

杭州新坐标科技股份有限公司 2022 年半年度报告



二〇二二年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐纳、主管会计工作负责人杨琦莘 及会计机构负责人（会计主管人员）杨琦莘 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司面临的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 17 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 18 |
| 第六节 | 重要事项..... | 20 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 29 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 30 |
| 第十节 | 财务报告..... | 30 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | (一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要； (二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； (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

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 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 上交所网站 | 指 | http://www.sse.com.cn |
| 中国结算上海分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 新坐标、公司、本公司 | 指 | 杭州新坐标科技股份有限公司 |
| 新坐标有限 | 指 | 杭州新坐标锁夹有限公司——公司前身 |
| 本报告 | 指 | 2022 年半年度报告 |
| 报告期、报告期内 | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日 |
| 佐丰投资、控股股东 | 指 | 杭州佐丰投资管理有限公司 |
| 佑源投资 | 指 | 杭州佑源投资管理有限公司 |
| 上海欣雷 | 指 | 上海欣雷管理咨询合伙企业（有限合伙）（由杭州佑源投资管理有限公司更名而来） |
| 福和投资 | 指 | 杭州福和投资管理有限公司（由杭州元源投资管理有限公司更名而来） |
| 《公司章程》 | 指 | 《杭州新坐标科技股份有限公司章程》 |
| 一级供应商 | 指 | 直接为汽车制造企业配套零部件的企业 |
| 上汽通用五菱 | 指 | 上汽通用五菱汽车股份有限公司 |
| 上海大众 | 指 | 上汽大众汽车有限公司（由上海大众汽车有限公司更名而来）、上海上汽大众汽车销售有限公司 |
| 一汽大众 | 指 | 一汽-大众汽车有限公司 |
| 墨西哥大众 | 指 | Volkswagen de México S.A. de C.V. |
| 巴西大众 | 指 | Volkswagen do Brasil Ltda. |
| 欧洲大众 | 指 | Volkswagen AG |
| 道依茨 | 指 | Deutz AG |
| 美国 Generac | 指 | Generac Power Systems, Inc. |
| AUDI | 指 | AUDI AG |
| 戴姆勒 | 指 | Daimler AG |
| HI-LEX | 指 | Hi-Lex Corporation 及 Hi-Lex Mexicana, S.A. de C.V. |
| PSA | 指 | 标致雪铁龙集团 |
| MAN | 指 | 德国曼集团 |
| ABS | 指 | 制动防抱死系统（Antilock Brake System） |
| ESP | 指 | 车身电子稳定系统（Electronic Stability Program） |
| 神龙汽车 | 指 | 神龙汽车有限公司 |
| 长安汽车 | 指 | 重庆长安汽车股份有限公司、长安福特汽车有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司、长安福特马自达发动机有限公司、长安标致雪铁龙汽车有限公司 |
| 长安福特 | 指 | 长安福特汽车有限公司 |
| 江铃汽车 | 指 | 江铃汽车股份有限公司、江铃控股有限公司 |
| 上海通用 | 指 | 上汽通用汽车有限公司（由上海通用汽车有限公司更名而来） |
| 北美通用 | 指 | General Motors Corporation |
| 比亚迪 | 指 | 比亚迪股份有限公司及其子公司 |
| 潍柴动力 | 指 | 潍柴动力股份有限公司、潍柴（潍坊） aftermarket 服务有限公司（由潍柴动力（潍坊）备品资源有限公司更名而来）、潍柴（潍坊）中型柴油机有限公司（由潍坊潍柴道依茨 |

| | | |
|---------|---|---|
| | | 柴油机有限公司更名而来)、山东潍柴进出口有限公司、潍柴动力(潍坊)集约配送有限公司 |
| 中国重汽 | 指 | 中国重汽集团济南动力有限公司、中国重汽集团杭州发动机有限公司、中国重汽集团济南复强动力有限公司 |
| 五羊本田 | 指 | 五羊-本田摩托(广州)有限公司 |
| 柳州五菱 | 指 | 柳州五菱动力有限公司 |
| 博世 | 指 | BOSCH , 博世电动工具(中国)有限公司 |
| 吉利汽车 | 指 | 浙江吉利控股集团有限公司及其子公司 |
| 北京汽车 | 指 | 北京汽车动力总成有限公司 |
| 广汽集团 | 指 | 广州汽车集团股份有限公司 |
| 广汽三菱 | 指 | 广汽三菱汽车有限公司 |
| 人本 | 指 | 人本集团公司及其子公司 |
| 重庆青山 | 指 | 重庆青山工业有限公司 |
| 利勃海尔 | 指 | Liebherr Machines Bulle SA |
| 舍弗勒 | 指 | 舍弗勒(Schaeffler)集团及其子公司 |
| 伊顿 | 指 | 伊顿(EATON)公司 |
| 杰德汽车零部件 | 指 | 杰德(Charter Automotive)汽车零部件有限公司 |
| 浙江黎明 | 指 | 浙江黎明智造股份有限公司 |
| 中国银行 | 指 | 中国银行股份有限公司 |
| 工商银行 | 指 | 中国工商银行股份有限公司 |
| 农业银行 | 指 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 汇丰银行 | 指 | 汇丰控股有限公司 |
| 浙商银行 | 指 | 浙商银行股份有限公司 |
| 常州海洛 | 指 | 常州海洛轴承制造有限公司 |
| 湖州通义 | 指 | 湖州通义汽车零部件有限公司(由杭州通义汽车零部件有限公司更名而来) |
| 杭州通源 | 指 | 杭州通源机械零部件有限公司 |
| 湖州通源 | 指 | 湖州通源机械零部件有限公司 |
| 洛阳新坐标 | 指 | 洛阳新坐标精密机械有限公司 |
| 湖州新坐标 | 指 | 湖州新坐标材料科技有限公司 |
| 新坐标欧洲 | 指 | 新坐标(欧洲)有限公司 |
| 新坐标香港 | 指 | 新坐标控股(香港)有限公司 |
| 新坐标墨西哥 | 指 | 新坐标(墨西哥)股份有限公司 |
| 杭州山木 | 指 | 杭州山木汽车热管理科技有限公司 |

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 | 杭州新坐标科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 新坐标 |
| 公司的外文名称 | Hangzhou XZB Tech Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | XZB |
| 公司的法定代表人 | 徐纳 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 郑晓玲 | 孟宇婷 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路 18 号 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路 18 号 |
| 电话 | 0571-88731760 | 0571-88731760 |
| 传真 | 0571-88613690 | 0571-88613690 |
| 电子信箱 | zhengxl@xzbco.com | mengyt@xzbco.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 311121 |
| 公司网址 | http://www.xzbco.com |
| 电子信箱 | stock@xzbco.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 新坐标 | 603040 | 无 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 201,413,264.62 | 213,567,547.64 | -5.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 65,543,150.93 | 76,864,735.02 | -14.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 57,429,066.74 | 72,356,319.61 | -20.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,751,545.89 | 50,992,389.40 | 26.98 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 995,702,604.12 | 968,360,707.67 | 2.82 |
| 总资产 | 1,144,084,073.31 | 1,122,629,533.87 | 1.91 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.49 | 0.57 | -14.04 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.49 | 0.57 | -14.04 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.43 | 0.54 | -20.37 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.64 | 8.39 | 减少1.75个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 5.82 | 7.90 | 减少2.08个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 14,548.58 |
| 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 | 8,732,701.59 |
| 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 | 853,199.72 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 25,770.23 |
| 减:所得税影响额 | 1,394,425.72 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 117,710.21 |
| 合计 | 8,114,084.19 |

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主营业务

公司主营业务为精密零部件的研发、生产和销售。公司主要产品包括气门组精密零部件、气门传动组精密零部件以及其他精密零部件等，产品目前主要应用于汽车、摩托车发动机的配气机构，客户涵盖大众全球（包含：上海大众、一汽大众、欧洲大众、墨西哥大众、巴西大众）、比亚迪、吉利汽车、中国重汽、潍柴动力、道依茨、江铃汽车、上汽通用五菱、神龙汽车、长安汽车、长安福特、五羊本田、春风动力、博世等等汽车、摩托车、电动工具品牌厂商。

(二) 所属行业

1. 所属行业发展概况

公司所在行业属于精密锻造行业中的冷精锻行业，从属于锻造行业。冷精锻是一种（近）净形成形工艺，具有加工精度高、生产效率高、材料利用率高与锻件力学性能好等优点，符合绿色生产的理念，常用于制造综合性能要求较高且外形较为复杂的零件。冷精锻行业发展最为成熟的是日本、美国、德国等工业发达国家，我国起步不算太晚，但发展速度却与发达国家存在很大的差距，就其主要的应用领域汽车行业来说，当前国外一台普通轿车采用的冷锻件总量为 40-45kg，但我国生产的轿车上的冷锻件重量不足 20kg（资料来源：《锻压世界》），相当于发达国家的一半，开发潜力巨大，加强冷锻技术开发与推广应用是我国的一项紧迫任务。

持续不断的工艺创新推动冷锻技术的发展，逐渐衍生出分流锻造技术、闭式模锻成形技术、闭塞锻造技术、厚板精冲—挤压复合成形技术、多工艺复合成形技术以及高速锻造技术。

模具的设计与制造是冷锻工艺最核心的技术，它直接决定了制造出模具的质量和档次，这方面与国外的差距也是我国冷锻水平总体比较低的根本原因。随着计算机技术的不断发展，数字化智能设计系统的应用为冷锻现代化生产注入了生机：一是由最初的机械 CAD/CAM 软件到现在的锻模 CAD/CAM 系统，再到功能强大的有限元数值模拟技术，可以很直观的得到金属和模具的受力情况，模具的失效情况以及锻件可能出现的缺陷，及时对模具的设计和冷锻工艺做适当的调整，使设计更合理，精度更高，这是未来冷锻工艺发展的大趋势；二是将人工智能技术、基于知识的工程技术引入冷锻成形工艺/模具设计领域，与传统的 CAX 技术相结合，开发基于知识的设计支持系统，从而提取合适的知识指导冷锻成形工艺及模具设计。

2. 行业周期性、区域性和季节性特征

周期性：精密冷锻产品的生产与销售主要取决于下游行业的景气度，如汽车及摩托车精密冷锻件的生产与销售直接取决于汽车及摩托车工业景气程度。此外，行业还会受到国民经济和居民消费量变化的影响，与经济周期呈现一定的关联性。

区域性：精密冷锻行业对金属塑性成形的工艺设计、模具设计、生产设备等要求很高，而江浙沪一带的精锻公司自 20 世纪 90 年代起就开始积累资金和技术力量，具有雄厚的技术实力。目前我国数家知名的精锻企业主要集中在江、浙、沪区域，少量分布在广东、四川、安徽等地。

季节性：精密冷锻行业的生产和销售无明显的季节性特征。

3. 公司所处的行业地位

公司是国内冷精锻细分领域的龙头企业，拥有经验丰富的工程师和先进的软、硬件环境，具备模具设计加工、冷锻工艺研发、专用工装与设备设计等全产业链研发能力。在主营产品方面，拥有自主知识产权，可与国际公司同台竞争。报告期内，公司车身底盘精密零部件实现量产，海外市场拓展成果显著。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术和研发优势

公司为高新技术企业，自设立以来，走自主创新道路，已实现多项自主核心技术成果转化，在冷精锻关键技术研究方面形成了较强的研发创新能力。

1. 专业化的研发团队

公司拥有冷精锻技术、气门精密零部件、气门传动组精密零部件、模具设计、设备自动化改造等方面的专业研发团队。研发人员熟悉汽车零部件的工作原理，拥有多种规格产品的设计开发经验，拥有多台设备自动化升级和开发制造的经验，并具备较强的模拟实验能力、CAE 等软件应用能力、模具设计开发制作能力以及快速维修响应能力。

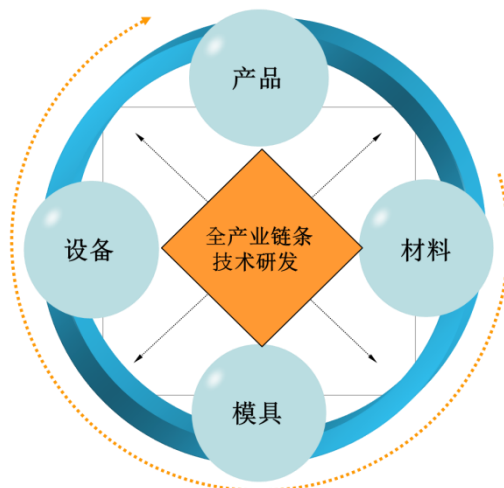
2. 覆盖材料、模具、设备、产品的全产业链技术研发

材料：公司在材料选择、线材自制等方面有专业判断能力，能够选出适合制造高质量产品的材料及供应商，并同时拥有材料锻造前处理和润滑技术，从源头上保证了公司产品质量的稳定性。

模具：公司运用国际先进的冷锻模拟软件，对模具进行自主开发设计，凭借在模具材料、加工工艺上积累的多年经验，自主研发并生产出使用寿命长、性能稳定的模具。

设备：公司引进国际先进的多工位冷锻机、压力机等关键生产设备，设备自动化程度高。在检测设备方面，公司引进包括粗糙度轮廓仪、全谱直读光谱仪、图像分析正立显微镜等多种检测设备以确保检测结果的精确度、权威性和可靠性。另外，公司具备专用和非标设备的设计开发能力，可自主改造关键设备。公司自主设计制造了无酸洗环保磷化生产线、异形线材的加工设备、独特高效剖分面磨削设备、内圆磨床和装配线等。

产品：公司已具备多种类产品的生产能力且产品质量稳定。在气门精密零部件产品方面，公司已具备生产超过 100 种气门锁夹以及 300 种气门弹簧盘的能力，其中气门锁夹的产品结构也从单槽型拓展至精度要求更高的多槽型，产品设计持续向轻量化方向发展。在气门传动组精密零部件产品方面，公司针对液压挺柱中每个零件进行制造工艺的优化，其关键零件如柱塞和壳体已拥有多项专利。公司已有多种形态的滚轮摇臂量产，并拥有专利保护，适用于不同型号的发动机配气机构。



3. 研发成果丰硕

截至本报告出具日，公司已拥有境内专利 76 项（其中发明专利 30 项，实用新型专利 46 项），境外专利 13 项（其中发明专利 11 项，实用新型专利 2 项），包括气门锁夹一次成形工艺、气门锁夹模具设计开发技术、液压挺柱和滚轮摇臂的自动装配检测技术、柱状式液压挺柱、带象脚的液压挺柱、发动机用高压油泵滚子挺柱、柴油机滚轮摇臂、汽车 ABS 制动用柱塞泵等多项关键核心技术，是浙江省专利示范企业，浙江省商业秘密保护示范站，杭州市企业技术中心，余杭区创新发展示范引领企业。上述核心技术成果已逐步实现产业化，并创造了良好的经济效益。

4. 工艺优势

公司采用一次成形工艺生产产品。采用一次成形工艺可避免生产过程中存在的机械切削再加工，从而提高了产品一致性、材料利用率和一次合格率。公司对一次成形工艺的灵活运用充分发挥了冷精锻技术的优势，一方面使得零件的疲劳强度高，成形时金属纤维流线未被切断，另一方面材料利用率高，有效降低了产品成本。

