,765,010.64	60,130,119.53	1,417,681.62	4,467,754.24	89,017,573.22
(1)计提	11,408,866.45	6,027,012.84	6,508,417.56	60,165,638.93	1,511,643.58	5,390,783.14	91,012,362.50
(2)投资性房地产转入							
(3)外币折算差		-198,872.10	-743,406.92	-35,519.40	-93,961.96	-923,028.90	-1,994,789.28
3.本期减少金额		1,727,961.13		87,013,672.93	834,326.91	355,144.11	89,931,105.08
(1)处置或报废		1,727,961.13		87,013,672.93	834,326.91	355,144.11	89,931,105.08
(2)转入投资性房地产							

项目	房屋建筑	仪器仪表	动力设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
4. 期末余额	212,710,835.62	121,302,891.83	87,318,900.60	949,802,768.73	37,973,347.13	62,046,099.05	1,471,154,842.96
三、减值准备							
1. 期初余额		136,300.70	143,186.76	22,766,862.35	5,567.67	81,615.19	23,133,532.67
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额		16,082.90		94,555.35		22.99	110,661.24
4. 期末余额		120,217.80	143,186.76	22,672,307.00	5,567.67	81,592.20	23,022,871.43
四、账面价值							
1. 期末账面价值	696,104,247.18	31,802,890.42	25,769,521.55	651,886,752.42	7,444,043.75	17,767,266.21	1,430,774,721.53
2. 期初账面价值	707,410,811.60	29,023,581.73	30,822,796.04	677,285,005.93	6,920,647.49	19,803,648.71	1,471,266,491.50

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
动力设备	323,550.00	264,089.31		59,460.69	
专用设备	8,939,193.70	7,622,921.59		1,316,272.11	
其他设备	448,804.76	435,340.62		13,464.14	
合计	9,711,548.46	8,322,351.52		1,389,196.94	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	7,369,123.94	3,778,788.44		3,590,335.50
合计	7,369,123.94	3,778,788.44		3,590,335.50

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本部幼儿园(三期)	545,165.14	原大股东华意电器(现已注销)抵债资产,因历史遗留问题无法办理产权证。	非教学用地,无法办理
上海威乐办公楼及厂房	2,744,169.12	规划范围外无法办理权证	
格兰博 2#机器人厂房	24,320,765.84	初步验收完成,终审资料已提交,还在审核中	预计在 2021 年底办理完成
格兰博 1#职工宿舍	28,546,995.60	初步验收完成,终审资料已提交,还在审核中	预计在 2021 年底办理完成

15.2 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
专用设备、仪器仪表等	7,335,605.45	2,688,105.80
合计	7,335,605.45	2,688,105.80

16. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	65,655,783.31	41,725,527.86
工程物资		
合计	65,655,783.31	41,725,527.86

16.1 在建工程

(1) 在建工程情况

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
升级及配套能力	4,130,246.32		4,130,246.32	7,890,289.80		7,890,289.80
铸造项目厂房	113,207.55		113,207.55			
加西贝拉 2019 年技改	89,552.71		89,552.71	107,973.36		107,973.36
加西贝拉 2020 年技改	7,526,220.05		7,526,220.05	7,577,031.57		7,577,031.57
加西贝拉 2021 年技改	4,871,142.27		4,871,142.27			
加西贝拉 T4 项目				189,643.36		189,643.36
双创项目	2,604,100.36		2,604,100.36	2,166,080.71		2,166,080.71
M3 项目	20,718,468.06		20,718,468.06	8,565,000.00		8,565,000.00
雷诺压缩机组装流水线				2,373,602.16		2,373,602.16
电动压缩机流水线技改项目	1,464,972.08	846,153.85	618,818.23	1,003,538.99	846,153.85	157,385.14
压缩机技改扩能项目	12,001,318.94	76,923.08	11,924,395.86	11,074,853.43	76,923.08	10,997,930.35
“年产 400 万台机器人”二期项目	12,789,907.13		12,789,907.13	1,559,921.06		1,559,921.06
智能化产业升级制造项目	269,724.77		269,724.77	94,747.65		94,747.65
虹华生产线				45,922.70		45,922.70
合计	66,578,860.24	923,076.93	65,655,783.31	42,648,604.79	923,076.93	41,725,527.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产/无形资产	其他减少	
升级及配套能力	7,890,289.80	7,658,541.41	10,224,810.65	1,193,774.24	4,130,246.32
铸造项目厂房		113,207.55			113,207.55
加西贝拉 2019 年技改	107,973.36	3,712.00	22,132.65		89,552.71
加西贝拉 2020 年技改	7,577,031.57	16,878,245.42	16,929,056.94		7,526,220.05
加西贝拉 2021 年技改		9,797,356.63	4,926,214.36		4,871,142.27
加西贝拉 T4 项目	189,643.36	0.00	56,900.00	132,743.36	
双创项目	2,166,080.71	4,595,335.49	4,157,315.84		2,604,100.36
M3 项目	8,565,000.00	12,743,202.58	589,734.52		20,718,468.06
雷诺压缩机组装流水线	2,373,602.16	286,007.61	2,659,609.77		
电动压缩机流水线技改项目	1,003,538.95	461,433.09			1,464,972.08
压缩机技改扩能项目	11,074,853.43	2,577,421.00	1,485,376.10	165,579.35	12,001,318.94
“年产 400 万台机器人”二期项目	1,559,921.06	11,229,986.07			12,789,907.13
智能化产业升级制造项目	94,747.65	269,724.77	94,747.65		269,724.77
虹华荆州生产线基地	45,922.70		45,922.70		

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	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
升级及配套能力	199,500,000.00	60.00%	60.00%				募集资金
铸造项目厂房	44,010,000.00	0.25%	0.12%				自有资金
加西贝拉 2019 年技改	23,200,000.00	75.94%	100.00%				自有资金
加西贝拉 2020 年技改	32,950,000.00	99.00%	99.00%				自有资金

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	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
加西贝拉 2021 年技改	31,800,000.00	30.81%	20.00%				自有资金
加西贝拉 T4 项目	58,000,000.00	100.00%	100.00%				自有资金
双创项目	16,800,000.00	40.25%	50.00%				自有资金
M3 项目	26,600,000.00	80.00%	80.00%				自有资金
雷诺压缩机组装流水线	12,800,000.00	85.00%	85.00%				自有资金
电动压缩机流水线技改项目	1,483,430.00	50.00%	50.00%				自有资金
压缩机技改扩能项目	22,105,000.00	63.69%	64.00%				自有资金
“年产 400 万台机器人”二期项目	215,000,000.00	33.94%	34.66%				自有资金、募集资金
智能化产业升级制造项目	25,149,000.00	3.00%	4.00%				自有资金
虹华荆州生产线基地	45,922.70	100.00%	100.00%				自有资金

(3) 本期计提在建工程减值准备

项目	本期计提金额	计提原因
压缩机技改扩能项目-碟轴承机	76,923.08	该项目长期未验收, 且不具备使用价值
电动压缩机流水线技改项目-工业机器人	846,153.85	该项目长期未验收, 且不具备使用价值
合计	923,076.93	—

17. 使用权资产

项目	房屋建筑
一、账面原值	
1. 期初余额	451,927.46
2. 本期增加金额	
(1) 新增租赁	
(2) 企业合并增加	
(3) 汇率变动	
(4) 其他	
3. 本期减少金额	146,796.29
(1) 租赁到期	
(2) 企业合并减少	
(3) 其他	146,796.29
4. 期末余额	305,131.17
二、累计折旧	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	176,370.39
(1) 计提	176,370.39
(2) 企业合并增加	
(3) 汇率变动	
(4) 其他	
3. 本期减少金额	23,804.79
(1) 租赁到期	
(2) 企业合并减少	
(3) 其他	23,804.79
4. 期末余额	152,565.60
三、减值准备	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	
(1) 计提	
(2) 企业合并增加	
(3) 汇率变动	

项目	房屋建筑
(4) 其他	
3. 本期减少金额	
(1) 租赁到期	
(2) 其他	
4. 期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	152,565.57
2. 期初账面价值	451,927.46

18. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利	软件	商标权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	213,665,006.19	77,276,025.66	45,112,569.76	23,587,800.00	51,462,816.96	411,104,218.57
2. 本期增加金额	50,509,666.06	85,737.22	172,301.01		1,170,635.46	51,938,339.75
(1) 购置	50,509,666.06		296,327.15			50,805,993.21
(2) 在建工程转入						
(3) 内部研发		85,737.22			1,170,635.46	1,256,372.68
(4) 企业合并增加						
(5) 外币折算差额			-124,026.14			-124,026.14
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	264,174,672.25	77,361,762.88	45,284,870.77	23,587,800.00	52,633,452.42	463,042,558.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	41,275,425.59	28,161,336.37	29,648,899.20	1,766,805.78	28,863,359.69	129,715,826.63
2. 本期增加金额	2,300,816.77	3,025,727.79	2,105,438.76		7,207,482.79	14,639,466.11
(1) 计提	2,300,816.77	3,025,727.79	2,221,759.04		7,207,482.79	14,755,786.39
(2) 企业合并增加						
(3) 外币折算差额			-116,320.28			-116,320.28
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	43,576,242.36	31,187,064.16	31,754,337.96	1,766,805.78	36,070,842.48	144,355,292.74
三、减值准备						
1. 期初余额		3,994,373.31				3,994,373.31
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		3,994,373.31				3,994,373.31

