



休普动力

NEEQ : 838892

山东休普动力科技股份有限公司

Shandong Super Motor Power Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	67

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吕宏、主管会计工作负责人李卫及会计机构负责人（会计主管人员）李卫保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人控制不当的风险	<p>吕宏、任国丽系公司的共同实际控制人，直接或间接共同控制公司超过 2/3 以上股份的表决权，具有直接影响公司重大经营决策的能力，可以凭借其控制地位，通过行使表决权的方式对公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响。如果公司治理结构不够完善，将存在实际控制人利用控股地位损害公司及其他股东利益的风险。</p> <p>应对措施：公司严格遵守并执行《公司法》、《证券法》，通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等相关制度安排，完善了公司经营管理与重大事项决策机制，避免控股股东及实际控制人不当控制现象的发生。</p>
2、高级管理人员和业务人才流失的风险	<p>作为高新技术企业，公司对技术人才和管理人才的需求较大，核心业务人员和优质管理人员是公司生存和发展的根本，也是公司竞争优势的关键所在。随着市场竞争加剧，企业间对人才争夺也将加剧，未来公司将可能面临核心业务人员和管理人员流失的风险，从而削弱公司的竞争力，对公司的未来发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将根据公司发展情况与需要，提升管理团队的</p>

	管理素质，加强人员培训管理，引进高级管理人才，确保管理人员与公司生产经营的情况相匹配，避免公司治理风险。
3、应收账款回款风险	<p>2021 年 6 月 30 日应收账款金额为 1,844,109.69 元。尽管公司已与各大新能源汽车公司建立了长期稳定的合作关系，且这些合作公司资金实力雄厚，信誉度较高，同时，休普动力自身也已遵循谨慎性原则计提了较为充分的应收账款坏账准备，并对陕西通家汽车股份有限公司应收账款按照 100%作了单项计提坏账准备，金额为 15,935,470.61 元。但仍存在不可预见的应收账款无法收回风险，对公司业绩和经营可能产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司在保持现有客户稳定的同时，将积极开发新的客户资源，从而避免由于某大客户自身的经营发生不利变化、或者减少甚至取消与本公司的合作而对公司生产经营带来不利影响的风险。制定客户的信用额度和信用期限管理制度，同时采取积极有效的措施针对前期的欠款进行追索，保障应收账款的合理周转。</p>
4、存货风险	<p>2021 年 6 月 30 日存货金额为 7,842,453.86 元，公司遵循谨慎性原则，计提了充分的存货跌价准备，累计计提的存货跌价准备金额为 9,720,297.24 元，对公司的利润产生了一定影响。</p> <p>应对措施：加强对宏观经济形势的把控，及时了解行情信息，根据原材料的行情走势，合理安排采购时机与采购数量。进一步消化库存材料，降低原材料的非正常损耗。加强存货管理，保持合理库存，提高存货周转率。</p>
5、未弥补亏损超过实收股本总额的风险	<p>截至 2021 年 6 月 30 日，公司未经审计的财务报表未分配利润累计金额-34,731,578.36 元，公司实收股本 27,770,000.00 元，未弥补亏损已超过公司股本总额。</p> <p>应对措施：公司将积极采取有效措施，加大创新力度，提高差异化竞争力水平，增加公司的盈利能力。在选择优质客户的基础上，不断拓宽获客渠道，提高公司业务发展持续能力。同时，加大应收账款的催收力度，降低坏账损失。</p>
6、现金流风险	<p>公司 2021 年半年度经营性活动的现金流量净额为-5,154,169.11 元，即公司报告期内的经营活动所产生的现金流量净额为负数。</p> <p>应对措施：建立资金预测制度，提前测定收支；严格进行资金的预算管理；积极利用股权融资，控制负债比率；做好应收账款的催收、降低存货资金的占用、做好短期投资和长期资产投资的规划。</p>
7、政策变化的风险	<p>对于公司所处的行业，国家出台了一系列的指导和财政补贴政策，但是对于低速电动车目前并没有统一的标准，一旦国家政策发生调整，不少低速的新能源汽车厂家或将受到一定的影响，进而影响到公司的产量。另外高速车厂家面对国家政策的补贴政策力度逐渐减少，将会有个较长的适应市场的过程，在这个过程中，部分企业也会受到影响进而影响公司的效益。</p> <p>应对措施：不断加强研发投入力度和研发能力，降低产品的成本，提高产品的竞争力，在稳定低速电机的市场的同时，加大对高速车的拓展力度，并不断研发出高性能、高质量、低成本</p>

	的产品来适应不断变化的市场。同时拓展充电桩、智能化产品市场，建立更宽的产品线和集成的产品应用方案。
8、持续经营能力的风险	<p>公司 2021 年半年度扣除非经营性损益后的净利润为-2,478,912.08 元，累计未分配利润-34,731,578.36 元。大客户陕西通家汽车股份有限公司欠款已终审，公司胜诉并查封（第一查封人）陕西通家汽车股份有限公司工业用地 501 亩，目前处于诉讼执行阶段。以上情况表明公司的持续经营能力存在不确定性。</p> <p>应对措施：努力开拓市场，通过技术革新和产品升级换代，积极开发适销系列产品。继续争取实际控制人的支持，积极向银行等金融机构融资，及时满足公司生产经营的资金需求，支持业务的发展，形成新的现金流，逐步提升公司经营性现金收入能力、逐步降低资金成本压力，直接增强盈利能力。深入分析公司面临的内部及外部环境压力，优化资源配置，开源节流，在努力争取更大市场空间的同时管控成本，提升公司盈利能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
休普、休普动力、休普科技、公司、本公司、股份公司、休普股份	指	山东休普动力科技股份有限公司
休普有限、有限公司	指	淄博休普电机电器有限公司, 更名前为淄博博山休普电机电器有限公司, 系休普股份前身
博酷电子	指	淄博博酷电子技术有限公司, 系休普股份全资子公司
陕西莺卓安	指	陕西莺卓安汽车销售有限公司
上海导萃	指	上海导萃智能科技有限公司
恒泰长财证券、主办券商	指	恒泰长财证券有限责任公司
大信会计师、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中银律师、律师	指	北京市中银律师事务所
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	山东休普动力科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《山东休普动力科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统、股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东休普动力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Super Motor Power Technology Co., Ltd.
	-
证券简称	休普动力
证券代码	838892
法定代表人	吕宏

二、 联系方式

董事会秘书	李卫
联系地址	山东省淄博市高新区中润大道宝山路口东
电话	0533-3988009
传真	0533-3982335
电子邮箱	lw@supmotor.com.cn
公司网址	http://www.supmotor.com.cn
办公地址	山东省淄博市高新区中润大道宝山路口东
邮政编码	255088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 1 月 7 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	工业-制造业-电气机械和器材制造业(C38)-电动机制造(C3812 其他未列明电气机械及器材制造(C3899))
主要业务	新能源汽车电机、电控系统和充电设备的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	新能源汽车电机、电控系统和充电设备的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	27,770,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（吕宏）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吕宏），一致行动人为（任国丽）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91370300771003410M	否
注册地址	山东省淄博市高新区中润大道宝山路口东	否
注册资本（元）	27,770,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	恒泰长财证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融街 33 号通泰大厦 c 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	恒泰长财证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,238,534.86	2,902,523.49	11.58%
毛利率%	8.59%	-2.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,471,917.07	-3,221,490.19	300.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,478,912.08	-4,242,230.92	41.57%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	37.32%	-16.68%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-14.30%	-21.97%	-
基本每股收益	0.23	-0.12	291.67%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	43,809,757.59	61,480,921.83	-28.74%
负债总计	23,233,093.53	47,376,174.84	-50.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,576,664.06	14,104,746.99	45.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.74	0.51	45.10%
资产负债率%（母公司）	44.28%	67.76%	-
资产负债率%（合并）	53.03%	77.06%	-
流动比率	2.91	0.41	-
利息保障倍数	57.56	-11.52	-

