

公司代码：603788

公司简称：宁波高发

宁波高发汽车控制系统股份有限公司

2021 年年度报告



二零二二年四月

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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钱高法、主管会计工作负责人朱志荣及会计机构负责人（会计主管人员）陈辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务状况的审计，公司2021年度实现归属于母公司所有者的净利润为145,463,099.06元，按母公司实现的净利润的10%提取法定盈余公积金14,769,546.86元，加上其他综合收益转入未分配利润5,600,000.00元，加上年初未分配利润471,440,806.44元；扣除报告期内已分配的现金股利133,839,040.80元，2021年度可供分配利润为473,895,317.84元。

经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，公司 2021年度利润分配预案如下：

1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税）。截至2021年12月31日，公司总股本223,065,068股，以此计算合计拟派发现金红利111,532,534.00元（含税），占2021年度归属于上市公司股东的净利润比例为76.67%。剩余未分配利润留待以后年度再分配，本年度不进行资本公积转增股本。

2、本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。

3、在实施权益分派的股权登记日前如果公司总股本发生变动的（以中国证券登记结算有限责任公司的登记时间为准），拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议批准。

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，均不构成公司对投资者的实质承诺，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年度报告的真实性、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可能对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中的相关内容。

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.....	23
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	47
第八节	优先股相关情况.....	52
第九节	债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站公开披露的所有公司文件的正本及公告原件

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告	指	2021 年年度报告
报告期	指	2021 年 1-12 月
公司、本公司	指	宁波高发汽车控制系统股份有限公司
高发控股	指	宁波高发控股有限公司
高发机械	指	宁波高发机械制造有限公司
高发软件	指	宁波高发软件有限公司
宝鸡高发	指	宝鸡高发汽车控制系统有限公司
高发电子	指	宁波高发电子有限公司
耀明医疗	指	宁波耀明医疗科技有限公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
一汽大众	指	一汽大众汽车有限公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
吉利汽车	指	吉利汽车控股有限公司
上汽乘用车	指	上海汽车集团股份有限公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司
广汽新能源	指	广汽埃安新能源汽车有限公司
一级供应商	指	直接向汽车制造商供应模块化零部件产品的供应商
变速操纵器	指	一种利用杠杆原理，通过一定的传导机构来传递汽车驾驶员的变速换挡动作进行挡位变换，从而实现发动机动力按不同挡位进行传递的控制机构。
变速软轴	指	一种用以实现间接地（遥控）传递力和位移的机械式控制机构。
汽车拉索	指	一种用钢材拉线制成，其外部由橡胶套包裹，在车辆内部用于部件之间的操纵衔接的机构。
电子油门踏板	指	一种将汽车驾驶员加减速意图转换为电信号并传输给电子控制器的装置。一般由踏板、位置传感器、复位弹簧和阻尼机构等组成。
电子换挡系统	指	由电控模块、执行电机、电磁阀及升降齿轮等部分组成，其主要技术特点是实现了微处理器控制、传感器技术和电机执行等技术与动力传动系统工况的结合，通过传感器和电控单元，可实现对不同档位全信号电子驱动，实时精确控制起步和换挡的电子化。
传感器	指	一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息，按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求。
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

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	宁波高发汽车控制系统股份有限公司
公司的中文简称	宁波高发
公司的外文名称	Ningbo Gaofa Automotive Control System Co. LTD
公司的外文名称缩写	NBGF
公司的法定代表人	钱高法

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭丽娜	
联系地址	浙江省宁波市鄞州区下应北路717号	
电话	0574 - 8816 9136	
传真	0574 - 8816 9136	
电子信箱	ir@gaofacable.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州投资创业中心（下应北路717号）
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区下应北路717号
公司办公地址的邮政编码	315105
公司网址	www.gaofacable.com
电子信箱	ir@gaofacable.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》； http://www.sse.com.cn
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宁波高发	603788	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	郭宪明、汪建维、张鹏飞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督	名称	