项目	土地使用权	专利	软件	商标权	非专利技术	合计
四、账面价值						
1.期末账面价值	220,598,429.89	42,180,325.41	13,530,381.74	21,820,994.22	16,562,761.01	314,692,892.27
2.期初账面价值	172,389,580.60	45,120,315.98	15,463,670.56	21,820,994.22	22,599,457.27	277,394,018.63

(2) 未办妥产权证书的土地使用权：无。

19. 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
压缩机新品开发	627,844.67	4,799,637.65			5,427,482.32
柳汽 E35 项目		4,602.25			4,602.25
五菱 E50 压缩机		28,831.11			28,831.11
合众 E12 压缩机		52,286.11			52,286.11
河南御捷 QV20 项目					
东风御风 EM26 项目		2,433.63			2,433.63
智能扫地机器人项目研究	4,785,758.62	1,518,351.33	1,256,372.68	760,923.26	4,286,814.01
合计	5,413,603.29	6,406,142.08	1,256,372.68	760,923.26	9,802,449.43

本期末开发项目的研发进度情况：

类型	项目名称	子项目名称	研发类别	研发进度
资本化项目	压缩机新品开发	GUY72YC	压缩机新品开发	完成工艺性评审
	扫地机器人项目开发	GLB19/010-01005-GV320R-HC 智能扫地机与手持式组合机器人研发（中端全新产品）	新产品平台研发	已结项，准备转资
	扫地机器人项目开发	GLB20/020/01022APP 设计开发（G61-1A）	新产品平台研发	已结项，准备转资
	扫地机器人项目开发	GLB20/020-01021-智能消毒扫地一体机器人	新门类新品研发	已结项，准备转资
	扫地机器人项目开发	GLB21/010-01011 自主视觉导航产品	新产品平台研发	完成初样阶段，测试中
	扫地机器人项目开发	GLB20/010-01010 轻度 AI 视觉技术	中长期技术研发	完成 a 版样机，测试中

20. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
加西贝拉（注 1）	9,241,034.62					9,241,034.62
上海威乐（注 2）	111,025,477.80					111,025,477.80
长虹格兰博（注 3）	56,914,558.15					56,914,558.15
合计	177,181,070.57					177,181,070.57

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
加西贝拉（注 1）						
上海威乐（注 2）	91,325,541.70					91,325,541.70
长虹格兰博（注 3）	21,941,471.75					21,941,471.75
合计	113,267,013.45					113,267,013.45

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注 1：本公司 2002 年以现金 14,014.86 万元购入加西贝拉 53.78% 股权，对应享有的净资产为 13,090.76 万元。2007 年执行新企业会计准则进行追溯调整将购买股权价差确认为商誉。本期末，依据加西贝拉实际经营状况和经营规划测算，该商誉未发生减值。

注 2：子公司加西贝拉 2017 年以现金 17,149.37 万元购入上海威乐 75% 股权，对应享有的威乐公司可辨认净资产为 6,046.82 万元，确认商誉 111,025,477.80 元。

2018 年末，依据中联资产评估集团有限公司 2019 年 3 月 16 日出具的中联评报字[2019] 第 284 号《加西贝拉压缩机有限公司商誉减值测试所涉及的上海威乐汽车空调器有限公司相关资产组预计未来现金流量的现值项目评估报告》，上海威乐资产组整体可收回金额为 23,041.08 万元，根据加西贝拉应享有的份额确认商誉减值准备 20,358,064.01 元。

2019 年末，依据中联资产评估集团有限公司 2020 年 2 月 22 日出具的中联评报字[2020] 第 180 号《加西贝拉压缩机有限公司拟对合并上海威乐汽车空调器有限公司股权形成的商誉进行减值测试项目资产评估报告》，上海威乐商誉及相关资产组在评估基准日 2019 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值为 20,826.00 万元，基于评估结果，根据加西贝拉应享有的份额计算确认商誉减值准备 24,335,831.31 元。

2020 年末，依据四川天健华衡资产评估有限公司 2021 年 3 月 5 日出具的川华衡评报（2021）号第 28 号《加西贝拉压缩机有限公司商誉减值测试涉及的上海威乐汽车空调器有

限公司含商誉资产组在 2020 年 12 月 31 日的可收回金额》，上海威乐商誉及相关资产组在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值为 10,474.72 万元，基于评估结果，根据加西贝拉应享有的份额计算确认商誉减值准备 46,631,646.38 元。

注 3：本公司 2018 年以现金 32,615.10 万元增资长虹格兰博，取得 55.75% 股权，对应享有的长虹格兰博可辨认净资产为 26,923.64 万元，确认商誉 56,914,558.15 元。

2020 年末，依据四川天健华衡资产评估有限公司 2021 年 3 月 5 日出具的川华衡评报（2021）号 27 号《长虹华意(000404.oc)商誉减值测试涉及的长虹格兰博科技股份有限公司含商誉的资产组在 2020 年 12 月 31 日的可收回金额资产评估报告》，在满足评估假设条件下，长虹格兰博含商誉的资产组的账面值为 39,390.88 万元，可收回金额为 35,455.18 万元。基于评估结果，根据长虹华意应享有的份额计算确认商誉减值准备 21,941,471.75 元。

（4）说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期（2021 年-2025 年）现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.00%-14.00%，预测期以后为稳定期（2025 年以后），稳定期的现金流量根据增长率 0 推断得出，该增长率和其他社会服务总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

21. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
NETO 技术许可费	3,247,288.15				3,247,288.15
合计	3,247,288.15				3,247,288.15

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	240,360,183.14	37,101,650.51	226,460,786.88	33,973,804.73
预提费用和预计负债	100,808,099.79	15,121,214.96	94,665,987.80	14,199,898.17
公允价值变动			103,697.44	15,554.62
可抵扣亏损			12,012,929.38	2,914,112.81

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
内部交易未实现利润	4,997,288.22	749,593.23	7,719,757.67	1,157,963.65
递延收益	4,699,631.26	704,944.69	2,628,733.33	394,310.00
合计	350,865,202.41	53,677,403.39	343,591,892.50	52,655,643.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	82,504,425.18	12,375,663.78	64,435,281.80	9,665,292.27
固定资产加速折旧税额差异	139,636,114.24	20,945,416.99	142,067,682.89	21,310,152.43
其他非流动金融资产公允价值变动	1,977,496.52	296,624.48	2,415,986.50	371,767.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	19,920,759.45	2,988,113.93	19,365,795.56	2,904,869.34
合计	244,038,795.39	36,605,819.18	228,284,746.75	34,252,081.04

23. 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
预付设备及工程款	5,121,944.02	1,767,556.77
合计	5,121,944.02	1,767,556.77

24. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		
质押借款	60,005,773.75	24,287,212.53
保证借款	24,000,000.00	91,000,000.00
信用借款	1,015,585,474.00	1,028,548,350.00
应付利息	3,329,051.29	5,261,110.04
合计	1,102,920,299.04	1,149,096,672.57

(2) 已逾期未偿还的短期借款：无。

25. 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇协议	139,867.69	103,697.44
合计	139,867.69	103,697.44

26. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,417,297,108.91	2,449,466,575.80
商业承兑汇票	3,000,000.00	
合计	3,420,297,108.91	2,449,466,575.80

注：期末银行承兑汇票中，长虹财务公司电子银行承兑汇票余额为 391,763,382.5 元。期末无已到期未支付的应付票据。

27. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
合计	2,503,070,804.15	2,114,231,699.37
其中：账龄 1 年以上金额	26,698,060.15	22,205,930.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	3,634,523.50	工程暂未结算
单位二	2,084,325.47	协商一致
单位三	2,394,585.65	产品存在质量问题
单位四	1,233,044.30	产品存在质量问题
单位五	1,098,200.77	工程暂未结算
合计	10,444,679.69	

28. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
合计		288,537.74
其中：账龄 1 年以上金额		

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项。

29. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合计	27,885,653.64	57,568,651.97
其中：账龄 1 年以上金额	1,930,392.52	1,872,027.67

(2) 合同负债的账面价值在本期发生的重大变动情况

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-29,682,998.33	预收客户货款减少
合计	-29,682,998.33	—

30. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	102,991,531.90	365,323,312.70	407,526,245.98	60,788,598.63
离职后福利-设定提存计划	130,762.92	25,582,454.84	25,627,510.46	85,707.30
辞退福利	28,212,110.80	2,061,363.47	6,382,296.97	23,891,177.30
合计	131,334,405.62	392,967,131.01	439,536,053.41	84,765,483.23

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	85,014,457.61	323,665,680.19	365,063,867.73	43,616,270.08
职工福利费		16,809,433.16	16,774,721.76	34,711.40
社会保险费	84,956.28	15,587,738.58	15,615,161.90	57,532.96
其中：医疗保险费	71,325.23	14,064,212.30	14,091,385.29	44,152.24
工伤保险费	5,706.02	1,055,926.84	1,058,640.90	2,991.96
生育保险费	7,925.03	467,599.44	465,135.71	10,388.76
住房公积金	635,701.00	7,358,275.78	7,514,361.78	479,615.00
工会经费和职工教育经费	17,256,417.01	1,902,184.99	2,558,132.81	16,600,469.19
合计	102,991,531.90	365,323,312.70	407,526,245.98	60,788,598.63