（三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,154,169.11	-2,443,555.70	-110.93%
应收账款周转率	0.16	0.13	-
存货周转率	0.16	0.13	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-28.74%	-7.38%	-
营业收入增长率%	11.58%	-38.63%	-
净利润增长率%	300.09%	18.10%	-

（五）补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 商业模式

公司所专注的电机、电控系统与充电设备业务都紧盯着新能源汽车产业，产品具有内在驱动力或者核心竞争力。目前拥有专利 29 项，拥有核心技术人员和多个不同领域的技术团队，主要为国内新能源汽车提供从电机到控制系统以及充电桩等较完整的产品解决方案。公司直接销售给国内新能源汽车的生产厂家，通过一流的检测设备和完善的质量保障体系，为客户提供高质量的产品并及时交付，按照合同约定实现公司的收入和利润来源。报告期内公司与国内多家应用高速电机和电机控制系统的厂家建立了合作关系。报告期内公司商业模式没有发生变化。

(二) 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,126,568.45	39.09%	1,788,444.28	2.91%	857.62%
预付账款	296,371.51	0.68%	165,086.11	0.0027	79.53%
其他应收款	12,621,828.58	28.81%	310,086.50	0.50%	3,970.42%
固定资产	3,688,765.15	8.42%	17,911,175.51	29.31%	-79.41%
在建工程	0.00	-	8,711,193.56	14.17%	-100%
无形资产	307,948.05	0.70%	21,672,555.81	0.3525	-98.58%
短期借款	0.00		9,599,000.00	15.61%	-100%
应付票据	0.00		2,000,000.00	3.25%	-100%
应付账款	7,899,237.52	18.03%	12,671,474.76	20.61%	-37.66%
应付职工薪酬	131,978.22	0.30%	1,071,035.04	1.74%	-87.68%
递延收益	953,829.44	21.77%	15,141,197.15	24.63%	-37.00%
其他应付款	5,295,814.16	12.09%	6,465,814.17	10.52%	-18.10%
资产合计	43,809,757.59	1.00	61,480,921.83	1.00	-28.74%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本期期末较本期期初增加857.62%，主要原因系收到土地使用权及厂房的部分补偿款所致。
- 2、预付账款：本期期末较本期期初增加79.53%，主要原因系公司支付供应商货款发票未结算所致。
- 3、其他应收款：本期期末较本期期初增加3,970.42%，主要原因系高新区管委会尚未支付的补偿款。
- 4、固定资产：本期期末较本期期初减少79.41%，主要原因系本期处置厂房所致。
- 5、在建工程：本期期末较本期期初减少 100.00%，主要原因系本期处置在建工程所致。
- 6、无形资产：本期期末较本期期初减少98.58%，主要原因系政府有偿收回公司土地使用权所致。
- 7、短期借款：本期期末较本期期初减少100.00%，主要原因系提前偿还银行贷款所致。
- 8、应付票据：本期期末较本期期初减少100.00%，主要原因系偿还到期银行承兑票据所致。
- 9、应付账款：本期期末较本期期初减少37.66%，主要原因系本期支付供应商货款所致。
- 10、应付职工薪酬：本期期末较本期期初减少87.68%，主要原因系本期支付员工工资所致。
- 11、递延收益：本期期末较本期期初减少37.00%，主要原因系部分财政补贴转为其他收益所致。

2、 营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	3,238,534.86	100.00%	2,902,523.49	100.00%	11.58%
营业成本	2,960,267.94	91.41%	2,988,543.98	102.96%	-0.95%
毛利率	8.59%		-2.96%		
销售费用	301,585.00	9.31%	383,708.15	13.22%	-21.40%
管理费用	1,604,060.55	49.53%	2,066,150.38	71.18%	-22.36%
研发费用	538,806.53	16.64%	720,970.20	24.84%	-25.27%
财务费用	111,809.89	3.45%	265,319.58	9.14%	-57.86%
其他收益	5,602,898.70	173.01%	848,950.94	29.25%	559.98%
信用减值损失	-689,674.41	-21.30%	-950,981.86	-32.76%	27.48%
资产减值损失	610,229.67	18.84%	385,537.55	13.28%	58.28%
资产处置收益	3,347,930.45	103.38%	12,647.49	0.44%	26,371.11%
营业利润	6,474,977.85	199.94%	-3,560,763.24	-122.68%	281.84%
营业外收入	173.59	0.01%	376,765.40	12.98%	-99.95%
营业外支出	3,234.37	0.10%	37,492.35	1.29%	-91.37%
净利润	6,471,917.07	199.84%	-3,221,490.19	-110.99%	300.90%
经营活动产生的现金流量净额	-5,154,169.11	-	-2,443,555.70	-	-110.93%
投资活动产生的现金流量净额	34,000,000.00	-	-25,996.22	-	130,888.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,751,604.55	-	2,602,610.50	-	-551.53%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用：本期较上年同期减少21.40%，主要原因系支付的职工薪酬减少所致。
- 2、管理费用：本期较上年同期减少22.36%，主要原因系处置固定资产、无形资产后，相关计提的折旧及摊销减少所致。
- 3、研发费用：本期较上年同期减少25.27%，主要原因系期末不再将上海导萃纳入报表合并范围所致。
- 4、财务费用：本期较上年同期减少57.86%，主要原因系提前偿还银行短期借款，贷款利息减少所致。
- 5、其他收益：本期较上年同期增加559.98%，主要原因系部分财政补贴转其他收益所致。
- 6、信用减值损失：本期较上年同期减少27.48%，主要原因系计提的坏账准备所致。
- 7、资产减值损失：本期较上年同期增加58.28%，主要原因系冲回计提的存货跌价准备所致。
- 8、资产处置收益：本期较上年同期增加26,371.11%，主要原因系处置无形资产、固定资产所致。
- 9、营业利润：本期较上年同期增加281.84%，主要原因是营业收入较上年同期增加11.58%，销售费用与上年同期相比减少21.40%、管理费用与上年同期相比减少22.36%、研发费用与上年同期相比减少25.27%、财务费用与上年同期相比分别减少57.86%、资产处置收益与上年同期相比增加26,371.11%等所致。
- 10、营业外收入：本期较上年同期减少99.95%，主要原因系上年同期冲减多计提土地使用税所致。
- 11、营业外支出：本期较上年同期减少91.37%，主要原因系上年同期缴纳税款滞纳金所致。
- 12、净利润：本期较上年同期增加300.90%，主要原因系营业收入较上年同期增加11.58%，销售费用与上年同期相比减少21.40%、管理费用与上年同期相比减少22.36%、研发费用与上年同期相比减少25.27%、财务费用与上年同期相比分别减少57.86%、资产处置收益与上年同期相比增加26,371.11%等所致。
- 13、本期经营活动产生的现金流量净额为：-5,154,169.11元，较去年同期减少110.93%，主要原因系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金同比减少39.25%，收到的其他与经营活动有关的现金同比增加598.41%，支购买商品、接受劳务支付的现金同比增加130.90%，付给职工以及为职工支付的现金同比增加44.28%等原因所致。
- 14、投资活动产生的现金流量净额为：34,000,000.00元，较去年同期增加130,888.25%，主要原因系报告期内处置固定资产、无形资产所致。