导职责的财务顾问	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年 同期增减(%)	2019年
营业收入	942,000,358.99	891,428,384.14	5.67	944,059,343.24
归属于上市公司股东的净利润	145,463,099.06	179,327,948.79	-18.88	178,282,959.31
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	130,368,293.76	164,268,861.35	-20.64	150,888,803.18
经营活动产生的现金流量净额	160,258,054.77	176,935,691.51	-9.43	330,937,199.41
	2021年末	2020年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,927,545,930.59	1,909,241,872.33	0.96	1,853,752,964.34
总资产	2,247,916,842.70	2,261,983,128.11	-0.62	2,172,263,537.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.65	0.80	-18.75	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.80	-18.75	0.78
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.59	0.74	-20.27	0.67
加权平均净资产收益率(%)	7.63	9.59	减少1.96个百分点	9.40
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	6.91	8.78	减少1.87个百分点	8.00

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	217,670,922.32	254,414,095.46	227,577,385.60	242,337,955.61
归属于上市公司股东的净利润	43,136,973.34	47,866,196.28	39,291,797.61	15,168,131.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,162,054.96	43,348,706.5	37,060,862.22	9,796,670.08
经营活动产生的现金流量净额	-34,664,946.73	7,615,492.77	96,995,425.96	90,312,082.77

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-87,336.85			36,273.03
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	4,805,367.30		4,756,434.97	8,227,557.04
委托他人投资或管理资产的损益	8,878,409.88		12,033,701.38	23,997,302.68
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	2,885,103.54			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	835,652.88		834,545.09	12,959.95
减: 所得税影响额	2,222,391.45		2,565,594.00	4,879,936.57
合计	15,094,805.30		15,059,087.44	27,394,156.13

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	281,436,786.85	387,743,569.70	106,306,782.85	2,885,103.54
其他权益工具投资	120,000,000.00	115,480,000.00	-4,520,000.00	
合计	401,436,786.85	503,223,569.70	101,786,782.85	2,885,103.54

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，中国汽车行业走过了极其不平凡的一年，在疫情与芯片短缺、原材料大幅上涨等多重因素的影响下，中国汽车市场在危机与挑战中逐步升温，市场总体相对平稳，但也有亮色，如新能源车。

随着消费者的消费多元化、个性化等消费观念的转变，同时在电动化的大趋势下，整车市场中自主品牌凭借本土化市场认知逐步形成自主的成长路径，合资品牌的品牌光环逐渐消磨。自主品牌未来保有量有望快速提升，合资品牌竞争压力进一步加大。自主品牌零部件拓展契机进一步显现，但同时，其他行业的竞争者不断涌入，竞争日趋激烈，机会与挑战并存。

作为一家汽车零部件制造企业，面对汽车行业的这些新变化，公司紧跟市场发展步伐，已完成产品升级换代，公司产品电子换挡器、汽车拉索、电子油门踏板在燃油车和新能源汽车上皆可应用。具体来说，公司以确定性的举措来应对各种不确定的因素，主要从两端一环节着手：

首先，销售端，守住原有市场份额的同时并努力扩大。公司坚守自主品牌并继续深耕，同时紧跟蔚来、理想等造车新势力潮流，并努力拓展合资市场。报告期内，公司电子换挡器已向理想汽车供货，公司产品电子油门踏板开始向广汽新能源供货并进入上汽通用供应商体系。

其次，采购端，不断优化供应商队伍，努力锁定原材料成本。强化采购管理体系，优化供应商准入标准，根据自身产品特点，发展合适的供应商，合理考核评估供应商，优化供应商队伍；以全面预算集中管控为重点，以产品全生命周期管理为抓手，有效锁定原材料采购价格，全面提升成本管理水平。

最后，中间生产环节，以内部生产管理优化、工艺改进、产品合格率提升等方式努力减少原材料涨价带来的影响。公司引进精益生产管理系统，进一步规范生产现场管理，提高生产效益；以内控体系一体化为基础，不断引进先进检测设备，实现产品质量实时检测，满足客户对质量的要求；持续加大投入研究改进和优化生产流程，采用半自动或自动化设备和生产线，全面提高生产效率。

报告期内，公司实现营业收入 94,200.04 万元，同比增加 5.67%；营业利润 16,535.71 万元，同比下降 20.60%；净利润为 14,546.29 元，同比下降 18.88%；归属于上市公司股东的净利润 14,546.31 万元，同比下降 18.88%；经营活动产生的现金流量净额为 16,025.80 万元，同比减少 9.43%。

