

公司代码：603701

公司简称：德宏股份

# 浙江德宏汽车电子电器股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人秦迅阳、主管会计工作负责人陈明及会计机构负责人（会计主管人员）蔡春晖声明：保证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

2021年度利润分配预案拟定为：以本次利润分配方案实施股权登记日股本为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），剩余可供分配利润留待以后分配。

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、发展战略等前瞻性描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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中描述了公司经营发展中可能面对的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
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.....	8
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	66

备查文件目录	一、载有公司法定代表人签名印章的2021年年度报告文本。
	二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名和公司印章的财务报表文本。
	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
公司、本公司、德宏股份	指	浙江德宏汽车电子电器股份有限公司
德宏有限	指	湖州德宏汽车电器系统有限公司、浙江德宏汽车电器系统有限公司
镇海投资	指	宁波市镇海投资有限公司
镇海国资	指	宁波市镇海区国有资产管理服务中心
江苏计华	指	江苏计华供应链管理集团有限公司
森阳科技	指	江西森阳科技股份有限公司
天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
福田康明斯	指	北京福田康明斯发动机有限公司
江铃汽车	指	江铃汽车股份有限公司
云内动力	指	昆明云内动力股份有限公司
东风轻型	指	东风轻型发动机有限公司
中国重汽	指	中国重型汽车集团有限公司
广西玉柴	指	广西玉柴机器股份有限公司
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日
上期同期	指	2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日

## 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	浙江德宏汽车电子电器股份有限公司	
公司的中文简称	德宏股份	
公司的外文名称	Zhejiang Dehong Automotive Electronic & Electrical Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写	无	
公司的法定代表人	秦迅阳	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱国强	张滨
联系地址	浙江省湖州市南太湖大道1888号	浙江省湖州市南太湖大道1888号

电话	0572-2756170	0572-2756170
传真	0572-2756309	0572-2756309
电子信箱	investor@dehong.com.cn	investor@dehong.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	湖州市南太湖大道1888号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省湖州市南太湖大道1888号
公司办公地址的邮政编码	313000
公司网址	www.dehong.com.cn
电子信箱	investor@dehong.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

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	德宏股份	603701	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	许松飞、程度
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	摩根士丹利证券（中国）有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 100 号上海环球金融中心 75 楼 75T30 室
	签字的保荐代表人姓名	李启迪、封嘉玮
	持续督导的期间	2016 年 4 月 12 日至募集资金使用完毕

### 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	592,538,397.28	599,760,701.76	-1.20	476,199,765.23
归属于上市公司股东的净利润	38,925,005.43	63,489,902.63	-38.69	57,513,627.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,443,110.52	58,347,769.98	-46.11	49,805,481.21
经营活动产生的现金流量净额	55,589,785.89	19,382,410.86	186.81	75,678,628.62

额				
	2021年末	2020年末	本期末比 上年同期 末增减(%) )	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	744,386,841.65	719,113,345.06	3.51	698,035,374.35
总资产	958,688,806.17	992,032,480.08	-3.36	975,610,481.26

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同 期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.15	0.25	-40.00	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.25	-40.00	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.23	-47.83	0.19
加权平均净资产收益率(%)	5.32	8.96	减少3.64个百分 点	8.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.30	8.23	减少3.93个百分 点	7.20

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降的主要原因系原材料上涨，公司发电机产品的主要原材料之一漆包线主要为铜材，2020年以来，铜、铝等大宗物资价格大幅上涨，导致公司采购成本上升，毛利率下降。主要受上述因素影响，与上年同期相比公司的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益加权平均净资产收益率以及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率均有所下降。经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升的主要原因系营业收入中现金回款增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	160,816,675.87	155,225,241.02	133,814,045.80	142,682,434.59
归属于上市公司股东的净利润	14,682,886.91	9,943,805.07	5,365,520.80	8,932,792.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,354,692.65	8,391,224.62	4,054,046.86	5,643,146.39
经营活动产生的现金流量净额	-5,524,332.64	12,163,429.25	26,036,102.44	22,914,586.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、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	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	1,974,842.40		-247,467.66	-171,989.59
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	2,830,373.78		3,573,349.56	2,358,998.66
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	1,390,402.54		3,918,375.02	7,102,824.15
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	1,040,429.91		-1,427,140.68	-61,761.40

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	1,516,223.85		1,331,830.58	
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	41,135.68		-1,101,500.00	-150,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,311,513.25		915,963.02	1,369,925.45
少数股东权益影响额（税后）			-10,648.85	
合计	7,481,894.91		5,142,132.65	7,708,146.37

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	22,758,005.43	31,032,858.41	8,274,852.98	
交易性金融资产		65,599,756.36	65,599,756.36	599,756.36
交易性金融负债	909,286.00		-909,286.00	
合计	23,667,291.43	96,632,614.77	72,965,323.34	599,756.36

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年在国内宏观经济总体平稳持续恢复的背景下，汽车行业发展韧性继续保持，作为国民经济重要的支柱产业，汽车行业正处于转型升级的关键阶段，变局之下的汽车行业近年来总体保



持稳定,对宏观经济稳中向好的发展态势起到了重要的支撑作用。2021 年汽车产销同比呈现增长,结束了 2018 年以来连续三年的下降局面。全年汽车产销分别完成 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆,同比分别增长 3.4%和 3.8%。从细分市场情况来看,乘用车产销分别完成 2,140.8 万辆和 2,148.2 万辆,同比分别增长 7.1%和 6.5%;受国五国六排放法规切换、“蓝牌轻卡”政策调整预期带来的消费观望以及行业政策红利不断减小等因素影响,商用车市场出现下滑,2021 年商用车产销分别完成 467.4 万辆和 479.3 万辆,同比分别下降 10.7%和 6.6%。

在上述整车行业市场背景下,公司作为国内商用车配套交流发电机的主要供应商,面对市场竞争异常激烈、原材料价格大幅上涨等复杂形势,积极应对挑战,抓住机遇,充分发挥团队精神,保质保供、开拓创新,推进企业不断发展。在商用车市场整体下行的背景下,公司发电机产销量较上年略有下降,2021 年公司完成发电机产销量 160.78 万台和 161.33 万台,分别较上年下降 2.58%和下降 0.63%。电子真空泵在原有客户的基础上,不断拓展新的客户和市场应用,产销初具规模。

2021 年公司新申报专利 19 项,含 2 项发明专利申报;全年共获得实用新型专利授权 20 项。截止 2021 年 12 月底,累计获得授权有效期内专利 143 项,其中授权发明专利 4 项。行业标准起草工作稳步推进,公司牵头起草的《柴油机用带泵交流发电机技术条件》、《柴油机用交流发电机》和参与起草的《柴油机电气系统通用技术条件》等行业标准均在 2021 年通过了专家组评审。

2021 年公司荣获中国汽车零部件行业献礼建党百年“最佳贡献奖”、荣获中国汽车电机电器电子展览服务平台暨新能源汽车电机电控产业联盟“最佳支持伙伴”称号;被评为“国家级工业产品绿色设计示范企业”、“省级绿色低碳工厂”、浙江省第一批制造业“云上企业”、浙江省“专精特新”企业;被云内动力评选为“优秀供应商”、荣获东风轻型 2021 年度“最佳战略合作奖”、入选中国重汽“铜牌优秀供应商”等。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 公司所处的行业

公司所处的车用交流发电机行业已形成市场化的竞争格局,各企业面向市场自主经营,行业主要通过政府部门的宏观调控并结合行业协会自律进行管理。作为产业链上游,汽车交流发电机生产厂商主要为车用发动机厂和汽车整车厂配套。车用发动机厂所属的内燃机行业及汽车整车厂所属的汽车行业的整体发展情况直接影响车用交流发电机行业的发展水平。

我国的车用交流发电机行业分为主机配套和售后维修两个市场,主机配套市场根据应用的车型不同可以细分为乘用车配套市场和商用车配套市场。公司在我国商用车配套发电机领域,产品市场占有率连续多年保持领先地位。

车用交流发电机作为内燃机的关键零部件之一,通过集成在内燃机中而间接应用于汽车、工程机械与农业机械等下游行业。由于前述下游行业,特别是汽车与工程机械行业具有较强的周期性特征,从而使得公司所处的车用交流发电机细分行业也呈现出一定的周期性波动。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司主要业务

公司主营业务为车用交流发电机的研发、生产、销售及相关技术服务。车用交流发电机是将车用发动机所产生的机械能转化为电能的装置，是汽车的主要电源和车用发动机的关键零部件之一。其功用是当发动机正常运转时，向车载用电设备包括汽车电子控制装置、照明及信号装置以及其他辅助电器等提供持续、稳定的电能，同时向蓄电池充电。

随着汽车电子化程度的日益提高，车用交流发电机的产品性能直接影响着车辆的稳定运行，对汽车驾驶的安全性、舒适性以及能耗和排放均具有重要影响。除主要用于汽车外，车用交流发电机还广泛用于工程机械、农用机械等非道路机械。

公司产品主要定位于中高端市场，拥有 8 大系列逾 300 个主要型号，是国内车用交流发电机产品线最丰富的公司之一。

#### （二）经营模式

##### 1、销售模式

根据不同的目标市场及客户，公司销售模式分为主机配套直销模式和售后维修经销模式。其中公司主要以面向主机配套市场的直销为主，经销销售所占比例较小。

##### （1）主机配套市场销售模式

公司在主机配套市场中采用直销模式，由本公司直接与发动机厂或汽车整车厂签订销售合同并销售产品。公司主要通过与客户进行同步产品开发获得业务机会，在合作开发产品投产后则获取相应配套产品订单。按照该模式，在发动机厂或汽车整车厂新型号发动机产品前期研发、设计阶段，公司即开始参与承担配套发电机的研发、设计、样品试制、样品测试、装车路试及图纸确认会签等工作，待新发动机研发成功后则直接转入后续量产的配套供应。

##### （2）售后维修市场销售模式

售后维修市场采用经销商销售的模式，由公司营销人员通过市场考察，以省为单位逐步确定一批综合销售能力、信誉度和市场开发能力较强的经销商，由公司对经销商进行直接管理。销售具体流程为：公司根据市场具体情况确定销售额度、产品价格及促销政策的细节后将产品销售给经销商，通过经销商在其销售网络区域内销售产品。公司与经销商之间货款一般先行结清后发货。

针对售后维修市场，公司每年度对经销商相关人员进行产品技术应用知识培训；对经销商按年度进行考核，根据年度综合考核情况决定经销合约的续签。

##### 2、生产模式

公司推行精益生产方式，以销售订单为驱动进行生产安排。基于与客户签订的年度框架合同，按照客户的月度订单由制造部根据订单并结合产成品的库存情况，编制月度预测计划，经销售、制造等部门评审后，由制造部确定次月生产计划，并进行动态管理。根据月度生产计划，结合销售发货的需求，由制造部编制三天计划。再由制造部根据三天计划编制一天计划，并具体安排组

织生产。如计划订单有所变更，由销售部门提交计划调整通知单，经制造部门确认后，调整生产作业计划。

### 3、采购模式

公司实行计划与订单驱动相结合的采购方式。每年采购物流部根据公司年度销售计划制定全年采购计划并与供方签订年度采购合同，每月根据月度销售计划编制主要物资采购计划并实施采购。采购管理体系的设计以“质量第一”为主旨，同时平衡考虑了成本控制、及时供应以及供应商关系维护等方面，符合公司业务模式，利于公司长远发展。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司经过多年的发展和积累，已形成以下主要竞争优势：

### （一）公司拥有先发优势及客户资源优势；

公司的主营业务为车用交流发电机的研发、生产、销售和相关技术服务，经过多年的经营和发展，公司在商用车配套发电机市场形成综合优势，在规模、技术上均处于国内同行业领先地位。公司是中国内燃机工业协会理事、电机电器分会副理事长单位，中国汽车工业协会电机电器委员会副理事长单位，2011 年以来，公司先后被评定为“中国汽车电子电器电机行业‘十佳企业’”、“中国汽车电子电器电机行业创新企业”、“中国内燃机零部件行业排头兵企业”、“中国汽车电机电器电子行业优秀上市公司”、“中国汽车工业协会纪念改革开放四十周年十佳企业”、“中国内燃机电机电器电子行业标杆企业”、“中国汽车零部件行业献礼建党百年最佳贡献奖”。

公司客户主要为国内知名的发动机厂和汽车整车厂，主要客户有福田康明斯、江铃汽车、云内动力、中国重汽、广西玉柴等。

### （二）公司具有独特的研发设计能力以及对市场需求的快速反应能力；

公司一贯高度重视自主研发和技术创新，公司 2006 年被科学技术部火炬高技术产业开发中心认定为国家火炬计划重点高新技术企业，2007 年被评定为浙江省高新技术企业，2008 年公司经过重新评审，依照《高新技术企业认定管理办法》被浙江省四部门联合认定为高新技术企业，并在 2011 年 10 月 14 日通过高新技术企业复审。2014 年、2017 年、2020 年，公司均再次被重新认定为高新技术企业。公司的企业技术中心 2002 年被浙江省经贸委认定为省级技术中心，2007 年被认定为省级高新技术研发中心，2009 年被认定为省级优秀企业技术中心。2012 年 12 月，公司与中国工程院院士饶芳权及其团队建立了院士专家工作站。2014 年，公司被浙江省科学技术厅评定为浙江省企业研究院；2017 年，被评定为浙江省优秀企业研究院；2018 年，被评定为浙江省高技能人才(劳模)创新工作室；2021 年，被评为“国家级工业产品绿色设计示范企业”、浙江省“专精特新”企业。

### （三）公司拥有成本控制优势；

公司发电机产能不断的提升，为进一步维护、开发大型客户提供了生产保障；随着技术和工艺改进、规模效应显现，成本优势也日益凸显，多种产品综合性能接近国际知名品牌，具有很强的性价比优势，赢得了良好的市场口碑。公司强大的配套能力以及精细化的成本控制有效保证了利润空间。

（四）公司的“申湖”商标在国内车用交流发电机特别是商用车配套发电机市场享有很高的声誉和知名度。

作为中国较早从事车用交流发电机研发、生产的企业之一，公司在车用交流发电机行业特别是商用车配套市场享有较高的声誉和知名度。公司“申湖”商标为浙江省著名商标。

## 五、报告期内主要经营情况

各项主要经济指标与上年同期对比情况：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司全年实现营业收入 59,253.84 万元，较上年同期下降 1.20%；实现营业利润 3,977.88 万元，较上年同期下降 46.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,892.50 万元，较上年同期下降 38.69%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	592,538,397.28	599,760,701.76	-1.20
营业成本	476,040,214.73	441,767,185.87	7.76
销售费用	21,211,898.04	16,476,809.28	28.74
管理费用	38,013,493.12	40,967,027.12	-7.21
财务费用	-741,592.34	-1,542,137.54	不适用
研发费用	21,037,265.51	19,207,672.5	9.53
经营活动产生的现金流量净额	55,589,785.89	19,382,410.86	186.81
投资活动产生的现金流量净额	4,974,594.18	34,101,958.42	-85.41
筹资活动产生的现金流量净额	-35,442,182.03	-60,763,474.29	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系营业收入中现金回款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期赎回理财产品金额同比减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系现金分红同比较少所致

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

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 59,253.84 万元，同比下降 1.20%；营业成本 47,604.02 万元，同比增长 7.76%。2021 年我国商用车销售 479.30 万辆，同比下降 6.6%。公司受商用车市场下行的影响，销量较上年同期略有下降，营业收入亦略有下降；公司受原材料价格上涨影响，营业成本有所增长。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电气机械及器材制造	581,391,491.43	472,694,009.41	18.70	-1.52	7.47	减少 6.80 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
发电机及配件	577,268,428.07	468,718,294.04	18.80	-2.15	6.66	减少 6.70 个百分点
电子真空泵及配件	4,123,063.36	3,975,715.37	3.57	928.46	936.49	减少 0.75 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	578,797,230.21	470,715,290.51	18.67	-1.94	7.02	减少 6.81 个百分点
国外	2,594,261.22	1,978,718.90	23.73	2,441.84	12,995.01	减少 61.47 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	537,026,485.99	434,129,221.58	19.16	-3.47	6.18	减少 7.35 个百分点
经销	44,365,005.44	38,564,787.83	13.07	30.51	24.41	增加 4.26 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
发电机	万台	160.78	161.33	25.23	-2.58	-0.63	1.28
电子真空泵	万台	2.47	1.82	0.78	696.77	1,037.50	457.14

产销量情况说明  
无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电气机械及器材制造	直接材料	426,461,624.78	90.22	392,057,436.33	89.14	8.78	
	直接人工	16,492,202.79	3.49	16,561,200.91	3.77	-0.42	
	制造费用	29,740,181.84	6.29	31,222,506.87	7.10	-4.75	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
发电机及配件	直接材料	422,549,246.69	90.15	391,713,760.84	89.14	7.87	
	直接人工	16,461,343.71	3.51	16,545,013.79	3.76	-0.51	
	制造费用	29,707,703.64	6.34	31,198,793.26	7.10	-4.78	
电子真空泵及配件	直接材料	3,776,733.69	95.00	343,675.49	89.60	998.92	
	直接人工	75,802.52	1.91	16,187.12	4.22	368.29	
	制造费用	123,179.16	3.10	23,713.61	6.18	419.45	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 37,608.38 万元，占年度销售总额 64.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用  不适用

#### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 21,266.59 万元，占年度采购总额 44.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用  不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用  不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	21,211,898.04	16,476,809.28	28.74%
管理费用	38,013,493.12	40,967,027.12	-7.21%
研发费用	21,037,265.51	19,207,672.50	9.53%
财务费用	-741,592.34	-1,542,137.54	不适用

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	21,037,265.51
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	21,037,265.51
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.55
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### (2). 研发人员情况表

适用  不适用

公司研发人员的数量	55
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.67
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	6
本科	30
专科	18
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	6

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	35
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	10
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	4
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

公司研发投入主要用于汽车交流发电机、电子真空泵及相关技术的研究开发。报告期内，公司积极致力于新产品和新技术的开发与应用，以进一步拓展市场。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	55,589,785.89	19,382,410.86	186.81
投资活动产生的现金流量净额	4,974,594.18	34,101,958.42	-85.41
筹资活动产生的现金流量净额	-35,442,182.03	-60,763,474.29	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系营业收入中现金回款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期赎回理财产品金额同比减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系现金分红同比较少所致

**(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（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融	65,599,756.36	6.84	0.00	0.00	不适用	主要系以净值计价的理财产品投资增加所致