15、筹资活动产生的现金流量净额为：-11,751,604.55元，较去年同期减少551.53%，主要原因系报告期内筹资活动现金流入增长251.79%，支付的筹资活动现金流出增长630.04%等原因所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,347,930.45
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,602,898.70
非经常性损益合计	8,950,829.15
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	8,950,829.15

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 （空） ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则 第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1. 本公司作为出租人

本公司对于其作为出租人的租赁无需任何过渡调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。新租赁准则对于本公司作为出租人的租赁未产生重大影响。

2. 本公司作为承租人

本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用以下简化处理：将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号—租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司名称	公司类	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业	净利润
------	-----	------	------	-----	-----	----	-----

	型					收入	
淄博博酷电子技术有限公司	子公司	电子、电器的研发、生产、销售、技术服务、技术咨询、技术转让等	5,000,000.00	135,525.91	-8,315,172.75	0.00	-47,267.89
陕西莺卓安汽车销售有限公司	子公司	汽车、汽车零部件及饰品销售	9,000,000.00	10,751.32	-37,387.68	0.00	-1,247.62

主要控股参股公司情况说明

博酷电子为休普动力 100%的全资子公司，报告期内无销售收入，利润总额-47,267.89 元。

陕西莺卓安为休普动力 100%的全资子公司，报告期内无销售收入，利润总额-1,247.62 元。

报告期内无参股公司。

（二） 主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

七、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

八、 企业社会责任**（一） 精准扶贫工作情况**

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司合法、规范经营，依法纳税，在追求经济效益并保护股东利益的同时，充分地尊重和维护供应商、客户、消费者及员工的合法权益。公司为员工购买社会保险、建立和完善员工培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工长远发展。公司以和谐共赢为己任，以持续发展为导向，注重倾听客户及消费者的意见建议，积极维护消费者的合法权益。休普动力将以成就员工、回馈社会为己任，建立完善的薪酬福利机制回报员工，积极参与社会公益活动，回馈社会，将企业建设为有社会担当、有责任的组织。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	20,000,000.00	1,200,000.00

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
------	--------	------------	------	----------	------------

出售资产	2021-002	其他（土地及地上附着物）	51,003,190.00 元	否	否
------	----------	--------------	-----------------	---	---

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为优化山东省淄博市高新区产业结构布局，2021 年 2 月 23 日淄博高新技术产业开发区管委会与公司签署《土地收回及新项目扶持协议》，将公司持有权属证书登记号为鲁（2018）淄博高新区不动产第 006018 号的国有工业用地的使用权收回，面积为 54016 平方米（约 80 亩）。

本次土地收回事项涉及公司整体搬迁事宜，短时间内会影响公司正常的生产经营，本次事项对公司 2021 年度利润产生一定影响，最终会计处理将以会计师事务所审计结果为准。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 7 月 19 日	-	正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2016 年 7 月 19 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于规范关联交易的承诺函）	2016 年 7 月 19 日	-	正在履行中
挂牌	董监高	其他承诺（关于规范关联交易的承诺函）	2016 年 7 月 19 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于缴纳社保和公积金的承诺）	2016 年 7 月 19 日	-	正在履行中
挂牌	董监高	其他承诺（关于管理层诚信经营的承诺）	2016 年 7 月 19 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人共同签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司发生同业竞争。

2、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人共同签署了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺其及其所控制的其他企业避免与公司发生关联交易。

履行情况：在报告期内，相关人员均严格遵守了上述承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	银行存款	冻结	17,601.58	0.04%	诉讼
总计	—	—	17,601.58	0.04%	—

资产权利受限事项对公司的影响：

1、子公司银行账户被冻结，对公司的生产经营及财务状况没有产生影响，公司目前已积极与多方沟通，争取尽快解除公司银行账户的冻结。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,591,666	45.34%	0	12,591,666	45.34%
	其中：控股股东、实际控制人	3,900,000	14.04%	0	3,900,000	14.04%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,178,334	54.66%	0	15,178,334	54.66%
	其中：控股股东、实际控制人	11,700,000	42.13%	0	11,700,000	42.13%
	董事、监事、高管			0		
	核心员工			0		
总股本		27,770,000	-	0	27,770,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吕宏	13,300,000	0	13,300,000	47.89%	9,975,000	3,325,000	0	0
2	上海润普投资有限公司	4,217,500	0	4,217,500	15.19%	2,811,667	1,405,833	0	0
3	吕晓宇	3,000,000	0	3,000,000	10.8%	0	3,000,000	0	0
4	任国丽	2,300,000	0	2,300,000	8.28%	1,725,000	575,000	0	0
5	上海毓通投资中心（有限合伙）	1,660,000	0	1,660,000	5.98%	0	1,660,000	0	0
6	上海雍贤投资管理中心（有限合伙）	1,110,000	0	1,110,000	4.00%	0	1,110,000	0	0
7	淄博绿能投资合伙企业（有	1,000,000	0	1,000,000	3.60%	0	1,000,000	0	0

	限合伙)								
8	高震	500,000		500,000	1.80%		500,000	0	0
9	杨胜利	332,500		332,500	1.20%		332,500	0	0
10	刘晶晶	300,000		300,000	1.08%		300,000	0	0
合计		27,720,000	0	27,720,000	99.82%	14,511,667	13,208,333	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

吕宏和任国丽分别直接持有公司股份的比例 47.89%和 8.28%，二者为夫妻关系，吕晓宇为夫妻二人的女儿，任国丽为上海润普投资有限公司的法人代表，吕宏为淄博绿能投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人，其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

吕宏，为公司的控股股东，直接持有公司股份 1,330.00 万股，持股比例为 47.89%，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1986 年 7 月至 1996 年 12 月为博山电机厂工人；1997 年 1 月至 2001 年 12 月个体经营机电；2002 年 1 月至 2004 年 12 月任博山中美防爆电机电器有限公司分公司经理；2005 年 1 月至 2015 年 12 月任休普有限执行董事、总经理；2016 年 1 月至今任公司董事长、总经理、法定代表人。

报告期内控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为吕宏和任国丽，二人为夫妻关系，合计直接持有公司股份 1,560.00 万股，占公司总股本的 56.18%。夫妻二人持有的股份比例所享有的表决权足以实际控制公司行为。报告期内吕宏任董事长和总经理，实际从事公司的经营管理活动，任国丽担任贸易经理。吕宏，现任休普股份董事长、总经理、法定代表人，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 9 月出生，汉族，2020 年 1 月中国人民大学毕业，本科学历，籍贯：山东省莱芜市。工作经历：1986 年 7 月至 1996 年 12 月为博山电机厂工人；1997 年 1 月至 2001 年 12 月个体经营机电；2002 年 1 月至 2004 年 12 月任博山中美防爆电机电器有限公司分公司经理；2005 年 1 月至 2015 年 12 月任休普有限执行董事、总经理；2013 年 6 月至今任上海润普监事；2015 年 5 月至今任绿能投资执行事务合伙人；2016 年 1 月至今任休普股份董事长、总经理、法定代表人。