报告期内，受疫情的连续影响，世界范围内的供应链受到了强烈冲击，大宗物料价格普遍快速上涨、电子料件的供应异常紧张，对公司而言，因此造成的影响主要有：原材料价格上涨幅度较大，材料成本快速增加；芯片供应异常紧张，不仅采购成本大幅上升，亦因无法采购到足够的芯片而对交货数量造成严重影响；受缺芯影响，生产组织的计划性和连续性被打断，生产效率明显下降，单位人工和制造费用上升。综合上述影响，报告期内公司的生产成本与费用均较上年同期有所上升，造成产品毛利下滑，盈利能力下降。

报告期内，募投项目汽车电子换挡项目逐步放量，已经批量供应吉利汽车、长城汽车、理想、威马、上汽通用五菱等主机厂。从汽车电子换挡器的产品开发与投产进度来看，汽车电子换挡项目按照原计划要求进行，但从项目的投资进度来看，则相对较缓，造成这种投资相对产品缓慢的主要原因是由于汽车行业在经历了 2019 年的行业低谷以及两年多的新冠疫情影响下，行业恢复缓慢，项目计划期内客户对产品的市场渗透进度有所放缓所致，这也与公司一贯坚守的稳健原则相符，预计后续汽车电子换挡器市场渗透率会有明显提升；报告期内，公司审慎评估汽车虚拟仪表市场竞争格

局及公司自身优势及不足，为防范投资风险，合理利用募集资金，公司终止了募投项目汽车虚拟仪表项目并将结余募集资金永久性补充流动资金。

报告期内，公司稳健经营，全面提升业务拓展和服务水平，紧密跟随汽车的新四化趋势，持续加大投入开发新产品，争取尽快在汽车电子、电控、电机和机电一体化产品方向上有所突破，为客户创造更大价值。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为汽车零部件行业。

2021 年我国汽车产销同比呈现增长，结束了 2018 年以来连续三年的下降局面，全年产销稳中有升。其中新能源汽车成为最大亮点，全年销量超过 350 万辆，市场占有率提升至 13.4%，新能源汽车市场从政策驱动转向市场拉动。具体情况如下：

2021 年，我国汽车产销分别完成 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%。乘用车产销分别完成 2,140.8 万辆和 2,148.2 万辆，同比分别增长 7.1% 和 6.5%。中国品牌乘用车累计销售 954.3 万辆，同比增长 23.1%，占乘用车销售总量的 44.4%，占有率同比上升 6.0 个百分点；商用车产销分别完成 467.4 万辆和 479.3 万辆，同比分别下降 10.7% 和 6.6%。分车型看，货车产销分别完成 416.6 万辆和 428.8 万辆，同比分别下降 12.8% 和 8.5%；客车产销分别完成 50.8 万辆和 50.5 万辆，同比分别增长 12.2% 和 12.6%。新能源汽车产销分别完成 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长 1.6 倍，市场渗透率为 13.4%，同比增长 8 个百分点。

分季度情况来看，2021 年一季度由于同期基数较低，汽车市场同比呈现快速增长，二季度增速有所回落，三季度受芯片供应不足影响最大，出现较大幅度下降，四季度明显恢复，确保了全年稳中有增的发展态势。

从供应链来看，近几年，我国汽车零部件产业供应体系逐步完善，汽车零部件销售收入占汽车制造的比重有所提升。但整体来看，自主品牌汽车零部件企业以中小规模企业居多，随着消费进一步升级，电子化、电动化成为汽车行业新的发展趋势。但传统零部件企业在产品创新、技术提升方面相对薄弱，同时高端芯片、核心元器件仍由国外主导，芯片短缺叠加原材料成本大幅上涨，自主品牌零部件企业盈利能力压力有所增加。

汽车零部件作为汽车工业的基础，是支撑汽车工业持续健康发展的必要因素。特别是当前汽车行业正在轰轰烈烈、如火如荼开展的自主开发与创新，更需要一个强大的零部件体系作支撑。自主品牌汽车零部件企业面临的机遇与挑战并存，挑战大于机遇。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司专业从事汽车变速操纵控制系统和加速控制系统产品的研发、生产和销售，主要产品包括汽车变速操纵系统总成、电子油门踏板、汽车拉索等三大类。