5. 日益增强的开发能力

随着公司产品质量、技术水平的不断提升，公司与客户的合作方式从单一的按客户提供的图纸设计产品工艺，拓展到参与客户产品开发甚至独立开发等多种方式。

（二）质量优势

公司一直高度重视产品质量，制定了完整的质量控制制度，形成了有效的质量管理体系，通过了 IATF 16949:2016 质量管理体系认证。

优秀的质量表现使公司先后获得上海大众动力总成“优质质量表现奖”和“EA211 零件”送样免检证书、比亚迪“最佳质量奖”、长安福特“卓越质量一等奖”、中国重汽集团“优秀质量奖”奖等多家供应商授予的荣誉；杭州出口名牌、浙江省“隐形冠军”、第一批专精特新“小巨人”、制造业单项冠军示范企业等称号。公司完善的质量体系和优异的质量业绩是客户满意的有力保证。

（三）市场地位优势

自 2005 年涉足汽车市场以来，经过多年的积累，公司在气门精密零部件（主要为气门锁夹和气门弹簧盘）领域市场地位快速确立。市场占有率较为稳定，市场地位稳固。

在气门传动组精密零部件（主要为液压挺柱和滚轮摇臂）领域，市场地位快速提升。报告期内，气门传动组产品销售进一步增加，新客户新项目获取速度加快。公司已获上海大众/一汽大众、欧洲大众、墨西哥大众、巴西大众项目定点，各个项目进展顺利，并陆续实现批量供货；在大众体系之外，柴油机气门传动组零部件新获得道依茨、全柴、玉柴、云内动力、PSA 等国内外不同行业客户的多个项目定点。此外，公司在高压泵挺柱产品的客户开拓上也取得一定进展，目前已获上海大众/一汽大众、北京汽车、柳州五菱、比亚迪、PSA 全球、北美通用等的定点供货资格。

（四）客户资源优势

汽车厂商对供应商有着严格的供应商资格认证制度，公司 2006 年即已取得 ISO/TS16949 第三方质量管理体系认证证书，具备成为一级供应商的基本条件，多年来陆续通过各知名汽车企业的体系评审，成为一级配套供应商，并有资格参与客户新车型的开发。主要客户包括国内的一汽大众、上海大众、比亚迪、吉利汽车、潍柴动力、中国重汽、江铃汽车、上汽通用五菱、神龙汽车、长安福特、长安汽车、上海通用、广汽集团、东风汽车、五羊本田等诸多汽车、摩托车品牌厂商和德国大众（包含奥迪和斯柯达）、墨西哥大众、巴西大众、道依茨、PSA 全球、北美通用等一些海外客户。

同时，公司正在积极开拓精密零部件在汽车变速器、车身稳定系统、精密电磁阀、空调热管理系统及新能源汽车等领域的运用，目前已成功供货长安福特的变速器零部件、比亚迪的车身稳定系统零部件，为公司精密零部件产品创造新的市场空间。

三、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司业务经营情况回顾

2022 年上半年，中国汽车行业面临供给冲击、需求紧缩、预期转弱三重压力，吉林、上海等地区新冠疫情多点爆发，众多企业正常生产经营遇到了很大的困难。3 月中旬到 4 月，汽车产销出现断崖式下降，对行业稳增长带来了严峻的挑战。根据中国汽车工业协会统计，2022 年上半年，国内汽车产销 1,211.7 万辆和 1,205.7 万辆，同比分别下降 3.7% 和 6.6%。根据中国内燃机工业协会统计，2022 年上半年，国内乘用车用内燃机累计销量 827.85 万台，国内商用车用内燃机累计销量 116.60 万台，同比分别下降 7.10% 和 47.30%。

在此背景下，公司积极应对市场变化，2022 年上半年，公司实现营业收入 20,141.33 万元，较上年同期下降 5.69%，实现归属于上市公司股东的净利润 6,554.32 万元，同比下降 14.73%。

(二) 报告期内公司具体经营管理情况

1. 完善全球供应链体系，海外和商用车市场齐发力，业绩持续稳定

报告期内，在团队共同努力下，公司新获 MAN、利勃海尔等厂商的新项目定点。同时，大众、北美通用、玉柴等多个客户新项目量产。各个子公司建设有序推进，欧洲新坐标自 2020 年三季度量产以来，爬坡平稳有序。2021 年 8 月已顺利搬入自建新厂房，为接下去的产能提升打下了良好的基础。墨西哥新坐标也于 2021 年四季度开始量产爬坡。公司全球化的制造、销售服务体系进一步完善，为公司后续业务的持续稳定增长提供强有力的保证。

继续发力商用车领域运用，抓住商用车发动机排放升级的机会，开发了满足国六、欧六、欧七排放的柴油机的配气机构的新产品。参与国内外客户多个项目，包括现有发动机的升级和全新发动机的开发，多个新项目正处于不同试验认证阶段，部分项目已经开始供货。商用车气门传动组精密部件已成为公司未来业绩稳健增长的动力之一。

2. 新领域新作为，冷锻线材精制新领域量产，拓展汽车精密部件运用

公司根据行业发展状况，前瞻性地布局研发投入方向，致力于新技术、新材料、新能源等领域的深入拓展。开发精密阀类产品，适用于内燃机和新能源汽车的底盘和变速箱。底盘系统精密零部件已量产运用于比亚迪多个车型；变速器精密零部件在稳定供货长安福特之后又取得重庆青山新项目定点；构建团队，依托公司冷精锻技术、模具设计、设备自动化改造等方面的技术和管理优势，开发具有自主专利设计方案的空心电机轴，相较于传统电机轴有轻量化、低成本的显著优势。并拓展精密部件在汽车二氧化碳热泵系统及热管理集成模块领域中的运用，更好地适应新能源汽车市场的需求，有望成为公司未来新的增长点。

公司开发了无酸洗除锈、环保无渣磷化等专利技术，突破了冷锻线材的精制受环保措施影响而停产或限产的行业痛点。自主开发集成的生产线，实现了线材除锈、磷化、皂化、拉拔的连续生产，提高了生产效率。湖州新坐标于 2021 年一季度开始设备调试、试生产，现在已给人本稳定量供。多个不同行业运用的客户审核正有序开展，逐步试制和交付产品。

3. 加强经营管理，内部挖潜，降低成本

在宏观经济下行压力、汽车消费低迷的大环境中，公司不断修炼内功，优化内部管控制度，完善责任追责机制，加强现场管理，利用信息化手段提高管理效率。进一步改善和优化制造过程，提升单位劳动生产率，精益求精，持续改善，进一步降低产品内废率。使公司产品在原材料上涨的背景下，仍旧保持较高的毛利状态。

4. 坚持自主创新，成就“专精特新”

公司坚持走“专精特新”之路，积极向“专业化、精细化、特色化、新颖化”方向发展，不断提升公司核心竞争力，蓄力公司发展的硬科技，以创新引领企业高质量成长。成为首批入选工业和信息化部“专精特新”小巨人企业、制造业单项冠军示范企业，践行中国制造业高质量发展之路。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 201,413,264.62 | 213,567,547.64 | -5.69 |
| 营业成本 | 85,160,550.61 | 77,431,454.83 | 9.98 |
| 销售费用 | 3,981,720.81 | 3,446,085.39 | 15.54 |
| 管理费用 | 24,563,214.89 | 25,308,798.06 | -2.95 |
| 财务费用 | -3,784,220.50 | 766,346.48 | -593.80 |
| 研发费用 | 14,512,631.70 | 13,950,503.99 | 4.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,751,545.89 | 50,992,389.40 | 26.98 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,435,896.73 | -50,074,872.75 | 112.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,188,328.80 | -80,091,278.04 | 64.80 |

财务费用变动原因说明：主要系报告期内大额存单利息收入增加影响

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内政府补助收入增加影响

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收回到期理财影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内分配股利及股份回购支出减少影响

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|--------------------|
| 使用权资产 | 1,832,366.08 | 0.16 | 2,872,353.56 | 0.26 | -36.21 | 主要系租赁的房屋正常计提折旧影响 |
| 租赁负债 | 392,854.32 | 0.03 | 793,622.60 | 0.07 | -50.50 | 主要系按期支付房屋租赁款影响 |
| 交易性金融资产 | 44,863,752.31 | 3.92 | 68,921,052.59 | 6.14 | -34.91 | 主要系公司购买银行理财产品减少所致 |
| 应收票据 | 9,499,050.00 | 0.83 | 16,382,549.55 | 1.46 | -42.02 | 主要系客户以电汇方式回款增加影响 |
| 应收款项融资 | 43,843,659.46 | 3.83 | 65,841,163.93 | 5.86 | -33.41 | 主要系客户以电汇方式回款增加影响 |
| 预付款项 | 3,261,544.76 | 0.29 | 7,147,171.48 | 0.64 | -54.37 | 主要系预付材料款项减少所致 |
| 其他应收款 | 159,856.64 | 0.01 | 83,710.43 | 0.01 | 90.96 | 主要系应收备用金增加影响 |
| 其他流动资产 | 4,154,378.81 | 0.36 | 15,349,119.19 | 1.37 | -72.93 | 主要系子公司留抵税款返还所致 |
| 应付票据 | 47,786,348.93 | 4.18 | 25,318,032.76 | 2.26 | 88.74 | 主要系以票据支付款项增加所致 |
| 应付账款 | 30,160,637.75 | 2.64 | 53,676,747.90 | 4.78 | -43.81 | 主要系应付材料款减少所致 |
| 应交税费 | 4,978,939.87 | 0.44 | 18,658,305.91 | 1.66 | -73.32 | 主要系应交增值税和企业所得税减少所致 |
| 一年内到期的 | 1,357,102.43 | 0.12 | 1,964,835.73 | 0.18 | -30.93 | 主要系应付房屋租赁 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|--------|---------------------|
| 非流动负债 | | | | | | 款减少影响 |
| 其他综合收益 | -3,324,698.88 | -0.29 | -2,386,609.97 | -0.21 | -39.31 | 主要系外币财务报表折算差额影响 |
| 少数股东权益 | 37,405,443.80 | 3.27 | 23,302,903.62 | 2.08 | 60.52 | 主要系子公司销售增加及少数股东增加影响 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 199,060,102.77（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 17.40%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

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 |
|--------|---------------|-------|
| 应收票据 | 5,794,000.00 | 票据池质押 |
| 应收款项融资 | 36,745,521.46 | 票据池质押 |
| 合 计 | 42,539,521.46 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司根据实际项目开展需要，对湖州新坐标注册资本进行增资缴纳，具体详见第十节“财务报告”——十七、“母公司财务报表主要项目注释”——3、“长期股权投资”的内容。

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司主要子公司及项目建设情况如下：

| 公司名称 | 总资产 | 净资产 | 计划投资总额 | 投资内容 | 投资进度 |
|--------|--------------|--------------|-------------|------------------------|------|
| 湖州新坐标 | 24,816.60 万元 | 20,120.45 万元 | 22,850 万人民币 | 年产 6 万吨冷锻线材环保精制项目 | 量产 |
| 新坐标欧洲 | 14,577.91 万元 | 7,130.78 万元 | 1,160 万欧元 | 建设捷克汽车零部件及其他机械零部件基地项目 | 量产 |
| 新坐标墨西哥 | 5,278.67 万元 | 1,336.57 万元 | 900 万美元 | 建设墨西哥汽车零部件及其他机械零部件基地项目 | 量产 |

以上投资金额来自于公司自有资金，或者由被投资公司自筹。

以上投资均不涉及诉讼事项。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 受下游行业发展状况影响的风险

公司产品目前主要应用于汽车、摩托车领域。近年来，随着汽车行业的发展和汽车保有量的不断增长，带动了大部分产品应用于汽车行业的冷精锻行业的发展，从公司现有的经营规模、研发生产能力、技术水平、产品结构等方面来看，公司产品市场份额尚有较大发展空间。突如其来的新冠肺炎疫情，打乱了行业的正常运行节奏，短期内汽车的生产与销售受到一定程度的冲击；从长期看，中国国内新冠肺炎疫情尚未完全结束，世界其他国家亦有发生疫情，或将影响未来全球汽车产业格局，未来汽车厂商的发展状况影响公司销售。

公司密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。本公司预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。截至本报告公告日，尚未发现重大不利影响。

2. 海外业务运营风险

自 2018 年下半年始，公司实现对于海外客户的批量供货，海外收入持续增加，有序展开欧美基地的建设工作。海外市场受当地政治经济局势、法律体系和监管制度影响较多，上述因素发生重大变化，将对公司当地运营形成一定风险。在全球贸易保护主义趋势影响下，大国博弈、贸易摩擦、关税壁垒、外汇波动等一系列问题的出现，叠加全球政治经济的复杂性，将提高国际贸易成本、人工成本、外汇交易成本，增加不确定性。

3. 市场竞争风险

公司现有产品主要应用于传统燃油车，随着我国汽车市场的发展及消费者需求变化多样性，汽车厂商加快了新车的研发，加大了对新能源汽车的投入力度，因此对精密冷锻件供应商的同步研发能力和及时供货能力提出了更高的要求。若公司无法保持超前开发和同步开发能力，优化产品结构及适用范围、满足客户的及时供货需求，则可能面临越来越大的市场竞争风险。

4. 无法保持持续创新能力而导致产品被替代的风险

公司作为专业生产适用于汽车精密冷锻件产品的企业，拥有多项专利和核心技术，但由于公司所处的市场环境不断变化，潜在竞争者随时可能进入该行业，此外汽车生产技术更新换代较快，只有始终走在技术创新的前沿，加快研发成果产业化的进程，才能保持较高的市场份额。若公司不能紧跟国内外技术的发展趋势，充分关注客户的需求，或者后续研发投入不足，则将面临因无法保持持续创新能力而导致产品被替代的风险。

5. 新产品开发带来的经营风险

公司拥有多项专利和核心技术且每年都投入大量资金用于研发与技术改造，但由于汽车、摩托车、电动工具、家用电器、航空航天、军工等下游行业均具有生产工艺发展迅速、生产设备、生产技术不断更新的特点，加之适用于需求行业的精密冷锻产品科技含量较高、技术较为复杂，公司将面临在更短的周期内开发出更多的新产品以满足客户需求的压力。如果在公司所从事的具体新产品开发活动中，存在因设计失误或未及时开发出配套产品而带来的新产品开发风险，则可能会对公司生产经营造成不利影响。

6. 原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要材料是碳素钢、合金钢等，因此钢材价格波动对公司盈利能力有较大影响。近几年来，钢材价格波动较大，直接影响公司的采购成本。报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比例达 61.02%。若上述主要材料出现供应不及时或价格出现大幅上涨，将给公司带来一定的经营风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 5 月 20 日 | 上海证券交易所网站 | 2022 年 5 月 23 日 | 详见《新坐标 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-015) |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 杨琦苹 | 财务总监 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十次会议, 审议通过《关于聘任财务总监的议案》同意聘任杨琦苹女士担任公司财务总监, 任期自本次董事会决议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

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

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

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

经核查，公司及其重要子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。

公司严格执行有关环境质量和污染物排放标准，认真、全面落实各项环保对策措施和要求，确保污染物达标排放和满足总量控制要求，重点工作如下：

2.1 废气

加强废气污染防治，防锈油废气须收集处理后、金属粉尘须收集后不低于 15 米的排气筒达标排放，排放标准执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中的二级标准；油烟须经油烟净化装置处理后达标排放（排气筒高度应高于食堂所在建筑物 1 米以上），排放标准执行《饮食业油烟排放标准》(GB18483-2001)中的相应控制标准。

2.2 废水

公司实施清污分流。生活污水、生产废水须收集预处理达《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准后纳入市政污水管网，送市政污水处理厂集中处理。

