公司代码：603767

公司简称：中马传动

浙江中马传动股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴江、主管会计工作负责人张春生及会计机构负责人（会计主管人员）吴敏利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年半年度利润预分配预案：不分配不转增

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司产生经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	24
第九节	债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	28

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、中马传动	指	浙江中马传动股份有限公司
中马集团	指	中马集团有限公司
中泰投资	指	温岭中泰投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	指人民币元、人民币万元、人民币亿元
乘用车	指	在设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和/或临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过9个座位。乘用车下细分为轿车、多功能车（MPV）、运动型多用途车（SUV）和交叉型乘用车
商用车	指	在设计和技术特征上是用于运送人员和货物的汽车，包含了所有的载货汽车和9座以上的客车，细分为货车、客车、半挂牵引车、客车非完整车辆和货车非完整车辆共五类，其中主要为货车和客车
皮卡车	指	一种采用轿车车头和驾驶室，同时带有敞开式货车车厢的车型。其特点是既有轿车般的舒适性，又不失动力强劲，而且比轿车的载货和适应不良路面的能力还强
变速器（变速箱）	指	又称变速器（变速箱）总成，一种能固定或分档改变输出轴和输入轴传动比的传动装置，通过改变传动比，改变发动机曲轴的扭矩
齿轮	指	轮缘上有齿，能连续啮合传递运动和动力的机械元件
新能源车减速器	指	一种精密器械，与电机、电控共同组成新能源车传动系统，使用目的是降低转速，增加扭矩
汽车电控分动器	指	具有2H/4H/4L三种模式，可由驾驶员根据当前路况自主选择模式，通过TCU发出指令由电机进行换挡的可将变速器输出的动力分配到各驱动桥的传动装置。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江中马传动股份有限公司
公司的中文简称	中马传动
公司的外文名称	ZHEJIANG ZOMAX TRANSMISSION CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ZZMTCO., LTD.
公司的法定代表人	吴江

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春生	林常春
联系地址	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号

电话	0576-86146517	0576-86146517
传真	0576-86146525	0576-86146525
电子信箱	info@zomaxcd.com	info@zomaxcd.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号
公司办公地址的邮政编码	317513
公司网址	www.zomaxcd.com
电子信箱	info@zomaxcd.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中马传动	603767	中马传动

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	527,986,402.96	440,626,326.77	19.83
归属于上市公司股东的净利润	32,278,255.67	27,442,764.56	17.62
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	29,711,010.99	22,956,022.94	29.43
经营活动产生的现金流量净额	118,282,984.56	26,388,593.16	348.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,451,226,308.72	1,464,862,753.05	-0.93
总资产	1,944,508,786.45	1,996,300,624.48	-2.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86
加权平均净资产收益率（%）	2.19	1.89	增加0.3个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.00	1.59	增加0.41个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司今年上半年与去年同期对比各项财务数据均呈上涨趋势，主要原因是今年受疫情影响减少，公司经营趋于正常发展。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	301,807.03	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,256,768.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,199.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,529.88	
合计	2,567,244.68	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务

公司主要从事汽车变速器及车辆齿轮的研发、生产和销售。公司主要产品为汽车变速器、汽车电控分动器、新能源汽车减速器、汽车齿轮、摩托车齿轮、农机齿轮；汽车齿轮包括汽车手动变速器齿轮和自动变速器齿轮、新能源汽车减速器齿轮、汽车转向器齿轮、汽车油泵轴齿轮、汽车发动机齿轮及重卡变速器齿轮；摩托车齿轮主要为摩托车发动机齿轮，农机齿轮主要为农机变速器齿轮。

(二) 经营模式

公司生产的汽车变速器作为汽车重要总成部件，直接为整车生产企业配套，汽车变速器所需齿轮主要由公司自我配套生产；车辆齿轮产品主要为全球汽车零部件百强企业及摩托车、农机整车生产厂家直接配套，所以主要采取直接销售的模式。公司“以销定产”，根据客户订单的要求安排生产和发货、到货时间。公司客户一般会同公司商定采购计划并签订或更新价格协议，并在每月末向公司下达次月采购订单，确定下个月的具体采购数量。

（三）行业情况

根据中国汽车工业协会发布的数据显示,2021年1-6月,汽车产销分别完成1256.9万辆和1289.1万辆,同比分别增长24.2%和25.6%;乘用车产销分别完成984.0万辆和1000.7万辆,同比分别增长26.8%和27.0%;商用车产销分别完成273.0万辆和288.4万辆,同比分别增长15.7%和20.9%;皮卡产销分别完成28.0万辆和28.3万辆,同比分别增长32.3%和33.9%,分别高于货车累计产销增速18.6和14.5个百分点;新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆,同比均增长2倍。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术和人才优势

公司的企业技术中心下辖开发部和技术部,分别从事汽车变速器和车辆齿轮的研究开发和试制工作。公司车辆齿轮研发团队中的部分专家和直接参与生产的部分专家有20年以上的车辆齿轮研发和生产经验,其车辆齿轮工艺设计能力、生产管理能力和品质管理能力均已达到行业先进水平;公司汽车变速器研发团队亦由多名具有20年以上行业经验的行业专家组成,其强大的汽车变速器同步开发能力,结合公司先进的齿轮加工技术,保证了公司变速器总成开发周期具有一定竞争力。公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业。公司拥有专利70多项,并通过IATF16949质量管理体系、ISO14001环境体系及ISO45001职业健康安全管理体系认证。

（二）客户及营销网络优势

公司汽车变速器产品主要搭载于皮卡、SUV、MPV和轻型客车等轻型汽车,所配套的主要企业均为相应领域的知名企业。公司是我国首批进入汽车变速器领域的民营企业之一,适逢民营自主品牌汽车厂的创业期,公司同整车生产企业共同成长、共同发展,成为相互依赖的战略伙伴。公司汽车变速器客户包括长城汽车、北汽福田、东风柳汽、厦门金龙、中兴汽车、郑州日产等,公司同大部分客户都有多年合作关系。公司汽车变速器最大客户是长城汽车,其皮卡车产销量自1998年以来连续国内第一;SUV车型产销量长期保持领先地位。

公司新能源汽车减速器产品主要搭载于MPV、轻型物流车、A0及A00级乘用车,主要客户包括九龙汽车、北汽福田、厦门金旅、河北御捷等。

公司车辆齿轮产品主要为中高端汽车齿轮、摩托车齿轮和农机齿轮,产品质量、技术含量和附加值较高,主要客户为翰昂、采埃孚、博格华纳、万都、舍弗勒、STELLANTIS集团等全球汽车零部件百强企业,大长江集团、轻骑铃木、新大洲本田、株洲建设雅马哈等知名摩托车生产商以及约翰迪尔等知名农机生产商。公司不断加强同全球汽车零部件百强企业及知名摩托车、农机生产商的技术交流,合作地域从国内延伸到国外,合作产品涵盖公司主要产品类型。

近年来,公司奉行“零时间、零距离”的营销理念,在客户所在地建立库存并派驻技术服务人员,快速响应客户要求,提供优质服务,进一步巩固了与客户的战略合作关系。公司通过不断加强营销和售后服务网络建设,已形成遍布长三角、环渤海、华中、西南、东北、珠三角六大汽车基地的客户群体。

（三）产品结构优势

公司产品包括汽车变速器、汽车电控分动器、新能源汽车减速器、汽车齿轮、摩托车齿轮和农机齿轮,汽车齿轮中的手动变速器齿轮在主要为公司生产汽车变速器配套的同时,也为其他全球汽车零部件百强企业配套。汽车自动变速器齿轮主要为国内自动变速器生产厂家及合资企业配套;新能源汽车减速器齿轮在为公司生产新能源汽车减速器配套的同时,也为高端新能源减速器生产企业配套;其他汽车齿轮产品主要为全球百强汽车零部件生产企业配套;摩托车齿轮及农机齿轮主要为摩托车及农机整车生产商配套。

车辆齿轮的研发和设计需要在总成试验的前提下进行,目前大部分车辆齿轮生产企业不具备总成生产能力,因而独立研发、设计和齿轮试验能力较弱,采用按照总成企业的设计图纸和技术参数进行来图加工的生产模式。而公司同时具有汽车变速器的研发生产能力和部分车辆齿轮的独立研发、产品设计、总装试验的能力。公司和汽车零部件总成生产企业、摩托车及农机整车生产企业同步开发,不但保持车辆齿轮产品研发生产技术的先进性,同时也能够最大限度的满足汽车零部件总成生产企业、摩托车及农机整车生产企业对车辆齿轮产品技术参数和产品质量的需求。