资产						
应收票据	4,890,000.00	0.51	19,390,000.00	1.95	-74.78	主要系商业承兑汇票期末余额减少所致
应收账款	164,691,423.21	17.18	238,060,903.95	24.00	-30.82	主要系本期应收账款质保金重分类影响以及公司加强应收账款管理所致
应收款项融资	31,032,858.41	3.24	22,758,005.43	2.29	36.36	主要系部分客户变更结算方式所致
预付款项	992,058.44	0.10	510,094.08	0.05	94.49	主要系用于原材料采购的预付款增加所致
合同资产	18,944,666.64	1.98	0.00	0.00	不适用	主要系本期应收账款质保金重分类影响所致
其他流动资产	12,291,897.06	1.28	94,071,370.44	9.48	-86.93	主要系截止期末未到期的理财产品金额减少所致
在建工程	2,286,785.48	0.24	1,093,801.61	0.11	109.07	主要系尚未验收的机器设备增加所致
长期待摊费用	1,701,705.35	0.18%	507,590.70	0.05	235.25	主要系房屋改良及低值器具增加所致
其他非流动资产	41,328.00	0.00	1,675,301.02	0.17	-97.53	主要系设备的预付款减少所致
短期	0.00	0.00	9,141,329.39	0.92	-100.00	主要系公司归还短期贷款所致

借款						
交易性金融负债	0.00	0.00	909,286.00	0.09	-100.00	主要系公司归还外币借款所致
应付账款	106,338,831.18	11.09	153,278,639.40	15.45	-30.62	主要系用于原材料采购的应付款减少所致
应交税费	7,909,273.37	0.83	5,446,176.43	0.55	45.23	主要系应交增值税增加所致
其他应付款	6,112,343.96	0.64	12,025,763.44	1.21	-49.17	主要系 2018 年限制性股票第三个解锁期解锁条件未成就进行股票回购,减少限制性股票回购义务款所致
其他流动负债	7,796.20	0.00	4,035.68	0.00	93.18	主要系合同负债对应的待转销项税增加所致
递延所得税负债	9,844,595.14	1.03	7,340,644.36	0.74	34.11	主要系固定资产账面价值大于计税基础而确认的应纳税差异增加所致
库存股	0.00	0.00	6,601,156.20	0.67	-100.00	主要系 2018 年限制性股票第三个解锁期解锁条件未成就进行股票回购,减少限制性股票回购义务款所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,268,050.00	银行承兑汇票保证金
合计	4,268,050.00	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

√适用 □不适用

## 现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
八里店厂区 (发电机)	180 万台	160.78 万台	89.32

## 在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

□适用 √不适用

## 2. 整车产销量

□适用 √不适用

## 3. 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
发电机 (万台)	161.33	162.36	-0.63	160.78	165.03	-2.58
电子真空泵 (万台)	1.82	0.16	1,037.50	2.47	0.31	696.77

## 按市场类别

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
发电机 (万台)	148.39	152.38	-2.62	12.94	9.98	29.66
电子真空泵 (万台)	1.68	0.14	1,100.00	0.14	0.02	600.00

## 4. 新能源汽车业务

□适用 √不适用

## 5. 汽车金融业务

□适用 √不适用

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**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

单位：元

项目	资金来源	初始投资成本	公允价值变动	期末余额
财通证券资管双周赢 7 号集合资产管理计划	自有资金	5,000,000.00	120,019.92	5,120,019.92
财通证券资管双周赢 8 号集合资产管理计划	自有资金	5,000,000.00	123,339.66	5,123,339.66
财通证券资管双周赢 3 号集合资产管理计划	自有资金	5,000,000.00	111,266.34	5,111,266.34
财通证券资管双周赢 5 号集合资产管理计划	自有资金	5,000,000.00	104,468.66	5,104,468.66
财通证券资管月月福 10 号集合资产管理计划	自有资金	10,000,000.00	241,000.00	10,241,000.00
财通证券资管双周赢 6 号集合资产管理计划	自有资金	5,000,000.00	67,779.96	5,067,779.96
招商资管瑞丰双季红 3 号集合资产管理计划	自有资金	5,000,000.00	-223,282.61	4,776,717.39
方正证券稳盛 6 号集合资产管理计划	自有资金	5,000,000.00	17,164.43	5,017,164.43
财通证券资管月月福 20 号集合资产管理计划	自有资金	20,000,000.00	38,000.00	20,038,000.00
合计		65,000,000.00	599,756.36	65,599,756.36

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	本报告期末总资产	本报告期末净资产	本报告期末净利润
湖州申湖电机制造有限公司	制造业	车用发电机装配生产及销售	3,330,000.00	16,086,683.60	6,637,342.90	1,708,102.32
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	制造业	汽车发电机制造、销售及技术服务	14,772,740.00			-584,626.54
德新源技术(上海)有限公司	研发及服务	新能源汽车领域内的专业技术、机电设备专业技术、汽车整车专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、汽车零部件、电子产品的销售	11,800,000.00	2,476,422.32	-781,337.50	3,605,031.01

本期湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司已经完成工商注销。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

## 1、行业竞争格局

车用交流发电机行业及其产业链下游的内燃机行业和汽车行业均具有较高的市场化水平，行业内企业在市场竞争中优胜劣汰。我国车用交流发电机行业主要由外资和自主品牌两大阵营企业

组成，目前，外资企业仍在竞争中占有优势地位。在长期的竞争过程中，行业内部分自主品牌企业通过长期专注主业，不断吸取国内外同行业的先进技术和管理经验，提高自身竞争实力，缩小了与外资领先厂商之间的差距，并于部分关键技术领域实现了国内和国际领先，实现了产品配套领域从低端市场过渡到中高端市场。

我国的车用交流发电机行业分为主机配套和售后维修两个市场，主机配套市场集中了国内最主要的车用交流发电机制造企业，占据了车用交流发电机大部分市场份额，因此其竞争情况可以基本反映整个车用交流发电机行业的市场竞争格局。

车用交流发电机主机配套市场根据应用的车型不同可以细分为乘用车配套市场和商用车配套市场，两者由于乘用车和商用车在我国发展情况的不同导致其市场竞争格局也有较大区别。

#### （1）乘用车配套市场

目前我国乘用车主机配套市场以外资品牌为主导。造成这种现象的原因，一方面是国内生产的乘用车车型多为国外的成熟车型，这些车型在国外已有长期合作的配套企业，汽车引进国内生产初期，大多数车型仍然由国外原有的配套企业负责配套生产。与此同时，伴随传统商用车企业对乘用车市场的积极开拓以及自主品牌乘用车企业实力的不断提升，德宏股份等自主品牌企业已成功进入乘用车配套市场。

#### （2）商用车配套市场

目前国内商用车主机配套市场呈现了多元化竞争的格局。由于我国在中重型卡车和客车等商用车领域较早建立了比较完整的工业体系，商用车配套的主要发动机及其零部件生产企业经过多年的发展，并通过技术引进、消化、吸收而具备了较强的竞争力，形成了自主品牌和外资品牌共同竞争的市场格局。

### 2、行业发展趋势

我国汽车工业经过多年高速发展，产销量已连续多年位居世界第一，随着我国经济发展进入“新常态”，汽车行业也进入了新的发展平台。但从长期来看，国内汽车消费仍处于持续普及阶段，预计我国汽车行业仍将保持稳定发展。

根据汽车行业发展的历史经验，千人汽车保有量是判断乘用车消费空间的重要因素之一。目前我国千人汽车保有量水平与全球每千人汽车保有量平均水平仍有差距，和发达国家相比差距更大。商用车方面，国家实施城镇化建设，规划建设丝绸之路经济带、21 世纪海上丝绸之路，补齐农村基础设施和公共服务设施建设短板，推进 5G 等新型基础设施建设，将带动铁路、公路、管道、科技端等基础设施的新建和扩建，并促进客运和货运需求的增加，为商用车的消费增长提供了持续的动力。从中长期来看，随着中国经济的发展，扩大内需政策的出台，居民收入的增长，消费能力的提升，汽车存量市场的增加，中国汽车工业及为汽车工业提供配套的零部件行业仍有较大的发展空间。

“低碳化、信息化、智能化”是全球汽车技术发展方向。按照《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》愿景，到 2025 年，我国新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%

左右。2021 年，我国新能源汽车全年产销两旺，销售完成 352.1 万辆，市场占有率达到 13.4%，呈现市场规模、发展质量双提升的发展局面。与此同时，我们也应看到，纯电动汽车的充电时间过长、能量密度受限、电池安全隐患、低温下电池衰减过快等技术问题仍待突破，补贴退坡等仍将促使新能源汽车进一步走向市场化，也将促进汽车技术多元化发展。新能源汽车、内燃机汽车、混合动力汽车、天然气汽车、甲醇汽车等很多领域，都存在大量的技术创新空间，各种技术路线平等竞争、优势互补并呈一定结构性增长，将是未来多年汽车产业的发展趋势。

在诸多汽车零部件中，电子真空泵广泛应用于新能源汽车和涡轮增压或缸内直喷燃油车车型，随着涡轮增压汽车渗透率的不断提高和新能源汽车的快速发展，电子真空泵的需求必将不断地提升。

公司是国内商用车配套发电机的排头兵企业，已连续多年在国内商用车配套发电机领域市场占有率处于领先地位，和同行业其他企业相比，公司具有以下优势：

#### （1）先发优势和客户基础优势

公司是中国较早从事车用交流发电机生产的企业之一，公司目前已与国内主要的发动机及汽车整车厂商建立了稳定的合作关系，并成为多家发动机厂的独家供应商或主要供应商。目前，公司主要客户有福田康明斯、江铃汽车、云内动力、中国重汽、广西玉柴等国内知名的发动机厂或汽车整车厂。

#### （2）技术优势

公司拥有多年的车用交流发电机研发、制造经验，从 2003 年以来一直参与公司客户各类新型和改进型发动机配套发电机的设计和开发，积累了丰富的设计和制造经验，培育了一批车用交流发电机领域内的设计、开发和工艺专业人才，目前公司已完全具备与发动机厂同步设计、同步开发能力。

公司拥有的核心技术涵盖了车用交流发电机制造的主要技术领域，包括带泵发电机制造技术、智能发电机技术、混合励磁技术、长寿命技术、轴承防护技术、高效轻量化技术、快速样件技术等。

#### （3）成本控制优势

随着我国汽车工业的竞争愈来愈激烈，行业下游的发动机厂和汽车整车厂越来越依靠上游零部件企业为其分担日益增加的成本压力，零部件企业的成本控制能力日益成为其核心竞争力之一。

相比业内众多企业，公司的成本控制能力和质量管理水平对其市场竞争力的提升更为重要。公司在设计阶段就将成本控制纳入研发目标，为此公司组成包括技术、采购、物流、质管、工艺工装、制造等相关人员在内的跨部门的项目团队，在产品设计和结构布置、原材料采购、制造工艺、质量检测等各个环节进行优化，在提高产品质量的前提下有效控制生产成本和质量成本。公司设核价处，专门核定公司原材料的采购价格，每年初根据公司下达的成本控制目标，结合上一年的实际采购情况与当年原辅材料的价格趋势，严格控制原材料采购价格。

#### （4）质量和品牌优势



公司在多年发展中逐步建立了完善的质量管理和控制体系，在产品设计、制造工艺、材料采购、生产过程、最终检验和售后服务等领域全方位推行 IATF16949 质量管理体系。公司连续多年荣获众多国内知名发动机厂、汽车整车厂“A 级供应商”、“优秀供应商”、“合作优胜奖”、“质量优胜奖”等荣誉称号或免检产品认定。作为中国较早从事车用交流发电机研发、生产的企业之一，公司在车用交流发电机行业特别是商用车配套市场享有较高的声誉和知名度。公司“申湖”商标为浙江省著名商标。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

### 一、继续深耕发电机领域

公司立足于做车用交流发电机行业民族品牌的领导者，坚持以市场为导向，巩固国内商用车配套发电机市场领先地位，立足于自主创新，通过强化公司研发体系的建设，实现新工艺、新技术和新设备的技术创新和储备，全面提高公司技术水平和市场竞争力，提高企业总体竞争力。通过多年配套发电机市场经验，建立多种系列多条产品线，以满足重型商用车、轻型商用车、SUV 乘用车、非道路通用机械、农机、船机和发电机组等不同领域的市场应用。

### 二、积极开拓电子真空泵新市场

电子真空泵作为汽车刹车系统的一个部件，在节能与新能源汽车时代具有广泛的应用前景。公司要紧抓当前新能源汽车的长期发展趋势，加大新能源汽车领域相关投入，着力打造电子真空泵高、中、低端平台，按照市场需求提供多元化的产品，提升产品技术优势，提高产品市场竞争力。面对新的市场变化，充分发挥后起优势，提升产品品质，降低产品售后故障率指标，抢占市场份额，积极开拓公司新的业务增长点。

### 三、合理谋划中长期布局

公司本着有利于股东利益、有利于公司发展、有利于转型升级的基本原则，充分发挥资金、技术、管理和股东资源等方面的优势，在充分调研和专业判断的基础上，选择有长期发展前景、盈利空间和协同效应的赛道进行产业布局，在新能源汽车、智能装备、新材料、新技术等领域选择优质企业或技术成果作为收购、兼并的对象，整合各方优质资源，逐步实现转型升级，促进公司稳定可持续发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

当前，疫情防控的不确定因素还困扰着经济发展，芯片短缺还是汽车行业的卡脖子问题，同时，我们还面临着原材料成本大幅上升且居高不下、汽车行业竞争日趋激烈、高端人才亟待补充等一系列的困难和挑战。2022 年是公司转型升级的关键一年，面对目前复杂多变的市场严峻局面，公司将继续本着稳中求进的总基调，着眼于现有业务的良性发展，同时逐步开展新业务的有效探索，力争实现新突破。

2022 年公司主要工作计划如下：

#### 一、开拓新客户，实现新增长

2022 年，在汽车整车“电动化、网联化、智能化”技术变革促进下，中国车企和车市变化日益迅速，市场消费需求继续呈现提质升级趋势。公司作为国内商用车配套发电机的主要供应商，在严峻的大环境考验之下，面对法规升级、需求波动，竞争空前激烈的复杂环境，要以不进则退的姿态，驭势而战、拓局领航，在拼搏奋进中以敏锐的洞察力，研法规、观全局、识风险，准确预判市场趋势。要提前谋划，针对不同客户，采取不同方案，避免“一刀切”和传统打法，重点是开发市场占有率较低的客户。对零件进行拆解对标和分析，深度剖析竞争优劣势，积极参与市场竞标，降低三包索赔率和索赔金额，提高供货保障能力，紧跟客户联合开发新品，积极抢占市场，进一步提升市场占有率。电子真空泵业务在并购后要开展整合、加强协同，充分利用新的优势，乘势推进新能源汽车业务再上新台阶，同时力争取得在节能汽车上的新突破。

#### 二、加大研发投入力度，提升产品竞争力

公司要在产品技术上下功夫，要综合集成和推广应用现有成熟平台技术和工艺，对新产品设计要强化标准化意识，统筹考虑企业综合成本；加快新产品和高附加值产品的开发应用，在满足客户更多需求的基础上提升盈利空间；在保证质量前提下不断优化设计，降低产品总体使用成本，提高产品竞争力；提升新产品开发效率，持续缩短新产品开发周期，抢占市场先机；推进重点项目，加快批产转换；开展目标新产品核心技术研究，逐步丰富公司产品种类，提高行业竞争力。

#### 三、以“降本增效”为核心，持续优化成本控制

公司内部管理要秉承“以降本增效为核心”的运营理念，要持续优化产品平台，通过技术手段降低发电机自重、提升输出效率等方式，降低产品综合成本；推动生产基础管理优化，培养提升员工技能和管控能力，通过各流程布局和路径优化、加强工艺纪律管控等确保质量指标可控，降低生产成本；加强质量管理，降低三包索赔成本；加强供应链管理，适当增加自制比例，降低采购成本，努力完成单台发电机成本下降额、综合成本下降率年度指标。同时，要在经营费用、人力成本、制造费用等多方面综合开展降成本工作，力争实现主营业务毛利率的稳步回升。

#### 四、提升质量管理，完善产品品质

产品质量永远是企业生存和发展的基础，也是企业品牌的最重要支撑。进一步完善质量管理体系，继续以问题和客户要求为导向推进内部的持续优化和流程优化。推进各阶段质量信息化建设，以实现质量信息的随时自动统计、质量问题的自动预警、跟踪闭环和全流程追溯性管理。加强供应商品质管理，稳步推进供应商变更，通过提升供应商的综合能力来降低供应商方面的质量风险。密切关注新开发电机，加强对发电机的结构优化，采用设计防错、工艺防错、设备防错的综合模式，减少人为影响，从而达到有效降低不良三包质量成本的目的，以提升电机综合质量水平。

#### 五、加强人才储备，促进企业良性发展

继续做好人才战略储备，增强企业发展后劲。要加强人才服务工作，为人才发展搭建舞台。积极引进具备产品开发和项目开发的高级人才和团队，推动公司技术和产品的迭代更新，在公司内形成“尊重知识、尊重人才”的氛围；完善培训管理体系，调动员工学习的主动性、积极性，从而提高员工的工作能力和水平，满足企业全面发展需求。继续完善员工招聘、录用、选拔、培训、晋升和薪酬绩效激励机制，为人才的选、育、留、用提供便利条件，使人力资源管理工作更加有序、科学、准确、客观。

#### 六、坚持数字化转型，建立全面预算管理体系

随着数据时代的来临，业务过程中采购、生产、销售等环节的工作信息数字化程度越来越高，数据采集分析的准确性对管理提供客观数据参考日益重要。要提升数据分析助力企业管理决策，通过数字技术赋能提升企业管理运营。继续推进 ERP 项目建设，利用数字化工具，促进销售、采购和制造之间的业务联动，实现库存商品的降低、成本分解的可视和期间费用的下降。有序推进与完善 ERP 系统与供应商管理系统、销售管理系统、生产管理系统、人力资源管理系统、资产管理系统等的互联互通，打造全流程数字化跟踪管理，以数据为纽带，为企业管理决策提供数据支撑，提升企业快速反应能力和综合竞争力，有效加强信息安全管理。在数字化基础上，继续深化预算管理、财务分析和费用管控工作，加强财务内控措施建设，杜绝财务差错的发生。

#### 七、推动投资专业化，增强投后管理能力

根据公司发展规划，通过并购、投资、合作等方式积极布局新能源、新材料、新技术等领域。进一步做好投资项目的前期挖掘，加强对标的项目发展空间、竞争格局、协同效应等方面的全面分析以及在此基础上定向聚焦挖掘项目资源。进一步提高投资项目的研究分析能力，尤其是对行业、产品、技术的深度分析，更好协同发挥公司相关技术研发与业务人员对相关标的技术与业务的研究分析能力，在为公司寻找新的发展方向 and 所需资源等方面发挥更大价值。对于已经投资的项目，要进一步加强日常管理，重点加强对新并购控股子公司的管理控制，以促进投资的安全稳健，同时创造更高的投资收益。