2.3 噪音

公司车间合理布局并采取减震、隔声等措施，使厂界噪声达标。厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中 2 类标准。

2.4 固废

公司固体废弃物按照“资源化、减量化、无害化”处置原则，尽可能实现资源的综合利用。废机械润滑油、废磨削液、废乳化液、废活性炭、废碳氢清洗液须收集后委托有资质的单位进行处理；废包装桶由生产厂家回收再利用；边角料须搞好综合利用或合理处置；生活垃圾由环卫部门集中统一处理。

加强日常管理，实行清洁生产，加强设备及环保设施的维护运行，确保各类污染物稳定达标排放。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司主营业务为精密零部件的研发、生产和销售。产品采用精密冷锻一次成型工艺，材料利用率高，无有毒有害的废液、废气和固体废物等环境污染问题，同时公司十分注重从生产工艺源头降低对环境的负担，不断加强过程控制、工艺改进，大力推进节能减排，积极发展循环经济，从自身做起，切实推进我国工业绿色制造的发展模式。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|-------------------------------------|---------|--------------------|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 徐凯风、胡凯润 | 详见附注 1 | 2020 年 3 月 27 日至长期 | 否 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 徐凯风、胡凯润 | 详见附注 2 | 2020 年 3 月 27 日至长期 | 否 | 是 |
| | 其他 | 徐凯风、胡凯润 | 详见附注 3 | 2020 年 3 月 27 日至长期 | 否 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 徐纳、胡欣、丰友生、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈 | 详见附注 4 | 不适用 | 否 | 是 |
| | 股份限售 | 佐丰投资、佑源投资、福和投资及徐纳、胡欣、丰友生、姚国兴、张盈 | 详见附注 5 | 不适用 | 否 | 是 |
| | 其他 | 佐丰投资、佑源投资及徐纳、胡欣 | 详见附注 6 | 自上市之日起 36 个月后两年 | 是 | 是 |
| | 其他 | 徐纳、胡欣、佐丰投资 | 详见附注 7 | 长期 | 否 | 是 |
| | 其他 | 董事、监事及高级管理人员 | 详见附注 8 | 长期 | 否 | 是 |
| 其他承诺 | 股份限售 | 胡欣、徐芳、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈、沈卓、董丽娜 | 详见附注 9 | 2021 年 1 月 20 日至长期 | 否 | 是 |
| | 股份限售 | 胡欣 | 详见附注 10 | 2021 年 1 月 18 日至长期 | 否 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 徐纳、胡欣、佐丰投资、佑源投资 | 详见附注 11 | 长期 | 否 | 是 |

附注 1: 收购人徐凯风、胡凯润承诺：1、自本承诺函出具之日起，本人将继续不直接或通过其他公司间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；2、对本人控股企业或间接控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；3、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控股的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控股的企业按照如下方式退出与股份公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三

方。

附注 2: 收购人徐凯风、胡凯润承诺：1、本次权益变动完成后，本人控制的其他下属企业及其关联方（关联方具体范围参照现行有效的《上海证券交易所股票上市规则》确定）将尽量减少并规范与新坐标及其下属企业之间的关联交易。2、本次权益变动完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与新坐标及其下属企业之间的关联交易，本人控制的其他下属企业及其关联方将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用实际控制人之一致行动人的地位损害新坐标及其他股东的合法权益。3、本次权益变动完成后，本人不会利用所拥有的新坐标实际控制人之一致行动人的权利操纵、指使新坐标或者新坐标董事、监事、高级管理人员，使得新坐标以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害新坐标利益的行为。上述承诺在本人作为公司实际控制人之一致行动人的期间长期、持续有效。如因本人未履行上述所作承诺而给新坐标造成损失，本人将承担相应的赔偿责任。

附注 3: 收购人徐凯风、胡凯润承诺：1、资产独立，本次权益变动完成后，本人保证上市公司仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被本人占用的情形。2、人员独立，本次权益变动完成后，本人保证上市公司将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系。本人向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。3、财务独立，本次权益变动完成后，本人保证上市公司将继续保持独立的财务会计部门，运行独立的会计核算体系和独立的财务管理制度；继续保留独立的银行账户，不存在与本人共用银行账户的情况；独立纳税，独立作出财务决策，不会干预上市公司的资金使用。4、机构独立，本次权益变动完成后，本人保证上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立，本次权益变动完成后，本人保证上市公司拥有独立的经营管理体系，具有独立开展经营业务的资产、人员、场地和品牌，具有面向市场独立自主持续经营的能力。上述承诺在本人作为公司实际控制人之一致行动人的期间长期、持续有效。如因本人未履行上述所作承诺而给新坐标造成损失，本人将承担相应的赔偿责任。

附注 4: 担任（或曾担任）公司董事、监事、高级管理人员的徐纳、胡欣、丰友生、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈承诺在其任职期间内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

附注 5: 公司股东佐丰投资、佑源投资、福和投资及公司董事、高级管理人员徐纳、胡欣、丰友生、姚国兴、张盈承诺（1）若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本公司/本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。（2）所持公司股份在锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价，且本承诺不因职务变更或离职等原因终止。（减持价格和股份锁定承诺不因不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。）

附注 6: 公司股东佐丰投资、佑源投资及实际控制人徐纳、胡欣的持股意向及减持意向的承诺（1）本人/本公司拟长期持有公司股票；（2）如果在锁定期满后，本人/本公司拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（3）本人/本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）本人/本公司减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人/本公司持有公司股份低于 5%以下时除外；（5）如果在锁定期满后两年内，本人/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人/本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过公司股本总额的 5%。因公司进行权益分

派、减资缩股等导致本人/本公司所持公司股份变化的,相应年度可转让股份额度做相应变更;(6)如果本人/本公司未履行上述减持意向,本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;(7)如果本人/本公司未履行上述减持意向,本人/本公司持有的公司股份自本人/本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。

附注 7: 公司控股股东佐丰投资及实际控制人徐纳、胡欣承诺如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,本公司将依法购回首次公开发行时本公司已公开发售的老股(如有),购回价格按照发行价(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整)加算银行同期存款利息确定,并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施,在实施上述股份购回时,如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如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,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,将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

附注 8: 公司董事、监事、高级管理人员承诺如发行人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,本人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,将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

附注 9: 上海欣雷全体合伙人胡欣、徐芳、黄相梅、严震强、许雪权、王建军、姚国兴、张盈、沈卓、董丽娜承诺:(1)自上海欣雷将其持有的相应新坐标股份过户至本人名下之日起,就本人过入的股份,本人承诺继续严格遵守上海欣雷及其前身佑源投资在新坐标首次公开发行股份并上市时作出的有关承诺。(2)自上海欣雷将其持有的相应新坐标股份过户至本人名下之日起,就本人过入的股份,本人承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告〔2017〕9号)、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规、部门规章及规范性文件中关于股份买卖的相关规定。

(3)上述承诺,如未能履行承诺事项,本人持有的公司股份自本人未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。

附注 10: 公司实际控制人之一胡欣承诺:(1)自上海欣雷将其持有的相应新坐标股份过户至本人名下之日起,就本人过入的股份,本人承诺继续严格遵守《一致行动人协议书》及《一致行动人协议书之补充协议》的约定,并承担相应的法律责任。(2)本人同意,就新坐标任何重要事项的决议,本人将继续与一致行动人徐纳先生、徐凯风先生、胡凯润先生保持意见一致,并将该等意见一致体现在新坐标召开审议相关事项的董事会、股东大会会议时。本人拟通过佐丰投资或直接向新坐标董事会、股东大会提出应由董事会或股东大会审议的议案时,应当事先就议案内容与一致行动人进行充分的沟通和交流并形成意见,如未能达成一致意见的,以徐纳先生的意见为准,并以佐丰投资和/或本人一方提名或联合提名的方式向新坐标董事会、股东大会提出相关议案,并对议案作出相同的表决意见。

附注 11: 徐纳、胡欣、佐丰投资、佑源投资关于避免同业竞争的承诺①本人目前没有、将来也不直接或间接从事与新坐标及其控股的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动,包括但不限于研发、生产和销售与新坐标及其控股的子公司研发、生产和销售产品相同或相近的任何产品,并愿意对违反上述承诺而给新坐标造成的经济损失承担赔偿责任;②对本人控股企业或间接控股的企业(不包括新坐标及其控股子公司),本人将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)在该等企业履行本承诺项下的业务,并愿意对违反上述承诺而给新坐标造成的经济损失承担赔偿责任;③自本承诺函签署之日起,如新坐标进一步拓展其产品和业务范围,本人及本人控股的企业将不与新坐标拓展后的产品或业务相竞争;可能与新坐标拓展后的产品或业务发生竞争的,本人及本人控股的企业按照如下方式退出与新坐标的竞争:A、停止生产构成竞争或可

能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到新坐标来经营；D、将相竞争的业务转让无关联的第三方。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，不存在未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 2022 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于公司 2021 年度关联交易执行情况及 2022 年度日常关联交易计划的议案》。同意公司及下属重要子公司常州海洛 2022 年度与常州苏特轴承制造有限公司、常州启峰轴承有限公司的日常关联交易累计金额不超过 4,083.00 万元人民币（不含税金）。 | 新坐标关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告（公告编号：2022-007）。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况
适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 2021年10月27日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于与关联人共同对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。同意公司使用自有资金与徐纳先生、及4位非关联方股东共同出资设立控股子公司，注册资本1000万元，其中公司认缴出资630万元，占比63.00%；徐纳先生认缴出资100万元，占比10.00%；其他非关联方股东认缴出资共270万元，占比27.00%。 | 《新坐标关于与关联人共同对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2021-049） |
| 2021年12月13日，杭州山木汽车热管理科技有限公司已办理完成工商注册登记手续，并领取了《营业执照》。 | 《新坐标关于与关联人共同对外投资设立控股子公司进展暨完成注册登记的公告》（公告编号：2021-050） |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

(四) 关联债权债务往来
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

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

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|-------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 9,215 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------------------|------------|------------|-------|-------------|------------|-----------|---------|
| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例（%） | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 杭州佐丰投资管理有限公司 | 0 | 69,205,500 | 51.65 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 胡欣 | -3,969 | 3,930,000 | 2.93 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 丰友生 | -1,239,948 | 2,360,052 | 1.76 | 0 | 质押 | 1,040,000 | 境内自然人 |
| 中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金 | 1,158,157 | 2,319,888 | 1.73 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 姚国兴 | 0 | 1,410,175 | 1.05 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 相聚资本管理有限公司—相聚安享1期私募证券投资基金 | | 1,149,600 | 0.86 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 徐芳 | 0 | 1,115,725 | 0.83 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 上汽顾臻（上海）资产管理有限公司—上汽投资—顾瑞2号 | 0 | 929,738 | 0.69 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| 中国工商银行股份有限公司—信澳智远三年持有期混合型证券投资基金 | | 802,307 | 0.60 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
|---------------------------------|---|---------|------------|---|---|---|----|
| 广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金 | 0 | 801,200 | 0.60 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 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 | | | | |
| 杭州佐丰投资管理有限公司 | 69,205,500 | 人民币普通股 | 69,205,500 | | | | |
| 胡欣 | 3,930,000 | 人民币普通股 | 3,930,000 | | | | |
| 丰友生 | 2,360,052 | 人民币普通股 | 2,360,052 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金 | 2,319,888 | 人民币普通股 | 2,319,888 | | | | |
| 姚国兴 | 1,410,175 | 人民币普通股 | 1,410,175 | | | | |
| 相聚资本管理有限公司—相聚安享 1 期私募证券投资基金 | 1,149,600 | 人民币普通股 | 1,149,600 | | | | |
| 徐芳 | 1,115,725 | 人民币普通股 | 1,115,725 | | | | |
| 上汽顾臻(上海)资产管理有限公司—上汽投资—顾瑞 2 号 | 929,738 | 人民币普通股 | 929,738 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—信澳智远三年持有期混合型证券投资基金 | 802,307 | 人民币普通股 | 802,307 | | | | |
| 广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金 | 801,200 | 人民币普通股 | 801,200 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 截至本报告期末，杭州新坐标科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 1,028,013 股，占公司总股本 0.77%。 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司实际控制人徐纳先生系佐丰投资的执行董事，实际控制人胡欣系佐丰投资的监事。 | | | | | | |
| 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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|------------|------------|-------------|--------|
| 胡欣 | 董事 | 21,235,344 | 21,231,375 | -3,969 | 个人原因 |
| | 高管 | | | | |
| 许雪权 | 监事 | 241,843 | 221,843 | -20,000 | 个人原因 |
| 王建军 | 监事 | 120,921 | 110,921 | -10,000 | 个人原因 |

注：期初，胡欣女士直接持有公司股份 3,933,969 股，通过杭州佐丰投资管理有限公司间接持有公司股份 17,301,375 股，合计持有公司股份 21,235,344 股。报告内，其减持股份均为直接持有的股份。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 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

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 杭州新坐标科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 267,977,850.78 | 224,571,799.71 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 44,863,752.31 | 68,921,052.59 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 9,499,050.00 | 16,382,549.55 |
| 应收账款 | | 82,610,706.92 | 64,451,474.57 |
| 应收款项融资 | | 43,843,659.46 | 65,841,163.93 |
| 预付款项 | | 3,261,544.76 | 7,147,171.48 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 159,856.64 | 83,710.43 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 174,025,324.62 | 137,853,459.53 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 4,154,378.81 | 15,349,119.19 |
| 流动资产合计 | | 630,396,124.30 | 600,601,500.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 341,991,339.26 | 345,197,725.60 |
| 在建工程 | | 89,906,426.75 | 91,591,625.92 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,832,366.08 | 2,872,353.56 |
| 无形资产 | | 69,836,334.61 | 71,022,835.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1,126,048.66 | 1,126,048.66 |
| 长期待摊费用 | | 2,551,200.19 | 3,127,106.82 |
| 递延所得税资产 | | 4,510,212.18 | 4,672,089.81 |
| 其他非流动资产 | | 1,934,021.28 | 2,418,247.52 |
| 非流动资产合计 | | 513,687,949.01 | 522,028,032.89 |
| 资产总计 | | 1,144,084,073.31 | 1,122,629,533.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 47,786,348.93 | 25,318,032.76 |
| 应付账款 | | 30,160,637.75 | 53,676,747.90 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 2,861,228.33 | 2,517,412.64 |
| 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 | | 9,402,806.93 | 13,118,312.64 |
| 应交税费 | | 4,978,939.87 | 18,658,305.91 |
| 其他应付款 | | 1,180,148.35 | 1,399,552.77 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,357,102.43 | 1,964,835.73 |
| 其他流动负债 | | 371,959.69 | 308,383.66 |
| 流动负债合计 | | 98,099,172.28 | 116,961,584.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 392,854.32 | 793,622.60 |
| 长期应付款 | | 698,285.54 | 698,285.54 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 6,666,152.45 | 7,392,869.63 |
| 递延所得税负债 | | 5,119,560.80 | 5,119,560.80 |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 12,876,853.11 | 14,004,338.57 |
| 负债合计 | | 110,976,025.39 | 130,965,922.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 133,989,109.00 | 133,989,109.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 213,623,505.86 | 210,998,342.63 |
| 减：库存股 | | 28,952,395.04 | 28,952,395.04 |
| 其他综合收益 | | -3,324,698.88 | -2,386,609.97 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 79,581,277.79 | 79,581,277.79 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 600,785,805.39 | 575,130,983.26 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 995,702,604.12 | 968,360,707.67 |
| 少数股东权益 | | 37,405,443.80 | 23,302,903.62 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,033,108,047.92 | 991,663,611.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,144,084,073.31 | 1,122,629,533.87 |