公司先进的生产工艺水平保证了汽车变速器的产品质量。目前，公司汽车变速器分为五档、六档两类，其中的六档变速器与五档变速器相比，具有较好的燃油经济性和操纵舒适性，报告期内，六档变速器在公司总的汽车变速器产品的产销占比增长迅速，成为公司重要的利润增长点；公司的汽车变速器主要装配皮卡、SUV、MPV 和轻型客车，匹配范围基本涵盖了国内 1.6~3.0L 绝大部分发动机；同时，公司正在与整车厂进行电动汽车变速器的联合研发，并已进入小批量生产阶段。

（四）产品质量优势

公司以产品质量为公司生存的根本，建立了完善的质量控制体系，赢得了良好的市场声誉。公司建立了专业的产品试验中心和检验中心，配备专业人员对公司产品进行严格的试验验证和质量检测。公司通过引进耐久疲劳寿命试验台、噪音试验台、润滑试验台、高精度的光谱分析仪、三坐标测量仪、齿轮测量仪、轮廓度测量仪、圆柱度测量仪、万能工具显微镜等试验及检测设备，大大提高了公司产品试验、检测水平，保证了产品质量。此外，公司通过了认证条件严格的 IATF16949:2016 质量管理体系认证。IATF16949:2016 是全球汽车零部件行业主要的质量保证体系，为公司进入到全球汽车零部件采购体系奠定了坚实的基础。公司在 IATF16949:2016 的基础上建立更为具体的以客户为导向的三级质量管理体系，质量控制覆盖原材料采购、产品研究开发、生产、货物交付、售后管理等环节。公司按照 GB/T19580 实施卓越绩效管理，建立了完善的质量保证体系，获有“浙江名牌产品”、“地级市政府质量奖”等荣誉。

经过多年不懈的努力，公司的产品质量和服务得到诸多客户的广泛认可，众多客户因公司优异的产品质量而将公司选定为其核心供应商，并被翰昂、万都、约翰迪尔、长城汽车、北汽、厦门金龙、江淮汽车等诸多知名企业评为优秀供应商。

（五）成本管控优势

公司在发展的过程中，引进了大量优秀的管理人才，建立了科学的管理制度，公司管理水平受到客户的广泛认可，并获得浙江省企业联合会和浙江省企业家协会授予的浙江省企业管理现代化创新成果奖。公司在注重产品质量管理的同时也非常注重产品成本的管理，专业的管理团队、高效精益的管理理念，有效控制了制造成本和管理费用，降低了产品成本。

为适应激烈的市场竞争，降低成本、提高核心竞争力，公司充分利用所处区域机械加工工业发达及机械加工专业化分工的优势，不再具体从事锻造、粗加工等工序的生产，而直接采购已经过锻造和粗加工等工序的齿轮毛坯件以及变速器总装所需的轴承、壳体、操纵件等零件；同时，公司就近选择优秀的机械加工企业完成公司部分车辆齿轮生产流程中的车削等机加工工序，变速器及车辆齿轮生产中的精加工、热处理、变速器总成装配等核心工序仍主要由公司直接完成，有利于集中公司资源，确保核心工序的生产。这一模式有效地降低了管理成本，提高了公司盈利能力。

在采购过程中，公司采用 ERP 系统对采购过程和原材料存货进行信息化管理，结合原材料运输便利的优势，对主要原材料尽可能做到“零库存”管理，减少原材料的库存成本。

公司拥有一支具有多年汽车变速器和车辆齿轮行业经验的专家团队，采用精益生产的管理模式，在产品的设计阶段就开始不断进行对生产工艺的优化设计，以降低生产成本。同时公司坚持“循环利用、绿色经济”生产理念，对生产过程中产生的可用资源进行处理后循环利用，也有利于降低产品成本。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年，公司在认真审视经营的优势和劣势，强项和弱项的基础上，公司对市场、成本分析、精益生产、快速反应、降低生产周期、降低库存，以及对客户分析及评价的基础研判，紧紧围绕“提质增效、优化供应商体系、加快自动化、信息化建设、细化考核指标、加强市场开发及新产品推广，实现精益生产和高质量发展目标的经营方针开展各项经营管理活动。报告期内，公司重点开展以下几项工作：

（一）降低成本、拓展市场、提升市场份额

1. 纵置变速器通过设计、工艺改善实现降本工作，减少因原材料上涨的成本压力，巩固竞争优势。
2. 拓展新能源减速箱的市场布局与开发，报告期新开发主机厂 2 家，均已进入量产阶段。
3. 新开发自动变速器齿轮进入欧洲知名客户全球采购系统。
4. 与 4 家客户签订 AT 自动变速器供货合同，已实现小批供货。

（二）调整产品结构，加大力度开发新产品

1. 总成事业部成功开发了电控分动器，已实现了批量供货。

2. 自动变速器齿轮部件已进入 PPAP 阶段，预计年底实现量产。

(三) 持续自动化、智能化生产改造

1. 已实施改造完成自动线 17 条，达成规划要求
2. PDM、OA、供应商管理、出入库二维码管理、人力资源等管理软件进行升级，实现上线正常运行
3. 数字化样板车间建设进入到实施安装调试阶段
4. 新规划了齿轮热前、热后自动生产线 9 条，进入实施阶段。

(四) 根据新确定的项目，设备设施规划投入 7000 万元，实施总装线的优化改造、自动变速器齿轮、新能源齿轮等生产线建设。

(五) 公司细化了以产量定消耗的指标考核制度，提升公司成本竞争优势。

(六) 建立更加完善、高效、灵活的人才培养和管理机制。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	527,986,402.96	440,626,326.77	19.83
营业成本	440,847,923.54	373,719,411.64	17.96
销售费用	3,352,740.31	3,034,441.59	10.49
管理费用	27,547,469.45	20,335,702.25	35.46
财务费用	-1,430,234.10	-2,046,591.49	-30.12
研发费用	23,375,856.74	16,539,907.94	41.33
经营活动产生的现金流量净额	118,282,984.56	26,388,593.16	348.24
投资活动产生的现金流量净额	-53,479,326.81	101,910,764.73	-152.48
筹资活动产生的现金流量净额	-45,914,700.00	-101,739,914.77	54.87

营业收入变动原因说明：系公司今年受疫情影响因素减少，销售收入增长趋于正常。

营业成本变动原因说明：系公司因销售收入增加相应的销售成本增加所致

销售费用变动原因说明：系公司因出口费用增加所致。

管理费用变动原因说明：系公司的环保绿化费和业务招待费增加所致。

财务费用变动原因说明：系公司外汇存款因美元汇率影响汇兑损益所致。

研发费用变动原因说明：系公司加大新品研发投资所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司受疫情影响减少资金回笼正常所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司投资金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司今年还款及利息支付减少所致。

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	392,849,021.17	20.22	367,862,720.09	18.43	6.79	系公司流动资金增加所致。
应收款项	178,558,883.88	9.19	269,865,066.38	13.52	-33.83	系公司到期的银行承兑汇票减少所致。
存货	191,015,551.41	9.83	181,179,277.21	9.08	5.43	系公司因销售规模增加相应的存货增加所致。
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资	6,635,078.64	0.34	6,700,474.22	0.34	-0.98	系公司的联营投资处于股权投资管理阶段，没有产生收益所致。
固定资产	710,721,021.25	36.58	612,879,025.10	30.70	15.96	系公司的新厂房转固及新购设备资产增加所致。
在建工程	23,610,479.44	1.22	135,909,612.71	6.81	-82.63	系新厂房转固定资产后造成在建工程减少所致。
使用权资产						
短期借款						
合同负债	5,176,961.63	0.27	975,582.01	0.05	430.65	系公司的预收货款增加所致。
长期借款						
租赁负债						

其他说明

无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

科目	金额	受限原因
货币资金	99,250,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	161,856,526.12	抵押担保
无形资产	38,531,737.09	抵押担保
合计	299,638,263.21	

4. 其他说明适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用

中马传动科技（重庆）有限公司是公司全资子公司，于 2019 年 11 月设立；公司在重庆，目前处于基建阶段，已经投资 2620 万元。

(1) 重大的股权投资适用 不适用

中马传动科技（重庆）有限公司是公司全资子公司，于 2019 年 11 月设立；公司在重庆，目前处于基建阶段，已经投资 2620 万元。

(2) 重大的非股权投资适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**(七) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**适用 不适用**(二) 其他披露事项**适用 不适用**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站	2021 年 5 月 20 日	十一项议案全部表决通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不分配不转增	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