#### 八、夯实内部管理机制，提升公司运营水平

要加强企业文化建设，利用现场、网络、团建等多元化方式建设企业文化，以达到内强团结、外优品牌的效果，为公司发展凝心聚力；要充分发挥员工的主观能动性及主人翁责任感，从严管理，共同维护，注重良好的工作习惯和工作作风的培养；要进一步完善各项内部控制，完善薪酬考核制度、费用预算制度，营造良好的工作氛围和管理氛围；要加强闲置资产盘活力度，提升资产使用效率，有效降低资产使用成本；及时学习更新新时期信息披露的工作要求和监管理念，持续做好信息披露相关工作，保持上市公司规范运营，努力实现上市公司质量的稳步提升。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济周期性波动的风险

车用交流发电机作为内燃机的关键零部件之一，通过集成在内燃机中而间接应用于汽车、工程机械与农业机械等下游行业。由于前述下游行业，特别是汽车与工程机械行业具有较强的周期性特征，从而使得发行人所处的车用交流发电机细分行业也呈现出一定的周期性波动。一般来说，当宏观经济快速增长时，市场对汽车、工程机械、农业机械的需求量也快速提升，从而带动车用交流发电机细分行业迅速成长；反之，当宏观经济增速放缓时，车用交流发电机细分行业的增速也将随之放缓，甚至出现下滑的情形。因此，宏观经济周期性波动可能对公司的经营业绩产生重大影响。

## 2、产品价格被迫下调的风险

车用交流发电机细分行业作为汽车、工程机械与农业机械等行业产业链上的一环，受到产业链生态规律的制约。由于汽车整车厂商以及机械制造厂商面临较为充分的市场竞争，使得其不得不阶段性重估并调整产品市场价格。为保证利润率，汽车整车厂商以及机械制造厂商通常会要求其供应商相应调整价格，从而迫使整个产业链上的行业顺次调整，因此，车用交流发电机的产品价格存在被迫下调，从而对公司的经营业绩产生不利影响的风险。

## 3、原材料价格波动的风险

公司主营业务成本中原材料占比较高，2020 年度和 2021 年度，原材料占主营业务成本的比重分别为 89.14%和 90.22%。公司主要原材料为漆包线、端盖、调节器、整流桥、真空泵及爪极，上述六种原材料成本合计占到直接材料成本的 80%左右，其中由于漆包线主要为铜材，其占产品直接材料成本的比重随铜价波动而呈现较大变化，是公司发电机产品成本的主要影响因素。如果主要原材料价格未来持续大幅波动，将直接影响生产成本，公司存在原材料价格波动的经营风险，并可能因此而导致公司经营业绩的大幅波动。

## 4、客户相对集中的风险

公司车用交流发电机产品主要供应给江铃汽车、福田康明斯、云内动力、中国重汽、广西玉柴等汽车整车厂和发动机厂。2020 年度和 2021 年度发行人向前五大客户的销售额占同期主营业务收入比重分别为 70.72%和 64.69%，占比较高。企业下游客户较为集中是汽车零部件行业的特点。如果上述主要客户经营情况发生变化或转向其他车用交流发电机生产厂家采购产品，导致其对公司产品的需求量下降，将会对公司的生产经营及经营业绩造成不利影响。

## 5、产品质量缺陷与产品非正常使用风险

发电机是发动机系统的关键零部件之一，在汽车开动过程中持续运转。公司无法排除个别产品存在缺陷的可能。另外，公司产品系通过装在发动机系统中应用在汽车整车上再最终销售给终端客户，中间环节多且涉及与其他汽车整车用电器、真空系统的相互匹配，影响零部件的配套；在终端客户的使用过程中，亦可能存在超负荷不当使用等情形。上述各种因素可能会导致公司产品在使用过程中出现问题，并由此而导致下游客户的索赔。特别是近年来，国家关于汽车质保的要求不断提高，《缺陷汽车产品召回管理条例》已于 2013 年正式实行，加重了公司下游客户的

质保责任，提高了其成本，而汽车在使用过程中出现的问题有时难以清晰地鉴别责任主体，故不排除公司存在分担部分客户质保成本的风险。

#### 6、技术风险

随着国家对产业结构调整深入，汽车工业已经从粗放型发展转向精细化发展，各种汽车技术发展路线相互竞争，汽车零部件市场需求量逐年增长的同时，对产品功能、品质、适用性等要求不断提升和变化，新产品的开发速度很快，若公司技术进步跟不上步伐，则会给公司的经营带来一定风险。

#### 7、应收账款金额较大和超过信用期回款的风险

2020 年度和 2021 年度，公司的应收账款净额分别为 23,806.09 万元和 16,469.14 万元，占总资产的比例分别为 24.00%和 17.18%，占比较高。公司下游客户主要是国内知名的发动机厂和商用车整车厂，信誉较好，大部分应收客户款项均能在信用期内收回，但受个别客户经营波动影响，报告期内存在延迟付款情况。如果公司不能及时回收应收账款，则会对公司的现金流与财务状况造成一定的不利影响。

#### 8、存货减值的风险

按行业惯例，汽车整车厂与发动机厂一般会根据历史产销数据，要求零部件供应商建立和保持相应数量的安全库存。由于发电机品种众多，为应对客户的需求波动并快速交货，公司实际备货往往会超过前述最低保有量，而客户在经营过程中可能会对其产品进行改型以应对市场需求，客户改型可能会导致公司的少量额外备货使用价值降低，存在减值风险。另外，如果原材料和产品价格出现较大波动，公司也会存在存货减值的风险。

#### 9、开展投资并购的风险

公司进行投资并购，可以加快完善公司产业布局、迅速壮大公司经营规模，带来较大的经济效益和社会效益，并且作为一种优化资源配置的有效方法，对企业的存续、发展都至关重要。但同时也有着诸多风险，包括但不限于法律风险、社会风险、一般经济风险、财务风险、交易风险、运营风险、价值评估预测风险等。

#### 10、新冠疫情的风险

2020 年开始，新型冠状病毒疫情持续在全球各地区蔓延，国内外经济活动遭受较大影响。2022 年以来，国内疫情形势更趋严峻复杂，其持续蔓延对宏观经济、整车及零部件等行业带来重大不确定影响，将可能直接影响公司的产品需求、供应链保障、物流运输、生产秩序等日常生产经营活动，从而可能对公司经营业绩产生重大不利影响。

面对上述诸类风险，公司将积极拓展新客户，发展新市场，加大技术研发投入，开发新产品，积极运用新技术，提高产品附加值，完善质量控制体系，加强供应商责任管理，完善内部控制体系，加强资产管理和管控，加强投资并购的可行性分析与管理，积极防控应对疫情，以及研究采取其他适当的风险化解措施，全面提升公司的抗风险能力。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2021 年公司董事会、监事会及各专门委员会认真贯彻落实各项监管政策，勤勉尽职，科学决策，规范有效运作，圆满完成了对经营管理中重要事项的研讨和审议，保障公司合规经营和持续稳健的发展。公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等规定设立了股东大会、董事会、监事会，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为基础，以总经理、独立董事、董事会秘书、专门委员会工作细则等为具体规范的一套较为完善的治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其职，有效制衡的治理结构。

报告期内，公司共召开股东大会 1 次，董事会 5 次和监事会 5 次。董事会对股东大会负责，其成员由股东大会选举产生，按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定履行职责，在规定范围内行使经营决策权，并负责内部控制的建立健全和有效实施。公司董事会目前共有 9 名成员，其中独立董事 3 名。董事会发挥科学决策和战略管理作用，提升公司治理水平的同时不断强化风险和资本管理，在围绕业绩和利润分配、战略目标的制定及落实、薪酬与绩效考核、财务独立和内控稽核、组织架构有效调整等各类重要事项进行了深入研究和讨论，保障了公司依法合规经营和健康发展。董事会下设战略和发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，共四个专门委员会，除战略和发展委员会，其他专门委员会召集人全部由独立董事担任。公司的各项治理制度和安排为独立董事、各专门委员会发挥作用提供了充分的保障。董事会各专门委员会勤勉尽职，充分发挥专业所长，提高了公司董事会运作效率和决策水平，促进公司各项业务稳中有序地发展。

监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 人。监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定监督公司董事、经理和其他高级管理人员按规定履行职责，及时全面地掌握公司的经营状况，实时对董事会和经营管理层进行监督。报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》和公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行信息披露和重大事项的内幕信息知情人申报工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

**三、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 17 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，公告编号：临 2021-019	2021 年 5 月 18 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年年度报告及摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配预案》、《关于董事薪酬的议案》、《关于监事薪酬的议案》、《关于 2021 年度银行融资及相关授权的议案》、《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》。

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
秦迅阳	董事、董事长	男	41	2020年12月07日	2022年09月15日	0	0	0		142.00	否
张宁	董事	女	46	2010年09月12日	2022年09月15日	2,640,019	2,640,019	0		38.67	否
	副董事长			2020年12月07日	2022年09月15日						
施旻霞	董事、总经理	女	48	2010年09月12日	2022年09月15日	8,561,280	8,430,240	-131,040	回购注销	135.06	否
陈晨	董事	男	43	2020年12月07日	2022年09月15日	0	0	0			是
刘勇	董事	男	45	2020年12月07日	2022年09月15日	0	0	0			是
翁宁宁	董事	男	37	2020年12月07日	2022年09月15日	0	0	0			是
陈星照	独立董事	男	43	2016年12月30日	2022年09月15日	0	0	0		7.00	否
何斌辉(离任)	独立董事	男	54	2020年12月07日	2022年03月07日	0	0	0		7.00	否
叶肖华	独立董事	男	47	2020年12月07日	2022年09月15日	0	0	0		7.00	否
洪林	独立董事	男	45	2022年3月07日	2022年09月15日	0	0	0		0	否



张婷婷	监事、监事会主席	女	44	2019年09月16日	2022年09月15日	1,305,748	1,305,748	0		43.56	否
陈雪芬 (离任)	监事	女	69	2017年05月05日	2022年03月07日	0	0	0		2.40	否
诸勤勤	监事	女	44	2017年05月05日	2022年09月15日	0	0	0		9.42	否
倪为民	监事	男	53	2022年3月07日	2022年09月15日	1,274,960	1,242,200	-32,760	回购注销	0	否
陈明	财务总监	男	38	2020年10月28日	2022年09月15日	0	0	0		67.34	否
朱国强	董事会秘书	男	46	2010年09月12日	2022年09月15日	1,110,564	1,077,804	-32,760	回购注销	42.49	否
蔡建锋	副总经理	男	44	2016年12月12日	2022年09月15日	1,276,564	1,243,804	-32,760	回购注销	58.41	否
王凯凯	副总经理	男	49	2016年12月12日	2022年09月15日	1,100,774	1,068,014	-32,760	回购注销	49.42	否
沈斌耀	副总经理	男	46	2010年09月12日	2022年09月15日	1,170,640	1,137,880	-32,760	回购注销	43.39	否
沈建荣	副总经理	男	43	2016年12月12日	2022年09月15日	1,385,748	1,385,748	0		47.82	否
胡丕学	副总经理	男	41	2016年12月12日	2022年09月15日	1,385,748	1,385,748	0		54.37	否
祖国颂 (离任)	副总经理	男	48	2019年05月24日	2021年12月21日	22,641	22,641	0		72.76	否
合计	/	/	/	/	/	21,234,686	20,939,846	-294,840	/	828.11	/

姓名	主要工作经历
秦迅阳	秦迅阳先生，现任德宏股份董事长，中国国籍，1981年生，本科学历，注册会计师。2004年8月至2007年1月，在浙江东方中汇会计师事务所有限公司任审计员；2007年2月至2011年3月，在天健会计师事务所历任项目经理、高级项目经理；2011年4月进入财通证券有限责任公司投资银行部工作，2013年4月至2016年5月，在财通证券股份有限公司投资银行三部财务顾问部任经理，2016年5月至2020年10月，在财通证券股份有限公司中小企业投资银行部任副总经理；2018年6月至2020年6月，任宁波市

	镇海区人民政府副区长（挂职）；2020 年 11 月至今任宁波市镇海投资有限公司副总经理，2020 年 12 月至今任德宏股份董事长。
张宁	张宁女士，现任德宏股份副董事长，中国国籍，1976 年生，本科学历。1997 年 7 月进入湖州市城市建设投资集团公司工作，2007 年加入湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司担任销售部经理，2008 年至 2012 年 2 月担任湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司总经理，2012 年 2 月至今担任湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司董事长。2018 年 2 月至今担任德济新能源技术(上海)有限公司执行董事，2020 年 4 月至今担任湖州申湖电机制造有限公司董事长，2010 年 3 月至 2016 年 9 月先后担任德宏有限、德宏股份董事兼副总经理，2016 年 9 月至 2020 年 12 月担任德宏股份董事长，2020 年 12 月至今担任德宏股份副董事长。
施旻霞	施旻霞女士，现任德宏股份董事、总经理，中国国籍，1974 年生，本科学历。1999 至 2002 年历任浙江湖州申湖企业集团公司人事部主任、团委书记，2002 年 5 月至 2020 年 4 月担任湖州申湖电机制造有限公司董事长，2004 年至 2010 年 9 月历任德宏有限副总经理、总经理、董事兼总经理，2010 年 9 月至今任德宏股份董事兼总经理，2018 年 12 月至 2021 年 12 月担任森阳科技董事。除上述职务外，目前施旻霞女士还兼任中国内燃机工业协会电机电器分会副理事长。
陈晨	陈晨先生，现任德宏股份董事，中国国籍，1979 年生，本科学历。2002 年 7 月至 2020 年 2 月在宁波银行股份有限公司总部历任财务会计部财务管理岗、董事会办公室证券事务代表、投资银行部高级副经理。2020 年 3 月至 2021 年 11 月在宁波市镇海金汇集团有限公司任法定代表人、执行董事、总经理，兼任宁波市镇海投资有限公司副总经理。2021 年 4 月至今任宁波市镇海融资担保有限公司董事长。2021 年 11 月至今任宁波市镇海区城市更新投资建设运营有限公司副董事长、副总经理。2020 年 12 月至今任德宏股份董事。
刘勇	刘勇先生，现任德宏股份董事，中国国籍，1977 年生，中共党员，工学学士，工程师。1999 年 9 月至 2015 年 2 月，在宁波汇众汽车车桥制造有限公司历任技术员、团委副书记（主持工作）、团委书记、车间副经理、车间经理、党支部书记、市场部经理、行政人事部副经理等；2015 年 2 月至 2020 年 1 月，在合肥纳发车桥有限公司任总经理；2020 年 1 月至 2021 年 8 月，在宁波镇海工业商贸集团有限公司任党委委员、总经理助理；2021 年 9 月至今，在宁波镇海工业商贸集团有限公司任党委委员、副总经理；2021 年 2 月至今，在宁波市镇海区工业国有资产投资有限公司和宁波市镇海区商贸资产投资发展有限公司任法定代表人、执行董事、总经理；2021 年 8 月至今，在宁波市镇海区粮食国有资产经营有限公司任法定代表人、执行董事、总经理；2021 年 9 月至今，在宁波市镇海区粮食经营有限公司、宁波市镇海静德加油站有限公司和宁波市镇海饮食服务有限责任公司任法定代表人、执行董事、总经理。2020 年 12 月至今任德宏股份董事。
翁宁宁	翁宁宁先生，现任德宏股份董事，中国国籍，1985 年生，金融与会计硕士研究生。2010 年 11 月至 2013 年 9 月在渣打银行宁波分行担任客户关系经理；2013 年 9 月至 2014 年 12 月在渣打银行总行投行部任国际管理培训生；2015 年 2 月至 2017 年 2 月在上海银来股权投资基金管理有限公司任分公司总经理兼产品部总监；2017 年 2 月至 2018 年 2 月在上海银来股权投资基金管理公司任综合管理部总监兼总裁助理；2018 年 2 月至 2020 年 5 月在宁波市镇海产业发展基金管理有限公司任副总经理；2018 年 10 月至今在宁波市镇海产业投资发展有限公司担任董事长；2020 年 2 月至今在宁波市镇海金汇集团有限公司任副总经理；2020 年 5 月至今在宁波市镇海产业发展基金管理有限公司任董事长、总经理。2020 年 12 月至今任德宏股份董事。
陈星照	陈星照先生，现任德宏股份独立董事，中国国籍，1979 年生，本科学历，中国注册会计师，国际注册内部审计师。2001 年 7 至 2008 年 12 月，在浙江东方会计师事务所任审计员、项目经理、审计部经理；2009 年 1 月至 2011 年 8 月，在天健会计师事务所任审计部经理；2011 年 9 月至 2015 年 9 月，在浙江正味食品有限公司任财务总监；2015 年 10 月至今在浙江正道生物科技有限公司任财务

	总监。2016 年 12 月至今任德宏股份独立董事。
何斌辉	何斌辉先生，中国国籍，1968 年生，会计学硕士。1991 年 7 月至 1993 年 9 月在宁波啤酒厂财务处任职；1996 年 7 月至 1997 年 11 月在原电子工业部北京金峰通信公司任职；1997 年 10 月至 2000 年 4 月在中国信达信托投资公司证券业务总部任项目经理；2000 年 4 月至 2009 年 5 月在中国银河证券股份有限公司任上海投行部总经理、股票发行部经理；2009 年 5 月至 2016 年 7 月在财通证券股份有限公司任总经理助理、投行总部总经理；2016 年 7 月至今在招银国际金融有限公司和深圳市招银协同基金管理有限公司任董事总经理和董事长。2017 年 8 月至今担任江苏硕世生物科技股份有限公司独立董事；2019 年 6 月至今担任双桦控股有限公司独立董事；2019 年 6 月至 2021 年 11 月担任四川浪莎控股股份有限公司独立董事。2020 年 12 月至 2022 年 3 月任德宏股份独立董事。
叶肖华	叶肖华先生，现任德宏股份独立董事，中国国籍，1975 年生，法学博士，浙江工商大学法学院副院长、教授、博士生导师。2008 年 6 月至今，在浙江工商大学任讲师、副教授、教授。兼任海峡两岸关系法学研究会理事，中国法学会检察学研究会刑事执行检察专业委员会副主任，浙江省孙中山研究会副会长，浙江工商大学法治浙江研究院院长，浙江工商大学浙商研究院副院长，浙江省法学会浙籍法学家研究会副会长兼秘书长，浙江省法学会海峡两岸法律研究会副会长，浙江省法学会律师法学研究会副会长。2018 年 7 月至 2020 年 7 月，任温州市鹿城区副区长（挂职）。2020 年 12 月至今任德宏股份独立董事。
张婷婷	张婷婷女士，现任德宏股份监事会主席，中国国籍，1978 年生，本科学历。1996 至 2001 年历任浙江湖州申湖企业集团公司质量管理体系管理员、企管部副部长，2001 年起历任德宏有限企管部部长、总经理助理、副总经理，2010 年 9 月至 2019 年 4 月任德宏股份副总经理，2019 年 9 月至今任德宏股份监事会主席。
陈雪芬	陈雪芬女士，中国国籍，1953 年生，中专学历，会计师。1993 至 1996 年任湖州申湖小客车大修厂副厂长兼财务科科长，1997 年 1 月至 2003 年 3 月任浙江湖州申湖企业集团公司财务处处长，2003 年 3 月退休。2013 年 10 月至 2016 年 8 月任湖州市吴兴区申湖幼儿园会计。2017 年 5 月至 2022 年 3 月任德宏股份监事。
诸勤勤	诸勤勤女士，现任德宏股份监事，中国国籍，1978 年生，大专学历。1997 年 9 月至 2010 年 6 月任湖州戴山中心幼儿园教师。2010 年 9 月至今历任德宏股份制造部总装线统计员、计划科副科长。2017 年 5 月至今任德宏股份监事。
陈明	陈明先生，现任德宏股份财务总监，中国国籍，1984 年生，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、国际注册内部审计师。2007 年 7 月至 2009 年 7 月任天健会计师事务所项目经理，2009 年 8 月至 2020 年 9 月，历任财通证券股份有限公司计划财务部总账会计、投资银行部业务财务负责人。2020 年 10 月至今担任德宏股份财务总监。
朱国强	朱国强先生，现任德宏股份董事会秘书，中国国籍，1976 年生，工商管理硕士，高级会计师。1995 至 1997 年历任湖州印刷厂出纳、会计，1997 至 2009 年历任浙江天外包装印刷股份有限公司会计、财务主管、财务部长、董事会秘书。2010 年 1 月任德宏有限财务负责人。2010 年 9 月至 2016 年 9 月担任德宏股份董事会秘书、财务负责人。2016 年 9 月至 2020 年 12 月担任德宏股份董事。2016 年 9 月至今任德宏股份董事会秘书。
蔡建锋	蔡建锋先生，现任德宏股份副总经理，中国国籍，1978 年生，汉族，大专学历。2001 年至 2016 年 12 月历任德宏有限、德宏股份销售主管、销售经理、总经理助理，2016 年 12 月至今担任德宏股份副总经理。
王凯凯	王凯凯先生，现任德宏股份副总经理，中国国籍，1973 年生，汉族，大专学历。2001 年至 2016 年 12 月历任德宏有限、德宏股份销售主管、销售经理、总经理助理，2016 年 12 月至今担任德宏股份副总经理。