公司经营模式如下：

1、生产模式

由于每一款汽车都有不同的技术规格，零部件供应商需要根据不同车型设计与之配套的零部件，因此公司主要采用“以销定产”的生产模式，根据客户的订单组织设计与生产。公司已经形成了产品研发开发、加工、产品组装、最终性能检测等在内的完整的业务流程。

2、采购模式

在采购环节方面，公司制定了严格的采购管理制度，在对供应商的选择从技术研发能力、质量保证能力、设备生产能力、成本控制能力等多方面进行考核。公司对通过考核的供应商建立合格供应商目录。每个年度，公司对供应商进行年度评定，审核评级，只有通过评级审核的供应商才能列入下一年度合格供应商名单。

3、销售模式

作为国内三十多家整车厂的一级供应商，公司产品的销售方式以直销为主，另有较少部分的产品销售给其他零部件生产企业。公司凭借产品信誉，采用“以点带面，以面促点”的销售方式不断拓展新客户并不断扩大产品在已有客户中的销售份额。在售后服务方面，公司建立了在主要客户所在地派驻售后技术人员的贴近客户的售后服务体系。

近年来,汽车行业面临变局。政策方面，整车和零部件进口关税降低、汽车企业合资股比提高等政策陆续出台加速行业更新换代；供给方面，越来越多的新兴造车企业甚至各行业龙头开始或跨界布局整车制造业，依托其大数据、物联网的优势、先进的技术、雄厚的资本，成为新能源和智能化汽车市场的“潜力股”；需求方面，终端市场格局发生分化，市场竞争进入“争食存量蛋糕”为主的阶段，优胜劣汰成为这一新阶段最为明显的特征，整车竞争压力进一步加剧。

作为汽车供应链上的一员，公司产品档位操纵器、电子油门踏板在自主品牌汽车零部件细分市场中的市占率居于首位，且公司产品在传统车和新能源车上皆可应用。公司以质量保证、性价比高、真诚服务，并以不断创新、持续改进和快速开发能力致力于客户，服务于汽车工业为宗旨。公司深耕自主品牌主流客户，顺应造车新势力潮流，同时努力拓展合资客户。报告期内，公司产品电子换挡器明显上量，主要配套吉利汽车、长城汽车坦克品牌车型、理想汽车；公司产品电子油门踏板实现向广汽新能源供货，并进入上汽通用供应商体系。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、优秀客户资源优势

公司充分利用现有的优质客户资源，不断拓展新客户。公司积极采取“以点带面”并“以面促点”的产品市场拓展方式，客户群体不断壮大。公司拥有的优秀客户群体为公司长期持续稳定发展提供了保障。

2、生产组织、质量保证与成本控制优势

公司引进精益生产管理系统，进一步规范生产现场管理，提高生产效益；以内控体系一体化为基础，不断引进先进检测设备，实现产品质量实时检测，满足客户对质量的要求；公司持续优化生产组织和工艺，严格控制生产成本和管理费用；采用半自动或自动化设备和生产线，全面提高生产效率，保持公司“低成本、轻资产、高效率、高质量”的运营。

3、明确产品定位、加强品牌战略

公司紧密跟踪行业发展，清晰市场竞争格局，明确产品市场定位，紧跟市场步伐，开拓和占领市场。深度绑定头部自主品牌，顺应造车新势力潮流并开拓合资客户。提升企业品牌知名度和美誉度，积极拓展产品领域并逐步实现中高端市场布局。