√适用 □不适用

2019 年第 1 次股权激励计划

激励方式：其他

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	布莱克-斯科尔期权定价模型 (Black-Scholes Model) 限制性股票：授予日本公司股票的市场价格。
参数名称	授予日收盘价 7.08 元/股, 期权的行权价 7.48 元/股, 无风险利率: 1 年 2.639%; 2 年 2.691%; 3 年 2.819% (中债国债到期收益率); 股票期权与限制性股权有效期: 3 年; 股票波动率: 1 年 17.46%; 2 年 16.9%; 3 年 14.44% (上证综指) 股息率: 2.1186%。
计量结果	公司实际向 79 名激励对象授予 745 万股限制性股票与股票期权, 2019-2022 年限制性股票与股票期权费用摊销总额为 2831.15 万元。其中: 2019 年摊销费用为: 142.39 万元; 2020 年摊销费用为: 1708.69 万元; 2021 年摊销费用为: 697.07 万元; 2022 年摊销费用为: 282.99 万元。

其他说明

√适用 □不适用

公司 2019 年股权激励计划激励方式为限制性股票和股票期权。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

中马传动股份有限公司排放口数量有 8 个，其中热处理车间 7 个排放口，包括艾协林连续炉废气处理设施出口，艾协林多用炉废气处理设施出口(未使用)，易普森多用炉废气处理设施出口，易普森连续炉废气处理设施出口和 3 个抛丸废气处理设施出口；污水处理站 1 个污水标准排放口。

主要污染物废水

项目	COD	SS	LAS	PH	氰化物	总磷	氨氮	石油类	五日化学需氧量	动植物油类
排放标准	<500 mg/L	<400 mg/L	20 mg/L	6-9	1 mg/L	<8 mg/L	<35 mg/L	<20 mg/L	<300 mg/L	<100 mg/L
1 月-6 月区间值	45-178	4-36	0.025	7.08-7.52	0.007	0.1-3.22	0.168-8.06	0.06-0.2	0.6-5.7	0.11-0.48
核定年排放废水总量	73209 吨					总量控制指标	COD:3.748 吨 氨氮: 0.372 吨			
2021 上半年排放量	14692 吨					2021 上半年排放量	COD:0.73 吨 氨氮: 0.073 吨			
排放方式和排放去向	间歇式排放 进入上马工业园区污水处理站集中处理					超标情况	无超标排放情况			

结合我公司自身的生产情况、废水产生的特点，并依据环评、批复等相关文件的要求，我公司自动在线监控监测的主要污染物指标为：pH 值、化学需氧量和流量。手工监测污染物指标为：pH 值、化学需氧量、LAS、氰化物、氨氮、悬浮物、石油类、总磷、五日生化需氧量、动植物油类，委托服务机构为台州市绿科检测技术有限公司检测（具有计量认证证书，证书编号：2014110971U）。

1 月份采样日期：2021 年 1 月 6 日

报告文号：台州绿科 2021（水）字第 1066 号

2 月份采样日期：2021 年 2 月 3 日

报告文号：台州绿科 2021（水）字第 1344 号

3 月份采样日期：2021 年 3 月 2 日

报告文号：台州绿科 2021（水）字第 1549 号

4 月份采样日期：2021 年 4 月 2 日

报告文号：台州绿科 2021（水）字第 1963 号

5 月份采样日期：2021 年 5 月 8 日

报告文号：台州绿科 2021（水）字第 2305 号

6 月份采样日期：2021 年 6 月 2 日

报告文号：台州绿科 2021（水）字第 2774 号

2021 年度 1-6 月份检测的污染物指标均达标排放。

其他污染物废气

项目	标准限值 (mg/m ³)	艾协林 连续炉 废气排 放出口	易普森 多用炉 废气排 放出口	易普森连 续炉废 气排 放出口	抛丸粉 尘废 气处 理设 施排 放口 1	抛丸粉 尘废 气处 理设 施排 放口 2	抛丸粉 尘废 气处 理设 施排 放口 3
颗粒物 平均浓度	30 mg/m ³	<20 mg/m ³	<20 mg/m ³	<20 mg/m ³	<20 mg/m ³	<20 mg/m ³	<20 mg/m ³
林格曼黑度	1 级	<1 级	<1 级	<1 级			
甲醇 平均浓度	190 mg/m ³	0.1-1.1 mg/m ³	0.1-0.5 mg/m ³	0.1-0.5m g/m ³			
非甲烷总 烃平均 浓度	120 mg/m ³	1.02-1. 42 mg/m ³	0.63-1. 76 mg/m ³	1.78-4.5 3 mg/m ³			
二氧化 硫平均 浓度	200 mg/m ³	<3 mg/m ³	<3 mg/m ³	<3 mg/m ³			
氮氧化 物平均 浓度	240 mg/m ³	<3-13 mg/m ³	<3-5 mg/m ³	<3 mg/m ³			

废气检测委托第三方服务机构为台州市绿科检测技术有限公司检测，（具有计量认证证书，证书编号：2014110971U）

2021 年 1 月 25 日报告文号：台州绿科 2021（气）字第 0027 号

2021 年 4 月 29 日

报告文号：台州绿科 2021（气）字第 0171 号

2021 年 1-6 月份废气检测结果均达标排放。

其他污染物噪声

项目	测点编号	测点位置	主要声源	昼间 dB(A)		夜间 dB(A)	
				标准值	测量值区间	标准值	测量值区间
	1#	厂界北	工业	65	55.8 - 61.1	55	49.9-54
	2#	厂界东	工业	65	57.1-61.1	55	50.9-53.8
	3#	厂界南	工业	65	56.5-61.3	55	51.2-53.8
	4#	厂界西	工业	65	56.0-62.3	55	50.6-53.6

噪声检测委托第三方服务机构为台州市绿科检测技术有限公司检测，（具有计量认证证书，证书编号：2014110971U）

3 月份采样日期：2021 年 3 月 2 日

报告文号：台州绿科 2021（声）字第 0070 号

6 月份采样日期：2021 年 5 月 8 日

报告文号：台州绿科 2021（声）字第 0139 号

2021 年 1-6 月份噪声检测均达标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

委托机械工业第四设计研究院，上海四院汽车工程技术有限公司设计污水处理方案书，由上海荣和环保科技有限公司于 2014 年 9 月建成投入使用至今，运行状况良好，设计处理能力 350m³/d，其中浓厚液 15 m³/d、生产废水 135 m³/d、生活污水 200 m³/d，废水经污水站处理达到 GB8978-1996《污水综合排放标准》后纳管进入上马工业区污水处理厂集中达标处理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

委托浙江省工业环保设计研究院有限公司编制了建设项目环境影响报告表，经温岭市生态环境保护局及文件批准该项目实施，已通过“三同时”验收。

行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	文号
项目环评报告	建设项目环境保护验收监测报告	温岭市环境监测站	温环监（2015）第309号
环评报告批复文件	关于年产50万台汽车变速器及5000万件齿轮技改项目环境影响报告表的批复	温岭市环境保护局	温环审【2015】118号
	关于新增年产550万件汽车转向器齿轮技改项目环境影响报告表的批复	温岭市环境保护局	温环审【2015】222号
	关于新增年产12万台六档手动汽车变速器技改项目环境影响报告表的批复	温岭市环境保护局	温环审【2015】220号
	关于汽车自动变速器研发中心建设项目环境影响报告表的批复	温岭市环境保护局	温环审【2015】223号
	关于新增年产250万件汽车油泵轴齿轮技改项目环境影响报告表的批复	温岭市环境保护局	温环审【2015】221号
排污许可证	排放污染物许可证	台州市生态环境局	91331000782935301K001Q

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

委托问鼎环境工程科技有限公司建立健全环境事件应急机制，提高企业应对环境事件能力，防止突发性环境事件的发生，并能在事故发生后，迅速有效地开展人员疏散、清洁净化、环境监测、污染跟踪、信息通报和生态环境影响评估与修复行动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护当地环境和下游水资源安全，促进社会全面、协调、可持续发展。结合企业实际情况，在认真辨识和评估潜在的重大危险、事故类型、发生的可能性、事故后果及严重程度的基础上，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，制定本预案。该应急预案已于 2018 年 11 月完成备案（备案编号 331081-2018-037-L）

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

通过委托第三方建立了污染源自行监测方案，并已实施污染自行监测，到目前为止，废水百分百达标排放。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

通过在线人员采用台账记录

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	吴江、吴良行、张春生、刘青林、梁瑞林、林正夫、徐晨华、齐子坤、黄军辉、高奇	在任职期间，每年转让股份数量不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转	长期	否	是		