任国丽，现任休普股份董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 4 月出生，汉族，2020 年 1 月毕业于中国人民大学，本科学历，籍贯：山东省聊城市。工作经历：1989 年 7 月至 1991 年 8 月为博山电机厂工人；1991 年 9 月至 2004 年 12 月在博山电机厂技校担任教师；2005 年 1 月至 2015 年 12 月任休普有限外贸部部长；2013 年 6 月至今任上海润普法定代表人、执行董事、总经理；2016 年 3 月至今任休普股份董事。

报告期内实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况：

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吕宏	董事长、总经理	男	1967 年 9 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 6 日
任国丽	董事	女	1966 年 4 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
李卫	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1967 年 1 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
李晓卿	董事	男	1986 年 7 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
孟国庆	董事	男	1988 年 3 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
周鸿鸣	董事	男	1976 年 7 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
张捷	监事会主席	女	1969 年 5 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
毕国强	职工代表监事	男	1980 年 8 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
张方杰	监事	男	1982 年 2 月	2018 年 12 月 7 日	2021 年 12 月 7 日
董事会人数：					6
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

吕宏和任国丽二者为夫妻关系。除此外其他董监高和控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二） 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	16
生产人员	15	16
销售人员	5	5
技术人员	6	6
财务人员	6	5
员工总计	43	48

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,126,568.45	1,788,444.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			0.00
应收账款	五、（二）	1,844,109.69	1,980,030.89
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	296,371.51	165,086.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	12,621,828.58	310,086.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	7,842,453.86	8,858,964.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	81,712.30	83,384.56
流动资产合计		39,813,044.39	13,185,996.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	3,688,765.15	17,911,175.51
在建工程	五、（八）		8,711,193.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（九）	307,948.05	21,672,555.81

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,996,713.20	48,294,924.88
资产总计		43,809,757.59	61,480,921.83
流动负债：			
短期借款	五、(十)		9,599,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十一)		2,000,000.00
应付账款	五、(十二)	7,899,237.52	12,671,474.76
预收款项			
合同负债		242,738.80	218,415.04
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	五、(十三)	131,978.72	1,071,035.04
应交税费	五、(十四)	93,469.85	180,844.72
其他应付款	五、(十五)	5,295,814.16	6,465,814.17
其中：应付利息			
应付股利		3,000,000.00	3,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		31,556.04	28,393.96
流动负债合计		13,694,795.09	32,234,977.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十六)	9,538,298.44	15,141,197.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,538,298.44	15,141,197.15
负债合计		23,233,093.53	47,376,174.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十七)	27,770,000.00	27,770,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			0.00
永续债			
资本公积	五、(十八)	26,491,490.22	26,491,490.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十九)	1,046,752.20	1,046,752.20
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十)	-34,731,578.36	-41,203,495.43
归属于母公司所有者权益合计		20,576,664.06	14,104,746.99
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		20,576,664.06	14,104,746.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,809,757.59	61,480,921.83

法定代表人：吕宏

主管会计工作负责人：李卫

会计机构负责人：李卫

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		17,102,252.35	1,764,018.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(一)	1,844,109.69	1,980,030.89
应收款项融资			
预付款项		296,371.51	165,086.11
其他应收款	八、(二)	20,881,160.39	8,541,170.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,842,453.86	8,858,964.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		81,712.30	81,712.30
流动资产合计		48,048,060.10	21,390,982.93
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,684,728.35	17,906,001.11
在建工程			8,711,193.56
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		190,023.72	21,507,461.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,874,752.07	48,124,656.31
资产总计		51,922,812.17	69,515,639.24
流动负债：			
短期借款			9,599,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,000,000.00
应付账款		7,658,059.41	12,430,296.65
预收款项			
合同负债		274,294.84	246,809.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		131,978.72	1,042,885.64
应交税费		95,142.11	180,844.72
其他应付款		5,295,814.16	6,465,814.16
其中：应付利息			
应付股利		3,000,000.00	3,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,455,289.24	31,965,650.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,538,298.44	15,141,197.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,538,298.44	15,141,197.15
负债合计		22,993,587.68	47,106,847.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本		27,770,000.00	27,770,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,491,490.22	26,491,490.22
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,046,752.20	1,046,752.20
一般风险准备			
未分配利润		-26,379,017.93	-32,899,450.50
所有者权益（或股东权益）合计		28,929,224.49	22,408,791.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,922,812.17	69,515,639.24

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		3,238,534.86	2,902,523.49
其中：营业收入	五、（二十一）	3,238,534.86	2,902,523.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,634,941.42	6,759,440.85
其中：营业成本	五、（二十一）	2,960,267.94	2,988,543.98
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	五、（二十二）	118,411.51	334,748.56
销售费用	五、（二十三）	301,585.00	383,708.15
管理费用	五、（二十四）	1,604,060.55	2,066,150.38
研发费用	五、（二十五）	538,806.53	720,970.20
财务费用	五、（二十六）	111,809.89	265,319.58
其中：利息费用		114,426.55	257,389.50
利息收入		5,702.35	942.57
加：其他收益	五、（二十七）	5,602,898.70	848,950.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十八）	-689,674.41	-950,981.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十九）	610,229.67	385,537.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十）	3,347,930.45	12,647.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,474,977.85	-3,560,763.24
加：营业外收入	五、（三十一）	173.59	376,765.40

减：营业外支出	五、(三十二)	3,234.37	37,492.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,471,917.07	-3,221,490.19
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,471,917.07	-3,221,490.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,471,917.07	-3,221,490.19
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,471,917.07	-3,221,490.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,471,917.07	-3,221,490.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,471,917.07	-3,221,490.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	-0.12

法定代表人：吕宏

主管会计工作负责人：李卫

会计机构负责人：李卫

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入	八、(三)	3,238,534.86	2,902,523.49
减：营业成本	八、(三)	2,960,267.94	2,990,499.37
税金及附加		118,411.51	327,169.33
销售费用		301,585.00	383,708.15
管理费用		1,555,753.11	1,635,388.25
研发费用		538,806.53	413,267.34
财务费用		111,549.87	264,351.78
其中：利息费用		114,426.55	257,389.50
利息收入		5,696.34	751.37
加：其他收益		5,602,898.70	848,950.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-689,674.41	-1,013,180.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		610,229.67	385,537.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,347,930.45	12,647.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,523,545.31	-2,877,904.88
加：营业外收入		121.63	376,634.74
减：营业外支出		3,234.37	37,492.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,520,432.57	-2,538,762.48
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,520,432.57	-2,538,762.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,520,432.57	-2,538,762.48
（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		6,520,432.57	-2,538,762.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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	五、（三十四）	3,251,066.19	5,351,582.79
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	6,524,502.42	934,191.54
经营活动现金流入小计		9,775,568.61	6,285,774.33
购买商品、接受劳务支付的现金		11,519,408.15	4,988,981.20
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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	五、（三十四）	2,765,879.94	1,917,036.82
支付的各项税费	五、（三十四）	321,977.22	667,706.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	322,472.41	1,155,605.07
经营活动现金流出小计		14,929,737.72	8,729,330.03
经营活动产生的现金流量净额		-5,154,169.11	-2,443,555.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、（三十四）	34,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			25,996.22