公司负责人：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦苹

会计机构负责人：杨琦苹

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：杭州新坐标科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 181,247,046.74 | 160,744,764.62 |
| 交易性金融资产 | | 31,105,890.41 | 66,884,945.20 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 9,499,050.00 | 16,382,549.55 |
| 应收账款 | | 180,308,455.49 | 173,042,485.29 |
| 应收款项融资 | | 41,889,844.29 | 65,841,163.93 |
| 预付款项 | | 626,068.51 | 1,603,997.03 |
| 其他应收款 | | 31,112,472.91 | 30,556,736.35 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 93,840,743.07 | 87,551,561.87 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 569,629,571.42 | 602,608,203.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 362,173,653.18 | 312,173,653.18 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 122,429,637.27 | 126,524,116.66 |
| 在建工程 | | 83,339,676.28 | 78,174,767.85 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 33,655,762.26 | 34,300,565.04 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,366,427.16 | 2,441,808.94 |
| 其他非流动资产 | | 1,817,867.01 | 2,041,855.00 |
| 非流动资产合计 | | 605,783,023.16 | 555,656,766.67 |
| 资产总计 | | 1,175,412,594.58 | 1,158,264,970.51 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 42,455,214.19 | 29,054,528.71 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款 | | 31,759,195.98 | 45,192,587.85 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 2,726,715.06 | 2,373,335.04 |
| 应付职工薪酬 | | 7,857,107.11 | 11,240,943.81 |
| 应交税费 | | 5,297,638.88 | 15,874,820.37 |
| 其他应付款 | | 1,069,089.31 | 1,132,569.63 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 354,472.96 | 289,735.38 |
| 流动负债合计 | | 91,519,433.49 | 105,158,520.79 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 698,285.54 | 698,285.54 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 4,583,695.38 | 5,239,394.75 |
| 递延所得税负债 | | 5,115,950.06 | 5,115,950.06 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 10,397,930.98 | 11,053,630.35 |
| 负债合计 | | 101,917,364.47 | 116,212,151.14 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 133,989,109.00 | 133,989,109.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 210,995,648.96 | 210,995,648.96 |
| 减：库存股 | | 28,952,395.04 | 28,952,395.04 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 79,581,277.79 | 79,581,277.79 |
| 未分配利润 | | 677,881,589.40 | 646,439,178.66 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,073,495,230.11 | 1,042,052,819.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,175,412,594.58 | 1,158,264,970.51 |

公司负责人：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦苹

会计机构负责人：杨琦苹

合并利润表
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 201,413,264.62 | 213,567,547.64 |
| 其中：营业收入 | | 201,413,264.62 | 213,567,547.64 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 126,345,631.60 | 122,834,554.46 |
| 其中：营业成本 | | 85,160,550.61 | 77,431,454.83 |
| 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 | | 1,911,734.09 | 1,931,365.71 |
| 销售费用 | | 3,981,720.81 | 3,446,085.39 |
| 管理费用 | | 24,563,214.89 | 25,308,798.06 |
| 研发费用 | | 14,512,631.70 | 13,950,503.99 |
| 财务费用 | | -3,784,220.50 | 766,346.48 |
| 其中：利息费用 | | 3,885.30 | 7,079.06 |
| 利息收入 | | 1,914,686.30 | 1,120,121.04 |
| 加：其他收益 | | 8,732,701.59 | 1,319,566.84 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 51,253.43 | 962,836.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 801,946.29 | 3,203,847.29 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -535,193.64 | -187,998.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -744,468.70 | -860,700.29 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 14,548.58 | -53,126.46 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 83,388,420.57 | 95,117,418.70 |
| 加：营业外收入 | | 41,437.71 | 16,558.12 |
| 减：营业外支出 | | 15,667.48 | 34,052.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 83,414,190.80 | 95,099,924.28 |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 列) | | | |
| 减：所得税费用 | | 12,843,336.46 | 13,855,106.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 70,570,854.34 | 81,244,817.74 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 70,570,854.34 | 81,244,817.74 |
| 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） | | 65,543,150.93 | 76,864,735.02 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 5,027,703.41 | 4,380,082.72 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -938,088.91 | -144,245.26 |
| （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 | | -938,088.91 | -144,245.26 |
| （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 | | 69,632,765.43 | 81,100,572.48 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| | | 0.49 | 0.57 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |
| | | 0.49 | 0.57 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦苹

会计机构负责人：杨琦苹

母公司利润表
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 204,462,964.61 | 215,447,291.93 |
| 减：营业成本 | | 102,756,285.53 | 93,229,102.52 |
| 税金及附加 | | 1,949,496.56 | 1,713,159.07 |
| 销售费用 | | 2,650,979.19 | 2,837,962.11 |
| 管理费用 | | 15,865,029.31 | 17,516,315.72 |
| 研发费用 | | 11,583,650.21 | 12,123,038.87 |
| 财务费用 | | -3,464,797.71 | 571,602.78 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 2,297,188.22 | 1,463,403.42 |
| 加：其他收益 | | 8,435,741.00 | 1,088,729.57 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 51,253.43 | 962,836.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 580,191.78 | 3,140,376.63 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 44,226.20 | -138,335.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -744,468.70 | -860,700.29 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 485,163.73 | -53,126.46 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 81,974,428.96 | 91,595,891.04 |
| 加：营业外收入 | | 280.75 | 2,530.12 |
| 减：营业外支出 | | | 96.66 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 81,974,709.71 | 91,598,324.50 |
| 减：所得税费用 | | 10,643,970.17 | 12,008,307.55 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 71,330,739.54 | 79,590,016.95 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 71,330,739.54 | 79,590,016.95 |
| （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 | | 71,330,739.54 | 79,590,016.95 |
| 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：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦苹

会计机构负责人：杨琦苹

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 233,011,416.11 | 233,800,398.48 |
| 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 | | 10,353,587.40 | 921,388.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,074,568.17 | 2,028,294.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 253,439,571.68 | 236,750,081.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 90,270,912.06 | 83,702,829.74 |
| 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 | | 51,176,144.55 | 46,986,601.55 |
| 支付的各项税费 | | 32,339,416.35 | 40,892,161.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 14,901,552.83 | 14,176,099.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 188,688,025.79 | 185,757,691.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 64,751,545.89 | 50,992,389.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | | | 2,488.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 36,410,500.00 | 166,720,913.24 |
| 投资活动现金流入小计 | | 36,410,500.00 | 166,723,401.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 18,474,603.27 | 75,332,673.99 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 11,500,000.00 | 141,465,600.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 29,974,603.27 | 216,798,273.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 6,435,896.73 | -50,074,872.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 11,700,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 11,700,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,700,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 39,888,328.80 | 51,138,883.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 28,952,395.04 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 39,888,328.80 | 80,091,278.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -28,188,328.80 | -80,091,278.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 406,937.25 | -1,022,974.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 43,406,051.07 | -80,196,735.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 224,571,799.71 | 179,130,553.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 267,977,850.78 | 98,933,817.82 |

公司负责人：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦苹

会计机构负责人：杨琦苹

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 215,174,456.06 | 224,804,442.46 |
| 收到的税费返还 | | | 238,499.29 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,634,194.16 | 1,552,891.77 |
| 经营活动现金流入小计 | | 224,808,650.22 | 226,595,833.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 92,932,328.62 | 97,242,917.79 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 40,388,958.20 | 41,102,059.04 |
| 支付的各项税费 | | 28,167,275.57 | 37,043,311.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,270,356.95 | 9,786,261.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 169,758,919.34 | 185,174,549.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 55,049,730.88 | 41,421,283.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 34,236,086.70 | 1,209,126.04 |
| 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 | | 36,410,500.00 | 166,720,913.24 |
| 投资活动现金流入小计 | | 70,646,586.70 | 167,930,039.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,426,955.38 | 27,879,481.16 |
| 投资支付的现金 | | 50,000,000.00 | 50,955,408.38 |
| 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 | | | 140,465,600.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 66,426,955.38 | 219,300,489.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 4,219,631.32 | -51,370,450.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支 | | 39,888,328.80 | 51,138,883.00 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 28,952,395.04 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 39,888,328.80 | 80,091,278.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -39,888,328.80 | -80,091,278.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,121,248.72 | -191,741.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 20,502,282.12 | -90,232,186.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 160,744,764.62 | 157,909,957.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 181,247,046.74 | 67,677,771.58 |

公司负责人：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦苹

会计机构负责人：杨琦苹

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 133,989,109.00 | | | | 210,998,342.63 | 28,952,395.04 | -2,386,609.97 | | 79,581,277.79 | | 575,130,983.26 | | 968,360,707.67 | 23,302,903.62 | 991,663,611.29 |
| 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 | 133,989,109.00 | | | | 210,998,342.63 | 28,952,395.04 | -2,386,609.97 | | 79,581,277.79 | | 575,130,983.26 | | 968,360,707.67 | 23,302,903.62 | 991,663,611.29 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | 2,625,163.23 | | -938,088.91 | | | | 25,654,822.13 | | 27,341,896.45 | 14,102,540.18 | 41,444,436.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -938,088.91 | | | | 65,543,150.93 | | 64,605,062.02 | 5,027,703.41 | 69,632,765.43 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 2,625,163.23 | | | | | | | | 2,625,163.23 | 9,074,836.77 | 11,700,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 11,700,000.00 | 11,700,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 2,625,163.23 | | | | | | | | 2,625,163.23 | -2,625,163.23 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -39,888,328.80 | | -39,888,328.80 | | -39,888,328.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -39,888,328.80 | | -39,888,328.80 | | -39,888,328.80 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,989,109.00 | | | | 213,623,505.86 | 28,952,395.04 | -3,324,698.88 | | 79,581,277.79 | | 600,785,805.39 | | 995,702,604.12 | 37,405,443.80 | 1,033,108,047.92 |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 103,305,779.00 | | | | 241,678,978.96 | | 1,641,536.94 | | 63,288,509.55 | | 501,802,644.59 | | 911,717,449.04 | 20,372,696.14 | 932,090,145.18 | |
| 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 | 103,305,779.00 | | | 241,678,978.96 | | 1,641,536.94 | | 63,288,509.55 | | 501,802,644.59 | | 911,717,449.04 | 20,372,696.14 | 932,090,145.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 30,683,330.00 | | | -30,683,330.00 | 28,952,395.04 | -144,245.26 | | | | 25,725,852.02 | | -3,370,788.28 | 4,380,082.72 | 1,009,294.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -144,245.26 | | | | 76,864,735.02 | | 76,720,489.76 | 4,380,082.72 | 81,100,572.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 28,952,395.04 | | | | | | | -28,952,395.04 | | -28,952,395.04 |
| 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 | | | | | 28,952,395.04 | | | | | | | -28,952,395.04 | | -28,952,395.04 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -51,138,883.00 | | -51,138,883.00 | | -51,138,883.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -51,138,883.00 | | -51,138,883.00 | | -51,138,883.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 30,683,330.00 | | | -30,683,330.00 | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 30,683,330.00 | | | -30,683,330.00 | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--|---------------|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 133,989,109.00 | | | | 210,995,648.96 | 28,952,395.04 | 1,497,291.68 | | 63,288,509.55 | | 527,528,496.61 | 908,346,660.76 | 24,752,778.86 | 933,099,439.62 |

公司负责人：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦苹

会计机构负责人：杨琦苹

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 133,989,109.00 | | | | 210,995,648.96 | 28,952,395.04 | | | 79,581,277.79 | 646,439,178.66 | 1,042,052,819.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 133,989,109.00 | | | | 210,995,648.96 | 28,952,395.04 | | | 79,581,277.79 | 646,439,178.66 | 1,042,052,819.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 31,442,410.74 | 31,442,410.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 71,330,739.54 | 71,330,739.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -39,888,328.80 | -39,888,328.80 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -39,888,328.80 | -39,888,328.80 | |
| 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 | 133,989,109.00 | | | | 210,995,648.96 | 28,952,395.04 | | | 79,581,277.79 | 677,881,589.40 | 1,073,495,230.11 |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 103,305,779.00 | | | | 241,678,978.96 | | | | 63,288,509.55 | 550,943,147.48 | 959,216,414.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 103,305,779.00 | | | | 241,678,978.96 | | | | 63,288,509.55 | 550,943,147.48 | 959,216,414.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 30,683,330.00 | | | | -30,683,330.00 | 28,952,395.04 | | | | 28,451,133.95 | -501,261.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 79,590,016.95 | 79,590,016.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 28,952,395.04 | | | | | -28,952,395.04 |
| 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 | | | | | | 28,952,395.04 | | | | | -28,952,395.04 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -51,138,883.00 | -51,138,883.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -51,138,883.00 | -51,138,883.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 30,683,330.00 | | | | -30,683,330.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 30,683,330.00 | | | | -30,683,330.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,989,109.00 | | | | 210,995,648.96 | 28,952,395.04 | | | 63,288,509.55 | 579,394,281.43 | 958,715,153.90 |

公司负责人：徐纳

主管会计工作负责人：杨琦莘

会计机构负责人：杨琦莘

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

杭州新坐标科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州新坐标锁夹有限公司的基础上整体变更,由杭州佐丰投资管理有限公司(以下简称佐丰投资)、杭州佑源投资管理有限公司(以下简称佑源投资)、杭州福和投资管理有限公司、丰友生、潘兴泉、上海冠誉创业投资合伙企业(有限合伙)共同发起设立的有限责任公司,改制时注册资本为3,000.00万元,于2010年11月4日在杭州市工商行政管理局余杭分局登记注册,取得3301842006027号企业法人营业执照。公司目前社会统一信用代码证号为91330100742001328G,公司注册地:杭州余杭区仓前街道龙潭路18号1-5幢。法定代表人:徐纳。

2017年1月,本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]32号文核准,向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票15,000,000股,发行价为每股人民币16.44元,共计募集资金总额人民币246,600,000.00元,扣除承销和保荐费用,以及各项发行费用后,实际募集资金净额人民币210,500,000.00元,其中增加股本人民币15,000,000.00元,增加资本公积人民币197,527,248.77元,计入增值税进项税人民币2,027,248.77元。本次增资后公司股本为60,000,000.00元,公司股票于2017年2月9日在上海证券交易所挂牌交易。

根据2017年7月25日本公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于<公司2017年度限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2017年度限制性股票激励计划相关事项的议案》,以及2017年8月25日本公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于向2017年度限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》,截至2017年9月6日,本公司实际已授予69名激励对象1,079,300股,授予价格34.83元/股,募集资金总额为人民币37,592,019.00元,其中增加股本人民币1,079,300.00元,增加资本公积人民币36,512,719.00元。本次增资后公司股本为61,079,300.00元,公司已于2017年9月19日完成股权登记并于当月27日办妥工商变更登记手续。

根据2018年5月15 日本公司2017年年度股东大会通过的《关于公司2017年度利润分配方案的议案》,公司以总股本61,079,300股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,增加股本18,323,790.00元,减少资本公积18,323,790.00元。本次转增后公司股本为79,403,090.00元,本公司已于2018年6月4日办妥工商变更登记手续。

根据2018年7月10日本公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议通过的《关于调整公司2017年度限制性股票激励计划预留权益授予数量的议案》和《关于向公司激励对象授予2017年度限制性股票激励计划预留权益的议案》,截至2018年7月10日,公司实际授予27名激励对象共224,900股预留的限制性股票,授予价格20.16元/股,募集资金总额为人民币4,533,984.00元,其中增加股本人民币224,900.00元,增加资本公积人民币4,309,084.00元。本次增资后公司股本为79,627,990.00元,公司已于2018年7月30日办妥工商变更登记手续。