			让其直接或间接持有的公司股份。					
	股份限售	中泰投资、中马集团、吴江、吴良行	直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如期间公司发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则减持价格下限将根据除权除息情况进行相应调整）	股票锁定期满后两年内	是	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第九节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,786
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
温岭中泰投资有限公司	0	93,556,478	30.56	0	无	0	境内非国有法人
中马集团有限公司	0	79,553,522	25.99	0	无	0	境内非国有法人
吴良行	0	21,000,000	6.86	0	无	0	境内自然人
吴江	0	9,800,000	3.20	0	无	0	境内自然人
张春生	0	3,590,000	1.17	390,000	无	0	境内自然人

黄秀萍	2,941,800	2,941,800	0.96	0	无	0	境内自然人
刘青林	0	2,890,000	0.94	390,000	无	0	境内自然人
王翠英	477,800	2,346,100	0.77	0	无	0	境内自然人
张芹	46,200	2,090,300	0.68	0	无	0	境内自然人
黄军辉	0	1,930,000	0.63	234,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
温岭中泰投资有限公司	93,556,478	人民币普通股	93,556,478				
中马集团有限公司	79,553,522	人民币普通股	79,553,522				
吴良行	21,000,000	人民币普通股	21,000,000				
吴江	9,800,000	人民币普通股	9,800,000				
张春生	3,200,000	人民币普通股	3,200,000				
黄秀萍	2,941,800	人民币普通股	2,941,800				
刘青林	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
王翠英	2,346,100	人民币普通股	2,346,100				
张芹	2,090,300	人民币普通股	2,090,300				
黄军辉	1,696,000	人民币普通股	1,696,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	温岭中泰投资有限公司、中马集团有限公司、吴良行、吴江为一致行动人，吴良行、吴江为父子关系。除此之外，公司未知其他社会公众股股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘青林	390,000		0	股权激励
2	张春生	390,000		0	股权激励
3	梁小瑞	234,000		0	股权激励
4	黄军辉	234,000		0	股权激励
5	齐子坤	234,000		0	股权激励
6	高奇	150,000		0	股权激励
7	林常春	90,000		0	股权激励
8	乔贺	84,000		0	股权激励
9	陈宇	84,000		0	股权激励
10	陈志斌	72,000		0	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系			

注：限售对象持有的有限售条件股份数量中的40%限售期为12个月，30%限售期为24个月，30%限售期为36个月。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
齐子坤	高管	2,070,000	1,924,900	-145,100	个人资金需求
高奇	高管	1,370,000	1,369,000	-1,000	个人资金需求

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
刘青林	董事	650,000	0	260,000	0	650,000
张春生	董事	650,000	0	260,000	0	650,000
梁小瑞	高管	390,000	0	156,000	0	390,000
黄军辉	高管	390,000	0	156,000	0	390,000
齐子坤	高管	390,000	0	156,000	0	390,000

高奇	高管	250,000	0	100,000	0	250,000
合计	/	2,720,000	0	1,088,000	0	2,720,000

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
刘青林	董事	390,000	0	0	390,000	390,000
张春生	董事	390,000	0	0	390,000	390,000
梁小瑞	高管	234,000	0	0	234,000	234,000
黄军辉	高管	234,000	0	0	234,000	234,000
齐子坤	高管	234,000	0	0	234,000	234,000
高奇	高管	150,000	0	0	150,000	150,000
合计	/	1,632,000	0	0	1,632,000	1632000

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：浙江中马传动股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		392,849,021.17	367,862,720.09
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			
应收账款		280,674,209.46	279,502,605.74
应收款项融资		178,558,883.88	269,865,066.38
预付款项		9,957,536.24	3,827,766.48
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款		1,184,450.86	1,392,249.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		191,015,551.41	181,179,277.21
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		1,651,906.60	999,973.32
流动资产合计		1,055,891,559.62	1,104,629,658.96
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		6,635,078.64	6,700,474.22
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		710,721,021.25	612,879,025.10
在建工程		23,610,479.44	135,909,612.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		105,470,399.77	107,377,247.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,903,791.65	4,127,642.35
递延所得税资产		9,071,252.44	9,782,391.68
其他非流动资产		27,205,203.64	14,894,571.60
非流动资产合计		888,617,226.83	891,670,965.52
资产总计		1,944,508,786.45	1,996,300,624.48
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		178,500,000.00	187,263,000.00
应付账款		212,338,788.65	249,399,360.99
预收款项			3,664.68
合同负债		5,176,961.63	975,582.01
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		8,970,383.16	9,005,187.33

应交税费		16,319,167.41	6,764,577.34
其他应付款		1,483,887.43	2,721,500.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,276.43	76,057.24
流动负债合计		422,794,464.71	456,208,930.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,526,000.00	5,412,660.00
递延收益		26,085,630.71	27,939,899.03
递延所得税负债		25,158,582.31	25,158,582.31
其他非流动负债		16,717,800.00	16,717,800.00
非流动负债合计		70,488,013.02	75,228,941.34
负债合计		493,282,477.73	531,437,871.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		306,098,000.00	306,098,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		678,471,794.53	678,471,794.53
减：库存股		16,717,800.00	16,717,800.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,221,222.43	108,221,222.43
一般风险准备			
未分配利润		375,153,091.76	388,789,536.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,451,226,308.72	1,464,862,753.05
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,451,226,308.72	1,464,862,753.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,944,508,786.45	1,996,300,624.48

公司负责人：吴江主管会计工作负责人：张春生会计机构负责人：吴敏利

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：浙江中马传动股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		392,723,572.89	366,607,385.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		280,674,209.46	279,502,605.74
应收款项融资		178,558,883.88	269,865,066.38
预付款项		9,731,697.22	3,717,366.48
其他应收款		1,184,381.46	1,187,711.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		191,015,551.41	181,179,277.21
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			
流动资产合计		1,053,888,296.32	1,102,059,412.68
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		32,835,078.64	26,700,474.22
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		710,721,021.25	612,879,025.10
在建工程		335,662.90	114,827,144.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		100,654,229.69	102,511,596.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,903,791.65	4,127,642.35
递延所得税资产		9,071,252.44	9,782,391.68
其他非流动资产		27,205,203.64	14,894,571.60
非流动资产合计		886,726,240.21	885,722,845.52
资产总计		1,940,614,536.53	1,987,782,258.20
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		178,500,000.00	187,263,000.00

应付账款		208,339,797.81	240,695,585.77
预收款项			
合同负债		5,176,961.63	975,582.01
应付职工薪酬		8,970,383.16	9,005,187.33
应交税费		16,223,558.07	6,761,127.30
其他应付款		1,481,591.00	2,719,358.56
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			76,057.24
流动负债合计		418,692,291.67	447,495,898.21
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		2,526,000.00	5,412,660.00
递延收益		26,085,630.71	27,939,899.03
递延所得税负债		25,158,582.31	25,158,582.31
其他非流动负债		16,717,800.00	16,717,800.00
非流动负债合计		70,488,013.02	75,228,941.34
负债合计		489,180,304.69	522,724,839.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		306,098,000.00	306,098,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		678,471,794.53	678,471,794.53
减：库存股		16,717,800.00	16,717,800.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,221,222.43	108,221,222.43
未分配利润		375,361,014.88	388,984,201.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,451,434,231.84	1,465,057,418.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,940,614,536.53	1,987,782,258.20

公司负责人：吴江主管会计工作负责人：张春生会计机构负责人：吴敏利

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		527,986,402.96	440,626,326.77
其中：营业收入		527,986,402.96	440,626,326.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		498,303,443.99	415,846,552.63
其中：营业成本		440,847,923.54	373,719,411.64
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		4,609,688.05	4,263,680.70
销售费用		3,352,740.31	3,034,441.59
管理费用		27,547,469.45	20,335,702.25
研发费用		23,375,856.74	16,539,907.94
财务费用		-1,430,234.10	-2,046,591.49
其中：利息费用		163,973.33	520,314.77
利息收入		2,381,913.19	2,493,862.88
加：其他收益		2,256,768.32	3,200,915.24
投资收益（损失以“-”号填列）		-65,395.58	1,273,013.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-65,395.58	
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）		1,520,046.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-155,040.24	-1,135,953.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		301,807.03	65,714.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,541,144.80	28,183,463.69
加：营业外收入		13,048.26	1.05
减：营业外支出		2,849.05	52,902.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,551,344.01	28,130,562.36
减：所得税费用		1,273,088.34	687,797.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,278,255.67	27,442,764.56

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		32,278,255.67	27,442,764.56
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		32,278,255.67	27,442,764.56
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		32,278,255.67	27,442,764.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		32,278,255.67	27,442,764.56
(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)		0.11	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.09

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:-13,257.52 元,上期被合并方实现的净利润为:0 元。