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	126,800.41	23,101,453.56	23,145,143.87	83,110.10
失业保险费	3,962.51	699,161.28	700,526.59	2,597.20
企业年金缴费		1,781,840.00	1,781,840.00	
合计	130,762.92	25,582,454.84	25,627,510.46	85,707.30

31. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,716,855.84	26,659,436.70
房产税	3,670,450.15	3,878,816.89
增值税	465,897.91	2,920,411.70

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	1,207,697.12	2,372,219.35
城市维护建设税	1,241,381.90	1,806,321.64
个人所得税	1,082,560.13	922,048.18
土地使用税	717,641.49	666,612.24
其他税费、基金	615,724.60	480,401.13
消费税	24,756.39	21,257.18
合计	11,742,965.53	39,727,525.01

注：应交税费期末余额较期初余额减少 27,984,559.48 元，减少 70.44%，主要系缴纳上年度企业所得税所致。

32. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	126,520,207.10	133,434,724.23
合计	126,520,207.10	133,434,724.23

32.1 应付利息

- (1) 应付利息分类：无。
- (2) 重要的已逾期未支付的利息：无。

32.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
已发生尚未报销的费用	45,518,634.21	50,128,922.16
押金、保证金	34,933,443.46	41,343,060.38
预提三包损失费	23,145,541.42	26,460,469.88
暂收应付及暂扣款项	10,490,081.18	9,471,778.65
往来款	4,512,650.31	447,054.10
其他	7,919,856.52	5,583,439.06
合计	126,520,207.10	133,434,724.23

- (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

33. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	116,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的租赁负债	154,362.39	401,398.96
应付利息	213,000.00	300,437.50
合计	116,367,362.39	60,701,836.46

注：本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司江西省分行签订《并购贷款合同》及《最高额质押合同》，公司以持有的长虹格兰博 9587 万股股份（占长虹格兰博总股本的 68.42%）向银行质押申请 2.4 亿元并购贷款，用于置换本公司收购长虹格兰博股权的部分并购款，贷款利率为央行三年期贷款基准利率下浮 5%，贷款期限为 36 个月。2019 年 3 月 21 日办理了长虹格兰博 9587 万股股份的质押手续。目前已还款 1.24 亿元，借款终止日 2022 年 5 月 29 日，剩余长期借款 1.16 亿元，全部重分类到一年内到期的非流动负债。

34. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,144,270.99	5,812,884.25
应收票据背书未终止确认所对应的应付账款		4,792,499.18
合计	2,144,270.99	10,605,383.43

35. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	110,000,000.00	168,000,000.00
合计	110,000,000.00	168,000,000.00

注：本公司与中国进出口银行江西省分行签订《借款合同（出口卖方信贷）》，向银行申请 1.1 亿元出口卖方信用贷款，贷款利率为固定年利率 2.7%，贷款期限为 24 个月。

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	其中：一年内到期的长期借款
中国进出口银行江西省分行	2021-4-21	2023-4-20	RMB	固定利率 2.7%	60,000,000.00	
中国进出口银行江西省分行	2021-5-26	2023-5-25	RMB	固定利率 2.7%	50,000,000.00	
合计					110,000,000.00	

36. 租赁负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
租赁负债	46,428.50		46,428.50	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	46,428.50		46,428.50	

37. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	39,082,361.12	39,424,385.85
其中：退休人员	16,791,667.27	18,057,072.20
在职人员	22,290,693.85	21,367,313.65
合计	39,082,361.12	39,424,385.85

(2) 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	39,424,385.85	38,741,134.41
计入当期损益的设定受益成本	1,403,763.52	1,406,160.72
1.当期服务成本	394,400.20	389,723.46
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额	1,009,363.32	1,016,437.26
其他变动	1,745,788.25	2,276,398.56
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	1,745,788.25	2,276,398.56
期末余额	39,082,361.12	37,870,896.57

38. 递延收益

(1) 递延收益分类

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	134,372,466.72	3,757,359.00	3,402,486.20	134,727,339.52	详见(2)
合计	134,372,466.72	3,757,359.00	3,402,486.20	134,727,339.52	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相 关
财政拨款 HYE 项目款	261,339.26		130,669.66		130,669.60	与资产相关
600 万台高效、商用压缩机财政补贴	4,042,500.00		61,250.00		3,981,250.00	与资产相关
200 万台绿色环保高效冰箱压缩机	7,550,000.00		125,000.00		7,425,000.00	与资产相关
绿色集成体项目	8,024,000.00		408,000.00		7,616,000.00	与资产相关
高新区 18 年工业技术改造专项中央基建投资补助	26,959,333.33		1,526,000.00		25,433,333.33	与资产相关
2018 年智能制造新模式应用项目资金	6,480,000.00		54,000.00		6,426,000.00	与资产相关
SLIM 项目发改投资款	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
年产 200 万台无氟变频冰箱压缩机生产线技术改造项目补助	1,080,000.00				1,080,000.00	与资产相关
扩建年产 200 万台 T 系列小型高效冰箱压缩机生产线技术改造项目补助	600,000.00				600,000.00	与资产相关
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目	1,656,000.00				1,656,000.00	与资产相关
工业和信息产业支持款(1000 万台压缩机生产线设备自动化改造)	682,450.00				682,450.00	与资产相关
市财政局拨款(1000 万台压缩机生产线自动化改造)	841,300.00				841,300.00	与资产相关
年产 250 万台超小型和变频压缩机生产线项目	1,419,780.00				1,419,780.00	与资产相关
续建年产 250 万台变频冰箱压缩机生产线技术改造项目	2,358,900.00				2,358,900.00	与资产相关
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目	16,420,000.00				16,420,000.00	与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相 关
压缩机生产线自动化改造	1,636,460.00				1,636,460.00	与资产相关
2016 年压缩机生产线自动化改造项目(机器换人)	3,966,060.00				3,966,060.00	与资产相关
浙江省第二批“三名”培育试点企业工程建设补助金 设立省级重点企业研究院	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
浙江省“三名”培育试点企业(浙政办发[2015]113 号)设立省级重点企业研究院	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
新建年产 200 万台 VM 系列生产线技术改造项目	5,350,640.00				5,350,640.00	与资产相关
高效变频冰箱压缩机智能制造新模式应用项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
信息化建设升级改造项目	889,360.00				889,360.00	与资产相关
新建年产 200 万台 VM 系列变频冰箱压缩机生产线技术改造项目	2,268,160.00				2,268,160.00	与资产相关
精密铣削加工设备技术开发项目补助 (注 5)	624,000.00		18,450.00	328,800.00	276,750.00	与资产相关
2018 年互联网创新发展工程及智能制造综合标准化与新模式应用补助项目(高效变频冰箱压缩机智能制造新模式应用项目)	900,000.00				900,000.00	与资产相关
2009 省光电子信息专项资金	45,832.27		25,000.02		20,832.25	与资产相关
2010 外贸公共服务平台建设专项资金	64,167.03		34,999.98		29,167.05	与资产相关
环境保护部保护对外合作中心	0.02				0.02	与资产相关
环保局清洗行业氢氟项目	1,361,190.00	346,800.00	83,810.00		1,624,180.00	与资产相关
荆州经济技术开发区企业奖励资金(2017 年度工业企业奖励资金)	143,333.26		10,000.02		133,333.24	与资产相关
2018 年度工业企业奖励资金-技改投资奖励	404,166.60		25,000.02		379,166.58	与资产相关
空气净化机器人产业化项目	1,433,333.33		200,000.00		1,233,333.33	与资产相关
家用智能机器人智能制造项目购买设备	120,000.00		20,000.03		99,999.97	与资产相关
市级冰箱压缩机生产线设备升级改造项目补助	3,380,300.00				3,380,300.00	与资产相关
高效节能全封闭制冷压缩机技术研究及产业创新服务平台补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
年产 250 万台 VM/T4 系列冰箱压缩机生产线补助	7,151,100.00				7,151,100.00	与资产相关
重点企业技术改造专项补贴	2,310,750.00		118,500.00		2,192,250.00	与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相 关
开发区财政局拨付 2019 年第一批省传统产业改造升级	572,250.00		31,500.00		540,750.00	与资产相关
开发区 2019 年工业企业技改投资奖励资金	288,229.97		15,580.02		272,649.95	与资产相关
2020 年市本级工业和科技产业扶持资金	75,400.00		7,800.00		67,600.00	与资产相关
2020 年湖南省第五批制造强省专项资金	1,000,000.00		49,999.98		950,000.02	与资产相关
红线外 10KV 专线建设款	836,008.27		104,501.03		731,507.24	与资产相关
锅炉改造补助	76,123.38		76,123.38			与资产相关
2020 年开发区企业生产设备奖励(注 1)		1,114,359.00			1,114,359.00	与资产相关
“135”工程升级版第二批标准厂房项目(注 2)		525,000.00	22,968.75		502,031.25	与资产相关
公租房奖补(注 3)		1,600,000.00	253,333.31		1,346,666.69	与资产相关
创新型省份建设专项资金(注 4)		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	134,372,466.72	4,086,159.00	3,402,486.20	328,800.00	134,727,339.52	

注 1：根据荆开管发[2021]1 号《荆州开发区管委会关于兑现 2020 年度企业奖励资金的通知》当年更新生产性设备投入在 300 万元以上的单个项目，按其投入总额的 10% 予以奖励，最高金额不超过 500 万元(该项奖励资金由市区两级各承担 50%)，华意荆州于 2021 年 3 月 2 日收到荆州经济技术开发区财政局国库集中收付中心拨付的 1,114,359.00 元，由于该笔资金补助还未全额到齐，该递延收益暂未摊销。