根据《公司2017年度限制性股票激励计划(草案)》以及2017年第二次临时股东大会的授权,公司于2018年9月26日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议,审议并通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对金玉美女士、张盈女士两名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的120,900股限制性股票进行回购注销,回购价格为26.79元/股,本次回购减少股本人民币120,900.00元,减少资本公积3,118,290.00元。本次回购后公司股本为79,507,090.00元,公司已于2018年11月28日办妥工商变更登记手续。

根据公司2019年7月10日第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对霍晓峰、唐传均、郎杰和晏俊四名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的24,206股限制性股票进行回购注销,回购价格为26.79元/股,本次回购减少股本人民币24,206.00元,减少资本公积581,218.60元。本次回购后公司股本为79,482,884.00元,公司已于2019年9月5日办妥工商变更登记手续。

根据2020年5月13日本公司2019年年度股东大会通过的《关于公司2019年度利润分配方案的议案》,公司以总股本79,482,884股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,增加股本23,844,865.00元,减少资本公积23,844,865.00元。本次转增后公司股本为103,327,749.00元,本公司已于2020年6月15日办妥工商变更登记手续。

根据公司2020年7月10日第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议审议通过的《关

于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对唐红辉、钱珂、许智立和郑元智四名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的21,970股限制性股票进行回购注销，本次回购减少股本人民币21,970.00元，减少资本公积396,332.00元。本次回购后公司股本为103,305,779.00元，公司已于2020年9月27日办妥工商变更登记手续。

根据2021年5月17日本公司2020年年度股东大会通过的《关于公司2020年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，公司以102,277,766股（总股本103,305,779股扣除回购专用账户1,028,013股）为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，增加股本30,683,330.00元，减少资本公积30,683,330.00元。本次转增后公司股本为133,989,109.00元，本公司已于2021年7月2日办妥工商变更登记手续。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。

本公司属冷精锻行业。经营范围为：生产：汽车发动机用气门锁夹、气门弹簧盘、模具、气门挺柱、星型轮、星型定位板、液压挺柱、滚轮摇臂、精密冷锻件、磨床、装配线；技术开发、销售：汽车零部件、机械零部件、机械设备、普通机械、电器机械及器材、金属材料、精密冷锻件、磨床、装配线；水处理设备、净水设备、化工原料(除危险品)，空气净化设备的研发、制造、销售；污水处理的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；货物进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共9家，详见第十节“九、子公司中的权益的权益”。与上期相比，本公司合并范围未发生变化。

为便于表述，将本期合并范围内的子公司简称如下：

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 |
|----|-----------------|--------|
| 1 | 常州海洛轴承制造有限公司 | 常州海洛 |
| 2 | 湖州通义汽车零部件有限公司 | 湖州通义 |
| 3 | 新坐标控股(香港)有限公司 | 新坐标香港 |
| 4 | 新坐标(欧洲)有限公司 | 新坐标欧洲 |
| 5 | 新坐标(墨西哥)股份有限公司 | 新坐标墨西哥 |
| 6 | 湖州新坐标材料科技有限公司 | 湖州新坐标 |
| 7 | 杭州通源机械零部件有限公司 | 杭州通源 |
| 8 | 湖州通源机械零部件有限公司 | 湖州通源 |
| 9 | 杭州山木汽车热管理科技有限公司 | 杭州山木 |

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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

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个月内的持续经营假设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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认原则、应收账款坏账准备计提标准、累计折旧计提年限等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见第十节“五、38.收入、12.应收账款减值、23.固定资产”等相关说明。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定当地货币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产

的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十节“五、21.长期股权投资或 10.金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外

币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照第十节“五、38.收入”的确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调

整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照第十节“五、10.金融工具 2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量”。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，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按照第十节“五、10.金融工具”的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照第十节“五、38.收入”的确认方法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

除上述 1)、2)、3)情形外,本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

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

金融负债与权益工具的区别:

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- 2)在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

(5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具,包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同,若主合同属于金融资产的,本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具,而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产,且同时符合下列条件的,本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆,作为单独的衍生工具处理:

- 1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的,本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的,该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后,该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的,本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见第十节“五、43.其他重要的会计政策和会计估计”。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款以及本节“3)财务担保合同”所述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，是指本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。

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》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

本公司按照第十节“五、10.金融工具”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的银行 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 |

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

本公司按照第十节“五、10.金融工具”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司账款 |

账龄组合应收账款按照账龄分析法计算预期信用损失，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 预期信用损失率 |
|--------------|---------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5% |
| 1-2 年 | 20% |
| 2-3 年 | 50% |
| 3 年以上 | 100% |

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照第十节“五、10.金融工具”所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用

损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较低的银行 |

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

本公司按照第十节“五、10.金融工具”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|-------|------------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司款项 |

15. 存货

适用 不适用

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或

目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、

所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利

润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(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 | 平均年限法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5% | 9.5%-19% |
| 运输工具 | 平均年限法 | 5 | 5% | 19% |
| 电子及其他设备 | 平均年限法 | 3-10 | 5% | 9.5%-31.67% |
| 固定资产装修 | 平均年限法 | 5 | - | 20% |

(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、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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

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

具体会计政策详见本节“五、42.租赁（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命依据 | 期限(年) |
|-------|--------------|-------|
| 软件 | 预计受益期限 | 5-10 |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 40-50 |

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具

有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见第十节“五、10.金融工具”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时

能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

具体会计政策详见本节“五、42.租赁（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,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,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,在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若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;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(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。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

(1)结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

6. 股份回购

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)。

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(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的商品；(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。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)国内销售

根据合同有关约定，当产品经客户验收合格、被客户实际生产领用或客户装机合格，并经客户确认时，本公司已将相关商品控制权转移给客户，此时按合同约定确认收入。

(2)国外销售

在报关手续办理完毕，出口货物越过船舷或到目的地口岸并取得收款权利时，公司已将相关商品控制权转移给客户，此时按合同约定确认收入。

(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

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本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. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本

公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“五、10.金融工具”进行会计处理。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). 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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 承租人

(1)使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，租赁资产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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3)短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4)租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。经营租赁与融资租赁会计处理详见本节(1)(2)描述。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。本公司考虑历史统计数据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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的

期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

7. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在“十一、公允价值的披露”。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | [注 1] |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 详见“披露情况说明” |
| 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% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |

| | | |
|--------|---------|----|
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
|--------|---------|----|

[注 1]国内各公司按 13% 的税率计缴，本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，报告期内公司出口退税率为 13%；新坐标欧洲增值税率 21%，优惠税率为 15% 和 10%；新坐标墨西哥增值税率为 16%。

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、常州海洛 | 15 |
| 湖州新坐标、湖州通源 | 25 |
| 湖州通义、杭州通源、杭州山木 | 20 |
| 新坐标欧洲 | 19 |
| 新坐标香港 | 16.5 |
| 新坐标墨西哥 | 30 |

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司为高新技术企业，于 2020 年 1 月 20 日通过高新技术企业备案，取得编号为 GR201933005775 的《高新技术企业证书》，资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》国家税务总局公告 2017 年第 24 号相关规定，本公司 2019 年度至 2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税，2022 年度为高新技术企业资格期满当年，相关手续正在申请办理中，因此在通过重新认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，按规定补缴相应期间的税款。

常州海洛于 2021 年 11 月 3 日通过高新技术企业备案，取得编号为 GR202132002306 的《高新技术企业证书》，资格有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，常州海洛 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 47,635.39 | 41,811.97 |
| 银行存款 | 267,930,215.39 | 224,529,987.74 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 267,977,850.78 | 224,571,799.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 25,449,790.30 | 17,254,978.71 |

其他说明：

1. 存放境外的款项系指期末境外子公司持有的货币资金。
2. 外币货币资金明细情况详见第十节“七、82.外币货币性项目”之说明。

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 | 44,863,752.31 | 68,921,052.59 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 44,863,752.31 | 68,921,052.59 |
| 合计 | 44,863,752.31 | 68,921,052.59 |

其他说明：

适用 不适用

期末理财产品明细

| 产品名称 | 产品类型 | 购买本金 | 到期日 |
|--------------------------------------|----------|---------------|-------|
| 杭州银行“幸福99”半年添益2002期银行理财计划 | 非保本净值型 | 30,000,000.00 | 无固定期限 |
| 中国工商银行法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801) | 非保本浮动收益型 | 2,000,000.00 | 无固定期限 |
| 中国工商银行恒睿日升月恒90天持盈固收增强开放式产品(21GS6218) | 非保本浮动收益型 | 5,000,000.00 | 无固定期限 |
| 余杭农村商业银行“余多鑫”净值型理财产品 | 非保本浮动收益型 | 6,500,000.00 | 无固定期限 |
| 合 计 | | 43,500,000.00 | |

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 | 9,499,050.00 | 16,382,549.55 |
| 合 计 | 9,499,050.00 | 16,382,549.55 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 商业承兑票据 | 5,794,000.00 |
| 合 计 | 5,794,000.00 |

(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

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(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,999,000.00 | 100.00 | 499,950.00 | 5.00 | 9,499,050.00 | 17,244,789.00 | 100.00 | 862,239.45 | 5.00 | 16,382,549.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,999,000.00 | 100.00 | 499,950.00 | 5.00 | 9,499,050.00 | 17,244,789.00 | 100.00 | 862,239.45 | 5.00 | 16,382,549.55 |
| 合计 | 9,999,000.00 | / | 499,950.00 | / | 9,499,050.00 | 17,244,789.00 | / | 862,239.45 | / | 16,382,549.55 |

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

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,999,000.00 | 499,950.00 | 5.00 |
| 合计 | 9,999,000.00 | 499,950.00 | 5.00 |

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

(6). 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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 862,239.45 | -362,289.45 | | | 499,950.00 |
| 合计 | 862,239.45 | -362,289.45 | | | 499,950.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(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 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 86,379,207.07 |
| 1 至 2 年 | 218,051.67 |
| 2 至 3 年 | 752,037.72 |
| 3 年以上 | 2,333,940.06 |
| 合计 | 89,683,236.52 |

(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 | 2,011,934.72 | 2.24 | 2,011,934.72 | 100.00 | | 2,011,934.72 | 2.85 | 2,011,934.72 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,011,934.72 | 2.24 | 2,011,934.72 | 100.00 | | 2,011,934.72 | 2.85 | 2,011,934.72 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 87,671,301.80 | 97.76 | 5,060,594.88 | 5.77 | 82,610,706.92 | 68,612,683.34 | 97.15 | 4,161,208.77 | 6.06 | 64,451,474.57 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 87,671,301.80 | 97.76 | 5,060,594.88 | 5.77 | 82,610,706.92 | 68,612,683.34 | 97.15 | 4,161,208.77 | 6.06 | 64,451,474.57 |
| 合计 | 89,683,236.52 | / | 7,072,529.60 | / | 82,610,706.92 | 70,624,618.06 | / | 6,173,143.49 | / | 64,451,474.57 |

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 |
| 北汽瑞翔汽车有限公司 | 1,058,777.60 | 1,058,777.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆凯特动力科技有限公司 | 817,521.38 | 817,521.38 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆比速云博动力科技有限公司 | 135,635.74 | 135,635.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,011,934.72 | 2,011,934.72 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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 | 86,379,207.07 | 4,318,960.35 | 5.00 |
| 1-2 年 | 218,051.67 | 43,610.33 | 20.00 |
| 2-3 年 | 752,037.72 | 376,018.86 | 50.00 |
| 3 年以上 | 322,005.34 | 322,005.34 | 100.00 |
| 合计 | 87,671,301.8 | 5,060,594.88 | - |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,011,934.72 | | | | | 2,011,934.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,161,208.77 | 898,506.91 | | | 879.20 | 5,060,594.88 |
| 合计 | 6,173,143.49 | 898,506.91 | | | 879.20 | 7,072,529.60 |

[注] 其他变动系外币报表折算差异

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------------|--------------|
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 18,703,952.56 | 20.86 | 935,197.63 |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 9,176,146.29 | 10.23 | 458,807.31 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 7,916,443.25 | 8.83 | 395,822.16 |
| 中国重汽集团 | 7,705,956.74 | 8.59 | 385,297.84 |
| DEUTZ AG | 7,171,961.64 | 8.00 | 358,598.08 |
| 合计 | 50,674,460.48 | 56.51 | 2,533,723.02 |

(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

期末外币应收账款情况详见第十节“七、 82.外币货币性项目”之说明

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 | 43,843,659.46 | 65,841,163.93 |
| 合计 | 43,843,659.46 | 65,841,163.93 |

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

| 项目 | 期初数 | 本期成本变动 | 本期公允价值变动 | 期末数 |
|--------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 65,841,163.93 | -21,997,504.47 | | 43,843,659.46 |

续上表：

| 项目 | 期初成本 | 期末成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|---------------|----------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 65,841,163.93 | 43,843,659.46 | | |

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

1. 期末公司已质押的应收款项融资

| 项 目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 36,745,521.46 |

2. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 19,441,993.93 | |

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 | 3,247,789.34 | 99.58 | 7,146,099.61 | 99.99 |
| 1 至 2 年 | 13,755.42 | 0.42 | 1,071.87 | 0.01 |
| 合计 | 3,261,544.76 | 100.00 | 7,147,171.48 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|----------------------------|--------------|---------------------|
| 浙江双动机械有限公司 | 970,969.13 | 29.77 |
| ENRIQUE RAMOS Y CIA., S.C. | 557,114.52 | 17.08 |
| 嘉善亿丰工业电炉有限公司 | 215,600.00 | 6.61 |
| 杭州未来科技城资产管理有限公司 | 161,119.20 | 4.94 |
| 张家港市龙翔铝型材制造有限公司 | 129,046.40 | 3.96 |
| 合计 | 2,033,849.25 | 62.36 |

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 | 159,856.64 | 83,710.43 |
| 合计 | 159,856.64 | 83,710.43 |

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(4). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 103,111.08 |
| 1 至 2 年 | 71,675.49 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 967,063.88 |
| 合计 | 1,141,850.45 |

(5). 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 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 1,062,751.55 | 1,048,773.53 |
| 备用金等 | 79,098.90 | 15,324.26 |
| 合计 | 1,141,850.45 | 1,064,097.79 |

(6). 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) | |
| 2022年1月1日余额 | 980,387.36 | | | 980,387.36 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 97,540.76 | | | 97,540.76 |
| 本期转回 | 102,507.83 | | | 102,507.83 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 6,573.52 | | | 6,573.52 |
| 2022年6月30日余额 | 981,993.81 | | | 981,993.81 |