公司负责人:吴江主管会计工作负责人:张春生会计机构负责人:吴敏利

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		527,986,402.96	440,626,326.77
减：营业成本		440,847,923.54	373,719,411.64
税金及附加		4,608,938.05	4,263,680.70
销售费用		3,352,740.31	3,034,441.59
管理费用		27,537,505.45	20,335,702.25
研发费用		23,375,856.74	16,539,907.94
财务费用		-1,429,928.57	-2,046,591.49
其中：利息费用		163,973.33	520,314.77
利息收入		-2,381,470.28	-2,493,862.88
加：其他收益		2,256,768.32	3,200,915.24
投资收益（损失以“-”号填列）		-65,395.58	1,273,013.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-65,395.58	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,520,046.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-155,040.24	-1,135,953.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		301,807.03	65,714.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,551,553.27	28,183,463.69
加：营业外收入		13,048.26	1.05
减：营业外支出			52,902.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,564,601.53	28,130,562.36
减：所得税费用		1,273,088.34	687,797.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,291,513.19	27,442,764.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,291,513.19	27,442,764.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		32,291,513.19	27,442,764.56
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.09

公司负责人：吴江主管会计工作负责人：张春生会计机构负责人：吴敏利

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		429,357,424.55	208,147,107.16
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		837,985.99	1,105,101.16
收到其他与经营活动有关的现金		98,032,322.03	60,076,858.72

经营活动现金流入小计		528,227,732.57	269,329,067.04
购买商品、接受劳务支付的现金		234,486,085.35	110,968,974.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		55,790,204.17	45,976,491.13
支付的各项税费		8,004,664.46	15,526,285.90
支付其他与经营活动有关的现金		111,663,794.03	70,468,721.94
经营活动现金流出小计		409,944,748.01	242,940,473.88
经营活动产生的现金流量净额		118,282,984.56	26,388,593.16
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			
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			161,273,013.70
投资活动现金流入小计			161,273,013.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,479,326.81	59,362,248.97
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		53,479,326.81	59,362,248.97
投资活动产生的现金流量净额		-53,479,326.81	101,910,764.73
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,914,700.00	61,739,914.77
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			
筹资活动现金流出小计		45,914,700.00	101,739,914.77
筹资活动产生的现金流量净额		-45,914,700.00	-101,739,914.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		608,843.33	-421,916.02
五、现金及现金等价物净增加额		19,497,801.08	26,137,527.10
加：期初现金及现金等价物余额		274,101,220.09	304,431,437.59
六、期末现金及现金等价物余额		293,599,021.17	330,568,964.69

公司负责人：吴江主管会计工作负责人：张春生会计机构负责人：吴敏利

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		429,357,424.55	208,147,107.16
收到的税费返还		837,985.99	1,105,101.16
收到其他与经营活动有关的现金		98,030,863.32	60,076,858.72
经营活动现金流入小计		528,226,273.86	269,329,067.04
购买商品、接受劳务支付的现金		234,440,458.79	110,968,974.91
支付给职工及为职工支付的现金		55,790,204.17	45,976,491.13
支付的各项税费		7,997,824.70	15,526,285.90
支付其他与经营活动有关的现金		111,567,061.10	70,468,721.94
经营活动现金流出小计		409,795,548.76	242,940,473.88
经营活动产生的现金流量净额		118,430,725.10	26,388,593.16
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			
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			161,273,013.70

投资活动现金流入小计			161,273,013.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,297,180.81	57,573,178.50
投资支付的现金		6,200,000.00	5,000,000.00
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		52,497,180.81	62,573,178.50
投资活动产生的现金流量净额		-52,497,180.81	98,699,835.20
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,914,700.00	61,739,914.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		45,914,700.00	101,739,914.77
筹资活动产生的现金流量净额		-45,914,700.00	-101,739,914.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		608,843.33	-421,916.02
五、现金及现金等价物净增加额		20,627,687.62	22,926,597.57
加：期初现金及现金等价物余额		272,845,885.27	304,431,437.59
六、期末现金及现金等价物余额		293,473,572.89	327,358,035.16

公司负责人：吴江主管会计工作负责人：张春生会计机构负责人：吴敏利

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	306,098,000.00				678,471,794.53	16,717,800.00			108,221,222.43		388,789,536.09		1,464,862,753.05		1,464,862,753.05
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	306,098,000.00				678,471,794.53	16,717,800.00			108,221,222.43		388,789,536.09		1,464,862,753.05		1,464,862,753.05
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）											-13,636,444.33		-13,636,444.33		-13,636,444.33
（一）综合收益总 额											32,278,255.67		32,278,255.67		32,278,255.67
（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											-45,914,700.00		-45,914,700.00		-45,914,700.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准 备															
3. 对所有者（或股 东）的分配											-45,914,700.00		-45,914,700.00		-45,914,700.00

2021 年半年度报告

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	306,098,000.00				678,471,794.53	16,717,800.00			108,221,222.43		375,153,091.76		1,451,226,308.72		1,451,226,308.72

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	306,098,000.00				663,437,953.60	27,863,000.00			102,678,582.36		400,304,971.60		1,444,656,507.56		1,444,656,507.56	
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	306,098,000.00				663,437,953.60	27,863,000.00			102,678,582.36		400,304,971.60		1,444,656,507.56		1,444,656,507.56	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-33,776,835.44		-33,776,835.44		-33,776,835.44	
(一)综合收益总额											27,442,764.56		27,442,764.56		27,442,764.56	

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	306,098,000.00				678,471,794.53	16,717,800.00			108,221,222.43	388,984,201.69	1,465,057,418.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	306,098,000.00				678,471,794.53	16,717,800.00			108,221,222.43	388,984,201.69	1,465,057,418.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,623,186.81	-13,623,186.81
（一）综合收益总额										32,291,513.19	32,291,513.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-45,914,700.00	-45,914,700.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,914,700.00	-45,914,700.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	306,098,000.00				678,471,794.53	16,717,800.00			108,221,222.43	375,361,014.88	1,451,434,231.84

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	306,098,000.00				663,437,953.60	27,863,000.00			102,678,582.36	400,320,041.10	1,444,671,577.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	306,098,000.00				663,437,953.60	27,863,000.00			102,678,582.36	400,320,041.10	1,444,671,577.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-33,776,835.44	-33,776,835.44
（一）综合收益总额										27,442,764.56	27,442,764.56
（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										-61,219,600.00	-61,219,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,219,600.00	-61,219,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	306,098,000.00				663,437,953.60	27,863,000.00			102,678,582.36	366,543,205.66	1,410,894,741.62

公司负责人：吴江主管会计工作负责人：张春生会计机构负责人：吴敏利

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江中马传动股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在浙江中马汽车变速器有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2005 年 12 月 15 日在温岭市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省温岭市。公司现持有统一社会信用代码为 91331000782935301K 的营业执照，注册资本 30,609.80 万元，股份总数 30,609.80 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份（A 股）447 万股，无限售条件的流通股份（A 股）30,162.80 万股。公司股票已于 2017 年 6 月 13 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车、摩托车零部件行业。经营范围：齿轮、传动部件、汽车变速器、摩托车配件制造、销售，太阳能光伏发电、售电服务（凭许可证经营），货物进出口、技术进出口。主要产品：汽车变速器、汽车齿轮、摩托车齿轮及农机齿轮。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将中马传动科技（重庆）有限公司纳入本期合并财务报表范围，

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同

中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承

诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，

应收商业承兑汇票		通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始

投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
通用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即

使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

24. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	5
软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司

确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益

工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商

品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车变速器、汽车齿轮、摩托车齿轮及农机齿轮等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、取得提单、产品销售收入金额已确定、已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 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；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时, 在租赁期开始日, 公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额为未确认融资费用, 发生的初始直接费用, 计入租赁资产价值。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时, 在租赁期开始日, 公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注]
消费税		

营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注]公司货物销售收入 2020 年度按 13%的税率计缴；公司房屋出租收入适用 5%的征收率缴纳增值税。公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，2020 年度退税率为 13%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2019）70 号），本公司被认定为高新技术企业，自 2018 年度起三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。

2. 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），本公司子公司中马传动科技（重庆）有限公司在报告期内 2020 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按 15%税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,447.09	108,944.25
银行存款	293,488,574.08	273,992,275.84
其他货币资金	99,250,000.00	93,761,500.00
合计	392,849,021.17	367,862,720.09
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