注 2：根据《湖南省财政厅关于下达部分 2020 年第二批“135”工程升级版奖补资金的通知》(湘财建指[2020]203 号)，湖南格兰博于 2021 年 1 月 21 日收到郴州市财政局高新区分局预算存款户拨付的 52.50 万元，用于年产 400 万台家用智能机器人厂房建设，该递延收益从 2019 年 10 月起按 40 年摊销，本期摊销 22,968.75 元。

注 3：根据《郴州高新区公共租赁住房建设“以奖代补”的实施方案》，湖南格兰博于 2021 年 2 月 10 日收到郴州市财政局高新技术产业开发区分局拨付的 160 万元，用于公共租赁住房建设，该递延收益从 2015 年 2 月起按 40 年摊销，本期摊销 253,333.31 元。

注 4：根据《湖南省财政厅湖南省科学技术厅关于下达 2020 年第八批创新型省份专项资金的通知》(湘财教指[2020]74 号)，湖南格兰

博于 2021 年 2 月 2 日收到郴州市财政局高新区分局预算存款户拨付的 50 万元，用于 VSLAM 和语义 SLAM 的智能机器人关键技术研究。

注 5：根据《工业和信息化部产业发展促进中心国家科技重大专项（民口）课题综合绩效评价工作细则（试行）》（产发[2019]13 号）文件的规定，上海威乐与北京工研精机股份有限公司共同参与精密、超精密数控机床创新能力平台建设项目，在课题综合绩效评价验收过程中综合验收得分没有达到要求，需退回结余中央财政资金，其中上海威乐 32.28 万元，详见机工研字[2021]1 号的通知。

39. 股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	695,995,979.00						695,995,979.00

40. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,567,833,833.26			1,567,833,833.26
原制度资本公积转入	4,359,863.34			4,359,863.34
其他资本公积	9,615,071.68			9,615,071.68
合计	1,581,808,768.28			1,581,808,768.28

41. 其他综合收益

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：							
其他非流动金融资产公允价值变动损益	7,711,031.54						7,711,031.54

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：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
外币财务报表折算差额	-2,860,472.97	66,825.65			66,825.65		-2,793,647.32
合计	4,850,558.57	66,825.65			66,825.65		4,917,384.22

42. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,412,271.62			65,412,271.62

43. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	969,099,073.38	868,623,769.44
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	969,099,073.38	868,623,769.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,858,024.28	48,075,043.75
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	69,599,597.90	13,919,919.58
本期期末余额	948,357,499.76	902,778,893.61

44. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,760,496,171.02	6,162,600,565.59	4,557,227,018.17	4,049,393,932.74
其他业务	42,716,494.29	34,304,773.39	22,937,802.77	19,351,024.18
合计	6,803,212,665.31	6,196,905,338.98	4,580,164,820.94	4,068,744,956.92

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额
按产品类型分类	6,760,496,171.02
其中：压缩机	4,933,678,731.29
原材料及配件	1,656,659,837.40
智能扫地机	91,396,050.33
电池	78,761,552.00
按经营地区分类	6,760,496,171.02
其中：国内	4,500,867,833.04
国外	2,259,628,337.98

(3) 前五名客户集团的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占全部营业收入比例 (%)
客户 1	760,489,301.00	11.18
客户 2	426,114,896.05	6.26

客户名称	营业收入金额	占全部营业收入比例 (%)
客户 3	411,176,875.00	6.04
客户 4	410,630,284.00	6.04
客户 5	290,211,534.00	4.27
合计	2,298,622,890.05	33.79

45. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,876,738.67	6,698,767.90
教育费附加	4,281,006.24	5,720,489.95
房产税	2,299,947.17	1,667,680.25
土地使用税	1,959,463.04	1,214,670.70
印花税	1,806,747.77	1,203,411.56
消费税	457,236.97	402,149.24
车船税	20,904.80	18,716.00
其他税费	247,825.42	221,610.82
合计	15,949,870.08	17,147,496.42

注：本期房产税、土地使用税增加，系上年税务局根据抗击疫情地方减免房产税、土地使用税相关政策，核准减免所致。

46. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	69,865,998.97	57,433,728.43
三包费	19,719,669.54	11,854,517.23
工资薪酬	8,690,809.39	8,475,794.27
市场支持费	7,908,658.24	10,340,904.48
保险费	5,229,143.43	3,353,491.18
仓储租赁费	3,020,695.86	4,725,776.16
差旅费	2,386,379.45	2,430,908.20
广告费	1,265,685.63	1,962,087.89
业务费	4,514,768.09	3,134,065.32
机物料消耗	2,358,496.28	1,394,239.44
办公费	1,104,283.43	119,584.57
其他	1,337,414.13	904,524.49
合计	127,402,002.44	106,129,621.66

47. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
工资和福利费	91,416,795.37	85,891,931.12
修理费	22,216,439.64	16,968,448.74
折旧及摊销	12,126,569.36	11,231,238.21
业务招待费	2,575,709.06	1,681,829.98
差旅费	1,198,811.88	951,846.98
低值易耗品摊销	1,549,639.94	745,881.69
水电和物料消耗费	2,670,913.40	1,641,708.27
车辆使用费	4,097,442.15	1,730,998.45
其他	14,820,243.09	18,026,416.00
合计	152,672,563.89	138,870,299.44

48. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	35,502,436.38	38,429,296.67
物料消耗	149,100,570.71	97,055,647.36
折旧摊销	15,625,044.38	15,159,638.38
能耗	1,023,724.79	1,235,338.39
检验认证费	4,931,591.17	4,055,224.15
其他	2,454,682.04	7,876,852.55
合计	208,638,049.47	163,811,997.50

49. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	20,867,170.45	26,873,374.17
减：利息收入	27,125,465.61	43,126,986.54
加：汇兑损失	17,875,824.00	-14,081,429.63
设定受益计划利息净额	1,009,363.32	1,016,437.26
其他支出	5,668,020.14	6,676,365.19
合计	18,294,912.30	-22,642,239.55

注：财务费用本期发生额较上期增加 40,937,151.85 元，增长 180.80%，主要系利息收入减少和汇兑损失增加所致。

50. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,610,199.99	12,523,832.95
合计	9,610,199.99	12,523,832.95

政府补助明细:

项目	本期金额	来源和依据	与资产/收益相关
递延收益转入	3,402,486.20		与资产相关
环保部函氢氯氟淘汰项目 IOC 资金	1,159,781.38	生态环境部对外合作与交流中心项目	与收益相关
开发区财政局企业奖励	1,075,000.00	荆开管发[2021]1 号	与收益相关
引入海外工程师奖励	898,900.00	嘉兴科技城管理委员会	与收益相关
研发投入奖励	646,900.00	嘉南财[2021]2 号嘉兴市南湖区财政支付中心	与收益相关
专利授权补助	454,500.00	嘉兴市南湖区市场监督管理局嘉南财[2021]51 号	与收益相关
南湖区高校毕业生就业见习补贴	427,700.00	嘉兴市南湖区人力资源和社会保障局	与收益相关
压缩机研发重点实验室奖励	250,000.00	嘉南财[2021]2 号, 嘉兴市南湖区财政支付中心	与收益相关
专精特新补助	200,000.00	上海市经信委文件(2020 年度“专精特新”中小企业名单通知)	与收益相关
投保出口信用保险补助	156,000.00	郴财外指[2020]27 号	与收益相关
外贸中小企业开拓市场项目专项资金	138,500.00	景德镇市市财政局	与收益相关
开放型经济发展专项资金	130,000.00	郴州高新技术产业开发区管理委员会	与收益相关
郴州市知识产权专项经费	100,000.00	郴财行指[2020]41 号	与收益相关
高新区支持外贸企业提升国际化经营能力项目资金	96,900.00	高新区管委会	与收益相关
电力变压器容量费补助	83,225.00	嘉兴市科技城管理委员会	与收益相关
个税手续费返还	67,551.33	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
郴州市财政局高新区分局开放型经济发展专项资金	59,200.00	郴州高新技术产业开发区管理委员会	与收益相关
商务局“三同”政策资金	45,400.00	景德镇市商务局	与收益相关
引智项目奖励	45,000.00	嘉兴科技城管理委员会	与收益相关
其他零星补助	30,256.08		与收益相关
纳税超千万贡献奖	30,000.00	嘉科工委[2021]1 号嘉兴科技城管理委员会	与收益相关
外经贸发展专项资金	28,500.00	荆财产发[2020]360 号	与收益相关
开发区财政局高新企业认定奖励	25,000.00	荆开管发[2021]1 号	
发明专利补助	20,000.00	嘉兴科技城管理委员会嘉科管[2021]7 号	
郴州市知识产权专项经费	18,400.00	郴财行指[2020]41 号	
市场监督管理局专利资助款	10,000.00	江西省市场监管局办公室关于印发《2021 年度江西省专利费资助专项申报指南》和《2020 年度江西省企业专利权质押融资成本补贴专项申报指南》的通知(赣	与收益相关

项目	本期金额	来源和依据	与资产/收益相关
		市监办知创[2020]2号)	
产业创新扶持资金补助	10,000.00	嘉科管[2018]75号嘉兴科技城管 理委员会	与收益相关
专利知识产权补贴奖励	1,000.00	《上海市专利资助办法》	与收益相关
合计	9,610,199.99		