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			25,996.22
投资活动产生的现金流量净额		34,000,000.00	-25,996.22
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	五、（三十四）	4,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十四）	24,400,781.26	8,130,000.00
筹资活动现金流入小计		28,600,781.26	8,130,000.00
偿还债务支付的现金		14,569,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、（三十四）	98,821.72	257,389.50
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	五、（三十四）	25,684,564.09	5,270,000.00
筹资活动现金流出小计		40,352,385.81	5,527,389.50
筹资活动产生的现金流量净额		-11,751,604.55	2,602,610.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,005.82
五、现金及现金等价物净增加额		17,094,226.34	132,052.76
加：期初现金及现金等价物余额		14,740.53	76,867.18
六、期末现金及现金等价物余额		17,108,966.87	208,919.94

法定代表人：吕宏

主管会计工作负责人：李卫

会计机构负责人：李卫

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		3,251,066.19	4,897,809.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,500,186.32	933,028.68
经营活动现金流入小计		9,751,252.51	5,830,838.20
购买商品、接受劳务支付的现金		11,519,408.15	4,851,680.40
支付给职工以及为职工支付的现金		2,765,879.94	1,637,409.05
支付的各项税费		321,977.22	656,954.73
支付其他与经营活动有关的现金		322,472.41	765,128.55
经营活动现金流出小计		14,929,737.72	7,911,172.73
经营活动产生的现金流量净额		-5,178,485.21	-2,080,334.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			188,127.87
投资活动现金流入小计		34,000,000.00	188,127.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支			25,996.22

付的现金			
投资支付的现金			700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			725,996.22
投资活动产生的现金流量净额		34,000,000.00	-537,868.35
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		4,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,400,781.26	8,130,000.00
筹资活动现金流入小计		28,600,781.26	8,130,000.00
偿还债务支付的现金		14,569,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,821.72	257,389.50
支付其他与筹资活动有关的现金		25,684,564.09	5,270,000.00
筹资活动现金流出小计		40,352,385.81	5,527,389.50
筹资活动产生的现金流量净额		-11,751,604.55	2,602,610.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,005.82
五、现金及现金等价物净增加额		17,069,910.24	-16,598.20
加：期初现金及现金等价物余额		14,740.53	63,053.79
六、期末现金及现金等价物余额		17,084,650.77	46,455.59

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三（一）、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	三（一）、2
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

1、本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则 第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)。对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1) 本公司作为出租人

本公司对于其作为出租人的租赁无需任何过渡调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。新租赁准则对于本公司作为出租人的租赁未产生重大影响。

2) 本公司作为承租人

本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用以下简化处理：将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

2、为优化山东省淄博市高新区产业结构布局，2021 年 2 月 23 日淄博高新技术产业开发区管委会与公司签署《土地收回及新项目扶持协议》，将公司持有权属证书登记号为鲁（2018）淄博高新区不动产权第 006018 号的国有工业用地的使用权收回，面积为 54016 平方米（约 80 亩）。

本次土地收回事项涉及公司整体搬迁事宜，短时间内会影响公司正常的生产经营，本次事项对公司 2021 年度利润产生一定影响，最终会计处理将以会计师事务所审计结果为准。

（二） 财务报表项目附注

山东休普动力科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

山东休普动力科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为淄博休普电机电器有限公司，于 2015 年 9 月整体变更设立为股份有限公司。2016 年 4 月公司注册资本由 2,500 万元变更为 2,777 万元，新增注册资本 277 万元由新股东上海雍贤投资管理中心（有限合伙）、上海毓通投资中心（有限合伙）以货币认缴。截止 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,777 万股，注册资本为 2,777 万元。

公司于 2016 年 7 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，现持有统一社会信用代码为 91370300771003410M 的营业执照，股票代码：838892。

注册地址：淄博高新区中润大道宝山路口东

总部地址：淄博高新区中润大道宝山路口东

经营范围：电机电器、水泵、减速机及配件制造、销售；货物进出口（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）。

实际控制人：吕宏、任国丽。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器材制造业，主要产品为电机、充电桩和控制器等。

（三）财务报表的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

纳入本公司合并范围的子公司包括淄博博酷电子科技有限公司、陕西莺卓安汽车销售有限公司，本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：我们提醒财务报表使用者关注，目前本公司 2021 年半年度净利润为 6,471,917.07 元，累计未分配利润-34,731,578.36 元。本期营业收入与上年同期相比增加 11.58%。

为了增强本公司的持续发展能力和盈利能力，改善本公司资产质量，促进本公司长远、健康发展。公司采取一系列措施以改善本公司的持续经营能力。

经对本公司自本报告期末至少 12 个月内的持续经营能力进行评价，虽然有以上表明公司持续经营能力存在不确定性的因素，但是公司采取一系列措施后能够改善公司持续经营能力，本财务报表仍然按照持续经营编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进

行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄分析法组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：备用金

其他应收款组合 4：借款

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）

或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制

下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整

每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30、50	直线法
软件	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活

动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的

医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

1、收入确认的基本原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2、收入确认的具体原则

一般客户：公司发出商品，客户自提或通过物流发送，公司在将货物交付客户收到发货确认书时作为收入确认时点。

零库存管理的大客户：由于客户实行零库存管理，公司租用客户仓库存储存货，待结算期依据双方确认的商品领用表作为开票依据，同时确认收入。跨报告期时与客户结算期不是月底的，由外地库仓库保管员根据客户领用量报送销售日报，销售部根据销售日报整理实际领用量作为收入确认依据。

出口销售：公司外销客户主要来自电商平台，销量较小。一般与客户签订网络合同，出

口由代理商办理报关等手续，企业收到装船单后确认收入

（二十一） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十三） 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十四） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十一）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为机电产品销售取得的收入，且 100% 的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响

3、会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

四、税项

(一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按应缴流转税额及免抵的增值税额计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计缴	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准计缴	1.2%、12%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

续上表

纳税主体名称	所得税税率
山东休普动力科技股份有限公司	15%
淄博博酷电子商务有限公司	25%
陕西莺卓安汽车销售有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

根据 2019 年 11 月 28 日山东省科技厅颁发的《高新技术企业证书》（高新技术企业证书编号：GR202037002185），公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，公司企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业所得税率为 15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	88,390.46	3,872.82
银行存款	17,038,177.99	184,571.46
其他货币资金		1,600,000.00
合计	17,126,568.45	1,788,444.28

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	17,601.58	173,703.75
其他货币资金		1,600,000.00
合 计	17,601.58	1,773,703.75

注 1：银行存款中因诉讼事项导致被冻结金额 17,601.58 元。除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	17,683,396.38	85.49	17,683,396.38	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,001,910.55	14.51	1,157,800.86	38.57
其中：组合 1 账龄分析法	3,001,910.55	14.51	1,157,800.86	38.57
合计	20,685,306.93	100.00	18,841,197.24	91.08