期末货币资金中包含银行承兑汇票保证金 99,250,000 元，该等货币资金使用受限；期初货币资金中包含银行承兑汇票保证金 93,761,500 元，该等货币资金使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,863,065.49	3.26	7,033,725.26	71.33	2,829,340.23	13,045,861.82	4.31	8,649,599.81	66.30	4,396,262.01
其中：										
单项组合	9,863,065.49	3.26	7,033,725.26	71.33	2,829,340.23	13,045,861.82	4.31	8,649,599.81	66.30	4,396,262.01
按组合计提坏账准备	292,560,434.35	96.74	14,715,565.12	5.03	277,844,869.23	289,726,080.60	95.69	14,619,736.87	5.05	275,106,343.73
其中：										
组合计提	292,560,434.35	96.74	14,715,565.12	5.03	277,844,869.23	289,726,080.60	95.69	14,619,736.87	5.05	275,106,343.73
合计	302,423,499.84	/	21,749,290.38	/	280,674,209.46	302,771,942.42	/	23,269,336.68	/	279,502,605.74

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西大乘汽车有限公司	5,658,680.46	2,829,340.23	50.00	预计部分无法收回
云南力帆骏马车辆有限公司	2,792,523.12	2,792,523.12	100.00	预计全部无法收回
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	1,411,861.91	1,411,861.91	100.00	预计全部无法收回
合计	9,863,065.49	7,033,725.26	71.33	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	292,560,434.35	14,715,565.12	5.03
合计	292,560,434.35	14,715,565.12	5.03

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,649,599.81		-1,615,874.55			7,033,725.26
组合计提	14,619,736.87	95,828.25				14,715,565.12
合计	23,269,336.68	95,828.25	-1,615,874.55			21,749,290.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
安徽猎豹汽车有限公司	1,566,921.78	电汇
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	48,952.77	电汇
合计	1,615,874.55	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
长城汽车	92,480,524.91	30.58
福田汽车	70,968,077.13	23.47
万都底盘部件(苏州)有限公司	12,957,387.93	4.28
BorgWarner TorqTransfer Systems Inc	12,469,792.36	4.12
保定长安汽车有限公司	13,313,398.10	4.40
小计	202,189,180.43	66.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	178,558,883.88	269,865,066.38
合计	178,558,883.88	269,865,066.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获

支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,406,780.36	94.47	3,277,010.60	85.61
1 至 2 年	444,642.08	4.47	444,642.08	11.62
2 至 3 年	12,591.31	0.12	12,591.31	0.33
3 年以上	93,522.49	0.94	93,522.49	2.44
合计	9,957,536.24	100.00	3,827,766.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例%
嘉兴正隆精密传动有限公司	1,808,000.00	18.16
江苏金润汽车传动科技有限公司	1,301,760.00	13.07
杭州极海科技有限公司	1,125,000.00	11.30
广州博客汽配有限公司	1,144,500.00	11.49
浙江巨跃齿轮有限公司	1,084,800.00	10.89
小计	6,464,060.00	64.91

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	1,184,450.86	1,392,249.74
合计	1,184,450.86	1,392,249.74

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,246,790.38

1至2年	
2至3年	
3年以上	90,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,336,790.38

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	1,243,801.91	1,243,801.91
押金保证金	90,000.00	305,303.31
其他	2,988.47	6,420.83
合计	1,336,790.38	1,555,526.05

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	62,511.14		90,000.00	152,511.14
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-171.62			-171.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	62,339.52		90,000.00	152,339.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	152,511.14		-171.62			152,339.52
合计	152,511.14		-171.62			152,339.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
BorgWarner TorqTransfer Systems Inc	应收暂付款	1,243,801.91	1年以内	93.04	62,190.10
中国石油化工股份有限公司浙江台州石油分公司	押金保证金	90,000.00	3年以上	6.73	90,000.00
其他	其他	2,988.47		0.23	149.42
合计	/	1,336,790.38	/	100.00	152,339.52

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	20,058,481.12	155,040.24	19,903,440.88	16,443,590.90		16,443,590.90
在产品	13,837,161.25		13,837,161.25	17,154,168.61		17,154,168.61
库存商品	94,503,450.67	768,457.71	93,734,992.96	92,602,521.66	768,457.71	91,834,063.95
周转材料	18,525,432.07		18,525,432.07	16,229,595.35		16,229,595.35
消耗性生物资产						

合同履约成本						
发出商品	41,971,778.74	144,789.48	41,826,989.26	36,523,678.27	144,789.48	36,378,888.79
委托加工物资	3,187,534.99		3,187,534.99	3,138,969.61		3,138,969.61
合计	192,083,838.84	1,068,287.43	191,015,551.41	182,092,524.40	913,247.19	181,179,277.21

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		155,040.24				155,040.24
在产品						
库存商品	768,457.71					768,457.71
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	144,789.48					144,789.48
合计	913,247.19	155,040.24				1,068,287.43

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	1,651,906.60	999,973.32
合计	1,651,906.60	999,973.32

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
嘉 兴 元 泰 股 权 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	6,700,4 74.22			-65,395 .58						6,635,0 78.64	
小计	6,700,4 74.22			-65,395 .58						6,635,0 78.64	
合计	6,700,4 74.22			-65,395 .58						6,635,0 78.64	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	710,721,021.25	612,879,025.10
固定资产清理		
合计	710,721,021.25	612,879,025.10

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	385,893,574.19	4,716,792.68	699,886,927.50	8,952,049.18	30,147,350.07	1,129,596,693.62
2. 本期增加金额	97,320,675.84	74,283.18	41,379,920.90	266,796.47	818,218.46	139,859,894.85
(1) 购置		74,283.18	18,338,004.65	266,796.47	818,218.46	19,497,302.76
(2) 在建工程转入	97,320,675.84		23,041,916.25			120,362,592.09
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,849,488.74	1,186,915.39		3,036,404.13
(1) 处置或报废			1,849,488.74	1,186,915.39		3,036,404.13

4. 期末 余额	483,214,250.03	4,791,075.86	739,417,359.66	8,031,930.26	30,965,568.53	1,266,420,184.34
二、累计折旧						
1. 期初 余额	138,637,077.38	3,217,506.96	347,900,093.19	7,011,037.06	19,951,953.93	516,717,668.52
2. 本期 增加金额	10,670,970.31	192,150.69	29,394,140.33	301,294.44	1,033,977.61	41,592,533.38
(1) 计提	10,670,970.31	192,150.69	29,394,140.33	301,294.44	1,033,977.61	41,592,533.38
3. 本期 减少金额			1,672,012.87	939,025.94		2,611,038.81
(1) 处置或报废			1,672,012.87	939,025.94		2,611,038.81
4. 期末 余额	149,308,047.69	3,409,657.65	375,622,220.65	6,373,305.56	20,985,931.54	555,699,163.09
三、减值准备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	333,906,202.34	1,381,418.21	363,795,139.01	1,658,624.70	9,979,636.99	710,721,021.25
2. 期初 账面价值	247,256,496.81	1,499,285.72	351,986,834.31	1,941,012.12	10,195,396.14	612,879,025.10

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,610,479.44	135,909,612.71
工程物资		
合计	23,610,479.44	135,909,612.71

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房项目				97,311,657.84		97,311,657.84
重庆厂房项目	23,274,816.54		23,274,816.54	21,082,468.70		21,082,468.70
6AT 自动挡变速器项目				17,515,486.17		17,515,486.17
零星工程	335,662.90		335,662.90			

合计	23,610,479.44		23,610,479.44	135,909,612.71		135,909,612.71
----	---------------	--	---------------	----------------	--	----------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建厂房项目	98,000,000	97,311,657.84		97,311,657.84			99	100				自有资金
重庆厂房项目	27,679,000	21,082,468.70	2,192,347.84			23,274,816.54	84	85				自有资金
6AT自动档变速器项目	23,040,000	17,515,486.17	4,686,574.00	22,202,060.17			96.36					募集资金
合计	148,719,000	135,909,612.71	6,878,921.84	119,513,718.01		23,274,816.54	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	126,898,266.00	3,800.00		6,667,901.13	133,569,967.13
2. 本期增加金额				18,298.15	18,298.15
(1) 购置				18,298.15	18,298.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	126,898,266.00	3,800.00		6,686,199.28	133,588,265.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,560,210.09	3,800.00		4,628,709.18	26,192,719.27
2. 本期增加金额	1,411,664.76			513,481.48	1,925,146.24
(1) 计提	1,411,664.76			513,481.48	1,925,146.24

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,971,874.85	3,800.00		5,142,190.66	28,117,865.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	103,926,391.15			1,544,008.62	105,470,399.77
2. 期初账面价值	105,338,055.91			2,039,191.95	107,377,247.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期可使用周转器具	4,127,642.35	1,770,136.96	1,493,654.33		4,404,124.98
绿化工程		1,636,000.00	136,333.33		1,499,666.67
合计	4,127,642.35	3,406,136.96	1,629,987.66		5,903,791.65