4、稳健的经营管理团队

公司经营管理团队人员稳定，公司发展战略务实、稳定、持续。公司稳扎稳打，立足主业，做强做大，结合宏观经济形势及行业发展趋势，深耕传统优势产品，继续保持传统产品的行业领先地位，同时积极拓展汽车电子与控制产品的应用新领域，使公司保持细分产品领域头部企业市场地位。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 94,200.04 万元，同比增加 5.67%；营业利润 16,535.71 万元，同比下降 20.60%；净利润为 14,546.29 元，同比下降 18.88%；归属于上市公司所有者的净利润 14,546.31 万元，同比下降 18.88%；经营活动产生的现金流量净额为 16,025.80 万元，同比减少 9.43%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	942,000,358.99	891,428,384.14	5.67
营业成本	696,884,789.39	632,369,189.24	10.20
销售费用	39,112,512.06	34,913,331.49	12.03
管理费用	26,434,814.23	21,604,851.36	22.36
研发费用	51,392,325.13	41,158,589.57	24.86
财务费用	-31,369,838.10	-31,603,876.65	-0.74
经营活动产生的现金流量净额	160,258,054.77	176,935,691.51	-9.43
投资活动产生的现金流量净额	-137,445,342.24	-21,202,513.34	548.25
筹资活动产生的现金流量净额	-142,427,518.77	-134,623,629.97	5.80

营业收入变动原因说明：主要系报告期内公司所处汽车行业产销整体平稳恢复致使公司各类产品需求较上年增加导致收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内材料价格上涨导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内三包费用、业务招待费、租赁费用等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内业务招待费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要报告期内利息收入平稳所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发人员工资增加及模具工装费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买理财产品及设立子公司投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期与上年同期均进行了同比例分红所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，从宏观面来看，因受疫情的连续影响，对世界范围内的供应链造成了强烈冲击，大宗物料价格普遍快速上涨、电子料件的供应异常紧张，尤其是芯片供应短缺，对公司而言，因此造成的影响主要表现在：

- (1) 原材料价格上涨幅度较大，材料成本快速增加；
- (2) 芯片供应短缺，不仅采购成本大幅上升，亦因无法采购到足够的芯片而对交货数量造成严重影响；
- (3) 受缺芯影响，生产组织的计划性和连续性被打断，生产效率明显下降，单位人工和制造费用上升。

综合上述影响，报告期内公司的生产成本与费用均较上年同期有所上升，造成产品毛利下滑，盈利能力下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车零部件	908,259,601.67	673,799,071.44	25.81	4.05	9.01	减少 3.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
变速操纵器及软轴	465,688,364.74	321,901,694.79	30.88	8.82	14.14	减少 3.22 个百分点
汽车拉索	214,069,659.37	180,248,339.09	15.80	-9.04	-2.46	减少 5.68 个百分点
电子油门踏板	152,776,831.87	115,496,427.66	24.40	13.20	17.98	减少 3.06 个百分点
其他	75,724,745.69	56,152,609.91	25.85	1.40	5.20	减少 2.68 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	908,259,601.67	673,799,071.44	25.81	4.05	9.01	减少 3.38 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	908,259,601.67	673,799,071.44	25.81	4.05	9.01	减少 3.38 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
变速操纵器及软轴	台套	4,780,264	4,806,269	443,271	-7.20	-4.80	-10.07
汽车拉索	根	34,025,752	34,181,729	3,151,231	-13.67	-10.65	-2.06
电子油门踏板	台套	3,468,394	3,405,569	230,283	15.09	17.46	-17.28

产销量情况说明

报告期末，公司主要产品的发出商品数量为：1) 变速操纵器及软轴台 456,861 套；2) 汽车拉索 3,697,146 根；3) 电子油门踏板 378,783 台套。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车零部件	料工费	673,799,071.44	100.00	618,090,342.12	100.00	9.01	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
变速操纵器及软轴	直接材料	252,973,434.98	80.84	225,025,440.96	79.79	12.42	
	人工及制造费用	59,954,898.33	19.16	56,999,061.83	20.21	5.19	
汽车拉索	直接材料	143,166,351.96	80.74	148,193,606.16	80.19	-3.39	
	人工及制造费用	34,157,810.85	19.26	36,600,895.49	19.81	-6.67	
电子油门踏板	直接材料	90,602,006.97	81.14	78,147,325.05	79.83	15.94	
	人工及制造费用	21,065,747.08	18.86	19,747,833.15	20.17	6.67	
其他	直接材料	44,841,542.70	80.88	42,718,323.76	80.03	4.97	
	人工及制造费用	10,602,876.50	19.12	10,657,855.72	19.97	-0.52	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