说明：其他变动系外币报表折算差异

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

(7). 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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 980,387.36 | 97,540.76 | 102,507.83 | | 6,573.52 | 981,993.81 |
| 合计 | 980,387.36 | 97,540.76 | 102,507.83 | | 6,573.52 | 981,993.81 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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 |
|---------------|--------|------------|------|---------------------|------------|
| 湖州市东林经济发展有限公司 | 保证金及押金 | 500,000.00 | 3年以上 | 43.79 | 500,000.00 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|--------|--------------|-------|-------|------------|
| Vector Parks Ostrava (Mosnov) s.r.o | 保证金及押金 | 264,714.91 | 3 年以上 | 23.18 | 264,714.91 |
| Hofusan Real Estate S.A.P.I. DE C.V. | 保证金及押金 | 198,903.97 | 3 年以上 | 17.42 | 198,903.97 |
| 孟宇婷 | 备用金 | 51,600.00 | 1 年以内 | 4.52 | 2,580.00 |
| 杭州永达蓝制衣有限公司 | 保证金及押金 | 30,000.00 | 1-2 年 | 2.63 | 6,000.00 |
| 杭州未来科技城资产管理有限公司 | 保证金及押金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 2.63 | 3,000.00 |
| 合计 | / | 1,075,218.88 | / | 94.17 | 975,198.88 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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 | 69,747,679.85 | 1,710,171.29 | 68,037,508.56 | 70,511,999.83 | 1,896,917.18 | 68,615,082.65 |
| 在产品 | 19,922,772.99 | | 19,922,772.99 | 16,911,190.83 | | 16,911,190.83 |
| 库存商品 | 88,152,427.45 | 2,087,384.38 | 86,065,043.07 | 54,021,989.14 | 1,694,803.09 | 52,327,186.05 |
| 合计 | 177,822,880.29 | 3,797,555.67 | 174,025,324.62 | 141,445,179.80 | 3,591,720.27 | 137,853,459.53 |

(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 | 1,896,917.18 | 83,873.68 | | 270,619.57 | | 1,710,171.29 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 1,694,803.09 | 660,595.02 | | 268,013.73 | | 2,087,384.38 |
| 合计 | 3,591,720.27 | 744,468.70 | | 538,633.30 | | 3,797,555.67 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、 合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、 持有待售资产
 适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

13、 其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 4,154,378.81 | 14,932,159.18 |
| 预交企业所得税 | | 416,960.01 |
| 合计 | 4,154,378.81 | 15,349,119.19 |

其他说明：

无

14、 债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 341,991,339.26 | 345,197,725.60 |
| 合计 | 341,991,339.26 | 345,197,725.60 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 208,991,473.40 | 249,625,005.76 | 6,879,127.36 | 17,077,340.25 | 482,572,946.77 |
| 2.本期增加金额 | -1,653,672.61 | 13,304,494.54 | 631,230.64 | 2,950,519.84 | 15,232,572.41 |
| (1) 购置 | | 898,605.54 | 6,866.16 | 271,540.46 | 1,177,012.16 |
| (2) 在建工程转入 | | 13,153,231.06 | 642,294.22 | 2,694,780.41 | 16,490,305.69 |
| (3) 其他 | -1,653,672.61 | -747,342.06 | -17,929.74 | -15,801.03 | -2,434,745.44 |
| 3.本期减少金额 | | 51,415.95 | | | 51,415.95 |
| (1) 处置或报废 | | 51,415.95 | | | 51,415.95 |
| 4.期末余额 | 207,337,800.79 | 262,878,084.35 | 7,510,358.00 | 20,027,860.09 | 497,754,103.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,401,932.77 | 100,994,914.02 | 4,219,122.75 | 9,759,251.63 | 137,375,221.17 |
| 2.本期增加金额 | 4,915,504.99 | 11,675,577.21 | 488,411.07 | 1,312,260.32 | 18,391,753.60 |
| (1) 计提 | 4,915,504.99 | 11,675,577.21 | 488,411.07 | 1,312,260.32 | 18,391,753.60 |
| 3.本期减少金额 | | 4,210.80 | | | 4,210.80 |
| (1) 处置或报废 | | 4,210.80 | | | 4,210.80 |
| 4.期末余额 | 27,317,437.76 | 112,666,280.43 | 4,707,533.82 | 11,071,511.95 | 155,762,763.97 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 180,020,363.03 | 150,211,803.92 | 2,802,824.18 | 8,956,348.14 | 341,991,339.26 |
| 2.期初账面价值 | 186,589,540.63 | 148,630,091.74 | 2,660,004.61 | 7,318,088.62 | 345,197,725.60 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

| | | |
|--------|---------------|------|
| 房屋及建筑物 | 86,729,694.64 | 正在申请 |
|--------|---------------|------|

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 | 85,757,828.45 | 86,603,827.12 |
| 工程物资 | 4,148,598.30 | 4,987,798.80 |
| 合计 | 89,906,426.75 | 91,591,625.92 |

其他说明：
 无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 湖州冷锻线材环保精制项目 | 4,679,331.59 | | 4,679,331.59 | 3,253,184.32 | | 3,253,184.32 |
| 待安装设备 | 18,370,835.68 | | 18,370,835.68 | 24,982,007.11 | | 24,982,007.11 |
| 年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目 | 62,707,661.18 | | 62,707,661.18 | 58,368,635.69 | | 58,368,635.69 |
| 合计 | 85,757,828.45 | | 85,757,828.45 | 86,603,827.12 | | 86,603,827.12 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|----------------------|-------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-----------------|-------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 湖州冷锻线材环保精制项目 | 228,500,000 | 3,253,184.32 | 2,151,373.40 | 725,226.13 | | 4,679,331.59 | 83.04 | 83.04 | | | | 自有资金 |
| 年产 1,992 万件精密冷锻件扩产项目 | 100,000,000 | 58,368,635.69 | 4,339,025.49 | | | 62,707,661.18 | 94.38 | 94.38 | | | | 自筹+募集资金 |
| 合计 | 328,500,000 | 61,621,820.01 | 6,490,398.89 | 725,226.13 | | 67,386,992.77 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资
 适用 不适用

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 |
| 自制设备专用件 | 4,148,598.30 | | 4,148,598.30 | 4,987,798.80 | | 4,987,798.80 |
| 合计 | 4,148,598.30 | | 4,148,598.30 | 4,987,798.80 | | 4,987,798.80 |

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 5,050,653.18 | 5,050,653.18 |
| 2.本期增加金额 | 112,962.53 | 112,962.53 |
| (1)租赁 | | |
| (2)其他 | 112,962.53 | 112,962.53 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 5,163,615.71 | 5,163,615.71 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 2,178,299.62 | 2,178,299.62 |
| 2.本期增加金额 | 1,152,950.01 | 1,152,950.01 |
| (1)计提 | 1,179,465.54 | 1,179,465.54 |
| (2)其他 | -26,515.53 | -26,515.53 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| 4.期末余额 | 3,331,249.63 | 3,331,249.63 |
| 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 | 1,832,366.08 | 1,832,366.08 |
| 2.期初账面价值 | 2,872,353.56 | 2,872,353.56 |

其他说明：

其他系外币报表折算差额

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 76,104,141.89 | | | 7,352,880.55 | 83,457,022.44 |
| 2.本期增加金额 | -60,176.13 | | | | -60,176.13 |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)其他 | -60,176.13 | | | | -60,176.13 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | 76,043,965.76 | | | 7,352,880.55 | 83,396,846.31 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,775,514.77 | | | 4,658,672.67 | 12,434,187.44 |
| 2.本期增加金额 | 832,608.54 | | | 293,715.72 | 1,126,324.26 |
| (1)计提 | 832,608.54 | | | 293,715.72 | 1,126,324.26 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,608,123.31 | | | 4,952,388.39 | 13,560,511.70 |
| 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 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 67,435,842.45 | | | 2,400,492.16 | 69,836,334.61 |
| 2.期初账面价值 | 68,328,627.12 | | | 2,694,207.88 | 71,022,835.00 |

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

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|----|------|----|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 非同一控制下合并常州海洛 | 1,126,048.66 | | | | | 1,126,048.66 |
| 合计 | 1,126,048.66 | | | | | 1,126,048.66 |

(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

本公司 2017 年收购常州海洛轴承制造有限公司产生商誉 1,126,048.66 元，将该商誉划分到常州海洛资产组，该资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

(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 |
|------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|
| 装修费 | 2,648,541.07 | 50,204.63 | 962,323.68 | -175,634.42 | 1,912,056.44 |
| 绿化工程 | 478,565.75 | 247,733.94 | 87,155.94 | | 639,143.75 |
| 合计 | 3,127,106.82 | 297,938.57 | 1,049,479.62 | -175,634.42 | 2,551,200.19 |

其他说明：

其他减少：系外币报表折算差额

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 | 10,494,200.17 | 1,574,130.03 | 10,341,045.97 | 1,551,156.90 |
| 内部交易未实现利润 | 14,291,900.13 | 2,143,785.02 | 14,868,539.13 | 2,230,280.87 |
| 政府补助 | 5,281,980.92 | 792,297.13 | 5,937,680.29 | 890,652.04 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 30,068,081.22 | 4,510,212.18 | 31,147,265.39 | 4,672,089.81 |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|

(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 |
| 固定资产税法加速折旧的所得税影响 | 32,221,388.51 | 4,833,208.28 | 32,221,388.51 | 4,833,208.28 |
| 公允价值变动收益的所得税影响 | 1,921,052.59 | 286,352.52 | 1,921,052.59 | 286,352.52 |
| 合计 | 34,142,441.10 | 5,119,560.80 | 34,142,441.10 | 5,119,560.80 |

(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 | 39,966,697.67 | 34,950,106.63 |
| 可抵扣亏损 | 48,169,217.83 | 40,665,981.52 |
| 合计 | 88,135,915.50 | 75,616,088.15 |

(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 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2022 | 209.47 | 209.47 | |
| 2023 | 3,856,645.33 | 3,856,645.33 | |
| 2024 | 8,126,859.55 | 8,126,859.55 | |
| 2025 | 10,329,702.84 | 10,329,702.84 | |
| 2026 | 9,110,549.86 | 9,110,549.86 | |
| 2027 | 7,146,641.75 | | |
| 2028 | 774,392.83 | 774,392.83 | |
| 2029 | 1,558,030.84 | 1,558,030.84 | |
| 2030 | 3,462,304.22 | 3,462,304.22 | |
| 2031 | 2,585,214.21 | 2,585,214.21 | |
| 2032 | 332,630.67 | | |
| 无限期 | 886,036.26 | 862,072.37 | |
| 合计 | 48,169,217.83 | 40,665,981.52 | / |

其他说明：

 适用 不适用

新坐标香港可无限期弥补亏损；新坐标墨西哥可弥补亏损期限为 10 年；新坐标欧洲可弥补亏损期限为 5 年。

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 |
| 预付长期资产购置款 | 1,934,021.28 | | 1,934,021.28 | 2,418,247.52 | | 2,418,247.52 |
| 合计 | 1,934,021.28 | | 1,934,021.28 | 2,418,247.52 | | 2,418,247.52 |

其他说明：

无

32、短期借款
(1). 短期借款分类
 适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

33、交易性金融负债
 适用 不适用

34、衍生金融负债
 适用 不适用

35、应付票据
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 47,786,348.93 | 25,318,032.76 |
| 合计 | 47,786,348.93 | 25,318,032.76 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 30,160,637.75 | 53,676,747.90 |
| 合计 | 30,160,637.75 | 53,676,747.90 |

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 2,861,228.33 | 2,517,412.64 |
| 合计 | 2,861,228.33 | 2,517,412.64 |

(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

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 | 12,969,283.86 | 44,883,605.05 | 48,585,715.81 | 9,267,173.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 149,028.78 | 2,941,449.06 | 2,954,844.01 | 135,633.83 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 合计 | 13,118,312.64 | 47,825,054.11 | 51,540,559.82 | 9,402,806.93 |

(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 | 12,662,083.79 | 37,768,611.28 | 41,588,779.82 | 8,841,915.25 |
| 二、职工福利费 | | 2,589,590.80 | 2,537,420.53 | 52,170.27 |
| 三、社会保险费 | 80,651.18 | 1,972,627.00 | 1,909,974.84 | 143,303.34 |
| 其中：医疗保险费 | 63,006.48 | 1,717,682.69 | 1,723,831.09 | 56,858.08 |
| 工伤保险费 | 7,735.10 | 98,969.00 | 93,732.84 | 12,971.26 |
| 生育保险费 | 1,791.30 | 12,320.19 | 10,801.16 | 3,310.33 |
| 其他 | 8,118.30 | 143,655.12 | 81,609.75 | 70,163.67 |
| 四、住房公积金 | 3,145.99 | 1,866,500.45 | 1,832,475.53 | 37,170.91 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 223,402.90 | 686,275.52 | 717,065.09 | 192,613.33 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 12,969,283.86 | 44,883,605.05 | 48,585,715.81 | 9,267,173.10 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|

(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 | 145,540.95 | 2,823,284.19 | 2,850,025.32 | 118,799.82 |
| 2、失业保险费 | 3,487.83 | 118,164.87 | 104,818.69 | 16,834.01 |
| 合计 | 149,028.78 | 2,941,449.06 | 2,954,844.01 | 135,633.83 |

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额0元

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 | 500,477.58 | 5,053,704.87 |
| 企业所得税 | 3,411,276.60 | 9,531,702.40 |
| 个人所得税 | 112,053.06 | 302,299.61 |
| 城市维护建设税 | 314,576.54 | 808,602.53 |
| 土地使用税 | | 753,856.00 |
| 房产税 | 399,014.14 | 1,492,492.45 |
| 印花税 | 15,082.00 | 137,585.90 |
| 教育费附加 | 135,506.63 | 346,828.34 |
| 地方教育附加 | 90,940.06 | 231,218.87 |
| 环境保护税 | 13.26 | 14.94 |
| 合计 | 4,978,939.87 | 18,658,305.91 |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,180,148.35 | 1,399,552.77 |
| 合计 | 1,180,148.35 | 1,399,552.77 |

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 473,000.00 | 225,360.44 |
| 其他 | 707,148.35 | 1,174,192.33 |
| 合计 | 1,180,148.35 | 1,399,552.77 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 1,357,102.43 | 1,964,835.73 |
| 合计 | 1,357,102.43 | 1,964,835.73 |

其他说明：

无

44、其他流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 预收增值税款 | 371,959.69 | 308,383.66 |
| 合计 | 371,959.69 | 308,383.66 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 租赁负债余额 | 419,045.83 | 813,976.96 |
| 减：未确认融资费用 | -26,191.51 | -20,354.36 |
| 合计 | 392,854.32 | 793,622.60 |

其他说明：

无

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 |
|-------|------------|------------|
| 专项应付款 | 698,285.54 | 698,285.54 |
| 合计 | 698,285.54 | 698,285.54 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

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 |
|-------|------------|------|------|------------|--------|
| 征地补偿款 | 698,285.54 | | | 698,285.54 | 征地拆迁补偿 |
| 合计 | 698,285.54 | | | 698,285.54 | / |

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

 适用 不适用

50、预计负债

 适用 不适用

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 | 7,392,869.63 | | 726,717.18 | 6,666,152.45 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,392,869.63 | | 726,717.18 | 6,666,152.45 | / |