沈斌耀	沈斌耀先生，现任德宏股份副总经理，中国国籍，1976 年生，大专学历，工程师。1996 年起任浙江湖州申湖企业集团公司质量管理员。2001 年起历任德宏有限质管部部长、总经理助理、副总经理，2010 年 9 月至今任德宏股份副总经理。
沈建荣	沈建荣先生，现任德宏股份副总经理，中国国籍，1979 年生，汉族，工程硕士，高级工程师。2003 年至 2016 年 12 月历任德宏有限、德宏股份技术中心技术主管、技术中心副主任、技术中心主任、总经理助理，2016 年 12 月至今担任德宏股份副总经理。
胡丕学	胡丕学先生，现任德宏股份副总经理，中国国籍，1981 年生，汉族，工程硕士。2002 年至 2016 年 12 月历任德宏有限、德宏股份技术中心工程师、产品主管、技术中心副主任、技术中心主任、总经理助理，2016 年 12 月至今担任德宏股份副总经理。
祖国颂	祖国颂先生，中国国籍，1974 年生，工商管理专业，本科学历。1995 年 7 月至 2014 年 4 月历任一汽大众汽车有限公司和大众一汽发动机(大连)有限公司生产主管。2014 年 5 月至 2017 年 7 月担任宝沃汽车集团北京宝沃发动机厂生产高级经理。2017 年 7 月至 2019 年 4 月担任吉林省裕龙贸易有限公司总经理。2019 年 5 月至 2021 年 12 月担任德宏股份副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
秦迅阳	宁波市镇海投资有限公司	副总经理	2020 年 11 月	
陈晨	宁波市镇海投资有限公司	副总经理	2020 年 3 月	2021 年 11 月
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施旻霞	中国内燃机工业协会电机电器分会	副理事长	2019 年 10 月 20 日	
	江西森阳科技股份有限公司	董事	2018 年 12 月 27 日	2021 年 12 月
陈晨	宁波市镇海金汇集团有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2020 年 3 月	2021 年 11 月
	宁波市镇海融资担保有限公司	董事长	2021 年 4 月	
	宁波市镇海区城市更新投资建设运营有限公司	副董事长、总经理	2021 年 11 月	
刘勇	宁波镇海工业商贸集团有限公司	党委委员、总经理助理	2020 年 1 月	2021 年 8 月
	宁波镇海工业商贸集团有限公司	党委委员、副总经理	2021 年 9 月	
	宁波市镇海区工业国有资产投资有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021 年 2 月	
	宁波市镇海区商贸资产投资发展有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021 年 2 月	
	宁波市镇海区粮食国有资产经营有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021 年 8 月	
	宁波市镇海区粮食经营有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021 年 9 月	
	宁波市镇海静德加油站有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021 年 9 月	
	宁波市镇海饮食服务有限责任公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021 年 9 月	
翁宁宁	宁波市镇海金汇集团有限公司	副总经理	2020 年 2 月	
	宁波市镇海产业发展基金管理有限公司	董事长、总经理	2020 年 5 月	
	宁波市镇海产业投资发展有限公司	董事长	2018 年 10 月	
陈星照	浙江正道生物科技有限公司	财务总监	2015 年 10 月 1 日	
	招银国际金融有限公司	董事、总经理	2016 年 7 月	

何斌辉	深圳市招银协同基金管理有限公司	董事长	2016年7月	
	江苏硕世生物科技股份有限公司	独立董事	2017年8月	
	四川浪莎控股股份有限公司	独立董事	2019年6月	2021年11月
	双桦控股有限公司	独立董事	2019年6月	
叶肖华	浙江工商大学	教授	2008年6月	
	海峡两岸关系法学研究会	理事	2017年2月	
	中国法学会检察学研究会刑事执行检察专业委员会	副主任	2018年12月	
	浙江省孙中山研究会	副会长	2018年11月	
	浙江工商大学法治浙江研究院院长	院长	2019年11月	
	浙江工商大学浙商研究院	副院长	2020年4月	
	浙江省法学会浙籍法学家研究会	副会长兼秘书长	2019年12月	
	浙江省法学会海峡两岸法律研究会	副会长	2017年12月	
浙江省法学会律师法学研究会	副会长	2018年5月		
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定，董事、监事的报酬经董事会、监事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定，董事、监事的报酬经董事会、监事会审议后报股东大会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况》表中的报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	828.11 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
祖国颂	副总经理	离任	因个人自身原因辞去职务

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十四次会议	2021年3月24日	审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。
第四届董事会第十五次会议	2021年4月22日	审议通过《2020年度总经理工作报告》、《2020年度董事会工作报告》、《2020年年度报告及摘要》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度利润分配预案》、《关于确认2020年度董事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于2021年度银行融资及相关授权的议案》、《2020年度内部控制评价报告》、《关于使用部分闲置自有资金购买金融机构理财产品的议案》、《关于续聘2021年度会计师事务所的议案》、《关于2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于修改〈浙江德宏汽车电子电器股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于修改〈浙江德宏汽车电子电器股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于召开2020年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第十六次会议	2021年4月28日	审议通过《2021年第一季度报告》、《关于调整公司内部管理机构设置的议案》。
第四届董事会第十七次会议	2021年8月23日	审议通过《2021年半年度报告及摘要》、《关于2021年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于拟注销子公司的议案》。
第四届董事会第十八次会议	2021年10月26日	审议通过《2021年第三季度报告》。

**六、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
秦迅阳	否	5	5	0	0	0	否	1
张宁	否	5	5	3	0	0	否	1
施旻霞	否	5	5	0	0	0	否	1
陈晨	否	5	5	5	0	0	否	1
刘勇	否	5	5	4	0	0	否	1
翁宁宁	否	5	5	4	0	0	否	1
陈星照	是	5	5	3	0	0	否	1
何斌辉	是	5	5	5	0	0	否	1
叶肖华	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈星照、叶肖华、秦迅阳
提名委员会	叶肖华、陈星照、施旻霞
薪酬与考核委员会	陈星照、叶肖华、秦迅阳
战略和发展委员会	秦迅阳、何斌辉、张宁

### (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 22 日	审议通过如下议案： 1、《2020 年度内审报告》； 2、《2020 年年度报告及摘要》； 3、《2020 年度财务决算报告》； 4、《2020 年度利润分配预案》； 5、《2020 年度内部控制评价报告》； 6、《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》； 7、《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。	根据法律法规以及《公司章程》等相关制度开展工作，一致通过所有议案。	无
2021 年 4 月 28 日	审议通过如下议案： 1、《2021 年第一季度报告》； 2、《2021 年一季度内审报告》。	根据法律法规以及《公司章程》等相关制度开展工作，一致通过所有议案。	无
2021 年 8 月 23 日	审议通过如下议案： 1、《2021 年半年度内审报告》； 2、《2021 年半年度报告及摘要》； 3、《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。	根据法律法规以及《公司章程》等相关制度开展工作，一致通过所有议案。	无



2021 年 10 月 26 日	审议通过如下议案： 1、《2021 年第三季度内审报告》； 2、《2021 年第三季度报告》。	根据法律法规以及《公司章程》等相关制度开展工作，一致通过所有议案。	无
------------------------	---	-----------------------------------	---

## (3). 报告期内提名委员会召开 0 次会议

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 24 日	审议通过如下议案： 1、《关于 2020 年度个人绩效考核结果的议案》。	根据法律法规以及《公司章程》等相关制度开展工作，一致通过所有议案。	无
2021 年 4 月 22 日	审议通过如下议案： 1、《关于确认 2020 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》。	根据法律法规以及《公司章程》等相关制度开展工作，一致通过所有议案。	无

## (5). 报告期内战略和发展委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 8 月 23 日	审议通过如下议案： 1、《关于拟注销子公司的议案》。	根据法律法规以及《公司章程》等相关制度开展工作，一致通过所有议案。	无

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	413
主要子公司在职员工的数量	21
在职员工的数量合计	434
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	285
销售人员	22
技术人员	55
财务人员	10

行政人员	33
采购物流人员	29
合计	434
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	7
本科学历	75
大专学历	96
大专以下学历	256
合计	434

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

在客观评价员工业绩的基础上，实现个人基准薪酬与岗位相对价值相匹配、个人薪酬与绩效相匹配、薪酬总额与公司效益相匹配，通过薪酬和绩效管理相结合，提高员工工作热情，奖励先进、鞭策后进，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。

## (三) 培训计划

适用 不适用

2022 年的培训计划中内训包括：产品知识、设备维护、质量工具、安全环保等；外训包括人力资源管理提升、信息安全及规划、管理工具应用等。此外也会重点开展公司中高层管理团队持续提升培训。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》，结合公司实际情况，公司董事会制订了《浙江德宏汽车电子电器股份有限公司未来三年股东分红回报规划（2019-2021 年）》（以下简称“本规划”）。公司 2018 年年度股东大会审议通过了上述规划。

公司 2019-2021 三个会计年度的股利分配预案规划情况具体如下：每年向股东现金分红比例不低于当年实现的可供分配利润的百分之二十。同时，在确保足额年度现金分红的前提下，公司董事会可以另行增加股票股利分配方案。公司目前处于成长期，未来仍存在资金支出的安排，如公司采取现金及股票股利结合的方式分配利润的，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 20%。未来董事会将根据公司发展情况及重大资金支出的安排，按公司章程的规定适时调整现金与股票股利分红的比例。本规划自 2018 年年度股东大会通过之日起正式实施。本规划执行期限

届满前，公司董事会应当根据届时的实际情况重新制定新的股东分红回报规划方案，并按照决策程序进行重新审议。

报告期内，公司现金分红政策没有发生变化，具体执行情况如下：

1、2021年5月17日，公司2020年年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配预案》，并于2021年6月23日实施了权益分派，利润分配方案为：以总股本261,361,901股为基数，每股派发现金红利0.05元（含税），共计派发现金红利13,068,095.05元。详见公司于2021年6月17日披露的《浙江德宏汽车电子电器股份有限公司2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：临2021-022）。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 十一、 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

事项概述	查询索引
德宏股份关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的公告	具体详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的公告（公告编号：临2021-007）
浙江德宏汽车电子电器股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告	具体详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的公告（公告编号：临2021-020）
浙江德宏汽车电子电器股份有限公司关于限制性股票回购注销完成后公司股东权益变动情况的公告	具体详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的公告（公告编号：临2021-021）

#### (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

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的人力资源部建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了公司《2021 年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

在 2021 年开展的上市公司治理专项自查中，公司发现原《公司章程》第九十六条中的“董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务”的内容与 2019 年修改后的《上市公司章程指引》不一致。在本次审议 2021 年年度报告的董事会上已审议通过了关于修改公司章程的议案，其中上述内容已修改为“董事由股东大会选举或者更换，并可在任期届满前由股东大会解除其职务。董事任期三年，任期届满可连选连任”，修改后的公司章程将在股东大会审议通过之日起施行。

### 十六、 其他

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

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司系“浙江省绿色企业”、“国家级工业产品绿色设计示范企业”、“省级绿色低碳工厂”。公司及控股子公司所属行业均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。报告期内，公司废气、废水有关指标均接受环保部门实时监控及第三方机构的定期检测，污染物排放符合环保要求，防治污染设施正常运行，排放达标。建设项目均按规定通过环境影响评价。已建立突发环境事件应急预案。报告期内，公司生产经营活动平稳开展，无环保事故发生。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 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

#### (四) 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、社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司继续遵循“规范运作、创造价值、回报股东、奉献社会”的原则，在追求经济效益，回报股东的同时，注重维护其他相关者利益，注重环境保护与可持续发展，积极参与社会公益事业。

1、公司认真遵守国家法律、法规及相关政策的要求，始终依法经营、积极纳税，努力为客户提供优质产品和服务。

2、注重股东回报和投资者利益保护。公司自上市以来每年进行利润分配，2021 年内实施利润分配，共计派发现金红利 1,306.81 万元；开展股票知识公开问答活动、官网设置“投资者专区”以及其他投资者保护方面的宣传等，解决部分投资者实际需求，增加双方互动，营造良好金融市场生态。

3、公司历来重视和关怀员工发展，依法维护员工权益，促进员工能力提升，保障员工健康安全。公司积极组织员工疗休养、趣味运动会等活动，为员工提供商业意外险、健康体检等福利，全面提升食堂餐饮环境和标准，优化员工管理模式，营造温馨的工作环境和氛围，给员工吃“定心丸”，使员工安心工作，努力进取。

4、公司先后多次组织员工参与无偿献血活动，为社会残疾人士和孤寡老人送去节日祝福和暖心礼品，爱心传递，弘扬博爱精神。

## 三、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

公司发电机产品除主要用于汽车外，也广泛用于农用机械等非道路机械。在当前国家全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化的背景下，公司积极做好农机装备配套发电机的研发、生产和销售，2021 年的销售数量比上年进一步提升，有力推进了我国乡村振兴事业的发展。

## 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	其他	镇海投资、镇海国资	请详见注 1	请详见注 1	是	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	镇海投资	请详见注 2	请详见注 2	是	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	镇海投资	请详见注 3	请详见注 3	是	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	镇海投资	请详见注 4	请详见注 4	是	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	张元园	请详见注 5	请详见注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	镇海投资	请详见注 6	请详见注 6	是	是	不适用	不适用
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	张宏保、张元园	请详见注 7	请详见注 7	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	股份限售	张宏保、张元	请详见注 8	请详见注 8	是	是	不适用	不适用

承诺		园							
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	张宏保、张元园	请详见注 9	请详见注 9	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	请详见注 10	请详见注 10	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	张宏保、张元园	请详见注 11	请详见注 11	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	张宏保、张元园	请详见注 12	请详见注 12	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	张宏保、张元园	请详见注 13	请详见注 13	是	是	不适用	不适用	
	其他	张宏保、张元园	请详见注 14	请详见注 14	是	是	不适用	不适用	
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺	其他	公司	请详见注 15	请详见注 15	是	是	不适用	不适用	
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

注 1：为保持上市公司独立性，信息披露义务人及其控股股东作出如下承诺：

（一）保证人员独立

保证德宏股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证德宏股份的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。

保证德宏股份拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。

（二）保证资产独立完整



保证德宏股份具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。

保证德宏股份具有独立完整的资产，且资产全部处于德宏股份的控制之下，并为德宏股份独立拥有和运营。

保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用德宏股份的资金、资产；不以德宏股份的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保。

### （三）保证财务独立

保证德宏股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证德宏股份具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。保证德宏股份独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。

保证德宏股份能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预德宏股份的资金使用调度，不干涉德宏股份依法独立纳税。

### （四）保证机构独立

保证德宏股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证德宏股份内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

保证本公司及控制的其他企业与德宏股份之间不产生机构混同的情形。

### （五）保证业务独立

保证德宏股份的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证德宏股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉德宏股份的业务活动。

注 2：为积极避免同业竞争，更好地维护中小股东利益，信息披露义务人如下承诺：

- 1、本企业保证不利用自身对上市公司的控股关系从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。
- 2、截至本承诺出具之日，本企业未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未控制任何与上市公司存在竞争关系的其他企业。

3、本次权益变动完成后，本企业（包括本企业将来成立的子公司和其它受本企业控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动。

4、无论何种原因，如本企业（包括本企业将来成立的子公司和其它受本企业控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本企业将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权要求本企业采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。

5、本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本企业将承担相应的赔偿责任。

注 3：本次权益变动后，为减少和规范可能与上市公司发生的关联交易，信息披露义务人已作出如下承诺：

1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业尽可能地避免和减少与上市公司之间发生关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将按照有关法律、法规、规范性文件、上市公司的公司章程、关联交易管理制度等规定，履行必要的法定程序。不利用本公司及本公司控制的其他企业在与上市公司的关联交易中谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

3、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如在此期间，因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本公司将依法承担相应的赔偿责任。

注 4：乙方承诺，本次受让的标的公司的 78,780,000 股、占标的公司 29.99%的股份将继续履行甲方在 IPO 时所作自愿锁定承诺直至到期。

注 5：甲方承诺，标的公司的现有业务（指本协议签署日前标的公司现有的全部业务，下同）和资产在 2020 年度和 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润之和不低于 0.9 亿元（以下简称：承诺净利润）。以上承诺净利润需以标的公司现有业务和资产为基准，不含乙方取得标的公司控制权后标的公司新增对外投资项目或收购项目的盈亏，以及标的公司的投资、融资、并购重组等发生的相关费用。同时，在考核甲方业绩时应剔除该部分投资资金按照同期人民银行一年期贷款基准利率计算的资金成本。若标的公司未能达到上述承诺净利润的，则乙方有权要求甲方以现金进行补足。甲方应在标的公司 2021 年度经审计财务报告对外公告后的 10 个工作日内向标的公司支付现金补足款。甲方应承担的补足款=0.9 亿元-标的公司现有业务