(1) 2021年9月,公司成立高发电子,公司持有100%的股权,公司将其自成立之日起纳入合并报表范围;

(2) 2021年9月,公司成立耀明医疗,公司持有60%的股权,公司将其自成立之日起纳入合并报表范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 53,566.58 万元,占年度销售总额 58.70%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元,占年度销售总额 0.00 %。

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

□适用 √不适用

B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 9,564.72 万元，占年度采购总额 18.03%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

科目	本期金额	上年同期金额	变动比例 %	变动原因
销售费用	39,112,512.06	34,913,331.49	12.03	主要系三包费用、业务招待费、租赁费用等增加所致
管理费用	26,434,814.23	21,604,851.36	22.36	主要系业务招待费增加所致
研发费用	51,392,325.13	41,158,589.57	24.86	主要系研发人员工资增加及模具工装费用增加所致
财务费用	-31,369,838.10	-31,603,876.65	-0.74	主要系利息收入平稳所致
信用减值损失/资产减值损失	3,716,136.04	-4,400,237.74	-184.45	主要系报告期内单独 100%计提观致汽车应收账款坏账所致
所得税费用	20,729,830.23	28,976,010.23	-28.46	主要系本年利润下降导致所得税减少所致

4. 研发投入

(1).研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	51,392,325.13
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	51,392,325.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.46
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2).研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	147
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.32
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	9
本科	86
专科	48
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	66

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	66
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	11
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	4
60 岁及以上	0

(3).情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共获得实用新型专利 8 项，发明专利 9 项和外观专利 24 项。

(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生数	上年同期发生数	变动比例%
经营活动产生的现金流量金额	160,258,054.77	176,935,691.51	-9.43
投资活动产生的现金流量金额	-137,445,342.24	-21,202,513.34	548.25
筹资活动产生的现金流量金额	-142,427,518.77	-134,623,629.97	5.80

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	900,131,436.68	40.04	1,024,036,242.92	45.27	-12.10	(1)
交易性金融资产	387,743,569.70	17.25	281,436,786.85	12.44	37.77	(2)
应收票据	267,154,811.48	11.88	311,568,939.48	13.77	-14.25	(3)
预付款项	10,706,576.32	0.48	7,502,346.57	0.33	42.71	(4)
其他应收款	3,226,917.46	0.14	495,383.78	0.02	551.40	(5)
其他权益工具投资	115,480,000.00	5.14	120,000,000.00	5.31	-3.77	(6)
使用权资产	9,167,431.32	0.41	0.00	0.00	不适用	(7)
递延所得税资产	10,258,570.94	0.46	9,181,507.95	0.41	11.73	(8)
合同负债	3,532,513.45	0.16	1,639,016.85	0.07	115.53	(9)
应交税费	14,566,418.97	0.65	10,986,819.66	0.49	32.58	(10)
递延收益	10,434,332.46	0.46	5,400,450.00	0.24	93.21	(11)
递延所得税负债	1,200,000.00	0.05	600,000.00	0.03	100.00	(12)
一年内到期的非流动负债	8,988,477.97	0.40	0.00	0.00	不适用	(13)