51. 投资收益

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	2,334,884.13	3,216,102.64
处置衍生金融工具取得的投资收益	33,502,034.35	3,990,955.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,725,188.10	13,358,507.59
合计	42,562,106.58	20,565,566.22

注：投资收益期末余额较期初增加 21,996,540.36 元，增加 106.96%，主要系衍生金融资产处置收益增加所致。

52. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

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	20,314,224.16	-6,231,267.14
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	20,314,224.16	-6,231,267.14
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益	-344,799.71	-1,343,368.14
交易性金融负债	-36,170.25	-1,227,517.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-36,170.25	-1,227,517.17
合计	19,933,254.20	-8,802,152.45

注：公允价值变动收益本期发生额较上期增加 28,735,406.65 元，增加 326.46%，主要系衍生金融工具产生的公允价值变动收益增加所致。

53. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-11,246,015.52	-2,121,678.73
应收账款坏账损失	-21,857,081.99	-24,938,003.90
其他应收款坏账损失	1,799,704.26	-368,785.43
合计	-31,303,393.25	-27,428,468.06

54. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-18,773,062.94	-15,355,150.93

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
在建工程减值损失		
合同资产减值损失	30,914.51	
合计	-18,742,148.43	-15,355,150.93

55. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	1,514,952.62	-38,529.16	1,514,952.62
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,514,952.62	-38,529.16	1,514,952.62
其中：固定资产处置收益	1,514,952.62	-38,529.16	1,514,952.62
无形资产处置收益			
合计	1,514,952.62	-38,529.16	1,514,952.62

注：资产处置收益本期发生额较上期同期增加 1,553,481.78 元，增加 4,031.96%，主要是本期处置报废固定资产产生的收益增加所致。

56. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		7,000.00	
债务重组利得	9,515.60		9,515.60
非流动资产处置利得	442.48		442.48
清理无需支付的长期挂账应付款	477,076.72	1,870.00	477,076.72
罚金违约金及其他	3,833,328.80	2,522,558.89	3,833,328.80
合计	4,320,363.60	2,531,428.89	4,320,363.60

57. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	13,990.28		13,990.28
对外捐赠支出	323.28	3,000.00	323.28
罚款、滞纳金及赔偿金	39,032.22	45,215.98	39,032.22
其他	120,698.98	100,394.09	120,698.98
合计	174,044.76	148,610.07	174,044.76

58. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	15,627,348.98	13,383,379.48
递延所得税费用	1,331,978.73	-3,613,081.48
合计	16,959,327.71	9,770,298.00

59. 其他综合收益

详见本附注“六、39 其他综合收益”相关内容。

60. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,688,291.65	15,221,487.18
保证金、押金	1,077,293.77	692,068.60
水电房租费	52,266.20	95,111.46
废品处置收入	3,652,987.00	1,333,358.00
保险理赔款	134,317.41	51,425.76
往来及其他	4,567,461.67	4,339,637.27
合计	22,172,617.70	21,733,088.27

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	70,735,621.04	40,637,722.48
业务活动费	5,949,112.57	4,035,171.18
保险费	6,366,079.45	5,711,011.91
差旅费	3,400,220.49	4,272,942.78
保证金、押金	40,698.10	446,433.30
检验认证费	4,253,608.83	5,966,713.37
备用金	1,135,652.60	3,508,680.16
手续费	2,799,815.12	1,377,655.66
办公费	1,726,809.48	1,183,579.30
广告费	1,371,555.71	2,636,235.43
售后服务费	253,969.50	732,690.11
退休人员工资及春节慰问金	552,674.25	2,276,480.89
顾问咨询费	2,338,930.82	317,277.64
警卫消防费	638,000.00	809,885.00

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	3,432,274.68	3,379,931.51
会务费	19,333.00	774,264.09
中介服务费	1,199,832.86	1,416,404.41
车辆使用费	759,246.33	555,371.78
IT 建设费		235,456.49
律师诉讼费	49,166.68	34,000.00
环保费	1,658,601.50	1,774,995.46
市场支持及出口服务	4,804,644.46	4,538,237.62
往来及其他	6,772,264.35	23,979,248.34
合计	120,258,111.82	110,600,388.91

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限存款收回	4,120,000.00	
银行存款利息收入	26,158,761.56	42,754,948.88
远期外汇投资收益	7,108,108.60	2,351,136.16
远期外汇合约保证金	1,000,000.00	5,690,650.76
合计	38,386,870.16	50,796,735.80

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约损失	1,019,938.79	1,409,663.56
远期外汇合约保证金	1,000,000.00	1,601,130.36
手续费	5,496,000.00	4,650.30
融 E 购保证金	15.23	15.27
合计	7,515,954.02	3,015,459.49

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	60,005,773.75	
内保外贷保证金净减少		34,026,803.05
合计	60,005,773.75	34,026,803.05

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金净增加	84,739,801.58	
内保外贷手续费	1,162,810.74	344,632.46
偿还租赁负债本金和利息	185,272.19	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	86,087,884.51	344,632.46

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	94,111,890.99	82,180,307.94
加: 资产减值准备	50,045,541.68	15,308,679.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,012,362.50	75,209,028.02
无形资产摊销	14,755,786.39	14,175,797.97
长期待摊费用摊销	255,618.28	3,207,866.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-1,514,952.62	38,529.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-19,933,254.20	8,802,152.45
财务费用(收益以“-”填列)	11,617,528.83	-30,335,042.00
投资损失(收益以“-”填列)	-42,507,449.04	-36,264,004.12
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,354,387.25	562,999.42
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	2,353,738.14	1,183,810.10
存货的减少(增加以“-”填列)	199,919,463.28	271,355,684.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-795,142,626.92	135,668,961.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,141,812,106.86	-336,176,011.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	743,431,366.92	204,918,758.96
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	2,941,080,996.03	3,374,668,898.22
减: 现金的期初余额	2,321,815,076.64	2,684,323,046.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	619,265,919.39	690,345,852.19

(3) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	2,941,080,996.03	3,374,668,898.22
其中: 库存现金	46,644.15	102,921.72

项目	本期发生额	上期发生额
可随时用于支付的银行存款	1,052,218,564.46	1,504,699,583.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,888,815,787.42	1,869,866,393.18
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	2,941,080,996.03	3,374,668,898.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

61. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	267,630,293.26	保证金及不可随时支取的定期存款
应收款项融资	180,958,276.71	质押换票及贷款质押
交易性金融资产	755,000,000.00	封闭式理财类产品
长虹格兰博股权	373,329,259.02	借款质押
合计	1,576,917,828.99	

62. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	23,269,842.17	6.4601	150,325,507.38
欧元	12,263,458.38	7.6862	94,259,393.80
应收账款			
其中：美元	125,667,525.74	6.4601	811,824,783.03
欧元	38,814,834.04	7.6862	298,338,577.37
港币	1,139,280.00	0.8321	947,994.89
其他应收款			
其中：美元	10,678.00	6.4601	68,980.95
欧元	166,173.58	7.6862	1,277,243.37
短期借款			
其中：美元	31,300,000.00	6.4601	202,201,130.00
欧元	39,080,995.03	7.6862	300,384,344.00
应付账款			
其中：欧元	13,694,533.98	6.4601	88,468,058.98
美元	2,552,798.59	7.6862	19,621,320.54
日元	72,000.00	0.058428	4,206.82
其他应付款			
其中：欧元	484,335.70	7.6862	3,722,701.06

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付职工薪酬			
其中：欧元	585,244.17	7.6862	4,498,303.74
应付利息			
其中：欧元	48,076.84	7.6862	369,528.21

(2) 境外经营实体

境外经营实体	主要经营地点	记账本位币	选择依据
华意压缩机巴塞罗那有限责任公司	西班牙巴塞罗那	欧元	经营所在地货币

63. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	备注
与收益相关	6,207,713.79	其他收益	6,207,713.79	该项为本期直接收到的与收益相关的政府补助
与资产相关	3,402,486.20	其他收益	3,402,486.20	该项为递延收益摊销转入的与资产相关的政府补助
与资产相关	4,086,159.00	递延收益		该项为本期新增的与资产相关的政府补助

(2) 政府补助退回情况：

2017年11月20日，上海威乐与北京工研精机股份有限公司签订《国家科技重大专项子课题（任务）任务合同书》，共同参与精密、超精密数控机床创新能力平台建设项目的开发，主要负责子课题精密铣削加工设备技术开发。上海威乐于2019年8月19日累计收到北京工研精机股份有限公司拨付的项目补助款78万元。项目相关资产已于2018年12月验收，该递延收益从2019年1月起按10年摊销，但由于该项目于2020年12月25日完成课题综合绩效评价验收过程中，综合验收得分没有达到要求，根据《工业和信息化部产业发展促进中心国家科技重大专项（民口）课题综合绩效评价工作细则（试行）》（产发[2019]13号）文件的规定，专家组要求本课题参与单位应通过原渠道退回结余中央财政资金，其中上海威乐32.28万元，详见机工研字[2021]1号的通知。

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：无
2. 同一控制下企业合并：吸收合并虹华家电，注销台湾格兰博，新设华铸公司。
3. 反向收购：无
4. 处置子公司：无