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,182,583.87	3,627,387.58	24,182,583.87	3,627,387.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,696,050.95	404,407.64	2,696,050.95	404,407.64
产品质量保证	2,526,000.00	378,900.00	5,412,660.00	811,899.00
递延收益	26,085,630.71	3,912,844.61	27,939,899.03	4,190,984.85
权益结算的股份支付	4,984,750.71	747,712.61	4,984,750.71	747,712.61
合计	60,475,016.24	9,071,252.44	65,215,944.56	9,782,391.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加计扣除	167,723,882.07	25,158,582.31	167,723,882.07	25,158,582.31
合计	167,723,882.07	25,158,582.31	167,723,882.07	25,158,582.31

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	163,276.31	163,276.31
可抵扣亏损	179,596.10	179,596.10
合计	342,872.41	342,872.41

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	179,596.10	179,596.10	
合计	179,596.10	179,596.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

成本					
合同履行成本					
应收退货成本					
合同资产					
预付长期资产款	27,205,203.64		27,205,203.64	14,894,571.60	14,894,571.60
合计	27,205,203.64		27,205,203.64	14,894,571.60	14,894,571.60

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	178,500,000.00	187,263,000.00
合计	178,500,000.00	187,263,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	204,511,038.37	205,820,752.71
工程及设备款	6,655,735.11	41,649,478.59
劳务、服务款	1,172,015.17	1,929,129.69
合计	212,338,788.65	249,399,360.99

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租		3,664.68
合计		3,664.68

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,176,961.63	975,582.01
合计	5,176,961.63	975,582.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,469,597.33	53,922,550.84	53,932,299.01	8,459,849.16
二、离职后福利-设定提存计划	535,590.00	3,087,738.00	3,112,794.00	510,534.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,005,187.33	57,010,288.84	57,045,093.01	8,970,383.16

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,033,562.85	49,870,712.77	49,778,631.75	8,125,643.87
二、职工福利费		1,754,888.84	1,754,888.84	
三、社会保险费	316,034.48	2,105,987.17	2,087,816.36	334,205.29
其中：医疗保险费	258,552.00	1,560,780.00	1,555,272.00	264,060.00
工伤保险费	39,014.48	508,937.17	477,806.36	70,145.29
生育保险费	18,468.00	36,270.00	54,738.00	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	120,000.00	190,962.06	310,962.06	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,469,597.33	53,922,550.84	53,932,299.01	8,459,849.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	517,104.00	2,981,160.00	3,005,352.00	492,912.00
2、失业保险费	18,486.00	106,578.00	107,442.00	17,622.00
3、企业年金缴费				
合计	535,590.00	3,087,738.00	3,112,794.00	510,534.00

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,067,802.42	1,454,825.98
消费税		
营业税		
企业所得税	1,273,088.34	
个人所得税	153,690.32	176,385.51
城市维护建设税	356,349.05	102,465.27
房产税	5,690,782.99	3,736,166.54
残疾人保障金	681,501.23	681,501.23
土地使用税	1,677,467.64	482,526.76
教育费附加	356,349.06	61,479.16
印花税	53,111.01	40,986.11
环境保护税	9,025.35	28,240.78
合计	16,319,167.41	6,764,577.34

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,483,887.43	2,721,500.50
合计	1,483,887.43	2,721,500.50

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
费用	1,046,336.93	1,644,455.37
押金保证金	437,550.50	661,074.16
其他		415,970.97
合计	1,483,887.43	2721500.50

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,276.43	76,057.24
合计	5,276.43	76,057.24

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	5,412,660.00	2,526,000.00	三包服务
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	5,412,660.00	2,526,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,939,899.03		1,854,268.32	26,085,630.71	与资产相关的政府补助
合计	27,939,899.03		1,854,268.32	26,085,630.71	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
机器人购置奖励费	67,621.61			7,513.44		60,108.17	与资产相关
温岭经信	137,000.65			17,781.72		119,218.93	与资产相关

局创新补贴款							
信息化建设补助资金	53,456.16			46,079.76		7,376.40	与资产相关
技改项目资金资助	1,629,173.50			139,107.00		1,490,066.50	与资产相关
第二批技改补助资金	1,185,759.71			89,172.96		1,096,586.75	与资产相关
光伏项目补助资金	2,246,435.94			148,116.66		2,098,319.28	与资产相关
技改项目补助资金	4,718,769.85			354,243.36		4,364,526.49	与资产相关
2019年机器人购置奖励费	330,680.30			20,547.54		310,132.76	与资产相关
2020年工业机器人购置补助	203,504.59			10,486.20		193,018.39	与资产相关
2020年技改项目设备补助资金	17,367,496.72			1,021,219.68		16,346,277.04	与资产相关
小计	27,939,899.03			1,854,268.32		26,085,630.71	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
限制性股票回购义务	16,717,800.00	16,717,800.00
合计	16,717,800.00	16,717,800.00

其他说明：

无

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	306,098,000.00						306,098,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	662,014,043.82			662,014,043.82
其他资本公积	16,457,750.71			16,457,750.71
合计	678,471,794.53			678,471,794.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	16,717,800.00			16,717,800.00
合计	16,717,800.00			16,717,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,221,222.43			108,221,222.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	108,221,222.43			108,221,222.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	388,789,536.09	400,304,971.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	388,789,536.09	400,304,971.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,278,255.67	55,246,804.56
减：提取法定盈余公积		5,542,640.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,914,700.00	61,219,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	375,153,091.76	388,789,536.09

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,423,999.25	437,645,874.19	434,016,594.87	371,437,279.06
其他业务	7,562,403.71	3,202,049.35	6,609,731.90	2,282,132.58
合计	527,986,402.96	440,847,923.54	440,626,326.77	373,719,411.64

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	661,474.93	544,318.28
教育费附加	396,844.25	326,518.01
资源税		
房产税	2,017,943.98	1,939,677.03
土地使用税	1,101,529.38	1,101,529.32
车船使用税		
印花税	140,256.63	115,909.72
地方教育费附加	264,562.83	217,678.66
环境保护税	27,076.05	18,049.68
合计	4,609,688.05	4,263,680.70

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	1,928,300.54	824,703.35
三包服务费	-931,945.28	-470,020.69
仓储费	753,081.75	419,293.98
职工薪酬	856,617.60	771,974.28
差旅费	312,312.59	212,790.36
其他	434,373.11	1,275,700.31
合计	3,352,740.31	3,034,441.59

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,977,383.54	9,888,227.74
折旧与摊销	5,168,510.08	4,766,743.46
业务招待费	2,161,701.86	842,714.54
差旅与用车费	1,242,857.41	635,758.84
修理费	1,205,691.43	734,830.51
专业机构服务费	1,151,834.11	1,347,946.53
办公费	877,182.66	735,748.51
环保绿化费	2,590,878.28	539,583.13
搬迁费	260,742.58	
其他	910,687.50	844,148.99
合计	27,547,469.45	20,335,702.25

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,287,615.84	9,401,645.68
物料投入	5,163,321.51	4,431,850.62

折旧与摊销	3,632,901.83	2,551,977.39
委外试制费	174,464.03	
其他	117,553.53	154,434.25
合计	23,375,856.74	16,539,907.94

其他说明：

无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	163,973.33	520,314.77
利息收入	-2,381,913.19	-2,493,862.88
汇兑损益	608,843.33	-421,916.02
手续费支出	178,862.43	348,872.64
合计	-1,430,234.10	-2,046,591.49

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,854,268.32	822,562.44
与收益相关的政府补助	402,500.00	2,378,352.80
合计	2,256,768.32	3,200,915.24

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-65,395.58	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品的投资收益		1,273,013.70
合计	-65,395.58	1,273,013.70

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,520,046.30	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,520,046.30	

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-155,040.24	-1,135,953.40

三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-155,040.24	-1,135,953.40

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	301,807.03	65,714.01
合计	301,807.03	65,714.01

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	13,048.26	1.05	13,048.26
合计	13,048.26	1.05	13,048.26

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到政府岗前培训补贴	245,000.00		与收益相关
收到政府开放型经济奖励	150,000.00		与收益相关
收到政府招聘补贴	7,500.00		与收益相关
温岭市就业处工业奖补贴		1,009,017.64	与收益相关
稳岗返还社会保险费		810,996.53	与收益相关
2019年省级企业研究院认定奖励		500,000.00	与收益相关
温岭市就业处失业保险费补贴		24,000.00	与收益相关
温岭市政府助企复工补贴		19,348.63	与收益相关
2019年台州企业高层次人才日本精益管理培训补助		14,990.00	与收益相关
合计	402,500.00	2,378,352.80	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,117.42	
其中：固定资产处置损失		2,117.42	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	