在 2020 年度与 2021 年度实际完成的经审计归属于母公司所有者的净利润。如因不可抗力导致甲方承诺净利润未能达成的，甲方应承担的补足款由甲方、乙方另行协商确认。

注 6：在业绩承诺期内，乙方承诺尽最大努力为甲方完成业绩承诺创造条件。

注 7：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购其直接或间接持有的该部分股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价将相应进行调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则其直接或间接持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。在上述禁售期满后，其在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份。其所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

注 8：自其所持公司股票锁定期届满之日起 24 个月内，其本人转让的公司股份总额不超过股票上市之日所持有公司股份总额的 30%。其减持公司股份时，将依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。如其违反上述持股锁定期承诺或法律强制性规定而减持公司股份的，其本人承诺违规减持公司股份所得归公司所有。其所持股票在锁定期届满后两年内减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式，且减持价格不低于发行价；若其所持股票在锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由公司在现金分红时从分配当年及以后年度其应分得的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。自公司股票上市至本公司减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。

注 9：（1）本人目前未从事与德宏股份及其控股子公司相同的经营业务，与德宏股份及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与德宏股份及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营业务，包括但不限于以投资、收购、兼并、委托经营与德宏股份及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与德宏股份及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。（2）本人目前或将来投资控股的企业也不从事与德宏股份及其控股子公司相同或相似的经营业务，与德宏股份及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如本人所控

制的企业拟进行与德宏股份及其控股子公司相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，以确保与德宏股份及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。（3）如有在德宏股份及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给德宏股份或其控股子公司。对德宏股份及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与德宏股份及其控股子公司相同或相似，不与德宏股份及其控股子公司发生同业竞争，以维护德宏股份的利益。如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致德宏股份及其控股子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

注 10：公司承诺本次发行并上市的《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若在投资者缴纳股票申购款后且公司股票尚未上市交易前，因本次发行并上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），公司将按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内利息（按照银行 1 年期存款利率计算），对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若在公司首次公开发行的股票上市交易后，因公司本次发行并上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。若因公司本次发行并上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者在证券交易中直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿。

注 11：其承诺未来不以任何方式占用浙江德宏汽车电子电器股份有限公司资金。

注 12：就浙江德宏汽车电器系统有限公司以 2010 年 7 月 31 日作为变更基准日整体变更为浙江德宏汽车电子电器股份有限公司时净资产折股行为涉及个人所得税事宜，其本人承诺若因公司整体变更中由公司盈余公积、未分配利润以及除资本溢价外的其他资本公积部分转增资本公积金所形成的

股份公司资本公积金部分在今后转增股本时，将由公司股东按照国家相关规定以及税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务。其保证不因上述纳税义务的履行致使公司和公司上市后的公众股东遭受任何损失。

注 13：针对公司及其子公司报告期内存在未为全体员工全额缴纳社会保险及住房公积金的情形，公司实际控制人张宏保、张元园夫妇作出承诺：若今后发生根据相关法律、法规因上述行为需公司进行补缴或受到国家相关部门的罚款或其他行政处罚的情况，将由其本人全部承担；其本人保证不因上述行为致使公司和公司上市后的公众股东遭受任何损失。

注 14：其将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

注 15：公司承诺不为激励对象依 2018 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

**1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更**

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

执行新租赁准则对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**2. 其他会计政策变更****(1) 会计政策变更的内容和原因**

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司原对为履行客户合同而发生的运输成本、仓储费用作为“销售费用”项目列示，根据财政部 2021 年 11 月发布的企业会计准则相关实施问答，自 2021 年 1 月 1 日起，改按“营业成本”项目中列示。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司四届二十一次董事会审议通过。	

**(2) 受重要影响的报表项目和金额**

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2020 年度利润表项目		
营业成本	13,124,720.70	
销售费用	-13,124,720.70	

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	13 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问		
保荐人	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司	-

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，经公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项



十、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

十一、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

十二、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

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	94,000,000.00	40,000,000.00	
券商理财产品	自有资金	101,400,000.00	74,900,000.00	

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,330,711	0.51				-1,330,711	-1,330,711	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资	1,330,711	0.51				-1,330,711	-1,330,711	0	0

持股									
其中：境内非 国有法人持 股									
境内自然人 持股	1,330,711	0.51				-1,330,711	-1,330,711	0	0
4、外资持股									
其中：境外法 人持股									
境外自然人 持股									
二、无限售条 件流通股份	261,361,901	99.49						261,361,901	100
1、人民币普 通股	261,361,901	99.49						261,361,901	100
2、境内上市 的外资股									
3、境外上市 的外资股									
4、其他									
三、股份总数	262,692,612	100				-1,330,711	-1,330,711	261,361,901	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年6月7日，公司完成了限制性股票回购注销事宜，公司股本总额减少至261,361,901股。详见公司于2021年6月3日披露的《浙江德宏汽车电子电器股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临2021-020）

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司普通股总股本由262,692,612股减少至261,361,901股。

由于公司限制性股票回购注销，对公司每股收益和每股净资产指标按照变动后的股数进行了重述。

## 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
施旻霞	131,040	0	-131,040	0	股权激励锁定期未届满	
朱国强	32,760	0	-32,760	0	股权激励锁定期未届满	

王凯凯	32,760	0	-32,760	0	股权激励锁定期未 满	
沈斌耀	32,760	0	-32,760	0	股权激励锁定期未 满	
蔡建锋	32,760	0	-32,760	0	股权激励锁定期未 满	
倪为民	32,760	0	-32,760	0	股权激励锁定期未 满	
赵丽丽	39,312	0	-39,312	0	股权激励锁定期未 满	
中层以上管理人员、核心技术 人员及核心业务人员 29 人	996,559	0	-996,559	0	股权激励锁定期未 满	
合计	1,330,711	0	-1,330,711	0	/	/

2021 年 3 月 24 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》，同意回购注销 36 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 1,330,711 股。2021 年 6 月 7 日，公司已按相关规定办理完成了股份注销。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2021 年 6 月 7 日，公司完成了限制性股票回购注销事宜，注销后公司总股本由 262,692,612 股减少至 261,361,901 股，各股东所持股份占比相应变动。本次权益变动未使公司控股股东及实际控制人发生变化。具体详见公司于 2021 年 6 月 9 日披露的《浙江德宏汽车电子电器股份有限公司关于限制性股票回购注销完成后公司股东权益变动情况的公告》（公告编号：临 2021-021）。公司资产和负债结构未因本次股份总数变动而产生重大变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,802
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,456
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
宁波市镇海投 资有限公司	0	78,780,000	30.14	0	无		国有法人
张元园	0	32,418,443	12.40	0	无		境内自然 人
张宏保	0	17,297,280	6.62	0	无		境内自然 人
施旻霞	-131,040	8,430,240	3.23	0	无		境内自然 人
张宁	0	2,640,019	1.01	0	无		境内自然 人
江苏计华供应 链管理有限公 司	0	1,710,000	0.65	0	无		境内非国 有法人
胡丕学	0	1,385,748	0.53	0	无		境内自然 人
沈建荣	0	1,385,748	0.53	0	无		境内自然 人
张婷婷	0	1,305,748	0.50	0	无		境内自然 人
蔡建锋	-32,760	1,243,804	0.48	0	无		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			
宁波市镇海投资有限公司	78,780,000		人民币普通 股	78,780,000			
张元园	32,418,443		人民币普通 股	32,418,443			
张宏保	17,297,280		人民币普通 股	17,297,280			
施旻霞	8,430,240		人民币普通 股	8,430,240			
张宁	2,640,019		人民币普通 股	2,640,019			
江苏计华供应链管理有限公司	1,710,000		人民币普通 股	1,710,000			
胡丕学	1,385,748		人民币普通 股	1,385,748			
沈建荣	1,385,748		人民币普通 股	1,385,748			

张婷婷	1,305,748	人民币普通股	1,305,748
蔡建锋	1,243,804	人民币普通股	1,243,804
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：张宏保和张元园为夫妻关系，张宁系张宏保和张元园的女儿。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	宁波市镇海投资有限公司
单位负责人或法定代表人	岑程
成立日期	2003 年 7 月 9 日
主要经营业务	项目投资；基础设施建设投资；房地产开发；资产经营[未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务]；物业管理；公路、桥梁工程建设；房屋租赁；招投标咨询服务；仓储服务；苗木培育、种植、实业性投资；土地开发整理；政府授权范围内土地收购、开发；以水资源为主的资源综合投资、开发、经营、管理、技术咨询、技术服务；化工原料（除危险化学品）、电工器材、机电设备、金属材料、日用品、针纺织品的批发、零售；危险化学品票据贸易（在许可证件有效期内经营）；化工产品（除危险化学品）、石化产品的销售；货物仓储；以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

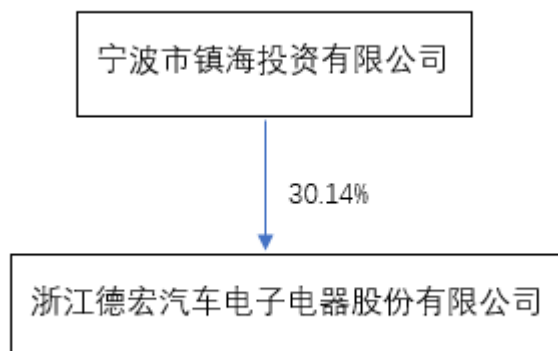
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	宁波市镇海区国有资产管理服务中心
单位负责人或法定代表人	邹雪峰
成立日期	2018年9月
主要经营业务	根据区政府授权 依据相关法律法规履行出资人职责 具体承担区属经营性国有资产监管及其保值增值监管的日常事务性工作
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

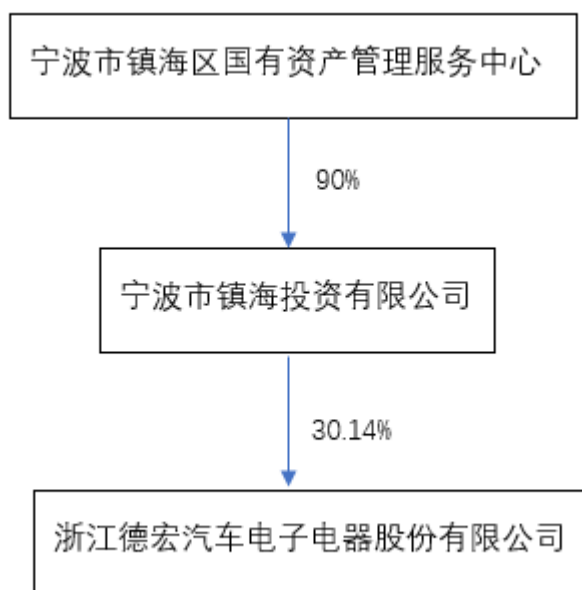
## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用





6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

# 审计报告

天健审〔2022〕3388号

浙江德宏汽车电子电器股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江德宏汽车电子电器股份有限公司（以下简称德宏股份公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德宏股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德宏股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)及五(二)1。

德宏股份公司属于电气机械及器材制造业，营业收入主要来自于向客户销售车用发电机及配件。2021 年度合并营业收入 592,538,397.28 元，其中车用发电机及配件的营业收入为 577,268,428.07 元，占营业收入的 97.42%。由于营业收入是德宏股份公司关键业绩指标之一，可能存在德宏股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 针对销售收入真实性的检查，我们实施的审计程序包括但不限于：检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、签收记录、发票、领用清单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；核对主要客户专用网络平台中的结算数据；

(6) 针对期末存放于异地仓库且客户尚未确认接收并领用而导致尚未达到收入确认标准的产品，选择样本执行函证程序及现场监盘程序；

(7) 根据客户交易的特点和性质，执行资产负债表日前后销售收入截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)4。

截至 2021 年 12 月 31 日，德宏股份公司应收账款账面余额 184,415,797.30 元，已计提坏账准备 19,724,374.09 元，账面价值 164,691,423.21 元，应收账款账面价值占 2021 年度合并营业收入的 27.79%，占 2021 年 12 月 31 日资产总额的 17.18%。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款坏账准备，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性，重新计算复核期末坏账准备余额保留是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估德宏股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

德宏股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督德宏股份公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德宏股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德宏股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就德宏股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：浙江德宏汽车电子电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	125,635,092.07	98,609,839.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	65,599,756.36	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,890,000.00	19,390,000.00
应收账款	七、5	164,691,423.21	238,060,903.95
应收款项融资	七、6	31,032,858.41	22,758,005.43
预付款项	七、7	992,058.44	510,094.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	339,298.01	321,094.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	128,121,755.58	105,801,916.99
合同资产	七、10	18,944,666.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	12,291,897.06	94,071,370.44
流动资产合计		552,538,805.78	579,523,224.69
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	48,996,242.71	49,084,407.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	41,321,175.06	43,248,054.50
固定资产	七、21	272,571,384.86	279,346,904.73
在建工程	七、22	2,286,785.48	1,093,801.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、26	30,990,972.90	30,845,629.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,701,705.35	507,590.70
递延所得税资产	七、30	8,240,406.03	6,707,565.59
其他非流动资产	七、31	41,328.00	1,675,301.02
非流动资产合计		406,150,000.39	412,509,255.39
资产总计		958,688,806.17	992,032,480.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		9,141,329.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		909,286.00
衍生金融负债			
应付票据	七、35	31,698,344.79	30,233,716.59
应付账款	七、36	106,338,831.18	153,278,639.40
预收款项			
合同负债	七、38	3,113,259.22	2,469,241.68
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	七、39	9,435,333.38	10,075,122.00
应交税费	七、40	7,909,273.37	5,446,176.43
其他应付款	七、41	6,112,343.96	12,025,763.44
其中：应付利息			
应付股利			692,164.80
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	七、44	7,796.20	4,035.68
流动负债合计		164,615,182.10	223,583,310.61
<b>非流动负债：</b>			
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	七、48	9,765,354.78	9,860,242.81
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	14,090,235.79	14,292,357.24
递延收益	七、51	15,986,596.71	17,649,972.03
递延所得税负债	七、30	9,844,595.14	7,340,644.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,686,782.42	49,143,216.44
负债合计		214,301,964.52	272,726,527.05



所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	261,361,901.00	262,692,612.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	111,046,162.07	117,592,185.86
减：库存股	七、56		6,601,156.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	66,193,698.03	63,789,758.58
一般风险准备			
未分配利润	七、60	305,785,080.55	281,639,944.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		744,386,841.65	719,113,345.06
少数股东权益			192,607.97
所有者权益（或股东权益）合计		744,386,841.65	719,305,953.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		958,688,806.17	992,032,480.08

公司负责人：秦迅阳 主管会计工作负责人：陈明 会计机构负责人：蔡春晖

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：浙江德宏汽车电子电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		117,461,713.91	93,051,078.51
交易性金融资产		65,599,756.36	
衍生金融资产			
应收票据		4,890,000.00	19,390,000.00
应收账款	十七、1	167,182,820.58	237,523,403.72
应收款项融资		31,032,858.41	22,758,005.43
预付款项		953,558.44	485,394.08
其他应收款	十七、2	3,236,092.21	5,047,644.70
其中：应收利息			
应收股利			
存货		121,034,481.81	101,900,441.91
合同资产		18,944,666.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,026,448.39	94,000,000.00
流动资产合计		542,362,396.75	574,155,968.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	52,486,742.71	62,677,487.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		41,321,175.06	43,248,054.50
固定资产		272,289,381.90	278,969,856.92
在建工程		2,286,785.48	1,093,801.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,990,972.90	30,845,629.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,701,705.35	507,590.70
递延所得税资产		8,123,810.30	6,617,864.49
其他非流动资产		41,328.00	1,675,301.02
非流动资产合计		409,241,901.70	425,635,586.48
资产总计		951,604,298.45	999,791,554.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款			9,141,329.39
交易性金融负债			909,286.00
衍生金融负债			
应付票据		31,698,344.79	30,233,716.59
应付账款		105,299,733.95	152,037,800.73
预收款项			
合同负债		76,099.42	118,671.18
应付职工薪酬		9,016,522.38	9,970,672.00
应交税费		7,746,287.29	4,561,987.36
其他应付款		6,109,128.96	12,024,222.44
其中：应付利息			
应付股利			692,164.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,796.20	4,035.68
流动负债合计		159,953,912.99	219,001,721.37
<b>非流动负债：</b>			
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		9,765,354.78	9,860,242.81
长期应付职工薪酬			
预计负债		13,682,715.41	13,955,736.53
递延收益		15,986,596.71	17,649,972.03
递延所得税负债		9,844,595.14	7,340,644.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,279,262.04	48,806,595.73

负债合计		209,233,175.03	267,808,317.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		261,361,901.00	262,692,612.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		111,909,170.57	118,455,194.36
减：库存股			6,601,156.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		66,193,698.03	63,789,758.58
未分配利润		302,906,353.82	293,646,828.99
所有者权益（或股东权益）合计		742,371,123.42	731,983,237.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		951,604,298.45	999,791,554.83

公司负责人：秦迅阳 主管会计工作负责人：陈明 会计机构负责人：蔡春晖

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		592,538,397.28	599,760,701.76
其中：营业收入	七、61	592,538,397.28	599,760,701.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		560,243,368.24	521,125,748.57
其中：营业成本	七、61	476,040,214.73	441,767,185.87
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	七、62	4,682,089.18	4,249,191.34
销售费用	七、63	21,211,898.04	16,476,809.28
管理费用	七、64	38,013,493.12	40,967,027.12
研发费用	七、65	21,037,265.51	19,207,672.50
财务费用	七、66	-741,592.34	-1,542,137.54
其中：利息费用		140,027.11	636,990.65
利息收入		1,066,077.28	1,473,202.56
加：其他收益	七、67	2,895,677.13	3,655,725.93
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,742,911.29	681,989.33
其中：对联营企业和合营企业		-88,164.80	-2,718,531.01

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,390,402.54	3,918,375.02
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)	七、70	599,756.36	-909,286.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	4,758,362.36	-4,311,673.27
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-4,487,787.78	-3,508,413.02
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	1,974,842.40	-223,990.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		39,778,790.80	74,019,305.60
加:营业外收入	七、74	57,226.86	
减:营业外支出	七、75	16,091.18	1,124,977.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		39,819,926.48	72,894,328.50
减:所得税费用	七、76	1,070,309.02	9,267,469.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		38,749,617.46	63,626,859.10
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		38,749,617.46	63,626,859.10
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)		38,925,005.43	63,489,902.63
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-175,387.97	136,956.47
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		38,749,617.46	63,626,859.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,925,005.43	63,489,902.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-175,387.97	136,956.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.15	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	0.25