5. 其他原因的合并范围变动：无

八、 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 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
华意巴塞罗那	巴塞罗那	巴塞罗那	生产	100.00		100.00	股权拍卖
华意荆州	荆州市	荆州市	生产	83.12	14.63	97.75	投资设立
华意科技	景德镇市	景德镇市	销售		57.60	60.00	投资设立
加西贝拉	嘉兴市	嘉兴市	生产	53.78		53.78	增资控股
加西贝拉科技	嘉兴市	嘉兴市	技术服务		27.43	51.00	投资设立
上海威乐	上海市	上海市	生产		40.34	75.00	企业合并
长虹格兰博	郴州市	郴州市	生产	68.42		68.42	企业合并
湖南格兰博	郴州市	郴州市	生产		68.42	100.00	企业合并长虹格兰博取得
华铸公司	景德镇市	景德镇市	生产	100.00		100.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

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
加西贝拉	46.22%	42,856,213.57		962,384,582.57
华意荆州	2.25%	227,405.11		4,978,713.29
长虹格兰博	31.58%	1,358,629.34		176,711,692.06

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
加西贝拉	5,721,024,334.11	930,135,346.55	6,651,159,680.66	4,477,974,917.11	98,149,472.60	4,576,124,389.71
华意荆州	766,656,855.85	83,884,297.88	850,541,153.73	649,195,613.32	4,174,741.98	653,370,355.30
长虹格兰博	473,681,604.10	265,208,442.96	738,890,047.06	205,031,128.75	7,866,781.11	212,897,909.86

(续表 1)

子公司名称	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
加西贝拉	4,478,033,710.37	884,925,871.61	5,362,959,581.98	3,282,849,143.22	98,615,222.60	3,381,464,365.82
华意荆州	713,045,551.43	86,383,537.46	799,429,088.89	609,419,482.77	2,939,473.04	612,358,955.81
长虹格兰博	448,845,396.81	294,241,027.43	743,086,424.24	175,568,159.50	12,080,133.62	187,648,293.12

(续表 2)

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
加西贝拉	4,590,717,199.00	92,722,227.54	92,722,227.54	774,346,160.56	3,088,937,949.00	72,935,985.08	72,935,985.08	-19,709,847.12
华意荆州	613,189,875.13	10,106,893.89	10,106,893.89	64,666,586.88	359,971,214.28	10,098,731.13	10,098,731.13	16,361,311.88
长虹格兰博	184,773,583.20	4,302,182.83	4,302,182.83	21,918,473.10	3,088,937,949.00	72,935,985.08	72,935,985.08	-19,709,847.12

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。
- (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：无。

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情况：无

3. 在合营企业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	简称	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	
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	容声塑胶	佛山市	佛山市	生产	29.95		权益法
广东科龙模具有限公司	科龙模具	佛山市	佛山市	生产	29.89		权益法
嘉兴市安全生产培训股份有限公司	嘉兴安培	嘉兴市	嘉兴市	服务		40.00	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	容声塑胶	科龙模具	嘉兴安培	容声塑胶	科龙模具	嘉兴安培
流动资产	396,589,380.47	328,599,285.80	11,337,449.15	379,546,147.97	319,689,391.39	10,981,184.09
其中：现金和现金等价物	91,291,838.22	117,593,583.90	9,902,417.67	142,061,973.31	168,238,266.38	8,217,581.47
非流动资产	84,054,306.36	31,570,646.02	798,863.10	78,717,004.42	33,878,273.68	3,214,247.84
资产合计	480,643,686.83	360,169,931.82	12,136,312.25	458,263,152.39	353,567,665.07	14,195,431.93
流动负债	149,582,004.99	123,908,198.92	301,842.73	131,878,570.68	122,042,379.12	1,932,220.95

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	容声塑胶	科龙模具	嘉兴安培	容声塑胶	科龙模具	嘉兴安培
非流动负债	1,613,616.36	1,139,733.66		1,571,747.68	791,030.76	
负债合计	151,195,621.35	125,047,932.58	301,842.73	133,450,318.36	122,833,409.88	1,932,220.95
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	329,448,065.48	235,121,999.24	11,834,469.52	324,812,834.03	230,734,255.19	12,263,210.98
按持股比例计算的净资产份额	98,669,695.61	70,277,965.57	4,733,787.81	97,275,272.35	68,962,315.66	4,905,284.39
调整事项						
-商誉			108,467.98			108,467.98
-内部交易未实现利润						
-其他			4,672.55			4,672.55
对联营企业权益投资的账面价值	98,669,695.61	70,277,965.57	4,733,787.81	97,275,272.35	68,962,315.66	5,018,424.92
存在公开报价的联营企业权益投资公允价值						
营业收入	247,544,056.25	96,096,533.40	4,898,716.61	200,217,068.13	99,240,827.91	2,317,697.00
财务费用	-517,429.29	292,027.40	-34,585.18	-1,095,941.23	-487,931.00	-5,404.37
所得税费用	641,742.13	-266,505.50	40,991.04	1,730,062.47	111,537.18	51,677.87
净利润	3,591,597.46	4,213,264.53	2,537,083.14	8,312,631.76	973,846.48	1,088,905.25
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	3,591,597.46	4,213,264.53	2,537,083.14	8,312,631.76	973,846.48	1,088,905.25
本季度收到的来自联营企业的股利						

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制：无

- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无
 - (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
 - (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无
- 4. 重要的共同经营：无
 - 5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 06 月 30 日，除外币货币性项目所述资产及负债、预付款项、预收款项中的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于 2021 年 06 月 30 日的公允价值为人民币 39,540,152.03 元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本附注“六、52 公允价值变动收益”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 06 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 116,213,000.00 元，及人民币、美元和欧元计价的固定利率合同，金额为 1,212,920,299.04 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。

对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格采购和销售各类产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2021 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名（金额合计：651,352,676.62 元）外，本集团无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2021 年 06 月 30 日，本集团尚未使用的银行授信额度为 37.87 亿元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 25.99 亿元。

十、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

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 债务工具投资			755,000,000.00	755,000,000.00
2. 权益工具投资	5,927,496.52		500,000,000.00	505,927,496.52
3. 衍生金融资产	39,680,019.72			39,680,019.72
4. 应收款项融资		1,101,459,578.02		1,101,459,578.02
持续的公允价值计量的资产总额	45,467,648.55	1,101,459,578.02	1,255,000,000.00	2,401,927,226.57
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1. 交易性金融负债				
2. 衍生金融负债	139,867.69			139,867.69
持续的公允价值计量的负债总额	139,867.69			139,867.69

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

权益工具投资根据公开交易市场最后一个交易日收盘价格确定。

衍生金融资产依据各月最后一个工作日签约银行提供的远期外币结汇汇率报价，与本集团已签订的远期交易锁定的汇率价格之间的差额做为相关市价依据。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，期限较短，面值与公允价值相近。

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

在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了对公允价值的最佳估计。

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
四川长虹电器股份有限公司	绵阳	生产	4,616,244,222.00	30.60	30.60
四川长虹电子控股集团有限公司	绵阳	投资	3,000,000,000.00		30.60

绵阳市政府国有资产监督管理委员会持有长虹集团 90% 的股权，是本公司的最终控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川长虹电器股份有限公司	4,616,244,222.00			4,616,244,222.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
四川长虹电器股份有限公司	212,994,972.00	212,994,972.00	30.60	30.60

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。合营或联营企业本期末与本公司发生关联交易，也无前期关联交易形成的往来余额。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
四川长虹电子控股集团有限公司	最终控制方
四川长虹电器股份有限公司	控股股东
长虹美菱日电科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
江西美菱电器有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
深圳长虹科技有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川爱创科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川快益点电器服务连锁有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹空调有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹电子部品有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹格润环保科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹国际酒店有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
四川长虹集团财务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹民生物流股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹模塑科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹物业服务有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹新能源科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹智能制造技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹置业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川智易家网络科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
长虹美菱股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
长虹三杰新能源有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
浙江长虹飞狮电器工业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中科美菱低温科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹网络科技有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川佳虹实业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
长虹美菱生活电器有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
长虹国际控股（香港）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

- 1) 本期本集团向四川爱创科技有限公司购买生产配件 23,122,524.53 元。
- 2) 本期本集团接受四川长虹民生物流股份有限公司运输劳务 19,966,942.03 元。
- 3) 本期本集团向四川长虹智能制造技术有限公司购买生产设备 3,309,734.51 元。
- 4) 本期本集团向四川长虹电子部品有限公司购买原材料及变压器 1,725,800.02 元。
- 5) 本期本集团向长虹三杰新能源有限公司购买生产配件 991,227.61 元。
- 6) 本期本集团向四川长虹空调有限公司购买空调 778,899.08 元。
- 7) 本期本集团向四川长虹模塑科技有限公司购买生产配件 197,050.00 元。
- 8) 本期本集团向四川长虹新能源科技股份有限公司购买电芯 128,367.26 元。
- 9) 本期本集团接受深圳长虹科技有限责任公司房屋租赁 121,502.22 元。
- 10) 本期本集团接受四川长虹电器股份有限公司购买原材料 21,238.94 元。