其他说明

- (1) 报告期末货币资金较上年同期下降 12.10%，主要系报告期内购买理财及对外投资增加所致；
- (2) 报告期末交易性金融资产较上年同期上升 37.77%，主要系报告期内购买理财产品增加所致；
- (3) 报告期末应收票据较上年同期下降 14.25%，主要系报告期末应收票据贴现增加所致；
- (4) 报告期末预付款项较上年同期上升 42.71%，主要系报告期内预付供应商货款增加所致；
- (5) 报告期末其他应收款较上年同期上升 551.40%，主要系报告期内保证金款项增加所致；
- (6) 报告期末其他权益工具投资较上年同期下降 3.77%，主要系报告期内公司因处置部分对外投资致使对外投资减少所致；
- (7) 报告期末使用权资产较上年同期上升，主要系报告期内首次执行租赁会计准则预付的租金计入使用权资产所致；
- (8) 报告期末递延所得税资产较上年同期上升 11.73%，主要系报告期内资产减值准备和 QS 费用增加导致的时间性差异增加所致；
- (9) 报告期末合同负债较上年同期上升 115.53%，主要系报告期末预收客户的账款增加所致；
- (10) 报告期末应交税费较上年同期上升 32.58%，主要系报告期末未交流转税增加所致；
- (11) 报告期末递延收益较上年同期上升 93.21%，主要系报告期内收到的政府补助增加但相关项目尚未具备验收条件而无法确认收益所致；
- (12) 报告期末递延所得税负债较上年同期上升 100%，主要系报告期内递延收益增加导致递延所得税负债相应增加所致；
- (13) 报告期末一年内到期的非流动负债较上年同期上升，主要系报告期内首次执行租赁会计准则从租赁负债转入所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,040,000.00	用于开具银行承兑汇票
固定资产	30,839,588.58	用于抵押
无形资产	8,545,230.20	用于抵押
合计	54,424,818.78	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2021 年我国汽车产销同比呈现增长，结束了 2018 年以来连续三年的下降局面。其中新能源汽车成为最大亮点，全年销量超过 350 万辆，市场占有率提升至 13.4%，新能源汽车市场从政策驱动转向市场拉动。具体情况如下：

1、汽车产销稳中有增

2021 年，我国汽车产销分别完成 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%。乘用车产销分别完成 2,140.8 万辆和 2,148.2 万辆，同比分别增长 7.1% 和 6.5%。商用车产销分别完成 467.4 万辆和 479.3 万辆，同比分别下降 10.7% 和 6.6%。分车型看，货车产销分别完成 416.6 万辆和 428.8 万辆，同比分别下降 12.8% 和 8.5%；客车产销分别完成 50.8 万辆和 50.5 万辆，同比分别增长 12.2% 和 12.6%。

2、自主品牌乘用车市场占比明显提升

自主品牌乘用车累计销售 954.3 万辆，同比增长 23.1%，占乘用车销售总量的 44.4%，占有率同比上升 6.0 个百分点；

3、新能源车表现亮眼，市场占比提升

新能源汽车成为汽车行业最大亮点，全年保持了产销两旺的发展局面。新能源汽车产销分别完成 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长 1.6 倍，市场渗透率为 13.4%，同比增长 8 个百分点。

4、芯片短缺、原材料上涨影响贯穿全年

我国汽车零部件产业供应体系逐步完善，但高端芯片、核心元器件等仍由国外企业主导。随着汽车产业电动化、网联化发展，汽车芯片需求进一步加大，同时因疫情影响，芯片供应较为紧张。另因地缘政治、国际关系等影响，原材料价格涨幅较大，对汽车零部件行业利润挤压明显。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

适用 不适用

2. 整车产销量

适用 不适用

3. 零部件产销量

适用 不适用

按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
变速操纵器及软轴	4,806,269	5,048,636	-4.80	4,780,264	5,151,307	-7.20
汽车拉索	34,181,729	38,256,232	-10.65	34,025,752	39,414,113	-13.67
电子油门踏板	3,405,569	2,899,363	17.46	3,468,394	3,013,509	15.09

按市场类别

适用 不适用

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

5. 汽车金融业务

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，为尝试参与新的业务，经公司总经理办公会议批准，公司新设立控股子公司宁波耀明医疗科技有限公司。公司使用自有资金出资 60 万元，持股比例 60%。

报告期内，根据公司发展需要，鉴于目前公司唯一的生产厂区仅有占地 41 亩，空间布局促狭，为优化生产经营布局，提高效率，经公司第四届董事会第十二次会议审议批准，公司以自有资金 20,000 万元出资，新设立全资子公司宁波高发汽车电子科技有限公司（后更名为宁波高发电子有限公司），并拟由其购置土地，扩大生产经营用地，拓展新产品机会。

报告期内，上述公司皆已完成工商登记。

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

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	281,436,786.85	387,743,569.70	106,306,782.85	2,885,103.54
(1) 理财产品	275,000,000.00	375,050,000.00	100,050,000.00	
(2) 股票	6,436,786.85	12,693,569.70	6,256,782.85	2,885,103.54
其他权益工具投资	120,000,000.00	115,480,000.00	-4,520,000.00	
合计	401,436,786.85	503,223,569.70	101,786,782.85	2,885,103.54