续上表

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	17,700,521.64	85.16	17,700,521.64	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,084,877.02	14.84	1,104,845.13	35.81
其中：组合 1 账龄分析法	3,084,877.02	14.84	1,104,845.13	35.81
合计	20,785,398.66	100.00	18,805,367.77	90.47

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
陕西通家汽车股份有限公司	15,935,470.61	15,935,470.61	2-3 年、3-4 年	100	
山东梅拉德能源动力科技有限公司	1,472,385.77	1,472,385.77	1-2 年、2-3 年	100	
山东恒运自动化泊车设备股份有限公司	275,540.00	275,540.00	2-3 年	100	
合计	17,683,396.38	17,683,396.38			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,299,729.72	5.00	64,986.49	1,229,335.19	5	61,466.76
1 至 2 年	325,235.84	10.00	32,523.58	392,715.84	10	39,271.58
2 至 3 年	245,234.50	15.00	36,785.18	377,134.50	15	56,570.18
3 至 4 年	77,628.30	30.00	23,288.49	51,928.30	30	15,578.49
4 至 5 年	107,730.15	50.00	53,865.08	203,610.14	50	101,805.07
5 年以上	946,352.04	100.00	946,352.04	830,153.05	100	830,153.05
合计	3,001,910.55		1,157,800.86	3,084,877.02		1,104,845.13

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 52,955.73 元。

(4) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
陕西通家汽车股份有限公司	17,034,670.61	83.45%	17,034,670.61
山东梅拉德能源动力科技有限公司	1,472,386.77	7.21%	1,472,386.77
山东丽驰新能源汽车有限公司	325,342.50	1.59%	25,130.56
河南森源鸿马电动汽车有限公司	239,271.95	1.17%	11,963.60
柳州五菱汽车工业有限公司	248,978.20	1.22%	12,448.91
合计	19,320,650.03		18,556,600.45

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	296,371.51	100.00	165,086.11	100.00
1 至 2 年				
合计	296,371.51	100.00	165,086.11	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	15,291,085.35	2,407,125.55
减：坏账准备	2,669,256.77	2,097,039.05
合计	12,621,828.58	310,086.50

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	14,959,327.92	2,217,146.92
公积金和社保	94,550.86	129,959.79
员工备用金	237,206.57	60,018.84
出口退税		
押金及保证金		
减：坏账准备	2,669,256.77	2,097,039.05
合计	12,621,828.58	310,086.50

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	13,286,135.35	86.89	2,365,835.07	98.28
1 至 2 年	2,000,000.00	13.08	1,340.48	0.06
2 至 3 年	-			
3 至 4 年	-			
4 至 5 年	-		9,950.00	0.41
5 年以上	4,950.00	0.03	30,000.00	1.25
合计	15,291,085.35	100	2,407,125.55	100.00

(3) 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）	
期初余额	2,097,039.05			2,097,039.05
期初余额在本期重新评估后	2,097,039.05			2,097,039.05
本期计提	572,217.72			572,217.72
本期转回	-			
期末余额	2,669,256.77			2,669,256.77

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
淄博高新技术产业开发区管理委员会	拆迁款	12,750,681.00	1 年以内	84.66	637,534.05
淄博宝泽陶瓷有限公司	往来款	2,000,000.00	5 年以上	13.28	2,000,000.00
上海导萃智能科技有限公司	往来款	208,646.92	1 年以内	1.39	10,432.35
毕国强	备用金	52,392.00	1 年以内	0.35	2,619.60
胡义茂	备用金	50,000.00	1 年以内	0.33	2,500.00
合计		15,061,719.92			2,653,086.00

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	6,716,030.43	3,258,704.19	3,457,326.24	7,066,722.03	3,381,416.21	3,685,305.82
低值易耗品	112,579.76		112,579.76	116,285.31		116,285.31
自制半成品	3,269,953.41	1,399,544.59	1,870,408.82	3,359,195.58	1,429,925.93	1,929,269.65
库存商品	4,645,261.39	3,698,828.91	946,432.48	5,421,283.44	4,017,377.96	1,403,905.48
发出商品						
在产品	2,818,926.11	1,363,219.55	1,455,706.56	3,226,005.16	1,501,806.81	1,724,198.35
合计	17,562,751.10	9,720,297.24	7,842,453.86	19,189,491.52	10,330,526.91	8,858,964.61

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	3,381,416.21		122,712.02		3,258,704.19
自制半成品	1,429,925.93		30,381.34		1,399,544.59
库存商品	4,017,377.96		318,549.05		3,698,828.91
在产品	1,501,806.81		138,587.26		1,363,219.55
合计	10,330,526.91		610,229.67		9,720,297.24

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		1,672.26
预缴所得税	81,712.30	79,435.72
预缴个人所得税		2,276.58
合计	81,712.30	83,384.56

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,687,627.55	17,911,175.51
减：减值准备		
合计	3,687,627.55	17,911,175.51

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,638,966.61	10,989,083.95	2,654,526.99	6,800.00	30,289,377.55
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 抵账转入					
(3) 在建工程转入					
3.本期减少金额	16,638,966.61	776,125.70	-	-	17,415,092.31
4.期末余额		10,212,958.25	2,654,526.99	6,800.00	12,874,285.24
二、累计折旧					-
1.期初余额	3,465,608.88	6,998,440.57	1,908,326.99	5,825.60	12,378,202.04
2.本期增加金额	167,560.59	384,133.70	271,612.19	644.64	823,951.12
(1) 计提	167,560.59	384,133.70	271,612.19	644.64	823,951.12
3.本期减少金额	3,633,169.47	383,463.60			4,016,633.07
(1) 处置或报废	3,633,169.47	383,463.60			4,016,633.07
4.期末余额		6,999,110.67	2,179,939.18	6,470.24	9,185,520.09

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		3,213,847.58	474,587.81	329.76	3,688,765.15
2.期初账面价值	13,173,357.73	3,990,643.38	746,200.00	974.40	17,911,175.51

(2) 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 171,746.05 元。

(八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目		10,126,933.41
减：减值准备		1,415,739.85
合计		8,711,193.56

在建工程项目基本情况

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
新厂区工程				10,126,933.41	1,415,739.85	8,711,193.56
合计				10,126,933.41	1,415,739.85	8,711,193.56

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	24,430,000.00	1,066,746.30	25,496,746.30
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额	24,430,000.00		24,430,000.00
4.期末余额		1,066,746.30	1,066,746.30
二、累计摊销			
1.期初余额	3,466,406.66	357,783.83	3,824,190.49
2.本期增加金额	81,675.14	401,014.42	482,689.56
(1) 计提	81,675.14	401,014.42	482,689.56
3.本期减少金额	3,548,081.80		3,548,081.80
4.期末余额		758,798.25	758,798.25
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	307,948.05	307,948.05
2.期初账面价值	20,963,593.34	708,962.47	21,672,555.81

(十) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		9,599,000.00
合计		9,599,000.00

(十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

注：期末无到期未付的应付票据。

(十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	625,109.78	3,485,427.54
1—2 年（含 2 年）	1,940,226.38	1,914,600.57
2—3 年（含 3 年）	4,045,758.74	5,160,588.5
3 年以上	1,288,142.62	2,110,858.15
合计	7,899,237.52	12,671,474.76