11) 本期本集团接受四川长虹网络科技有限责任公司购买生产设备 87,600.00 元。

12) 本期本集团向四川智易家网络科技有限公司采购 AI 材料 6,536.28 元。

13) 本期本集团接受四川长虹物业服务有限责任公司物业管理服务 28,581.20 元。

14) 本期本集团接受四川快益点电器服务连锁有限公司 AI 多人监测仪安装费 242.72 元。

15) 本期本集团接受四川佳虹实业有限公司物业管理服务 3,282.96 元。

16) 本期本集团接受四川长虹电器股份有限公司房屋租赁 35,364.39 元。

本期本集团向关联方购买商品及接受劳务合计金额为 50,524,893.75 元。

(2) 销售商品/提供劳务

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
	(不含税)		(不含税)	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
长虹美菱股份有限公司	241,380,614.09	3.57	183,579,920.98	4.03
四川长虹格润环保科技股份有限公司	14,360,749.48	33.62	10,498,150.47	45.77
长虹美菱日电科技有限公司			4,965,806.48	0.11
中科美菱低温科技股份有限公司	5,638,932.41	0.08	1,585,210.77	0.03
长虹美菱生活电器有限公司	981,653.87	0.01		
四川爱创科技有限公司	891,170.09	0.01	838,722.09	0.02
四川长虹民生物流股份有限公司	539,454.53	1.26		
江西美菱电器有限责任公司	202,230.10	0.00	384,794.69	0.01
四川长虹置业有限公司			207,920.35	0.00
深圳长虹科技有限责任公司			42,654.87	0.00
长虹国际控股(香港)有限公司	7,420.56	0.00		
四川智易家网络科技有限公司	5,147.00	0.00	5,127.43	0.00
合计	264,007,372.13	—	202,108,308.13	—

报告期对四川长虹民生物流股份有限公司提供劳务，是因该公司租赁仓储费所致。报告期对四川长虹格润环保科技股份有限公司销售商品是废料收入，计入其他业务收入。

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

(1) 出租情况：无

(2) 承租情况：无

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
			本期发生额	上期发生额
深圳长虹科技有限责任公司	长虹格兰博科技股份有限公司	房屋租赁	121,502.22	120,214.26
四川长虹电器股份有限公司	长虹格兰博科技股份有限公司	房屋租赁	35,364.39	
合计			156,866.61	120,214.26

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	华意荆州	2000 万元	2018/1/1	2023/1/1	否
加西贝拉	上海威乐	3500 万元	2018/9/12	2021/9/11	否
加西贝拉	上海威乐	3000 万元	2019/5/14	2022/5/14	否
本公司	华意巴塞罗那	480 万欧元	2020/2/3	2021/2/26	是
本公司	华意巴塞罗那	413 万欧元	2020/3/26	2021/4/23	是
本公司	华意荆州	3000 万元	2020/6/10	2021/6/9	是
本公司	华意巴塞罗那	70 万美元	2020/9/22	2023/9/22	否
本公司	华意巴塞罗那	104 万欧元	2020/9/22	2023/9/22	否
本公司	华意巴塞罗那	400 万欧元	2020/9/24	2021/10/26	否
本公司	华意荆州	5000 万元	2020/10/12	2022/11/11	否
本公司	华意巴塞罗那	200 万欧元	2020/10/27	2021/3/28	是
本公司	华意巴塞罗那	525 万欧元	2020/10/27	2021/3/17	是
本公司	华意巴塞罗那	413 万欧元	2020/11/9	2021/12/8	否
本公司	湖南格兰博	1000 万元	2020/12/6	2021/12/6	否
本公司	华意巴塞罗那	400 万欧元	2020/12/18	2021/4/20	是
本公司	长虹格兰博	2000 万元	2020/12/21	2023/12/31	否
本公司	湖南格兰博	5100 万元	2020/12/21	2023/12/31	否
本公司	长虹格兰博	5000 万元	2021/1/19	2022/1/19	否
本公司	华意巴塞罗那	480 万欧元	2021/2/26	2022/2/26	否
本公司	华意巴塞罗那	525 万欧元	2021/3/17	2021/6/17	是
本公司	华意巴塞罗那	413 万欧元	2021/3/22	2022/4/18	否
本公司	长虹格兰博	2000 万元	2021/3/31	2022/3/31	否
本公司	湖南格兰博	3000 万元	2021/3/31	2022/3/31	否
本公司	华意巴塞罗那	400 万欧元	2021/4/20	2021/7/20	是
本公司	华意巴塞罗那	525 万欧元	2021/6/17	2021/8/17	否
加西贝拉	上海威乐	2000 万元	2021/6/21	2022/5/20	否

5. 关联方资金拆借

(1) 本期本集团在四川长虹集团财务有限公司开具电子银行承兑汇票 391,454,719.53

元。

(2) 本期末本集团存放在四川长虹集团财务有限公司的存款余额合计为 1,195,671,817.15 元, 本期度收取的利息为 18,772,492.77 元。

6. 关联方资产转让、债务重组情况: 无

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方				
其中: 四川长虹电器股份有限公司			90,000.00	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中: 长虹美菱股份有限公司	103,700,224.72		27,205,303.52	
中科美菱低温科技股份有限公司	1,534,243.85		733,628.53	
四川智易家网络科技有限公司	457.76		3,181.08	
四川爱创科技有限公司	999,788.47		908,719.95	
长虹美菱生活电器有限公司	119,679.00			
长虹国际控股(香港)有限公司	7,420.56			
四川长虹民生物流股份有限公司			75,800.00	
四川长虹国际酒店有限责任公司			43,000.00	
四川长虹智能制造技术有限公司			0.01	
合计	106,361,814.36		29,059,633.09	

2. 关联方预付款项

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中: 四川长虹智能制造技术有限公司	132,775.01			
合计	132,775.01			

3. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方				
其中: 四川长虹电器股份有限公司			24,000.00	

受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

其中：长虹美菱股份有限公司	500,000.00		500,000.00
四川长虹物业服务有限责任公司深圳分公司	15,592.50		15,592.50
深圳长虹科技有限责任公司	42,075.00		42,075.00
长虹美菱日电科技有限公司	200,000.00		200,000.00
合计	757,667.50		781,667.50

4. 关联方合同资产

关联方（项目）	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
长虹美菱股份有限公司	200,000.00		200,000.00	

5. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川长虹电器股份有限公司		199,272.27
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：四川长虹民生物流股份有限公司	3,892,545.88	705,626.47
四川长虹电子部品有限公司	913,150.76	841,401.34
长虹三杰新能源有限公司	156,644.43	160,742.56
四川长虹智能制造技术有限公司	2,952,247.00	2,664,263.44
四川长虹模塑科技有限公司景德镇分公司	165,409.40	44,533.30
四川爱创科技有限公司	11,507,487.82	2,081,908.12
四川长虹空调有限公司	45,200.00	
长虹美菱日电科技有限公司	1,685.97	
四川长虹新能源科技股份有限公司	38,250.00	106,389.65
浙江长虹飞狮电器工业有限公司		182,000.00
合计	7,086,573.28	6,986,137.15

6. 关联方合同负债

关联方（项目）	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
四川长虹格润环保科技股份有限公司	100000.11	1,426,815.00

7. 关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		

其中：四川长虹电器股份有限公司	220,002.73	365,704.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：四川长虹民生物流股份有限公司	2,012,208.46	2,012,208.46
四川长虹智能制造技术有限公司	150,000.00	
四川长虹格润环保科技股份有限公司	500,000.00	
合计	2,882,211.19	2,377,912.46

(四) 关联方承诺：无

十二、 股份支付：无

十三、 或有事项：无

十四、 承诺事项：本期无重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项：本期无重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响：无
2. 债务重组：无
3. 资产置换：无
4. 年金计划：无
5. 终止经营：无

6. 分部信息

(1) 2021 半年度分部报告 (万元)

项目	景德镇分部	荆州分部	嘉兴分部	郴州分部	其他	抵销	合计
营业收入	147,480.16	61,318.99	459,071.72	18,477.36	25,534.90	-31,561.86	680,321.27
其中：对外交易收入	135,287.24	56,882.83	448,982.31	18,477.36	20,691.53		680,321.27
分部间交易收入	12,192.92	4,436.16	10,089.41	0.00	4,843.37	-31,561.86	
营业费用	148,292.11	60,212.57	451,206.70	18,310.79	25,376.06	-31,411.96	671,986.27
营业利润 (亏损)	-1,360.88	1,189.59	10,686.21	465.53	-97.79	-190.17	10,692.49
资产总额	488,392.98	85,054.11	665,115.97	73,889.00	31,263.99	-128,115.18	1,215,586.89
负债总额	222,820.18	65,337.05	457,612.44	21,289.79	28,967.88	-24,500.01	771,513.34

(2) 2020 半年度分部报告 (万元)

项目	景德镇分部	荆州分部	嘉兴分部	郴州分部	其他	抵销	合计
营业收入	100,350.77	308,893.79	35,997.12	10,127.10	25,752.03	-23,104.33	458,016.48
其中：对外交易收入	90,819.61	303,596.05	34,197.39	10,127.10	19,276.33		458,016.48
分部间交易收入	9,531.16	5,297.75	1,799.73	0.00	6,475.70	-23,104.33	
营业费用	100,085.56	301,400.71	34,870.55	10,548.57	27,225.76	-22,690.13	451,441.02
营业利润 (亏损)	2,563.02	8,483.60	1,187.44	223.00	-1,472.68	-2,027.60	8,956.78
资产总额	509,303.61	478,118.81	62,321.76	64,040.49	41,632.47	-130,518.95	1,024,898.21
负债总额	234,160.23	287,296.98	45,450.97	13,333.22	38,816.82	-25,880.30	593,177.92