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

公司负责人：秦迅阳 主管会计工作负责人：陈明 会计机构负责人：蔡春晖

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	575,755,069.79	588,824,517.34
减：营业成本	十七、4	466,400,903.86	434,561,632.33
税金及附加		4,607,659.11	4,156,002.80
销售费用		21,140,998.37	16,464,862.11
管理费用		35,191,240.31	39,231,834.65
研发费用		21,037,265.51	19,207,672.50
财务费用		-724,676.73	-1,464,634.65
其中：利息费用		140,027.11	636,990.65
利息收入		1,044,184.17	1,378,759.72
加：其他收益		2,891,569.09	3,652,915.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-8,319,488.71	730,608.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-88,164.80	-2,718,531.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,390,402.54	3,918,375.02
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）		599,756.36	-909,286.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,381,928.46	-4,280,935.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,487,787.78	-3,508,413.02

号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		1,974,842.40	-188,494.39
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		25,142,499.18	72,163,543.35
加:营业外收入		4,099.00	
减:营业外支出		10,000.00	1,101,500.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		25,136,598.18	71,062,043.35
减:所得税费用		1,097,203.65	9,268,179.88
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		24,039,394.53	61,793,863.47
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		24,039,394.53	61,793,863.47
(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		24,039,394.53	61,793,863.47
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:秦迅阳 主管会计工作负责人:陈明 会计机构负责人:蔡春晖

合并现金流量表  
2021年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
----	----	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		394,005,867.02	313,071,816.80
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		58,462.21	308,486.22
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,206,534.49	15,755,314.71
经营活动现金流入小计		406,270,863.72	329,135,617.73
购买商品、接受劳务支付的现金		242,187,292.95	191,084,637.42
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		62,622,645.08	52,679,890.58
支付的各项税费		16,866,710.53	28,865,195.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	29,004,429.27	37,123,483.86
经营活动现金流出小计		350,681,077.83	309,753,206.87
经营活动产生的现金流量净额		55,589,785.89	19,382,410.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		310,500,000.00	622,600,000.00
取得投资收益收到的现金		2,378,747.32	4,153,477.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,601,852.00	564,818.57
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		317,480,599.32	627,318,296.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,106,005.14	34,616,337.69
投资支付的现金		291,400,000.00	558,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		312,506,005.14	593,216,337.69
投资活动产生的现金流量净额		4,974,594.18	34,101,958.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		20,000,000.00	20,981,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	26,981,300.00
偿还债务支付的现金		30,119,480.00	20,005,920.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,171,695.44	40,222,596.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			12,025.40
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	12,151,006.59	27,516,257.05
筹资活动现金流出小计		55,442,182.03	87,744,774.29
筹资活动产生的现金流量净额		-35,442,182.03	-60,763,474.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-34,232.99	-37,365.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,087,965.05	-7,316,470.23
加：期初现金及现金等价物余额		96,279,077.02	103,595,547.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		121,367,042.07	96,279,077.02

公司负责人：秦迅阳 主管会计工作负责人：陈明 会计机构负责人：蔡春晖

#### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		369,091,480.32	300,385,650.28
收到的税费返还		58,462.21	



收到其他与经营活动有关的现金		12,491,257.24	14,949,787.72
经营活动现金流入小计		381,641,199.77	315,335,438.00
购买商品、接受劳务支付的现金		229,462,780.23	182,692,787.06
支付给职工及为职工支付的现金		56,929,933.90	50,766,757.51
支付的各项税费		15,139,362.06	28,751,962.53
支付其他与经营活动有关的现金		28,210,099.60	35,481,815.88
经营活动现金流出小计		329,742,175.79	297,693,322.98
经营活动产生的现金流量净额		51,899,023.98	17,642,115.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		310,500,000.00	622,600,000.00
取得投资收益收到的现金		2,378,747.32	4,202,097.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,601,852.00	524,818.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,180.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		319,520,779.32	627,326,915.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,142,441.92	34,605,337.69
投资支付的现金		291,400,000.00	558,600,000.00
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		945,000.00	577,500.00
投资活动现金流出小计		313,487,441.92	593,782,837.69
投资活动产生的现金流量净额		6,033,337.40	33,544,077.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,981,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,981,300.00
偿还债务支付的现金		30,119,480.00	20,005,920.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,154,475.44	40,210,571.07
支付其他与筹资活动有关的现金		12,151,006.59	14,516,257.05
筹资活动现金流出小计		55,424,962.03	74,732,748.89
筹资活动产生的现金流量净额		-35,424,962.03	-53,751,448.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-34,051.37	-33,366.49

五、现金及现金等价物净增加额		22,473,347.98	-2,598,622.45
加：期初现金及现金等价物余额		90,720,315.93	93,318,938.38
六、期末现金及现金等价物余额		113,193,663.91	90,720,315.93

公司负责人：秦迅阳 主管会计工作负责人：陈明 会计机构负责人：蔡春晖

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	262,692,612.00				117,592,185.86	6,601,156.20			63,789,758.58		281,639,944.82		719,113,345.06	192,607.97	719,305,953.03
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	262,692,612.00				117,592,185.86	6,601,156.20			63,789,758.58		281,639,944.82		719,113,345.06	192,607.97	719,305,953.03

## 2021 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,330,711.00				-6,546,023.79	-6,601,156.20				2,403,939.45	24,145,135.73	25,273,496.59	-192,607.97	25,080,888.62
(一)综合收益总额											38,925,005.43	38,925,005.43	-175,387.97	38,749,617.46
(二)所有者投入和减少资本	-1,330,711.00				-6,546,023.79	-6,601,156.20						-1,275,578.59		-1,275,578.59
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														

2021 年年度报告

的金额														
4. 其他	-1,330,711.00				-6,546,023.79	-6,601,156.20						-1,275,578.59	-1,275,578.59	
(三) 利润分配							2,403,939.45	-14,779,869.70				-12,375,930.25	-17,220.00	-12,393,150.25
1. 提取盈余公积							2,403,939.45	-2,403,939.45						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-12,375,930.25				-12,375,930.25	-17,220.00	-12,393,150.25
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)																				

2021 年年度报告

其他														
四、本 期期 末余 额	261,361,901. 00				111,046,162. 07			66,193,698. 03		305,785,080. 55		744,386,841.65		744,386,841. .65

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权 益	所有者权益合 计	
	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 年年 末余 额	203,959,728. 00				192,067,039. 58	20,345,442.0 0			57,610,372. 23		264,743,676. 54		698,035,374. 35	7,067,676.9 0	705,103,051. 25
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	203,959,728.				192,067,039.	20,345,442.0			57,610,372.		264,743,676.		698,035,374.	7,067,676.9	705,103,051.

2021 年年度报告

年期初余额	00				58	0			23		54		35	0	25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	58,732,884.00				-74,474,853.72	-13,744,285.80			6,179,386.35		16,896,268.28		21,077,970.71	-6,875,068.93	14,202,901.78
(一)综合收益总额											63,489,902.63		63,489,902.63	136,956.47	63,626,859.10
(二)所有者投入和减少资本	-1,888,488.00				-13,853,481.72	-13,744,285.80							-1,997,683.92	-7,000,000.00	-8,997,683.92
1. 所有者投入的普通股														-7,000,000.00	-7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					-1,402,067.00								-1,402,067.00		-1,402,067.00



2021 年年度报告

入所有者权益的金额													
4. 其他	-1,888,488.00			-12,451,414.72	-13,744,285.80							-595,616.92	-595,616.92
(三) 利润分配							6,179,386.35	-46,593,634.35		-40,414,248.00	-12,025.40		-40,426,273.40
1. 提取盈余公积							6,179,386.35	-6,179,386.35					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-40,414,248.00		-40,414,248.00	-12,025.40		-40,426,273.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	60,621,372.00			-60,621,372.00									
1. 资本公积转增资	60,621,372.00			-60,621,372.00									

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	262,692,612.00			117,592,185.86	6,601,156.20		63,789,758.58	281,639,944.82	719,113,345.06	192,607.97		719,305,953.03	

公司负责人：秦迅阳 主管会计工作负责人：陈明 会计机构负责人：蔡春晖

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	262,692,612.00				118,455,194.36	6,601,156.20			63,789,758.58	293,646,828.99	731,983,237.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	262,692,612.00				118,455,194.36	6,601,156.20			63,789,758.58	293,646,828.99	731,983,237.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,330,711.00				-6,546,023.79	-6,601,156.20			2,403,939.45	9,259,524.83	10,387,885.69
（一）综合收益总额										24,039,394.53	24,039,394.53
（二）所有者投入和减少资本	-1,330,711.00				-6,546,023.79	-6,601,156.20					-1,275,578.59
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											

2021 年年度报告

4. 其他	-1,330,711.00				-6,546,023.79	-6,601,156.20					-1,275,578.59
(三) 利润分配									2,403,939.45	-14,779,869.70	-12,375,930.25
1. 提取盈余公积									2,403,939.45	-2,403,939.45	
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,375,930.25	-12,375,930.25
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	261,361,901.00				111,909,170.57				66,193,698.03	302,906,353.82	742,371,123.42

项目	2020 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、上年年末余额	203,959,728.00				192,930,048.08	20,345,442.00			57,610,372.23	278,446,599.87	712,601,306.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2021 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	203,959,728.00				192,930,048.08	20,345,442.00			57,610,372.23	278,446,599.87	712,601,306.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	58,732,884.00				-74,474,853.72	-13,744,285.80			6,179,386.35	15,200,229.12	19,381,931.55
（一）综合收益总额										61,793,863.47	61,793,863.47
（二）所有者投入和减少资本	-1,888,488.00				-13,853,481.72	-13,744,285.80					-1,997,683.92
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					-1,402,067.00						-1,402,067.00
4. 其他	-1,888,488.00				-12,451,414.72	-13,744,285.80					-595,616.92
（三）利润分配									6,179,386.35	-46,593,634.35	-40,414,248.00
1. 提取盈余公积									6,179,386.35	-6,179,386.35	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,414,248.00	-40,414,248.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	60,621,372.00				-60,621,372.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,621,372.00				-60,621,372.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

2021 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	262,692,612.00				118,455,194.36	6,601,156.20			63,789,758.58	293,646,828.99	731,983,237.73

公司负责人：秦迅阳 主管会计工作负责人：陈明 会计机构负责人：蔡春晖

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江德宏汽车电子电器股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江德宏汽车电器系统有限公司整体改制设立的股份有限公司，于2010年9月28日在湖州市工商行政管理局登记注册。总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为91330500720068476A的营业执照，注册资本261,361,901.00元，股份总数261,361,901股（每股面值1元）。公司股票已于2016年4月12日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属于电气机械及器材制造业。主要经营活动：专业从事车用交流发电机和电子真空泵的研发、生产、销售和相关技术服务。经营范围：汽车电机及配件、真空泵、汽车电子装置、电气机械、智能设备的研发、制造、销售，货物和技术的进出口，实业投资，自有房屋出租。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司、湖州申湖电机制造有限公司和德济新能源技术（上海）有限公司等3家子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、股东权益变动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

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 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——合并范围内关联方往来组合	公司对合并范围内关联方享有控制权，预期信用风险较低	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失

其他应收款——账龄组合	相同账龄的款项，有相似的坏账损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率对照表，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

## 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，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
应收商业承兑汇票	票据类型	
应收账款——合并范围内关联方组合	公司对合并范围内关联方享有控制权，预期信用风险较低	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失
应收账款——账龄组合	相同账龄的款项，有相似的坏账损失	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——账龄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
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

## 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

详见第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

## 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

详见第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

## 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

详见第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

## 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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

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

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。

### (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

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;(2) 出售极可能发生, 即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件, 且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一, 导致非关联方之间的交易未能在一年内完成, 且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的, 继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件, 公司针对这些条件已经及时采取行动, 且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2) 因发生罕见情况, 导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售, 公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

### 18. 债权投资

#### (1). 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

#### (1). 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

#### (1). 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、重要影响的判断

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，确认为金融资产，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

### (1). 如果采用成本计量模式的：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 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	20-30	5	3.17-4.75
通用设备	年限平均法	5	5	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

**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
土地使用权	50-70
驰名商标认定	10
非专利技术	10
技术许可	10
办公软件	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

### 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

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。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。

### 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

公司收入主要为汽车零部件销售收入，收入确认主要分两种情况：

(1) 主机配套市场客户，一般由公司将产品发送到客户或第三方仓库，客户收货、领用后，合同约定的汽车零部件的控制权转移给客户，公司以经双方核对确认的数量、金额确认收入。

(2) 售后维修市场客户，一般为预收货款方式销售，公司于客户收货后确认收入。



**(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。

#### 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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (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

###### 1. 公司作为承租人

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

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

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

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

#### (1) 经营租赁

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

#### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 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

其他说明

重要会计政策变更敬请查阅“第六节重要事项”之“五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”之“(一)“公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明”。

## (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

## 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	6%，13%
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%，25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%，12%

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率为 13%。

#### 2. 企业所得税

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 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），公司通过高新技术企业重新认定，并于 2020 年 12 月 1 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202033007693，有效期三年。根据相关规定，公司自获得重新认定后有效期内（2020-2022 年度）继续享受高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税税率为 15%。

### 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	4,585.57	26,452.50
银行存款	121,362,456.50	98,583,387.10
其他货币资金	4,268,050.00	
合计	125,635,092.07	98,609,839.60
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 4,268,050.00 元。

期初银行存款中包含冻结资金 2,330,762.58 元，系因注册资本变更未至银行柜台办理手续暂被冻结。该变更手续已于 2021 年初办理完毕，相关银行账户已解除限制。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,599,756.36	
其中：		
基金及资产管理计划	65,599,756.36	
合计	65,599,756.36	

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,890,000.00	19,390,000.00
合计	4,890,000.00	19,390,000.00

**(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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□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

**(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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	169,651,651.82
1 至 2 年	5,764,133.49
2 至 3 年	8,141,078.46
3 年以上	858,933.53
合计	184,415,797.30

## (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	14,381,120.29	7.80	10,045,691.74	69.85	4,335,428.55	17,118,751.03	6.52	11,355,549.20	66.33	5,763,201.83
按组合合计计提坏账准备	170,034,677.01	92.20	9,678,682.35	5.69	160,355,994.66	245,433,972.98	93.48	13,136,270.86	5.35	232,297,702.12
合计	184,415,797.30	100.00	19,724,374.09	10.70	164,691,423.21	262,552,724.01	100.00	24,491,820.06	9.33	238,060,903.95

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
单位 1	14,016,002.94	9,811,202.06	70.00	预期信用风险已显著增加
单位 2	70,308.22	28,123.29	40.00	预期信用风险已显著增加
单位 3	294,809.13	206,366.39	70.00	预期信用风险已显著增加
合计	14,381,120.29	10,045,691.74	69.85	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用



单位 1 系东风朝阳朝柴动力有限公司，2021 年 10 月 12 日，辽宁省中级人民法院依法裁定通过批准东风朝阳朝柴动力有限公司及朝阳柴油机铸造有限公司实质合并重整计划草案，公司选择将债权进行折抵转股，截止本期末转股事项尚在办理中。

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：账龄组合

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 (%)
1 年以内	168,166,438.96	8,408,321.94	5
1-2 年	310,751.29	62,150.26	20
2-3 年	698,553.23	349,276.62	50
3 年以上	858,933.53	858,933.53	100
合计	170,034,677.01	9,678,682.35	5.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

### (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	
单项计提坏账准备	11,355,549.20	206,366.39	77,313.55			10,045,691.74
按组合计提坏账准备	13,136,270.86	-3,437,677.91		19,910.60		9,678,682.35
合计	24,491,820.06	-3,231,311.52	77,313.55	19,910.60		19,724,374.09

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
单位 1	707,578.44	现金和银行承兑汇票回款
单位 2	796,768.70	现金回款
合计	1,504,347.14	/

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,910.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 115,618,945.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 62.69%，相应计提的坏账准备合计数为 5,944,527.91 元。

**(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
银行承兑汇票	31,032,858.41	22,758,005.43
合计	31,032,858.41	22,758,005.43

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**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	967,358.44	97.51	454,806.91	89.16
1 至 2 年			55,287.17	10.84
2 至 3 年	24,700.00	2.49		
3 年以上				
合计	992,058.44	100	510,094.08	100

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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
前五名合计	769,355.79	77.55
合计	769,355.79	77.55

其他说明

无

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
其他应收款	339,298.01	321,094.20
合计	339,298.01	321,094.20

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

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 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年以内小计	357,082.00
1至2年	
2至3年	140.22
3年以上	27,500.00
合计	384,722.22

## (8). 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
押金保证金	140.22	113,083.40
备用金	38,000.00	255,862.00
其他	346,582.00	53,083.60
合计	384,722.22	422,029.00

## (9). 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	100,934.80			100,934.80
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-100,934.80		100,934.80	

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	17,854.10		-28,681.09	-10,826.99
本期转回				
本期转销				
本期核销			44,683.60	44,683.60
其他变动				
2021年12月31日余额	17,854.10		27,570.11	45,424.21

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

#### (10). 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	
账龄组合	100,934.80	-10,826.99		44,683.60		45,424.21
合计	100,934.80	-10,826.99		44,683.60		45,424.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	44,683.60

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 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
第一名	其他	302,931.00	1年以内	78.74	15,146.55
第二名	备用金	20,000.00	1年以内	5.20	1,000.00
第三名	其他	15,000.00	3年以上	3.90	15,000.00
第四名	其他	12,500.00	3年以上	3.25	12,500.00

第五名	备用金	10,000.00	1 年以内	2.60	500.00
合计	/	360,431.00	/	93.69	44,146.55

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	41,251,849.31	1,115,453.58	40,136,395.73	29,111,205.53	856,644.25	28,254,561.28
在产品	2,841,408.16		2,841,408.16	3,056,051.16		3,056,051.16
库存商品	70,177,944.16	4,366,699.48	65,811,244.68	65,582,919.62	4,276,829.91	61,306,089.71
半成品	16,520,985.62	239,209.34	16,281,776.28	10,896,155.59	139,516.76	10,756,638.83
委托加工物资	3,050,930.73		3,050,930.73	2,428,576.01		2,428,576.01
合计	133,843,117.98	5,721,362.40	128,121,755.58	111,074,907.91	5,272,990.92	105,801,916.99

## (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	856,644.25	376,962.97		118,153.64		1,115,453.58
库存商品	4,276,829.91	2,971,462.70		2,881,593.13		4,366,699.48
半成品	139,516.76	142,274.39		42,581.81		239,209.34
合计	5,272,990.92	3,490,700.06		3,042,328.58		5,721,362.40

## (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

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
应收质保金	19,941,754.36	997,087.72	18,944,666.64			
合计	19,941,754.36	997,087.72	18,944,666.64			

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	997,087.72			
合计	997,087.72			/

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

### 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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

### 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	9,900,000.00	94,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	1,036,694.18	71,370.44
多缴待退所得税	1,355,202.88	
合计	12,291,897.06	94,071,370.44