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 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| 关于“战略性新兴产业专项装备制造业”项目的补助 | 456,270.00 | | | 89,012.00 | | 367,258.00 | 与资产相关 |
| 2013 年“机器换人”项目财政资助 | 256,330.00 | | | 46,605.00 | | 209,725.00 | 与资产相关 |
| 2015 年工业信息化财政补助、2014 年第二批工业投资项目财政资助资金 | 395,663.00 | | | 72,445.00 | | 323,218.00 | 与资产相关 |
| 余杭区 2014 年度信息化财政扶持项目资金 | 71,533.82 | | | 16,319.00 | | 55,214.82 | 与资产相关 |
| 杭州市工业和信息化发展专项资金 | 99,955.72 | | | 18,303.69 | | 81,652.03 | 与资产相关 |
| 2013-2014 年度第二批机器换人项目财政补助 | 64,527.40 | | | 13,631.05 | | 50,896.35 | 与资产相关 |
| 2014-2015 年度机器换人项目财政资助款 | 174,593.88 | | | 23,929.13 | | 150,664.75 | 与资产相关 |
| 2015 年度市重大创新项目补助 | 195,413.06 | | | 39,038.93 | | 156,374.13 | 与资产相关 |
| 2015 年度余杭区信息化项目补助资金 | 74,418.34 | | | 10,495.28 | | 63,923.06 | 与资产相关 |
| 年产 21520 万件精密冷锻件、冷锻技术研发中心及营销网络建设项目 | 1,241,092.73 | | | 117,577.56 | | 1,123,515.17 | 与资产相关 |
| 液压挺柱产品车间智能制造项目 | 2,209,596.80 | | | 208,342.73 | | 2,001,254.07 | 与资产相关 |
| 年产摇臂轴承 3840 万套项目补助 | 260,205.83 | | | 20,530.63 | | 239,675.20 | 与资产相关 |
| 湖州冷锻线材环保精制项目补助 | 1,893,269.05 | | | 50,487.18 | | 1,842,781.87 | 与资产相关 |
| 小计 | 7,392,869.63 | | | 726,717.18 | | 6,666,152.45 | |

涉及政府补助项目的具体情况及分摊详见第十节“七、84.政府补助”之说明

其他说明：

适用 不适用

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 | 133,989,109.00 | | | | | | 133,989,109.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 191,858,449.48 | | | 191,858,449.48 |
| 其他资本公积 | 19,139,893.15 | 2,625,163.23 | | 21,765,056.38 |
| 合计 | 210,998,342.63 | 2,625,163.23 | | 213,623,505.86 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内因湖州新坐标少数股东增资，从而稀释了杭州新坐标对其的股权比例，由于该持股比例的变化，按照增资前后的持股比例分别计算应享有湖州新坐标净资产份额之间的差额计入资本公积-其他资本公积。

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 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 回购股份 | 28,952,395.04 | | | 28,952,395.04 |
| 合计 | 28,952,395.04 | | | 28,952,395.04 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 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 | -2,386,609.97 | -938,088.91 | | | | -938,088.91 | | -3,324,698.88 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -2,386,609.97 | -938,088.91 | | | | -938,088.91 | | -3,324,698.88 |
| 其他综合收益合计 | -2,386,609.97 | -938,088.91 | | | | -938,088.91 | | -3,324,698.88 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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 | 79,581,277.79 | | | 79,581,277.79 |
| 合计 | 79,581,277.79 | | | 79,581,277.79 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 575,130,983.26 | 501,802,644.59 |
| 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 | 575,130,983.26 | 501,802,644.59 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 65,543,150.93 | 140,759,989.91 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 16,292,768.24 |
| 应付普通股股利 | 39,888,328.80 | 51,138,883.00 |
| 期末未分配利润 | 600,785,805.39 | 575,130,983.26 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本
(1). 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 199,519,305.34 | 85,077,175.82 | 211,250,803.54 | 76,964,704.98 |
| 其他业务 | 1,893,959.28 | 83,374.79 | 2,316,744.10 | 466,749.85 |
| 合计 | 201,413,264.62 | 85,160,550.61 | 213,567,547.64 | 77,431,454.83 |

(2). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 分部 | 合计 |
|------|----|----|
| | | |

| | | |
|------------|--|----------------|
| 商品类型 | | 199,519,305.34 |
| 气门传动组精密零部件 | | 144,993,790.51 |
| 气门组精密零部件 | | 37,157,960.56 |
| 其他 | | 17,367,554.27 |
| 按经营地区分类 | | 199,519,305.34 |
| 境内 | | 144,234,436.53 |
| 境外 | | 55,284,868.81 |
| 市场或客户类型 | | 199,519,305.34 |
| 乘用车 | | 153,332,335.43 |
| 商用车 | | 29,658,384.71 |
| 摩托车 | | 10,056,566.17 |
| 其他行业 | | 6,472,019.03 |
| 合计 | | 199,519,305.34 |

合同产生的收入说明：

无

(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 | 1,028,500.64 | 912,484.87 |
| 教育费附加 | 441,774.87 | 391,064.95 |
| 房产税 | 25,225.57 | |
| 土地使用税 | | 282,825.66 |
| 车船使用税 | 3,942.12 | 2,738.70 |
| 印花税 | 89,119.58 | 80,581.60 |
| 地方教育费附加 | 294,516.59 | 260,709.97 |
| 其他 | 28,654.72 | 959.96 |
| 合计 | 1,911,734.09 | 1,931,365.71 |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 咨询服务费 | 1,866,112.91 | 1,309,544.19 |
| 仓储费 | 440,843.61 | 586,976.55 |
| 售后服务费 | 345,849.38 | 83,543.52 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 876,518.42 | 846,984.72 |
| 运输费 | 243,370.82 | 107,205.70 |
| 广告宣传费 | | 600.21 |
| 业务招待费 | 89,543.96 | 374,803.16 |
| 差旅费 | 25,175.63 | 36,971.96 |
| 其他 | 94,306.08 | 99,455.38 |
| 合计 | 3,981,720.81 | 3,446,085.39 |

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 | 15,529,859.66 | 14,607,873.61 |
| 办公及差旅费 | 1,456,399.46 | 1,989,107.81 |
| 折旧费 | 3,110,460.89 | 2,915,223.21 |
| 无形资产摊销 | 918,550.80 | 913,146.26 |
| 审计、咨询服务费 | 1,490,303.13 | 1,621,090.79 |
| 维修费 | 461,923.67 | 155,419.03 |
| 业务招待费 | 298,565.32 | 1,091,437.45 |
| 租赁费 | 77,700.07 | 734,290.76 |
| 其他 | 1,219,451.89 | 1,281,209.14 |
| 合计 | 24,563,214.89 | 25,308,798.06 |

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 | 7,684,345.00 | 8,075,592.62 |
| 直接材料 | 3,843,494.70 | 3,834,204.26 |
| 折旧与摊销 | 2,368,688.40 | 1,628,656.46 |
| 维护检验费 | 46,755.57 | 50,717.32 |
| 租赁费 | 43,263.69 | 44,747.22 |
| 委托开发费用 | 400,000.00 | |
| 其他 | 126,084.34 | 316,586.11 |
| 合计 | 14,512,631.70 | 13,950,503.99 |

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 |
|------|----------|----------|
| 利息费用 | 3,885.30 | 7,079.06 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | 1,914,686.30 | -1,124,495.04 |
| 汇兑损益 | -1,859,141.00 | 1,838,335.44 |
| 其他 | -14,278.50 | 45,427.02 |
| 合计 | -3,784,220.50 | 766,346.48 |

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 8,730,493.26 | 1,260,128.54 |
| 手续费返还 | 2,208.33 | 59,438.30 |
| 合计 | 8,732,701.59 | 1,319,566.84 |

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----------|------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 51,253.43 | 962,836.16 |
| 合计 | 51,253.43 | 962,836.16 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

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 | 801,946.29 | 3,203,847.29 |
| 合计 | 801,946.29 | 3,203,847.29 |

其他说明：

无

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 | 362,289.45 | -181,842.15 |
| 应收账款坏账损失 | -889,150.90 | 245,774.28 |
| 其他应收款坏账损失 | -8,332.19 | -251,930.15 |
| 合计 | -535,193.64 | -187,998.02 |

其他说明：
无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -744,468.70 | -860,700.29 |
| 合计 | -744,468.70 | -860,700.29 |

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 |
|------------------------|-----------|------------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 | 14,548.58 | -53,126.46 |
| 合计 | 14,548.58 | -53,126.46 |

其他说明：
适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|-----------|---------------|
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 41,437.71 | 16,558.12 | 41,437.71 |
| 合计 | 41,437.71 | 16,558.12 | 41,437.71 |

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

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 | | | |
| 其他 | 15,667.48 | 34,052.54 | 15,667.48 |
| 合计 | 15,667.48 | 34,052.54 | 15,667.48 |

其他说明：
无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,767,954.68 | 13,779,460.61 |
| 递延所得税费用 | 75,381.78 | 75,645.93 |
| 合计 | 12,843,336.46 | 13,855,106.54 |

(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 | 83,414,190.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,512,128.63 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -201,290.92 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 140,359.86 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -278,596.17 |
| 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 | 1,896,048.54 |
| 研发加计扣除的影响 | -2,045,299.53 |
| 所得税费用 | 12,843,336.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“七、57.其他综合收益”之说明

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 |
|--------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 8,003,776.08 | 592,483.09 |
| 利息收入 | 1,912,115.37 | 1,049,005.93 |
| 押金及保证金 | 7,000.00 | 131,064.00 |
| 其他 | 151,676.72 | 255,741.13 |
| 合计 | 10,074,568.17 | 2,028,294.15 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 14,495,893.54 | 13,944,829.38 |
| 押金及保证金 | 12,000.00 | 13,564.00 |
| 其他 | 393,659.29 | 217,706.09 |
| 合计 | 14,901,552.83 | 14,176,099.47 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 赎回理财产品 | 36,410,500.00 | 166,720,913.24 |
| 合计 | 36,410,500.00 | 166,720,913.24 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 购买理财产品 | 11,500,000.00 | 141,465,600.00 |
| 合计 | 11,500,000.00 | 141,465,600.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|------|-------|---------------|
| 回购股份 | | 28,952,395.04 |
| 合计 | | 28,952,395.04 |

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 | 70,570,854.34 | 81,244,817.74 |
| 加: 资产减值准备 | 535,193.64 | 187,998.02 |
| 信用减值损失 | 744,468.70 | 860,700.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,473,053.76 | 14,390,396.16 |
| 使用权资产摊销 | 588,042.55 | 894,689.41 |
| 无形资产摊销 | 1,126,324.26 | 1,148,999.87 |
| 长期待摊费用摊销 | 964,823.54 | 973,520.71 |
| 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) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -14,548.58 | 53,126.46 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -801,946.29 | -3,076,905.97 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -1,851,720.99 | 2,136,977.13 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -51,253.43 | -1,015,823.34 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 75,381.78 | 75,645.93 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -36,171,865.09 | -26,843,584.29 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 25,725,992.56 | 4,262,939.03 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -12,161,254.86 | -24,301,107.75 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,751,545.89 | 50,992,389.40 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 267,977,850.78 | 98,933,817.82 |
| 减: 现金的期初余额 | 224,571,799.71 | 179,130,553.53 |
| 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 | 43,406,051.07 | -80,196,735.71 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 267,977,850.78 | 224,571,799.71 |
| 其中：库存现金 | 47,635.39 | 41,811.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 267,930,215.39 | 224,529,987.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 267,977,850.78 | 224,571,799.71 |
| 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 | 25,449,790.30 | 17,254,978.71 |

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 |
|--------|---------------|-------|
| 应收票据 | 5,794,000.00 | 票据池质押 |
| 应收款项融资 | 36,745,521.46 | 票据池质押 |
| 合计 | 42,539,521.46 | / |

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 | - | - | 63,961,067.63 |
| 其中：美元 | 5,337,039.76 | 6.7114 | 35,819,008.65 |
| 欧元 | 3,809,545.71 | 7.0084 | 26,698,820.15 |
| 英镑 | 502.53 | 8.1365 | 4,088.84 |
| 捷克克朗 | 4,071,007.75 | 0.2814 | 1,145,581.58 |
| 墨西哥比索 | 881,057.64 | 0.3332 | 293,568.41 |
| 应收账款 | - | - | 28,040,370.67 |
| 其中：美元 | 2,750,925.14 | 6.7114 | 18,462,558.98 |
| 欧元 | 1,366,618.87 | 7.0084 | 9,577,811.69 |

| | | | |
|-------|------------|--------|------------|
| 其他应收款 | - | - | 508,557.06 |
| 其中：美元 | 30,027.70 | 6.7114 | 201,527.91 |
| 捷克克朗 | 983,485.55 | 0.2814 | 276,752.83 |
| 墨西哥比索 | 90,865.30 | 0.3332 | 30,276.32 |
| 应付账款 | - | - | 64,233.41 |
| 其中：欧元 | 5,360.28 | 7.0084 | 37,566.99 |
| 捷克克朗 | 94,763.38 | 0.2814 | 26,666.42 |

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

(1)新坐标(欧洲)有限公司，主要经营地为捷克，记账本位币为捷克克朗；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定捷克克朗为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(2)新坐标(墨西哥)股份有限公司，主要经营地为墨西哥，记账本位币为墨西哥比索；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定墨西哥比索为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(3)新坐标控股(香港)有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为美元；该公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

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 |
|------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 余杭区财政扶持科技支出补助 | 4,890,000.00 | 其他收益 | 4,890,000.00 |
| 2021 年省级首台(套)项目市级奖励及区级奖励(配套)资金 | 625,000.00 | 其他收益 | 625,000.00 |
| 余杭区“双千亿、新征程”高质量发展大会受表彰企业奖励资金 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 2019 年度企业培育第一批财政扶持预拨资金 | 558,100.00 | 其他收益 | 558,100.00 |
| 2021 年度省装备制造业重点领域首台(套)产品奖励 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 液压挺柱产品车间智能制造项目 | 3,533,674.50 | 递延收益 | 208,342.73 |
| 省高新技术企业培育资金 | 160,000.00 | 其他收益 | 160,000.00 |
| 2021 年度各级有关商务促进部分财政专项资金 | 159,000.00 | 其他收益 | 159,000.00 |
| 2022 年杭州市科技型企业研发费补助 | 140,000.00 | 其他收益 | 140,000.00 |
| 2022 年第一批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金 | 118,700.00 | 其他收益 | 118,700.00 |
| 年产 21520 万件精密冷锻件、冷锻技术研发中心及营销网络建设项目 | 2,167,600.00 | 递延收益 | 117,577.56 |

| | | | |
|------|---|------|--------------|
| 零星补助 | - | 递延收益 | 400,796.89 |
| 零星补助 | - | 其他收益 | 252,976.08 |
| 合计 | - | - | 8,730,493.26 |

[注]初始列报为递延收益的政府补助摊销方法以及摊销期限的确认方法:

与资产相关的政府补助, 根据相关资产剩余预计可使用年限分期结转计入当期损益;

与收益相关的政府补助, 系用于补偿企业以后期间的相关费用或损失, 在确认相关费用的期间计入当期损益。

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

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 | |
| 常州海洛 | 常州市 | 常州市 | 制造业 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 湖州通义 | 湖州市 | 湖州市 | 制造业 | 51.00 | | 设立 |
| 新坐标香港 | 香港 | 香港 | 投资控股 | 100.00 | | 设立 |
| 新坐标欧洲 | 捷克 | 捷克 | 制造业 | 6.25 | 93.75 | 设立 |
| 新坐标墨西哥 | 墨西哥 | 墨西哥 | 制造业 | 1.00 | 99.00 | 设立 |
| 湖州新坐标 | 湖州市 | 湖州市 | 制造业 | 96.2801 | | 设立 |
| 杭州通源 | 杭州市 | 杭州市 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 湖州通源 | 湖州市 | 湖州市 | 制造业 | 60.00 | | 设立 |
| 杭州山木 | 杭州市 | 杭州市 | 制造业 | 63.00 | | 设立 |

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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 常州海洛 | 49.00 | 3,850,836.99 | | 20,270,990.63 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 常州海洛 | 37,141,870.33 | 11,926,534.67 | 49,068,405.00 | 7,459,361.19 | 239,675.20 | 7,699,036.39 | 31,555,425.59 | 12,294,181.44 | 43,849,607.03 | 10,078,883.59 | 260,205.83 | 10,339,089.42 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 常州海洛 | 28,599,339.27 | 7,858,851.00 | 7,858,851.00 | 9,425,545.34 | 25,072,802.18 | 7,090,990.54 | 7,090,990.54 | 6,241,809.03 |