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河南众思成新能源科技有限公司	1,002,821.30	尚未结算
佛山市知行实业发展有限公司	987,625.67	尚未结算
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	632,848.78	尚未结算
深圳市华夏磁电子技术开发有限公司	544,173.41	尚未结算
宁波市江北盛芝电器厂	368,796.05	尚未结算
合计	3,536,265.21	

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

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

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,071,035.04	1,689,542.53	2,628,598.85	131,978.72
离职后福利-设定提存计划		137,281.09	137,281.09	-
合计	1,071,035.04	1,826,823.62	2,765,879.94	131,978.72

2. 短期职工薪酬情况

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	1,071,035.04	1,504,945.30	2,444,001.62	131,978.72
职工福利费		40,129.05	40,129.05	
社会保险费		72,234.09	72,234.09	
其中：医疗保险费		64,450.37	64,450.37	
工伤保险费		7,783.72	7,783.72	
生育保险费				
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
辞退福利				
合计	1,071,035.04	1,689,542.53	2,628,598.85	131,978.72

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		131,526.88	131,526.88	
失业保险费		5,754.21	5,754.21	
合计		137,281.09	137,281.09	

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	71,965.97	43,034.46
城市维护建设税	8,268.35	4,196.96
房产税		46,681.59
土地使用税		75,622.40
个人所得税	8,897.03	7,870.89
印花税	104.80	140.80
教育费附加	3,543.58	1,798.70
地方教育费附加	2,362.38	1,199.14
河道管理费		299.78
合 计	95,142.11	180,844.72

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	3,000,000.00	3,000,000.00

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,295,814.16	3,465,814.17
合计	5,295,814.16	6,465,814.17

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	3,000,000.00	3,000,000.00	未结算
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	

2. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
股东借款		770,000.00
押金及保证金	2,292,314.16	2,692,314.17
租金	3,500.00	3,500.00
合计	2,295,814.16	3,465,814.17

(十六) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	15,141,197.15		5,602,898.70	9,538,298.45	与资产相关
合计	15,141,197.15		5,602,898.70	9,538,298.45	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
新能源汽车自主示范园区	11,672,389.57		3,225,567.14		8,446,822.43	与资产相关
年产 2 万台开关磁阻电机项目	542,676.69		38,293.17		504,383.52	与资产相关
年产 20 万台套新能源汽车动力系统（产业链）	141,695.39		141,695.39			与资产相关
山东省新能源汽车电机及控制系统工程实验室	890,258.72		303,166.22		587,092.50	与资产相关
年产 20 万台套新能源汽车动力系统产品	1,894,176.78		1,894,176.78			与资产相关
合计	15,141,197.15		5,602,898.70		9,538,298.45	

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	27,770,000.00						27,770,000.00

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	26,491,490.22			26,491,490.22
合计	26,491,490.22			26,491,490.22

(十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,046,752.20			1,046,752.20
合计	1,046,752.20			1,046,752.20

(二十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-41,203,495.43	
调整后期初未分配利润	-41,203,495.43	
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,471,917.07	
期末未分配利润	-34,731,578.36	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	2,898,921.53	2,795,593.50	2,169,693.14	2,394,061.50
二、其他业务	339,613.33	164,674.44	732,830.35	594,482.48
合计	3,238,534.86	2,960,267.94	2,902,523.49	2,988,543.98

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	21,227.33	16,787.16
教育费附加	9,097.43	7,191.57
地方教育费附加	6,064.94	4,794.38
房产税	31,121.07	127,158.76
土地使用税	50,414.94	176,996.40
资源税		117.00
印花税	485.80	504.70
河道管理费		1,198.59
合 计	118,411.51	334,748.56

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,741.92	248,717.66
运输仓储费	51,766.03	61,692.51

项 目	本期发生额	上期发生额
三包费用	1,795.13	14,530.41
广告费	35,413.21	28,113.21
差旅费	9,817.71	10,333.60
维修费	4,407.14	11,366.70
业务招待费	10,054.00	4,736.00
报关仓储费	-	
折旧费	1,256.56	
其他	7,333.30	4,218.06
合 计	301,585.00	383,708.15

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	338,068.28	731,648.54
职工薪酬	896,915.73	769,961.33
咨询服务费	58,396.71	
中介服务费	103,773.58	236,175.26
业务招待费	19,689.16	30,542.70
差旅费	35,815.42	23,443.02
房租物业费	0.00	192,393.35
诉讼费	65,668.35	
交通车辆费	13,490.89	
办公费	26,866.06	13,460.83
水电费	25,338.21	
修理费	9,892.50	
通讯费	2,741.00	3,167.94
其他	7,404.66	65,357.41
合 计	1,604,060.55	2,066,150.38

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	165,736.96	503,048.00
材料	199,307.54	28,866.47
折旧摊销费	137,347.26	158,624.40
模具工艺装备开发及制造费	-	27,673.43
动力费用	-	618.43
其他	36,414.77	2,139.47
合计	538,806.53	720,970.20

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	114,426.55	257,389.50
减：利息收入	5,702.35	942.57
汇兑损失	-3,686.50	1,005.82
手续费支出	6,772.19	7,866.83
合计	111,809.89	265,319.58

(二十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	5,602,898.70	825,110.94	与资产有关
研发补助		23,840.00	与收益相关
土地使用税减免			与收益相关
所得税退税			与收益相关
个人所得税返还			与收益相关
合计	5,602,898.70	848,950.94	

(二十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-689,674.41	-950,981.86
合计	-689,674.41	-950,981.86

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	610,229.67	385,537.55
在建工程减值损失		
合计	610,229.67	385,537.55

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	3,347,930.45	12,647.49
合计	3,347,930.45	12,647.49

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
多计提的土地使用税		353,992.80	
其他	173.59	22,772.60	173.58
合计	173.59	376,765.40	173.58

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政补贴			与收益相关
创新性成长型企业 50 强补贴			与收益相关
债务重组收益		20,588.53	与收益相关
合计		20,588.53	

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收罚款滞纳金	3,141.06	23,099.32	
其他	93.32	14,393.03	
合计	3,234.38	37,492.35	

(三十三) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	6,500,186.32	934,191.54
其中：政府补贴		23,840.00
经营性利息收入	5,696.34	942.57
往来款		886,636.37
收到其他款项	6,494,489.98	22,772.60
支付其他与经营活动有关的现金	322,472.41	1,155,605.07
其中：手续费	6,506.16	7,866.83
管理费用付现支出	43,679.25	623,838.41
销售费用付现支出	7,315.88	133,731.93
往来款	244,135.16	352,675.55
押金		
营业外支出中的现金支出	3,234.38	37,492.35
使用受限的货币资金	17,601.58	

2. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	18,660,181.26	8,130,000.00
其中：股东借款	1,200,000.00	3,130,000.00
其他往来		5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	548,460.00	5,270,000.00
其中：股东借款	1,970,000.00	5,270,000.00
其他借款		