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

**(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											
江西森阳科技股份有限公司	49,084,407.51			-88,164.80						48,996,242.71	
小计	49,084,407.51			-88,164.80						48,996,242.71	
合计	49,084,407.51			-88,164.80						48,996,242.71	

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

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	57,235,973.07	11,990,504.00		69,226,477.07
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	57,235,973.07	11,990,504.00		69,226,477.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,016,970.63	2,961,451.94		25,978,422.57
2. 本期增加金额	1,728,200.72	198,678.72		1,926,879.44
(1) 计提或摊销	1,728,200.72	198,678.72		1,926,879.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,745,171.35	3,160,130.66		27,905,302.01
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,490,801.72	8,830,373.34		41,321,175.06
2. 期初账面价值	34,219,002.44	9,029,052.06		43,248,054.50

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	272,571,384.86	279,346,904.73
合计	272,571,384.86	279,346,904.73

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	257,945,146.04	9,096,949.21	80,721,020.41	10,923,525.14	8,352,875.58	367,039,516.38

2. 本期增加金额	4,350,066.89	332,857.99	6,958,128.88	411,061.95	1,058,185.78	13,110,301.49
(1) 购置	4,350,066.89	332,857.99	6,119,257.96	411,061.95	1,058,185.78	12,271,430.57
(2) 在建工程转入			838,870.92			838,870.92
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,994,958.38	25,361.45	743,723.09	959,190.27		4,723,233.19
(1) 处置或报废	2,994,958.38	25,361.45	743,723.09	959,190.27		4,723,233.19
4. 期末余额	259,300,254.55	9,404,445.75	86,935,426.20	10,375,396.82	9,411,061.36	375,426,584.68
二、累计折旧						
1. 期初余额	26,809,855.37	6,340,320.34	41,949,681.30	6,287,426.48	6,305,328.16	87,692,611.65
2. 本期增加金额	8,223,714.94	862,964.63	6,130,186.18	1,387,341.01	817,942.31	17,422,149.07
(1) 计提	8,223,714.94	862,964.63	6,130,186.18	1,387,341.01	817,942.31	17,422,149.07
3. 本期减少金额	999,515.94	24,485.26	649,164.27	586,395.43		2,259,560.90
(1) 处置或报废	999,515.94	24,485.26	649,164.27	586,395.43		2,259,560.90
4. 期末余额	34,034,054.37	7,178,799.71	47,430,703.21	7,088,372.06	7,123,270.47	102,855,199.82
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	225,266,200.18	2,225,646.04	39,504,722.99	3,287,024.76	2,287,790.89	272,571,384.86
2. 期初账面价值	231,135,290.67	2,756,628.87	38,771,339.11	4,636,098.66	2,047,547.42	279,346,904.73

**(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	2,286,785.48	1,093,801.61
合计	2,286,785.48	1,093,801.61

其他说明：

适用 不适用**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
设备安装	2,286,785.48		2,286,785.48	1,093,801.61		1,093,801.61
合计	2,286,785.48		2,286,785.48	1,093,801.61		1,093,801.61

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(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****(4). 工程物资情况**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	办公软件	技术许可	驰名商标认定	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	36,949,681.40		4,670,160.00	4,133,116.22	4,663,666.31	550,000.00	50,966,623.93
2. 本期增加金额				1,465,336.44			1,465,336.44
1) 购置				968,812.83			968,812.83
2) 内部研发				496,523.61			496,523.61
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			4,670,160.00		4,663,666.31		9,333,826.31
1) 处置			4,670,160.00		4,663,666.31		9,333,826.31
4. 期末余额	36,949,681.40			5,598,452.66		550,000.00	43,098,134.06
二、累计摊销							
1. 期初余额	7,643,374.71		4,670,160.00	2,593,793.18	4,663,666.31	550,000.00	20,120,994.20
2. 本期增加金额	738,708.60			581,284.67			1,319,993.27
1) 计提	738,708.60			581,284.67			1,319,993.27
3. 本期减少金额			4,670,160.00		4,663,666.31		9,333,826.31

额							
(1) 处置			4,670,160.00		4,663,666.31		9,333,826.31
4. 期末余额	8,382,083.31			3,175,077.85		550,000.00	12,107,161.16
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	28,567,598.09			2,423,374.81			30,990,972.90
2. 期初账面价值	29,306,306.69			1,539,323.04			30,845,629.73

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
房屋改良及低值器具	507,590.70	1,379,408.96	185,294.31		1,701,705.35
合计	507,590.70	1,379,408.96	185,294.31		1,701,705.35

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	6,718,450.12	1,007,767.52	5,272,990.92	790,948.64
内部交易未实现利润	466,382.90	116,595.73	358,804.41	89,701.10
可抵扣亏损				
信用减值准备	19,599,154.67	2,939,873.20	23,981,083.13	3,597,162.47
预计负债	13,682,715.41	2,052,407.31	13,955,736.53	2,093,360.48
交易性金融负债价值变动			909,286.00	136,392.90
尚未弥补的亏损	14,158,415.13	2,123,762.27		
合计	54,625,118.23	8,240,406.03	44,477,900.99	6,707,565.59

## (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
固定资产加速折旧	65,030,877.93	9,754,631.69	48,937,629.07	7,340,644.36
交易性金融资产价值变动	599,756.36	89,963.45		
合计	65,630,634.29	9,844,595.14	48,937,629.07	7,340,644.36

## (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	578,164.01	948,292.44
可抵扣亏损	1,967,330.40	5,606,705.86
合计	2,545,494.41	6,554,998.30

## (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
2021 年		797,114.47	
2022 年		858.69	
2023 年		2,592,547.98	
2024 年	1,922,083.65	2,170,937.97	
2025 年	45,246.75	45,246.75	
合计	1,967,330.40	5,606,705.86	/

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
预付固定资产购置款	41,328.00		41,328.00	1,675,301.02		1,675,301.02
合计	41,328.00		41,328.00	1,675,301.02		1,675,301.02

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		9,141,329.39
合计		9,141,329.39

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

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
交易性金融负债	909,286.00		909,286.00	
其中：				
衍生金融负债	909,286.00		909,286.00	
合计	909,286.00		909,286.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,698,344.79	30,233,716.59
合计	31,698,344.79	30,233,716.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	97,587,847.60	136,590,054.31
长期资产购置款	7,875,473.58	16,558,965.09
其他	875,510.00	129,620.00
合计	106,338,831.18	153,278,639.40

## (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). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (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
预收货款	3,113,259.22	2,469,241.68
合计	3,113,259.22	2,469,241.68

## (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	9,868,164.00	55,267,542.37	56,012,611.38	9,123,094.99
二、离职后福利-设定提存计划	206,958.00	4,459,493.61	4,354,213.22	312,238.39
合计	10,075,122.00	59,727,035.98	60,366,824.60	9,435,333.38

## (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	9,382,710.63	47,221,731.07	47,947,472.80	8,656,968.90
二、职工福利费		2,438,202.17	2,438,202.17	
三、社会保险费	311,778.06	2,771,465.12	2,835,883.20	247,359.98
其中：医疗保险费	284,778.06	2,407,796.00	2,482,365.79	210,208.27
工伤保险费		112,422.08	99,991.78	12,430.30
生育保险费	27,000.00	251,247.04	253,525.63	24,721.41
四、住房公积金	145,720.00	2,022,541.00	2,018,862.00	149,399.00
五、工会经费和职工教育经费	27,955.31	813,603.01	772,191.21	69,367.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,868,164.00	55,267,542.37	56,012,611.38	9,123,094.99

**(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		4,229,151.29	3,917,048.90	312,102.39
2、失业保险费		230,342.32	230,206.32	136.00
3、企业年金缴费	206,958.00		206,958.00	
合计	206,958.00	4,459,493.61	4,354,213.22	312,238.39

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	3,829,004.91	1,909,290.17
企业所得税		1,105,345.26
个人所得税	496,030.17	106,017.90
城市维护建设税	181,163.55	95,464.53
房产税	2,954,546.01	2,119,856.44
土地使用税	253,921.88	
教育费附加	108,698.14	57,278.72
地方教育费附加	72,465.41	38,185.81
印花税	13,443.30	14,737.60
合计	7,909,273.37	5,446,176.43

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
应付股利		692,164.80
其他应付款	6,112,343.96	11,333,598.64
合计	6,112,343.96	12,025,763.44

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 应付股利

#### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-限制性股票股利		692,164.80
合计		692,164.80

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 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
押金保证金	510,654.16	247,700.00
应付暂收款	2,172,841.03	2,207,675.94
搬迁补偿款	2,052,900.00	2,052,900.00
预计限制性股票回购义务款		6,601,156.20
其他	1,375,948.77	224,166.50
合计	6,112,343.96	11,333,598.64

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
搬迁补偿款	2,052,900.00	待住户搬迁时支付
合计	2,052,900.00	/

其他说明：

适用 不适用

搬迁补偿款中2,052,900.00元账龄1年以上，系应付湖州市白雀乡土地上的六户住户的搬迁补偿款，待住户搬迁时支付。

**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**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,796.20	4,035.68
合计	7,796.20	4,035.68

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,765,354.78	9,860,242.81
合计	9,765,354.78	9,860,242.81

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
改制提留职工身份置换金及社会保障金	9,860,242.81	9,765,354.78
合计	9,860,242.81	9,765,354.78

其他说明：

无

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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
产品质量保证	14,292,357.24	14,090,235.79	计提发电机三包费
合计	14,292,357.24	14,090,235.79	/



其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司对质保期内的产品承担修理、更换、退货的责任和义务，根据谨慎性原则，公司计提了产品质量保证金，报告期内计提比例为2.50%。

## 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	17,649,972.03		1,663,375.32	15,986,596.71	政府扶持产业发展
合计	17,649,972.03		1,663,375.32	15,986,596.71	/

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
年产10万件电动车用大功率电子器件项目	5,218,527.36			243,666.72		4,974,860.64	与资产相关
环保节能型柴油车用发电机项目	540,000.00			180,000.00		360,000.00	与资产相关
基础设施建设补助资金	3,980,763.95			185,872.32		3,794,891.63	与资产相关
高效智能自动化装配流水线及辅助设备项目	99,999.80			50,000.04		49,999.76	与资产相关
汽车发电机用电子产品生产线项目	173,333.04			65,000.04		108,333.00	与资产相关
年产10万台汽车交流发电机技改项目	297,000.00			66,000.00		231,000.00	与资产相关
年产10万台汽车交流发电机技改项目	291,176.36			64,705.92		226,470.44	与资产相关
智能化立体仓库建设	742,734.85			122,410.32		620,324.53	与资产相

							关
年产 30 万台（套）汽车电机等汽车配件生产项目	937,254.19			118,389.96		818,864.23	与资产相关
年产 20 万台节能与新能源汽车电器项目	755,110.00			91,560.00		663,550.00	与资产相关
汽车交流发电机自动化生产项目	815,696.65			91,479.96		724,216.69	与资产相关
汽车发电机数字化车间项目	136,250.00			15,000.00		121,250.00	与资产相关
智能车用交流发电机项目	1,530,042.50			154,290.00		1,375,752.50	与资产相关
市级智能工厂项目	1,983,333.33			200,000.04		1,783,333.29	与资产相关
市级数字化车间、智能工厂项目	148,750.00			15,000.00		133,750.00	与资产相关
合计	17,649,972.03			1,663,375.32		15,986,596.71	

其他说明：

√适用 □不适用

项目名称	期末数	说明
年产 10 万件电动车用大功率电子器件项目	4,974,860.64	根据 2009 年 12 月 21 日《转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造（第五批）2009 第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（浙发改投资（2009）1234 号），公司于 2010 年收到资助资金 561 万元；根据 2010 年 1 月 27 日《湖州市财政局、湖州市经济委员会关于下达 2009 年度湖州市本级工业转型升级发展资金（第三批）的通知》（湖财企（2010）31 号），公司于 2010 年收到资助资金 60 万元；根据 2011 年 1 月 4 日《湖州市财政局、湖州市经济委员会关于下达 2010 年度湖州市本级工业转型升级发展资金（第二批）的通知》（湖财企（2011）3 号），公司于 2011 年收到资助资金 60 万元；根据 2012 年 1 月 9 日《湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会关于下达 2011 年度湖州市本级工业转型升级专项资金（第二批）的通知》（湖财企（2012）4 号），公司于 2012 年收到资助资金 50 万元。2012 年开始按 30 年摊销，本期摊销计入损益的金额为 243,666.72 元。
环保节能型柴油车用发电机项目	360,000.00	根据 2011 年 8 月 15 日《关于下达 2011 年国家中小企业发展专项资金的通知》（浙财企（2011）253 号），公司于 2011 年收到资助资金 80 万元；根据 2012 年 5 月 4 日《关于下达 2012 年浙江省地方特色产业中小企业发展资金的通知》（浙财企（2012）129 号），公司于 2012 年收到资助资金 100 万元。2014 年开始

		按 10 年摊销，本期摊销计入损益的金额为 180,000.00 元。
基础设施建设补助资金	3,794,891.63	根据湖州市吴兴区人民政府办公室文件(吴政办函(2011)7号)，公司于 2011 年收到 557.6168 万元。2012 年开始按 30 年摊销，本期摊销计入损益的金额为 185,872.32 元。
高效智能自动化装配流水线及辅助设备项目	49,999.76	根据 2013 年 1 月 17 日《湖州市财政局湖州市经济和信息化委员会关于下达 2012 年度工业强市建设发展资金(第三批)的通知》(湖财企(2013)17号)，公司 2013 年收到资助资金 50 万元。2013 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 50,000.04 元。
汽车发电机用电子产品生产线项目	108,333.00	根据 2013 年 8 月 16 日《湖州市财政局湖州市经济和信息化委员会关于下达 2013 年度工业强市建设发展资金(第一批)的通知》(湖财企(2013)256号)，公司收到资助资金 65 万元。2013 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 65,000.04 元。
年产 10 万台汽车交流发电机技改项目	231,000.00	根据 2013 年 1 月 4 日湖州市吴兴区发展改革和经济委员会发《浙江省企业投资项目备案通知书(技术改造)》(吴发改经投资备(2013)1号)，公司收到资助资金 66 万元。2015 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 66,000.00 元。
年产 10 万台高效环保型车用交流发电机生产项目	226,470.44	根据湖州市经济和信息化委员会关于 2016 年第二批工业强市建设发展专项申报项目的公示，公司收到政府补助资金 55 万元，2017 年 1 月开始分摊，本期摊销计入损益 64,705.92 元。
智能化立体仓库建设	620,324.53	根据 2017 年省财政厅省经信委《关于下达 2017 年省工业与信息化发展财政专项资金的通知》(浙财企(2017)19号等文件)，公司收到政府补助资金 1,113,500.00 元，2017 年 9 月开始分摊，本期摊销计入损益 122,410.32 元。
年产 30 万台(套)汽车电机等汽车配件生产项目	818,864.23	根据 2018 年 12 月 12 日《湖州市财政局湖州市经济和信息化委员会关于下达 2018 年度湖州市工业发展专项资金(第二批)的通知》(湖财企(2018)319号)，公司收到资助资金 118.39 万元。2018 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 118,389.96 元。
年产 20 万台节能与新能源汽车电器项目	663,550.00	根据 2017 年 12 月 5 日与八里店人民政府签订的《年产 20 万台节能与新能源汽车电器项目协议》，公司 2019 年收到 735,600.00 元；根据 2019 年 11 月 28 日《吴兴区财政局 吴兴区发展改革和经济信息化局 关于拨付第四批园区循环化改造项目省级补助资金的通知》，公司收到 18 万元。2019 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 91,560.00 元。
汽车交流发电机自动化生产项目	724,216.69	根据 2019 年 12 月 12 日《湖州市财政局湖州市经济和信息化委员会关于下达 2019 年度湖州市工业发展专项资金(第二批)的通知》(湖财企(2019)262号)，公司收到资助资金 91.48 万元。2019 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 91,479.96 元。
汽车发电机数字化车间项目	121,250.00	根据 2019 年 12 月 23 日《湖州市经济和信息化局关于公布 2019 年湖州市数字化车间和智能化工厂的通知》(湖经信发(2019)68号)，公司收到资助资金 15 万元。2020 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 15,000.00 元。
市级智能工厂项目	1,375,752.50	根据 2020 年 12 月 14 日《吴兴区财政局 吴兴区发展改革和经济信息化局关于拨付 2020 年省制造业高质量发展示范县(市、区)创建财政专项激励第十一批补助资金的通知》(吴财企(2020)192号)，公司收到资助资金 154.29 万元。2020 年开始按 10 年平

		均摊销，本期摊销计入损益金额为 154,290.00 元。
智能车用交流发电机项目	1,783,333.29	根据 2020 年 12 月 13 日《吴兴区财政局 吴兴区发展改革和经济信息化局关于拨付 2020 年省制造业高质量发展示范县（市、区）创建财政专项激励第十批补助资金的通知》（吴财企（2020）191 号），公司收到资助资金 200 万元。2020 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 200,000.04 元。
市级数字化车间、智能工厂项目	133,750.00	根据 2020 年 12 月 13 日《吴兴区财政局 吴兴区发展改革和经济信息化局关于拨付 2020 年省制造业高质量发展示范县（市、区）创建财政专项激励第九批补助资金的通知》（吴财企（2020）189 号），公司收到资助资金 15 万元。2020 年开始按 10 年平均摊销，本期摊销计入损益金额为 15,000.00 元。
小计	15,986,596.71	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	262,692,612.00				-1,330,711.00	-1,330,711.00	261,361,901.00

其他说明：

2021 年 3 月，第四届董事会第五次会议审议并通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》。公司向激励对象回购限制性人民币普通股共计 1,330,711 股。本次回购减少股本 1,330,711.00 元，减少资本公积 6,546,023.79 元，变更后总股本为 261,361,901.00 元。

## 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）	117,592,185.86		6,546,023.79	111,046,162.07
其他资本公积				
合计	117,592,185.86		6,546,023.79	111,046,162.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因限制性股票回购而减少股本溢价 6,546,023.79 元，详见本节之“53、股本”之相关说明。

**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
2018 年限制性股票	6,601,156.20		6,601,156.20	
合计	6,601,156.20		6,601,156.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因 2018 年限制性股票第三个解锁期解锁条件无法成就、限制性股票回购及限制性股票现金股利的影响，减少预计限制性股票回购义务款 6,601,156.20 元，同时减少库存股 6,601,156.20 元。

**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	63,789,758.58	2,403,939.45		66,193,698.03
合计	63,789,758.58	2,403,939.45		66,193,698.03

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	上期
调整前上期末未分配利润	281,639,944.82	264,743,676.54

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	281,639,944.82	264,743,676.54
加:本期归属于母公司所有者的净利润	38,925,005.43	63,489,902.63
减:提取法定盈余公积	2,403,939.45	6,179,386.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,375,930.25	40,414,248.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	305,785,080.55	281,639,944.82