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司于 2017 年以 4.175 元/股的价格认购了郴州格兰博科技股份有限公司（后更名为长虹格兰博科技股份有限公司，以下简称“格兰博”或“目标公司”）非公开发行股份 7812 万股，并于 2017 年 9 月 26 日与格兰博及其 12 位股东（陈振兵、深圳格兰博科技有限公司、郴州博尚股权投资合伙企业、任颂柳、蔡玉兰、陆许辉、崔龙竹、田青、杭青、黄森芬、深圳市问库信息技术有限公司、深圳前海睿石成长股权投资基金管理有限公司（以下简称“睿石基金”），以下合称“格兰博 12 位股东”）签署了《格兰博股份认购协议》、《关于格兰博股份认购协议之对赌补偿协议》（以下简称“《对赌协议》”）；2018 年以 4.175 元/股的价格分别受让任颂柳、睿石基金持有的格兰博股份 1575 万股、200 万股，并于 2018 年 3 月 10 日与任颂柳、睿石基金签署了《股权转让协议》、《股权转让补充协议》。在《对赌协议》及《股权转让协议》中，本公司与格兰博 12 位股东约定了格兰博 2018-2020 年度的业绩目标，并约定了未完成业绩目标时应当承担相应的业绩补偿责任。

公司聘请具有证券、期货从业资格的信永中和会计师事务所对格兰博 2018、2019、2020 三年财务报表进行了审计并出具了无保留意见的审计报告，并于 2021 年 3 月 25 日出具《关于长虹华意压缩机股份有限公司股权收购涉及的被收购公司 2018-2020 年度对赌业绩完成情况说明的专项审核报告》（XYZH/2021CDAA40025），2018 年-2020 年格兰博业绩完成率 43.42%，未完成业绩承诺。

鉴于扫地机器人具有广阔的发展前景，充分调动专业管理团队的积极性，把握好未来一段时间快速增长机遇期，做优做强扫地机器人产业符合包括公司在内的各方长期最大利益。公司第八届董事会 2021 年第三次临时会议及公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于调整长虹格兰博科技股份有限公司对赌补偿方案的议案》。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	144,069,056.91	24.82			144,069,056.91
其中：承兑人为金融机构的应收信用证					
同一控制下和具有重大影响的关联方	144,069,056.91	24.82			144,069,056.91
其他有客观证据表明其存在明显减值迹象的应收款项					
按组合计提坏账准备	436,367,683.94	75.18	10,620,548.25	2.43	425,747,135.69
其中：账龄组合	436,367,683.94	75.18	10,620,548.25	2.43	425,747,135.69
合计	580,436,740.85	100	10,620,548.25	—	569,816,192.60

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	72,690,016.38	41.29			72,690,016.38
其中：承兑人为金融机构的应收信用证					
同一控制下和具有重大影响的关联方	72,690,016.38	41.29			72,690,016.38
其他有客观证据表明其存在明显减值迹象的应收款项					
按组合计提坏账准备	103,364,584.53	58.71	2,379,203.80	2.30	100,985,380.73
其中：账龄组合	103,364,584.53	58.71	2,379,203.80	2.30	100,985,380.73
合计	176,054,600.91	100.00	2,379,203.80	—	173,675,397.11

- 1) 按单项计提应收账款坏账准备：无
- 2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	367,819,275.07	3,678,192.75	1.00
3 个月以上 6 个月以内 (含 6 个月)	67,829,645.63	6,782,964.56	10.00
6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)	692,699.43	138,539.89	20.00
1 年以上-2 年以内 (含 2 年)			50.00
2 年以上-3 年以内 (含 3 年)	26063.81	20,851.05	80.00
3 年以上			100.00
合计	436,367,683.94	10,620,548.25	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	580,086,746.14
其中: 3 个月以内	455,961,684.75
3 个月-6 个月	109,799,723.07
6 个月-1 年	14,325,338.32
1-2 年	323,930.90
2-3 年	26,063.81
3 年以上	
其中: 3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	
合计	580,436,740.85

(3) 本期应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,379,203.80	8,241,344.45			10,620,548.25
合计	2,379,203.80	8,241,344.45			10,620,548.25

(4) 本期实际核销的应收账款: 无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	50,428,980.56	一年以内	8.69	
单位 2	43,996,456.68	一年以内	7.58	1,421,493.36
单位 3	23,529,755.62	一年以内	4.05	1,184,479.98
单位 4	20,027,900.40	一年以内	3.45	200,279.00
单位 5	22,534,133.92	一年以内	3.88	225,341.34

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	160,517,227.18		27.65	3,031,593.69

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,094,253.50	7,814,644.65
合计	23,094,253.50	7,814,644.65

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表范围内关联方	21,104,000.00	4,688,552.12
保证金	450,000.00	2,120,420.00
员工购房借款	1,594,700.00	995,000.00
员工备用金	73,060.50	395,836.68
社保金		234,895.85
其他	649,600.00	160,100.00
合计	23,871,360.50	8,594,804.65

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	780,160.00			780,160.00
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,053.00			3,053.00

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 06 月 30 日余额	777,107.00			777,107.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	22,268,046.46
其中: 3 个月以内	21,909,346.46
3 个月-6 个月	358,700.00
6 个月-1 年	
1-2 年	699,995.77
2-3 年	59,218.27
3 年以上	844,100.00
其中: 3-4 年	300,000.00
4-5 年	344,100.00
5 年以上	200,000.00
合计	23,871,360.50

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	780,160.00		3,053.00		777,107.00
合计	780,160.00		3,053.00		777,107.00

(5) 本期度实际核销的其他应收款: 无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
单位 1	并表内关联方	13,332,000.00	3 个月以内	55.85	
单位 2	并表内关联方	7,772,000.00	3 个月以内	32.56	
单位 3	保证金	1,000,000.00	5 年以上	4.19	
单位 4	保证金	450,000.00	4 年以上	1.89	
单位 5	社保金	300,000.00	5 年以上	1.26	
合计		22,854,000.00	—	95.75	

(7) 涉及政府补助的应收款项：无

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	1,179,698,397.82	26,927,990.98	1,152,770,406.84	1,114,698,397.82	26,927,990.98	1,087,770,406.84
对联营、合营企业投资	168,572,472.14		168,572,472.14	166,237,588.01		166,237,588.01
合计	1,348,270,869.96	26,927,990.98	1,321,342,878.98	1,280,935,985.83	26,927,990.98	1,254,007,994.85

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
加西贝拉压缩机有限公司	462,828,600.00			462,828,600.00		
华意压缩机(荆州)有限公司	92,229,127.00			92,229,127.00		
景德镇虹华家电部件有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
华意压缩机巴塞罗那有限公司	154,383,420.82			154,383,420.82		
长虹格兰博科技股份有限公司	400,257,250.00			400,257,250.00		26,927,990.98
景德镇华铸机械有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
合计	1,114,698,397.82	70,000,000.00		1,179,698,397.82		26,927,990.98

注 1：本公司于 2021 年 2 月 8 日召开第八届董事会 2021 年第一次临时会议，审议通过了《关于公司吸收合并全资子公司景德镇虹华家电部件有限公司的议案》。为降低内部交易和管理成本以及税负成本，提高运营效率，优化资源配置，公司拟吸收合并全资子公司景德镇虹华家电部件有限公司，吸收合并完成后，虹华公司独立法人资格将被注销。虹华公司全部资产、债权债务、业务、人员及其他一切权利与义务均由公司依法承继。2021 年 4 月，已完成对虹华公司吸收合并，冲减长期股权投资 500 万元。

注 2：本公司于 2021 年 4 月 20 日召开第八届董事会 2021 年第二次临时会议及 2021 年 5 月 13 日召开的 2020 年年度股东大会，审议

通过了《关于 2016 年配股募集资金-产业配套升级项目部分募集资金用途变更的议案》。为打通压缩机全产业链，实现向附加值相对较高的基础性产业延伸，稳定公司铸件供应价格体系，保障压缩机基础部件供应安全，促进公司高质量发展。公司已于 2021 年 5 月 17 日设立全资子公司景德镇华铸机械有限公司，建设以压缩机铸件为主铸造项目。2021 年 6 月 28 日，本公司向华铸公司支付投资款 7000 万元，增加长期股权投资 7000 万元。

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	97,275,272.35			1,075,615.20						98,350,887.55	
广东科龙模具有限公司	68,962,315.66			1,259,268.93						70,221,584.59	
合计	166,237,588.01			2,334,884.13						168,572,472.14	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,459,891,930.27	1,349,021,382.74	993,571,307.48	894,598,203.19
其他业务	14,909,678.71	12,195,022.67	9,936,375.85	5,027,032.08
合计	1,474,801,608.98	1,361,216,405.41	1,003,507,683.33	899,625,235.27

5. 投资收益

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		16,134,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,334,884.13	2,780,540.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,840,328.77	3,581,173.06
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益		
处置衍生金融工具取得的投资收益	4,441,673.20	382,818.90
合计	8,616,886.10	22,878,532.50

注：投资收益本期发生额较上期发生额减少 14,261,646.40 元，减少 62.34%，主要系本期子公司未分配股利所致。

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2021 年 8 月 5 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团 2021 年度非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	1,514,952.62	
计入当期损益的政府补助	9,610,199.99	
债务重组		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,160,476.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,146,318.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	75,431,948.10	
所得税影响额	11,338,298.75	
少数股东权益影响额（税后）	24,099,831.81	
合计	39,993,817.54	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2021 半年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.48	0.0702	0.0702
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.27	0.0128	0.0128

长虹华意压缩机股份有限公司

二〇二一年八月五日