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 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	6,471,917.07	-3,221,490.19
加：信用减值损失	-689,674.41	
资产减值准备	610,229.67	565,444.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	823,951.12	1,234,986.03
无形资产摊销	482,689.56	47,169.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,347,930.45	-12,647.49
财务费用（收益以“-”号填列）	114,426.55	257,389.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,626,740.42	1,258,465.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,791,713.06	3,242,242.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,572,788.62	-5,815,115.68
经营活动产生的现金流量净额	-5,272,152.15	-2,443,555.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,015,299.93	208,919.94
减：现金的期初余额	14,740.53	76,867.18
现金及现金等价物净增加额	16,926,909.47	132,052.76

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	17,015,299.93	208,919.94
其中：库存现金	88,390.46	32,221.99
可随时用于支付的银行存款	16,926,909.47	176,693.43
可随时用于支付的其他货币资金		4.52
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	17,015,299.93	208,919.94

(三十五) 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	17,601.58	银行账户冻结
合计	17,601.58	

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	-----	-------	------	---------	------

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
淄博博酷电子技术有限公司	山东淄博市	山东淄博市	研发、生产、销售	100%		同一控制下企业合并
陕西莺卓安汽车销售有限公司	陕西西安市	陕西西安市	销售	100%		设立

七、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要与应收账款有关。

为降低信用风险，本公司指定专人确定信用额度、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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占余额的 88.25%，针对基本确定无法收回的应收账款，全额计提了坏账准备，其他客户违约的风险减小，除此之外，本公司无其他重大信用集中风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司报告期末无借款，无外币存款，面临的市场风险较小。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的最终控制方

本公司的实际控制人为吕宏、任国丽，二人系夫妻关系，合计直接间接持有公司 71.36% 的股份，二人为公司的共同实际控制人。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海润普投资有限公司	持股 5%以上的股东、共同实际控制人吕宏和任国丽控制的企业
吕晓宇	持股 5%以上的股东、系共同实际控制人吕宏和任国丽之女
淄博绿能投资合伙企业（有限合伙）	共同实际控制人之一吕宏控制的企业
北京睿德昂林新能源技术有限公司	共同实际控制人之一吕宏控制的企业
淄博长迅环保设备有限公司	共同实际控制人之一任国丽近亲属控制的企业
淄博飞豹物流有限公司	共同实际控制人之一任国丽近亲属控制的企业
上海毓通投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
李卫	财务负责人兼董秘
周鸿鸣	董事
李晓卿	董事
孟国庆	董事
张捷	监事
毕国强	监事
张方杰	监事

1. 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期借入	本期偿还	期末余额	说明
吕宏	770,000.00		770,000.00		
任国丽					

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕宏、任国丽	本公司	2,000,000.00	2020年7月17日	2021年1月17日	是
吕宏、任国丽	本公司	9,599,000.00	2020年8月21日	2021年8月9日	否

3. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吕宏		770,000.00
其他应付款	任国丽		

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为新能源汽车用电机、电控系统与充电设备的生产销售，公司日常经营所需资源混合，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。

本公司收入和资产几乎全部来自于中国境内，所以无需列报更详细的地区分部信息。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	17,683,396.38	85.49	17,683,396.38	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,001,910.55	14.51	1,157,800.86	38.57
其中：组合 1 账龄分析法	3,001,910.55	14.51	1,157,800.86	38.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,685,306.93	100.00	18,841,197.24	91.08
合计	17,683,396.38	85.49	17,683,396.38	100.00

续上表

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	17,700,521.64	85.16	17,700,521.64	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,084,877.02	14.84	1,104,845.13	35.81
其中：组合 1 账龄分析法	3,084,877.02	14.84	1,104,845.13	35.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,785,398.66	100.00	18,805,367.77	90.47

（1）期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率（%）	计提理由
陕西通家汽车股份有限公司	15,935,470.61	15,935,470.61	2-3 年、3-4 年	100.00	
山东梅拉德能源动力科技有限公司	1,472,385.77	1,472,385.77	1-2 年、2-3 年	100.00	

山东恒运自动化泊车设备股份有限公司	275,540.00	275,540.00	2-3 年	100.00	
合计	17,683,396.38	17,683,396.38			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	1,299,729.72	5	64,986.49	1,229,335.19	5	61,466.76
1 至 2 年	325,235.84	10	32,523.58	392,715.84	10	39,271.58
2 至 3 年	245,234.50	15	36,785.18	377,134.50	15	56,570.18
3 至 4 年	77,628.30	30	23,288.49	51,928.30	30	15,578.49
4-5 年	107,730.15	50	53,865.08	203,610.14	50	101,805.07
5 年以上	946,352.04	100	946,352.04	830,153.05	100	830,153.05
合计	3,001,910.55		1,157,800.86	3,084,877.02		1,104,845.13

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 52,955.73 元。

(4) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
陕西通家汽车股份有限公司	17,034,670.61	83.45%	17,034,670.61
山东梅拉德能源动力科技有限?	1,472,386.77	7.21%	1,472,386.77
山东丽驰新能源汽车有限公司	325,342.50	1.59%	25,130.56
河南森源鸿马电动汽车有限公?	239,271.95	1.17%	11,963.60
柳州五菱汽车工业有限公司	248,978.20	1.22%	12,448.91
合计	19,320,650.03		18,556,600.45

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	23,550,417.16	10,589,943.69
减：坏账准备	2,669,256.77	2,048,772.83
合计	20,881,160.39	8,541,170.86

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内往来	8,259,331.81	8,238,357.72
往来款	14,959,327.92	2,217,146.92
员工备用金	237,206.57	41,290.48
押金及保证金		

款项性质	期末余额	期初余额
社保公积金	94,550.86	93,148.57
减：坏账准备	2,669,256.77	2,048,772.83
合计	20,881,160.39	8,541,170.86

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	13,286,135.35	86.89	217,146.92	97.33
1 至 2 年	-		1,000.00	0.45
2 至 3 年	-			
3-4 年	-			
4-5 年	-		4,950.00	2.22
5 年以上	2,004,950.00	13.11		
合计	15,291,085.35	100.00	223,096.92	100.00

(3) 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)	
期初余额	2,048,772.83			2,048,772.83
期初余额在本期重新评估后	2,048,772.83			2,048,772.83
本期计提	620,483.94			620,483.94
期末余额	2,669,256.77			2,669,256.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
淄博高新技术产业开发区管理委员会	拆迁款	12,750,681.00	1 年以内	54.14	637,534.05
淄博博酷电子有限公司	往来款	8,209,520.55	1-2 年；2-3 年	34.86	
淄博宝泽陶瓷有限公司	往来款	2,000,000.00	5 年以上	8.49	2,000,000.00
上海导萃智能科技有限公司	往来款	208,646.92	1 年以内	0.89	10,432.35
毕国强	备用金	52,392.00	1 年以内	0.22	2,619.60
合计		23,221,240.47			2,650,586.00

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	2,898,921.53	2,795,593.50	2,169,693.14	2,391,908.12
二、其他业务	339,613.33	164,674.44	732,830.35	598,591.25

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	3,238,534.86	2,960,267.94	2,902,523.49	2,990,499.37

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,347,930.45	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,602,898.70	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
4. 所得税影响额		
合 计	8,950,829.15	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	37.32	-16.68	0.23	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.30	-21.97	-0.09	-0.15

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室

山东休普动力科技股份有限公司

二〇二一年八月二十三日