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (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	581,391,491.43	472,694,009.41	590,344,109.25	439,841,144.11
其他业务	11,146,905.85	3,346,205.32	9,416,592.51	1,926,041.76
合计	592,538,397.28	476,040,214.73	599,760,701.76	441,767,185.87

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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
城市维护建设税	607,883.82	868,124.98
教育费附加	364,526.36	520,874.99
房产税	3,068,901.13	2,370,650.39
土地使用税	255,979.28	2,743.16
印花税	141,781.00	139,547.80
地方教育附加	243,017.59	347,250.02
合计	4,682,089.18	4,249,191.34

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
产品质量保证金	13,060,350.11	10,242,246.72
职工薪酬	4,950,128.90	4,091,329.61
差旅费	847,012.09	1,254,411.66
办公费	339,551.95	381,182.34
广告宣传费		47,201.10
股份支付		-359,829.70
其他	2,014,854.99	820,267.55
合计	21,211,898.04	16,476,809.28

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	22,446,927.75	20,269,377.98
折旧及摊销	7,764,718.45	5,516,620.40
业务招待费	765,047.94	4,940,146.97
差旅费	884,502.05	2,001,496.93
办公费	2,546,330.89	2,657,361.84
中介服务费	1,344,195.16	2,736,137.70
修理费	234,997.99	514,004.52
股份支付		-301,521.34
其他	2,026,772.89	2,633,402.12
合计	38,013,493.12	40,967,027.12

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	12,120,412.37	11,372,592.79
直接投入	5,660,187.97	5,421,445.69
折旧及摊销	2,784,541.62	2,687,639.12
股份支付		-737,715.96
其他费用	472,123.55	463,710.86
合计	21,037,265.51	19,207,672.50

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	140,027.11	636,990.65
减：利息收入	-1,066,077.28	-1,473,202.56
汇兑净损失	104,308.23	-815,218.06
其他	80,149.60	109,292.43
合计	-741,592.34	-1,542,137.54

其他说明：

财务费用本报告期较上年同期金额增长的原因主要系本报告期汇兑净损失增加所致。

**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	1,663,375.32	1,323,609.56
与收益相关的政府补助	1,166,998.46	2,249,740.00



代扣个人所得税手续费返还	65,303.35	82,376.37
合计	2,895,677.13	3,655,725.93

其他说明：

其他收益本报告期较上年同期金额下降的原因主要系本报告期收到的与收益相关的政府补助减少所致。本期计入其他收益的政府补助情况详见本节之“84、政府补助”之说明。

## 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	-88,164.80	-2,718,531.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	904,920.65	
应收款项融资贴现损失	-448,928.30	-517,854.68
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	1,390,402.54	3,918,375.02
处置交易性金融负债取得的投资收益	-15,318.80	
合计	1,742,911.29	681,989.33

其他说明：

投资收益本报告期较上年同期金额增加的原因主要系按权益法核算的长期股权投资收益变动所致。

## 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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		-909,286.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-909,286.00
按公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融资产	599,756.36	
其中：分类为公允价值计提且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益	599,756.36	
合计	599,756.36	-909,286.00

其他说明：

公允价值变动收益本报告期金额较上年同期金额增长的主要原因系上年同期为外币贷款还款金额的稳定而增加的外汇掉期工具。

### 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		
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		
坏账损失	4,758,362.36	-4,311,673.27
合计	4,758,362.36	-4,311,673.27

其他说明：

本报告期信用减值损失较上年同期减少的主要原因系单项计提坏账准备较上年同期减少以及按组合计提坏账损失减少所致。

### 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	-4,487,787.78	-3,508,413.02
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	-4,487,787.78	-3,508,413.02

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
固定资产处置收益	1,974,842.40	-223,990.56
合计	1,974,842.40	-223,990.56

其他说明：

本报告期固定资产处置收益较上年同期增加的主要原因系本期处置房产所致。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
其他	57,226.86		57,226.86
合计	57,226.86		57,226.86

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本报告期金额为 5.72 万元，较上年同期增加的原因系爱科泰克完成工商注销无需支付款项转为营业外收入所致。

**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
对外捐赠		1,101,500.00	
非流动资产毁损报废损失	6,091.18	23,477.10	6,091.18
其他	10,000.00		10,000.00
合计	16,091.18	1,124,977.10	16,091.18

其他说明：

营业外支出本报告期较上年同期金额减少的原因主要系 2020 年初公司为支持抗击新型冠状病毒疫情向湖州市吴兴区慈善总会捐款所致。

**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	99,198.68	7,864,046.04
递延所得税费用	971,110.34	1,403,423.36
合计	1,070,309.02	9,267,469.40

**(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	39,819,926.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,972,988.97
子公司适用不同税率的影响	462,092.82
调整以前期间所得税的影响	99,198.68
非应税收入的影响	13,224.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	117,360.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,760,120.63
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	67,218.49
对前期暂时性差异前期已确认，而在本期不再确认的递延所得税资产/负债	136,392.90
技术开发费加计扣除的影响	-3,038,046.96
所得税费用	1,070,309.02

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
往来款	874,107.72	763,948.88
与收益相关的政府补助	1,166,998.46	2,249,740.00
与资产相关的政府补助		3,842,900.00
房租收入	6,448,693.34	5,659,491.48
保证金及押金	262,954.16	1,314,600.00
收回的前期受限资金	2,330,762.58	
其他	1,123,018.23	1,924,634.35
合计	12,206,534.49	15,755,314.71

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
往来款	2,482,841.74	2,345,206.66
研究开发费	5,852,584.29	7,436,977.51
其它付现管理费用	6,359,159.20	12,956,536.95
其它付现销售费用	11,691,058.43	5,738,947.40
办公费用	1,954,476.97	2,373,989.41
保证金及押金	16,200.00	2,042,500.00
其它	648,108.64	4,229,325.93
合计	29,004,429.27	37,123,483.86

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

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	7,876,734.79	14,339,902.72
子公司注销退还少数股东股权款		7,000,000.00
往来款		6,000,000.00
银行承兑汇票保证金	4,268,050.00	
其他	6,221.80	176,354.33
合计	12,151,006.59	27,516,257.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	38,749,617.46	63,626,859.10
加：资产减值准备	-270,574.58	7,820,086.29
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,150,349.79	16,210,349.52
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,518,671.99	1,428,721.53
长期待摊费用摊销	185,294.31	164,530.62
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）	-1,974,842.40	223,990.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,091.18	23,477.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-599,756.36	909,286.00
财务费用（收益以“-”号填列）	174,260.10	674,355.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,742,911.29	-681,989.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,532,840.44	-981,814.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,503,950.78	2,385,237.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,362,167.17	-29,348,682.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	74,259,777.35	-73,360,012.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,811,759.51	29,170,791.72
其他	-1,663,375.32	1,117,223.44
经营活动产生的现金流量净额	55,589,785.89	19,382,410.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	121,367,042.07	96,279,077.02
减：现金的期初余额	96,279,077.02	103,595,547.25
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	25,087,965.05	-7,316,470.23

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	40,180.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0
处置子公司收到的现金净额	40,180.00

其他说明：

无

#### (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	121,367,042.07	96,279,077.02
其中：库存现金	4,585.57	26,452.50
可随时用于支付的银行存款	121,362,456.50	96,252,624.52
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	121,367,042.07	96,279,077.02
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	4,268,050.00	银行承兑汇票保证金
合计	4,268,050.00	/

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			2,141,868.98
其中：美元	335,942.56	6.3757	2,141,868.98
应收账款			1,980,995.60
其中：美元	310,710.29	6.3757	1,980,995.60

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
年产 10 万件电动车用大功率电子器件项目	5,218,527.36	递延收益	243,666.72
环保节能型柴油车用发电机项目	540,000.00	递延收益	180,000.00
基础设施建设补助资金	3,980,763.95	递延收益	185,872.32
高效智能自动化装配流水线及辅助设备项目	99,999.80	递延收益	50,000.04
汽车发电机用电子产品生产线项目	173,333.04	递延收益	65,000.04
年产 10 万台汽车交流发电机技改项目	297,000.00	递延收益	66,000.00
年产 10 万台高效环保型车用交流发电机生产项目	291,176.36	递延收益	64,705.92
智能化立体仓库建设	742,734.85	递延收益	122,410.32
年产 30 万台（套）汽车电机等汽车配件生产项目	937,254.19	递延收益	118,389.96
年产 20 万台节能与新能源汽车电器项目	755,110.00	递延收益	91,560.00
汽车交流发电机自动化生产项目	815,696.65	递延收益	91,479.96
汽车发电机数字化车间项目	136,250.00	递延收益	15,000.00
智能车用交流发电机	1,530,042.50	递延收益	154,290.00



项目			
市级智能工厂项目	1,983,333.33	递延收益	200,000.04
市级数字化车间、智能工厂项目	148,750.00	递延收益	15,000.00
2020 年度纳税先进企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度绿色制造体系建设、绿色化改造区级奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度工信部两化融合管理体系贯标区级奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
吴兴区工业企业稳生产补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
2021 年度已鉴定省级新产品（新技术）区级补助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年度专利授权补助	9,600.00	其他收益	9,600.00
2021 年度第一批科技发展区级补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年度第一批科技经费补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年度省级知识产权专项资金补助	1,140.00	其他收益	1,140.00
企业经管人员提升及课题规划经费补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021 年第一批科技发展区级补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
湖州市吴兴区市场监督管理局 2021 年度第二批专利资金补助	10,800.00	其他收益	10,800.00
湖州市吴兴区八里店镇财政所关于 2021 年度规上企业负责人健康体检的补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
关于做好减负稳岗扩就业的补助	72,458.46	其他收益	72,458.46

**(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

### 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

本期湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司已经完成工商注销。

#### 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	
湖州申湖电机制造有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100		设立
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	70		设立
德济新能源技术(上海)有限公司	上海	上海	研发及服务	100		设立

其他说明:

- 截至本期末, 德济新能源技术(上海)有限公司实收资本为 0 元。
- 本期湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司已经完成工商注销。

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	
江西森阳科技股份有限公司	江西赣州	江西赣州	制造业	11.25		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:

江西森阳科技股份有限公司(以下简称森阳科技)董事会共有 5 名成员,本公司占据一席,对被投资单位的生产经营决策具有重大影响。

## (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
	江西森阳科技股份有限公司	江西森阳科技股份有限公司
流动资产	346,568,032.55	328,547,106.29
非流动资产	97,204,747.40	106,869,086.58
资产合计	443,772,779.95	435,416,192.87
流动负债	127,856,167.65	116,541,378.01
非流动负债	10,856,748.03	13,031,263.47
负债合计	138,712,915.68	129,572,641.48
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	305,059,864.27	305,843,551.39
按持股比例计算的净资产份额	34,319,234.73	34,407,399.53
调整事项	14,677,007.98	14,677,007.98
--商誉	14,677,007.98	14,677,007.98
--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	48,996,242.71	49,084,407.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	183,816,125.59	155,183,873.98
净利润	-775,539.12	4,986,524.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-775,539.12	4,986,524.74
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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节财务报告七 2、七 4、七 5、七 6 及七 8 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 12 月 31 日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的 62.69%(2020 年 12 月 31 日: 74.31%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上



应付票据	31,698,344.79	31,698,344.79	31,698,344.79		
应付账款	106,338,831.18	106,338,831.18	106,338,831.18		
其他应付款	6,112,343.96	6,112,343.96	6,112,343.96		
小计	144,149,519.93	144,149,519.93	144,149,519.93		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	9,141,329.39	9,203,725.19	9,203,725.19		
应付票据	30,233,716.59	30,233,716.59	30,233,716.59		
应付账款	153,278,639.40	153,278,639.40	153,278,639.40		
其他应付款	12,025,763.44	12,025,763.44	12,025,763.44		
小计	204,679,448.82	204,741,844.62	204,741,844.62		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计				

<b>量</b>				
(一) 交易性金融资产		65,599,756.36		65,599,756.36
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		65,599,756.36		65,599,756.36
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		65,599,756.36		65,599,756.36
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			31,032,858.41	31,032,858.41
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		65,599,756.36	31,032,858.41	96,632,614.77
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

对于持有的交易性金融资产，公司按照享有的资产管理计划或其他理财产品份额与期末产品净值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

1. 对于持有的理财产品，公司按照理财产品本金加上根据预计收益率计算的理财收益作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 对于持有的应收款项融资，公司按照票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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 (%)
宁波市镇海投资有限公司	浙江省宁波市	其他金融业	70,000	30.14	30.14

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是宁波市镇海区国有资产管理服务中心。

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

子公司的基本情况及相关信息见本节之“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

其他说明

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	828.11	871.72

**(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

**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

**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

**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

**1. 资产负债表日后利润分配情况**

2022年4月20日公司第四届董事会第二十一次会议审议通过2021年度利润分配预案，以利润分配实施股权登记日股本为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

**2. 收购重庆普来恩中力汽车零部件有限公司部分股权**

公司于2022年2月18日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司现金收购控股权的议案》。公司以现金形式分别受让陈飞英、王茂强、陈仲权、钱伟、重庆优月之星企业管理有限公司、义乌市欣洋进出口有限公司、江西三联贸易有限公司（以上七方以下简称“乙方”）持有的部分重庆普来恩中力汽车零部件有限公司股权，受让标的公司股权比例合计为60%，交易价格为6,300万元。本次交易完成后，德宏股份持有标的公司60%股权，乙方各方合计持有标的公司剩余之40%股权。

**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

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
发电机及配件	577,268,428.07	468,718,294.04
电子真空泵及配件	4,123,063.36	3,975,715.37
小计	581,391,491.43	472,694,009.41

**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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	172,110,483.80
1至2年	5,746,620.25
2至3年	8,020,513.46
3年以上	858,933.53
合计	186,736,551.04

## (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	14,381,120.29	7.70	10,045,691.74	69.85	4,335,428.55	17,118,751.03	6.55	11,355,549.20	66.33	5,763,201.83
按组合计提坏账准备	172,355,430.75	92.30	9,508,038.72	5.52	162,847,392.03	244,329,484.62	93.45	12,569,282.73	5.14	231,760,201.89
合计	186,736,551.04	100.00	19,553,730.46	10.47	167,182,820.58	261,448,235.65	100.00	23,924,831.93	9.15	237,523,403.72

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
单位 1	14,016,002.94	9,811,202.06	70.00	预期信用风险已显著增加
单位 2	70,308.22	28,123.29	40.00	预期信用风险已显著增加
单位 3	294,809.13	206,366.39	70.00	预期信用风险已显著增加
合计	14,381,120.29	10,045,691.74	69.85	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单位 1 系东风朝阳朝柴动力有限公司，2021 年 10 月 12 日，辽宁省中级人民法院依法裁定通过批准东风朝阳朝柴动力有限公司及朝阳柴油机铸造有限公司实质合并重整计划草案，公司选择将债权进行折抵转股，截止本期末转股事项尚在办理中。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

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 (%)
1 年以内	166,029,269.31	8,301,463.46	5
1-2 年	293,238.05	58,647.61	20
2-3 年	577,988.23	288,994.12	50
3 年以上	858,933.53	858,933.53	100
合计	167,759,429.12	9,508,038.72	5.67

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□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

**(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	
单项计提坏账准备	11,355,549.20	206,366.39	77,313.55			10,045,691.74
按组合计提坏账准备	12,569,282.73	-3,061,244.01				9,508,038.72
合计	23,924,831.93	-2,854,877.62	77,313.55			19,553,730.46

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
单位 1	707,578.44	现金和银行承兑汇票回款
单位 2	796,768.70	现金回款
合计	1,504,347.14	/

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

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

元：人民币

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 115,618,945.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 61.92%，相应计提的坏账准备合计数为 5,944,527.91 元。

#### (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
其他应收款	3,236,092.21	5,047,644.70
合计	3,236,092.21	5,047,644.70

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

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 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 年以内小计	1,302,082.00
1 至 2 年	577,500.00
2 至 3 年	1,374,434.42
3 年以上	27,500.00
合计	3,281,516.42

## (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
往来款	2,896,794.20	4,726,550.50
押金保证金	140.22	93,983.40
备用金	38,000.00	255,862.00
其他	346,582.00	27,500.00
合计	3,281,516.42	5,103,895.90

## (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	56,251.20			56,251.20
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-56,251.20		56,251.20	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,854.10		-28,681.09	-10,826.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	17,854.10		27,850.11	45,424.21

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	
账龄组合	56,251.20	-10,826.99				45,424.21
合计	56,251.20	-10,826.99				45,424.21

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
------	-------	------	----	---------------------	----------

第一名	往来款	2,896,794.20	[注 1]	88.28	
第二名	其他	302,931.00	1 年以内	9.23	15,146.55
第三名	备用金	20,000.00	1 年以内	0.61	1,000.00
第四名	其他	15,000.00	3 年以上	0.46	15,000.00
第五名	其他	12,500.00	3 年以上	0.38	12,500.00
合计	/	3,247,225.20	/	98.96	43,646.55

[注 1]1 年以内 945,000.00 元, 1-2 年 577,500.00, 2-3 年 1,374,294.20 元。

(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	3,490,500.00		3,490,500.00	13,593,080.00		13,593,080.00
对联营、合营企业投资	48,996,242.71		48,996,242.71	49,084,407.51		49,084,407.51
合计	52,486,742.71		52,486,742.71	62,677,487.51		62,677,487.51

(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
湖州申湖电机制造有限公司	3,490,500.00			3,490,500.00		
湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司	10,102,580.00		10,102,580.00			
合计	13,593,080.00		10,102,580.00	3,490,500.00		

## (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										
江西森阳科技股份有限公司	49,084,407.51			-88,164.80						48,996,242.71
小计	49,084,407.51			-88,164.80						48,996,242.71
合计	49,084,407.51			-88,164.80						48,996,242.71

其他说明：  
无

## 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	561,774,912.12	459,592,723.79	579,079,993.39	432,067,472.55
其他业务	13,980,157.67	6,808,180.07	9,744,523.95	2,494,159.78

合计	575,755,069.79	466,400,903.86	588,824,517.34	434,561,632.33
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-88,164.80	-2,718,531.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,062,400.00	48,619.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	904,920.65	
应收款项融资贴现损失	-448,928.30	-517,854.68
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	1,390,402.54	3,918,375.02
处置交易性金融负债取得的投资收益	-15,318.80	
合计	-8,319,488.71	730,608.82

其他说明：

投资收益本报告期较上年同期金额减少的原因主要系注销子公司湖州德宏爱科泰克汽车电器有限公司确认投资损失所致。

## 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	1,974,842.40	
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）	2,830,373.78	
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	1,390,402.54	
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	1,040,429.91	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,516,223.85	
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	41,135.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,311,513.25	
少数股东权益影响额		
合计	7,481,894.91	

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	5.32	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.30	0.12	0.12

### 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：秦迅阳

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用

适用 不适用