其他	2,849.05	784.96	2,849.05
合计	2,849.05	52,902.38	2,849.05

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,273,088.34	
递延所得税费用		687,797.80
合计	1,273,088.34	687,797.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	33,551,344.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,032,701.60
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-253,234.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-3,506,378.51
所得税费用	1,273,088.34

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	94,511,500.00	54,719,250.00
收到政府补助	652,500.00	2,378,352.80
收到利息收入	2,381,470.28	2,493,862.88
房租收入	485,393.04	485,393.04
其他	1,458.71	
合计	98,032,322.03	60,076,858.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	100,000,000.00	68,000,000.00
费用类支出	11,485,068.98	2,119,849.30
手续费支出	178,725.05	348,872.64
合计	111,663,794.03	70,468,721.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金及利息		161,273,013.70
合计		161,273,013.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,278,255.67	27,442,764.56
加：资产减值准备	-155,040.24	-1,135,953.40
信用减值损失	1,520,046.30	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,592,533.38	38,575,492.62
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,875,665.02	1,810,250.48
长期待摊费用摊销	1,493,654.33	701,012.13
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）	-301,807.03	65,714.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,117.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,430,234.10	-2,046,591.49
投资损失（收益以“-”号填列）	65,395.58	-1,273,013.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	711,139.24	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,836,274.20	-11,998,611.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,926,746.07	-14,805,058.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,542,904.54	-10,949,529.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,282,984.56	26,388,593.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	293,599,021.17	330,568,964.69
减: 现金的期初余额	274,101,220.09	304,431,437.59
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	19,497,801.08	26,137,527.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	293,599,021.17	274,101,220.09
其中: 库存现金	110,447.09	108,944.25
可随时用于支付的银行存款	293,488,574.08	273,992,275.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	293,599,021.17	274,101,220.09
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	99,250,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	161,856,526.12	抵押担保
无形资产	38,531,737.09	抵押担保
合计	299,638,263.21	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	81,342.69	6.4601	525,481.91
欧元	7,665.00	7.6862	58,914.72
日元	553,000.00	0.0584	32,310.68
应收账款	-	-	
其中：美元	3,240,502.45	6.4601	20,933,969.88
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	1,854,268.32	其他收益	1,854,268.32
收到政府补贴	250,000.00	其他收益	250,000.00
收到政府岗前培训补贴	244,500.00	其他收益	244,500.00
收到政府开放型经济奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
收到政府招聘补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
合计	2,506,768.32	其他收益	2,506,768.32

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中马传动科技(重庆)有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉兴元泰股权投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资	18.35		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

根据《嘉兴元泰股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》约定，合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行合伙人一人一票表决权；除法律、法规、规章和协议另有规定外，决议应经全体合伙人一致通过。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	XX 公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	3,125,683.39		36,512,584.17	
非流动资产	31,400,000.00			
资产合计	34,525,683.39		36,512,584.17	
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-356,379.17		2,584.17	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
温岭中泰投资有限公司	温岭	投资	6,000	30.56	30.56
中马集团有限公司	温岭	投资	7,696	25.99	25.99

本企业的母公司情况的说明

温岭中泰投资有限公司（以下简称温岭中泰）、中马集团有限公司（以下简称中马集团）分别持有本公司 30.56%、25.99%的股权，吴江持有温岭中泰 100%的股权，吴良行和吴江分别持有中马集团 58.00%和 6.00%的股权。同时，吴良行和吴江分别直接持有公司 6.86%、3.20%的股权。故认定吴良行、吴江父子系公司实际控制人。

本企业最终控制方是吴良行、吴江父子

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

中马传动科技（重庆）有限公司

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

嘉兴元泰股权投资合伙企业（有限合伙）

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	357.17	347.82

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	2019年11月21日公司股票收盘价7.08元/股
可行权权益工具数量的确定依据	根据可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	由于目前二级市场的价格低于股票期权的授予价格，股票期权的预计行权人数为0
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,457,750.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,033,840.93

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

若股票期权行权期和限制性股票解除限售期对应年度（上年度）业绩考核不合格，激励对象对应期间的股票期权份额和限制性股票数量不可行权和解除限售，由公司注销和按授予价格回购后注销。

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	45,914,700.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 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；
- (3) 能够通过分析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。

本公司以产品分部和地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别和最终实现销售地进行划分。因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能准确的划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	485,034,567.23	35,389,432.02	0	520,423,999.25
主营业务成本	411,120,481.30	26,525,392.89	0	437,645,874.19

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备	9,863,065.49	3.26	7,033,725.26	71.31	2,829,340.23	4.31	13,045,861.82	66.30	8,649,599.81	4,396,262.01
其中:										
单项计提	9,863,065.49	3.26	7,033,725.26	71.31	2,829,340.23	4.31	13,045,861.82	66.30	8,649,599.81	4,396,262.01
按组合计提坏账准备	292,560,434.35	96.74	14,715,565.12	5.03	277,844,869.23	95.69	289,726,080.60	5.05	14,619,736.87	275,106,343.73
其中:										
组合计提	292,560,434.35	96.74	14,715,565.12	5.03	277,844,869.23	95.69	289,726,080.60	5.05	14,619,736.87	275,106,343.73
合计	302,423,499.84	/	21,749,290.38	/	280,674,209.46	/	302,771,942.42	/	23,269,336.68	279502605.74

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西大乘汽车有限公司	5,658,680.46	2,829,340.23	50.00	预计部分无法收回
云南力帆骏马车辆有限公司	2,792,523.12	2,792,523.12	100.00	预计全部无法收回
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	1,411,861.91	1,411,861.91	100.00	预计全部无法收回
合计	9,863,065.49	7,033,725.26	71.31	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合计提

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	292,560,434.35	14,715,565.12	5.03
合计	292,560,434.35	14,715,565.12	5.03

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

确定组合依据的说明：应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,649,599.81		-1,615,874.55			7,033,725.26
组合计提	14,619,736.87	95,828.25				14,715,565.12
合计	23,269,336.68	95,828.25	-1,615,874.55			21,749,290.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
安徽猎豹汽车有限公司	1,566,921.78	电汇
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	48,952.77	电汇
合计	1,615,874.55	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例%
长城汽车	92,480,524.91	30.58
福田汽车	70,968,077.13	23.47
万都底盘部件（苏州）有限公	12,957,387.93	4.28

司		
BorgWarner TorqTransfer Systems Inc	12,469,792.36	4.12
保定长安汽车有限公司	13,313,398.10	4.40
小计	202,189,180.43	66.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,184,381.46	1,187,711.60
合计	1,184,381.46	1,187,711.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,246,717.33
1至2年	
2至3年	
3年以上	90,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,336,717.33

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	1,243,801.91	1,245,739.52
押金保证金	90,000.00	90,000.00
其他	2,915.42	4,483.22
合计	1,336,717.33	1,340,222.74

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	62,511.14		90,000.00	152,511.14
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-175.27			-175.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	62,335.87		90,000.00	152,335.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	152,511.14		-175.27			152,335.87
合计	152,511.14		-175.27			152,335.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
BorgWarner TorqTransfer Systems Inc	应收暂付款	1,243,801.91	1 年以内	93.04	62,190.10

中国石油化工股份有限公司浙江台州石油分公司	押金保证金	90,000.00	3年以上	6.73	90,000.00
其他	其他	2,915.42	1年以内	0.23	145.77
合计	/	1,336,717.33	/	100.00	152,335.87

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,200,000.00		26,200,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
对联营、合营企业投资	6,635,078.64		6,635,078.64	6,700,474.22		6,700,474.22
合计	32,835,078.64		32,835,078.64	26,700,474.22		26,700,474.22

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中马传动科技(重庆)有限公司	20,000,000.00	6,200,000.00		26,200,000.00		
合计	20,000,000.00	6,200,000.00		26,200,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
嘉兴泰元股权投资合伙企业（有限合伙）	6,700,474.22			-65,395.58					6,635,078.64	
小计	6,700,474.22			-65,395.58					6,635,078.64	
合计	6,700,474.22			-65,395.58					6,635,078.64	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,423,999.25	437,645,874.19	434,016,594.87	371,437,279.06
其他业务	7,562,403.71	3,202,049.35	6,609,731.90	2,282,132.58
合计	527,986,402.96	440,847,923.54	440,626,326.77	373,719,411.64

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-65,395.58	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品的投资收益		1,273,013.70
合计	-65,395.58	1,273,013.70

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	301,807.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、		

减免		
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）	2,256,768.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,199.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,529.88	
少数股东权益影响额		
合计	2,567,244.68	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.19	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：吴江

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 19 日

修订信息

□适用 √不适用