其他说明：

无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

根据本公司、湖州新坐标、徐兴才、徐泽民签订的《湖州新坐标材料科技有限公司增资协议》，徐兴才投资 600 万元人民币，持股 2.1882%，其中 500 万元计入标的公司注册资本，剩余 100 万元计入标的公司资本公积。徐泽民投资 420 万元人民币，持股 1.5317%，其中 350 万元计入标的公司注册资本，剩余 70 万元计入标的公司资本公积。增资后本公司对湖州新坐标持股比例由 100% 变更为 96.2801%，按照增资前后的持股比例分别计算应享有湖州新坐标净资产份额之间的差额计入资本公积-其他资本公积。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 湖州新坐标 |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| —现金 | 10,200,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 10,200,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 7,574,836.77 |
| 差额 | 2,625,163.23 |
| 其中：调整资本公积 | 2,625,163.23 |

其他说明

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

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括:以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见第十节“七、82.外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末,本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、英镑、港币、墨西哥比索、捷克克朗计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见第十节“七、82.外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元、欧元、英镑、墨西哥比索、捷克克朗升值或者贬值 5%,对本公司净利润的影响如下:

| 汇率变化 | 对净利润的影响(万元) | |
|------|-------------|---------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 上升5% | -393.44 | -171.06 |
| 下降5% | 393.44 | 171.06 |

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、欧元、英镑、墨西哥比索、捷克克朗可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

截至 2022 年 6 月 30 日,本公司未向银行借款。因此,本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资,不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(三) 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------------|---------------|------|------|------|---------------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 应付票据 | 47,786,348.93 | | | | 47,786,348.93 |
| 应付账款 | 30,160,637.75 | | | | 30,160,637.75 |
| 其他应付款 | 1,180,148.35 | | | | 1,180,148.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,357,102.43 | | | | 1,357,102.43 |
| 租赁负债 | 392,854.32 | | | | 392,854.32 |
| 金融负债和或有负债合计 | 80,877,091.78 | - | - | - | 80,877,091.78 |

续上表：

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------------|---------------|------|------|------|---------------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 应付票据 | 25,318,032.76 | | | | 25,318,032.76 |
| 应付账款 | 53,676,747.90 | | | | 53,676,747.90 |
| 其他应付款 | 1,399,552.77 | | | | 1,399,552.77 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,964,835.73 | | | | 1,964,835.73 |
| 租赁负债 | 793,622.60 | | | | 793,622.60 |
| 金融负债和或有负债合计 | 83,152,791.76 | - | - | - | 83,152,791.76 |

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 9.70%(2021 年 12 月 31 日：11.67%)。

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、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | 44,863,752.31 | | 44,863,752.31 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 44,863,752.31 | | 44,863,752.31 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | 44,863,752.31 | | 44,863,752.31 |
| 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) 应收款项融资 | | | 43,843,659.46 | 43,843,659.46 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 44,863,752.31 | 43,843,659.46 | 88,707,411.77 |

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

对于不在活跃市场上交易的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为观察值区间对应的浮动利率*本金*天数/365。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、可比同类产品预期回报率等。

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

本公司持有的应收款项融资主要包括应收票据，对于公司持有的应收承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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 (%) |
|-------|------|------|----------|------------------|-------------------|
| 佐丰投资 | 浙江杭州 | 投资管理 | 1,510.00 | 51.65 | 51.65 |

本企业的母公司情况的说明

| | |
|--------------------------|------------------------------------|
| 名称 | 杭州佐丰投资管理有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 徐纳 |
| 成立日期 | 2010年07月09日 |
| 经营范围 | 投资管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 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 |

本企业最终控制方是徐纳、胡欣

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

详见第十节“九、1.在子公司中的权益”

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------------------|
| 徐纳 | 董事长 |
| 胡欣 | 董事、副总经理 |
| 姚国兴 | 董事、副总经理 |
| 任海军 | 董事 |
| 蒋建林 | 独立董事 |
| 戴国骏 | 独立董事 |
| 黄平 | 独立董事 |
| 许雪权 | 监事 |
| 严震强 | 监事会主席 |
| 王建军 | 监事 |
| 郑晓玲 | 副总经理、董事会秘书 |
| 杨志军 | 副总经理 |
| 杨琦莘 | 财务总监 |
| 浙江日发精密机床有限公司 | 董秘近亲属担任其母公司之董事 |
| 常州苏特轴承制造有限公司 | 重要子公司关联自然人 100% 持股之公司 |
| 常州启峰轴承有限公司 | 重要子公司关联自然人子女 100% 持股之公司 |

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 常州苏特轴承制造有限公司 | 向关联方购买商品、产品 | 16,223,795.12 | 9,005,639.59 |
| 常州苏特轴承制造有限公司 | 接受关联方提供劳务、服务 | 911,623.86 | 819,072.58 |
| 常州启峰轴承有限公司 | 向关联方购买商品、产品 | 2,668,529.97 | 1,688,868.23 |

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

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|--------------|--------|-----------------------------|----------|------------------------|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 常州苏特轴承制造有限公司 | 房屋及建筑物 | | | | | 112,500.00 | 112,500.00 | 2,316.21 | 5,916.12 | | |
| 常州苏特轴承制造有限公司 | 机器设备 | 2,981.22 | 2,981.22 | 3,368.76 | 3,368.76 | 3,368.76 | 3,368.76 | | | | |

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 | 307.52 | 409.27 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 常州启峰轴承有限公司 | 161,063.21 | 917,310.41 |
| 应付账款 | 常州苏特轴承制造有限公司 | 3,709,939.64 | 3,877,872.20 |
| 应付票据 | 常州苏特轴承制造有限公司 | 1,775,000.00 | 630,000.00 |

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

其他重大财务承诺事项：票据质押情况

本公司于 2019 年 6 月 27 日作为主办单位与杭州银行股份有限公司余杭支行签订票据池服务协议，同日与杭州银行股份有限公司余杭支行签订票据池质押合同。截止本报告期末，质押合同指定债权期间已更新至 2024 年 1 月 25 日，并指定湖州新坐标、湖州通源为成员单位。

根据票据池服务协议及票据池质押合同约定，本公司及协议成员单位在杭州银行余杭支行开具商业汇票时，以其收到的商业汇票作为质押即可，无需再缴纳保证金及签订其他保证协议。本期开具票据内容如下：

| 单位名称 | 票据类型 | 本期开具金额 | 期末未到期金额 | 票据到期日 | 票据质押金额 |
|-------|--------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 本公司 | 银行承兑汇票 | 45,800,205.00 | 42,455,214.19 | 2022.7.12-2022.12.20 | 40,585,706.29 [注] |
| 湖州通源 | 银行承兑汇票 | 1,820,000.00 | 1,820,000.00 | 2022.7.20-2022.11.20 | |
| 湖州新坐标 | 银行承兑汇票 | 8,164,150.00 | 8,164,150.00 | 2022.8.14-2022.12.24 | 1,953,815.17 |
| 小 计 | | 55,784,355.00 | 52,439,364.19 | | 42,539,521.46 |

[注]其中用于质押的银行承兑汇票 34,791,706.29 元、商业承兑汇票 5,794,000.00 元。

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

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 19,441,993.93 元。

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

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 10 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 10 个报告分部，这些报告分部是以公司管理需求以及地理位置为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本公司 | 常州海洛 | 湖州通义 | 湖州新坐标 | 杭州通源 | 湖州通源 | 新坐标欧洲 | 新坐标墨西哥 | 新坐标香港 | 杭州山木 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|-----------|----------|--------|----------|-------|--------|----------|--------|-------|------|----------|-----------|
| 分部收入 | 20,446.30 | 2,859.93 | 383.64 | 1,245.68 | 65.52 | 936.35 | 2,569.10 | 672.94 | | | 9,038.13 | 20,141.33 |
| 其中：对外交易收入 | 16,530.07 | | 1.78 | 364.24 | | 3.20 | 2,569.10 | 672.94 | | | | 20,141.33 |
| 其中：境内交易收入 | 14,243.37 | | 1.78 | 364.24 | | 3.20 | | | | | | 14,612.59 |
| 境外交易收入 | 2,286.70 | | | | | | 2,569.10 | 672.94 | | | | 5,528.74 |
| 分部间交易收入 | 3,916.23 | 2,859.93 | 381.86 | 881.44 | 65.52 | 933.15 | | | | | 9,038.13 | |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-90 天 | 71,045,170.58 |
| 91-180 天 | 32,515,186.78 |
| 181-360 天 | 36,856,812.40 |
| 1 年以内小计 | 140,417,169.76 |
| 1 至 2 年 | 18,653,134.44 |
| 2 至 3 年 | 17,870,030.33 |
| 3 年以上 | 9,564,815.46 |
| 合计 | 186,505,149.99 |

(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 | 2,011,934.72 | 1.08 | 2,011,934.72 | 100.00 | | 2,011,934.72 | 1.12 | 2,011,934.72 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 184,493,215.27 | 98.92 | 4,184,759.78 | 2.27 | 180,308,455.49 | 176,917,636.82 | 98.88 | 3,875,151.53 | 2.19 | 173,042,485.29 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 70,154,599.79 | 37.61 | 4,184,759.78 | 5.97 | 65,969,840.01 | 62,891,538.48 | 35.15 | 3,875,151.53 | 6.16 | 59,016,386.95 |
| 关联方组合 | 114,338,615.48 | 61.31 | | | 114,338,615.48 | 114,026,098.34 | 63.73 | | | 114,026,098.34 |
| 合计 | 186,505,149.99 | / | 6,196,694.50 | / | 180,308,455.49 | 178,929,571.54 | / | 5,887,086.25 | / | 173,042,485.29 |

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 |
| 重庆凯特动力科技有限公司 | 817,521.38 | 817,521.38 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆比速云博动力科技有限公司 | 135,635.74 | 135,635.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北汽瑞翔汽车有限公司 | 1,058,777.60 | 1,058,777.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,011,934.72 | 2,011,934.72 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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 | 68,862,505.06 | 3,443,125.25 | 5.00 |
| 1-2 年 | 218,051.67 | 43,610.33 | 20.00 |
| 2-3 年 | 752,037.72 | 376,018.86 | 50.00 |
| 3 年以上 | 322,005.34 | 322,005.34 | 100.00 |
| 合计 | 70,154,599.79 | 4,184,759.78 | 5.97 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,011,934.72 | | | | | 2,011,934.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,875,151.53 | 309,608.25 | | | | 4,184,759.78 |
| 合计 | 5,887,086.25 | 309,608.25 | | | | 6,196,694.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|----------------|--------------------|--------------|
| 新坐标欧洲 | 73,340,594.35 | 39.32 | |
| 新坐标墨西哥 | 40,998,021.13 | 21.98 | |
| 深圳市比亚迪供应链管理有 限公司 | 18,703,952.56 | 10.03 | 935,197.63 |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 9,176,146.29 | 4.92 | 458,807.31 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 7,916,443.25 | 4.24 | 395,822.16 |
| 小 计 | 150,135,157.58 | 80.49 | 1,789,827.10 |

(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 | 31,112,472.91 | 30,556,736.35 |
| 合计 | 31,112,472.91 | 30,556,736.35 |

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 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-90 天 | 29,951,799.21 |
| 91-180 天 | 327,393.32 |
| 181-360 天 | 805,110.38 |
| 1 年以内小计 | 31,084,302.91 |
| 1 至 2 年 | 40,000.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 500,370.00 |
| 合计 | 31,624,672.91 |

(8). 按款项性质分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 31,007,702.91 | 30,505,111.35 |
| 保证金及押金 | 560,370.00 | 555,370.00 |
| 备用金等 | 56,600.00 | |
| 合计 | 31,624,672.91 | 31,060,481.35 |

(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) | |
| 2022年1月1日余额 | 503,745.00 | | | 503,745.00 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------|--|--|------------|
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 8,455.00 | | | 8,455.00 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | 512,200.00 | | | 512,200.00 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 503,745.00 | 8,455.00 | | | | 512,200.00 |
| 合计 | 503,745.00 | 8,455.00 | | | | 512,200.00 |

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

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 |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------------|------------|
| 湖州新坐标 | 往来款 | 30,834,822.07 | 1 年以内 | 97.5 | |
| 湖州市东林经济发展有限公司 | 保证金及押金 | 500,000.00 | 3 年以上 | 1.58 | 500,000.00 |
| 新坐标欧洲 | 往来款 | 103,160.52 | 1 年以内 | 0.33 | |
| 新坐标墨西哥 | 往来款 | 69,720.32 | 1 年以内 | 0.22 | |
| 孟宇婷 | 备用金 | 51,600.00 | 1 年以内 | 0.16 | 2,580.00 |
| 合计 | / | 31,559,302.91 | / | 99.79 | 502,580.00 |

(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 | 362,173,653.18 | | 362,173,653.18 | 312,173,653.18 | | 312,173,653.18 |
| 合计 | 362,173,653.18 | | 362,173,653.18 | 312,173,653.18 | | 312,173,653.18 |

(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 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 常州海洛 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 湖州通义 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | | |
| 新坐标欧洲 | 67,007,989.38 | | | 67,007,989.38 | | |
| 新坐标香港 | 43,468,397.00 | | | 43,468,397.00 | | |
| 新坐标墨西哥 | 209,066.80 | | | 209,066.80 | | |
| 湖州新坐标 | 170,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 220,000,000.00 | | |
| 杭州通源 | 8,838,200.00 | | | 8,838,200.00 | | |
| 湖州通源 | 5,250,000.00 | | | 5,250,000.00 | | |
| 杭州山木 | 6,300,000.00 | | | 6,300,000.00 | | |
| 合计 | 312,173,653.18 | 50,000,000.00 | | 362,173,653.18 | | |

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

4、 营业收入和营业成本
(1). 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 199,981,457.92 | 101,667,751.20 | 211,075,002.44 | 91,633,313.43 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他业务 | 4,481,506.69 | 1,088,534.33 | 4,372,289.49 | 1,595,789.09 |
| 合计 | 204,462,964.61 | 102,756,285.53 | 215,447,291.93 | 93,229,102.52 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 分部 | 合计 |
|------------|----|----------------|
| 商品类型 | | 199,981,457.92 |
| 气门传动组精密零部件 | | 146,962,081.25 |
| 气门组精密零部件 | | 37,164,107.15 |
| 其他 | | 14,118,801.96 |
| 设备 | | 1,736,467.56 |
| 按经营地区分类 | | 199,981,457.92 |
| 境内 | | 141,139,702.17 |
| 境外 | | 58,841,755.75 |
| 市场或客户类型 | | 199,981,457.92 |
| 乘用车 | | 157,389,508.39 |
| 商用车 | | 29,658,384.71 |
| 摩托车 | | 10,056,566.17 |
| 其他行业 | | 2,876,998.65 |
| 合计 | | 199,981,457.92 |

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

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 51,253.43 | 962,836.16 |
| 合计 | 51,253.43 | 962,836.16 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 14,548.58 | |
| 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） | 8,732,701.59 | |
| 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 | 853,199.72 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 25,770.23 | |
| 减：所得税影响额 | 1,394,425.72 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 117,710.21 | |
| 合计 | 8,114,084.19 | |

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 | 6.64 | 0.49 | 0.49 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.82 | 0.43 | 0.43 |

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：徐纳

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用