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、主要控股参股公司基本情况

公司名称	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	取得方式	持股比例%	备注
耀明医疗	宁波	医疗设备	100.00	设立	60.00	
赛卓电子	上海	电子	734.0674	转让	4.50	
宁波高翰电机有限公司	宁波	制造业	500.00	设立	45	

2、主要控股参股公司财务情况

报告期内，为尝试参与新的业务，经公司总经理办公会议批准，公司新设立控股子公司宁波耀明医疗科技有限公司，公司使用自有资金出资 60 万元，持股比例 60%。报告期内，耀明医疗经营正常，目前处于产品研发阶段。

报告期初，公司持有赛卓电子的股份比例为 4.95%，报告期内赛卓电子因增资使得公司持有其股份的比例从报告期初的 4.95% 摊薄至 4.50%。截至本报告出具日，赛卓电子前述增资已办理完毕工商变更登记手续。报告期内赛卓电子科技（上海）有限公司运营正常。

截至本报告出具日，宁波高翰电机有限公司未有实际经营。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

总体来看，未来我国汽车市场将保持温和增长态势。从长期发展来看，当前中国市场仍处于普及初期向普及后期过渡阶段，新车销售由增量市场逐步转向存量市场。

市场竞争更加激烈。政策方面，整车和零部件进口关税降低、汽车企业合资股比提高等政策陆续出台加速行业更新换代；在国家政策鼓励和补贴的支持下，我国新能源汽车近几年取得了爆发式增长。供应方面，越来越多的新兴造车企业甚至各行业龙头开始跨界布局整车制造业，依托其大数据、物联网的优势、先进的技术、雄厚的资本，成为新能源和智能化汽车市场的新势力。市场竞争进入“争食存量蛋糕”为主的阶段，优胜劣汰成为这一新阶段最为明显的特征。

需求方面，终端市场格局发生分化。在改善性、强制性报废及个性化购车需求驱动下，SUV、豪华车和新能源汽车等中高端细分市场增长高于行业平均水平，汽车消费升级趋势将会越发明显。人们更加关注品质和高颜值，更加注重空间的舒适性和操纵便利性，更多个性化车型进入消费视野。电子档车型消费比重日益提高，豪华车市场消费需求也稳步高速增长。甚至作为生产资料的商用车，其新产品设计理念亦呈现“乘用化”趋势，更加关注内饰品质以及操纵便利性和乘坐舒适性。

根据汽车工业协会相关判断，行业“四新”值得关注：一是新拐点：新能源汽车产业增长符合“S 型曲线”，进入快速上升拐点；二是新认知：国货新潮，自主新能源崛起正当时；三是新增长：新能源阵营扩军，多元化产品聚焦各细分领域满足更多元需求；四是新服务：全渠道时代强势来袭，构建新消费体验。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司将始终秉承“诚信立业、自强不息、务实创新、开拓进取”的企业精神，坚持稳扎稳打，小步快跑，做强做大的发展路径。

市场拓展方面，立足深耕自主品牌头部客户、积极顺应造车新势力潮流并拓展合资客户的客户拓展策略。充分利用现有的品牌优势，主动出击，抓住机遇，扩大市场。

产品研发方面，持续加大研发投入，积极储备新产品，丰富公司产品线，提升单车配套价值量。立足国内市场，努力把公司打造成为具有自主知识产权和核心技术、具有行业竞争优势的汽车控制与汽车电子的零部件一级供应商。

内部经营管理方面，公司以确定性的因素应对市场不确定的变化。

在生产环节，对标合资竞争对手，持续提高产品质量管控水平，强化采购管理体系，优化供应商队伍，不断引进先进检测设备，实现产品质量实时检测，满足客户对质量的要求。

成本管理方面，继续强化内部管理不松手，不断提升生产管理效率和效益，以内控体系一体化为基础，以全面预算集中管控为重点，以产品全寿命周期管理为抓手，全面提升成本管理水平。

风险管控方面，准确了解市场，加强项目管理，以过硬的技术能力、一流的制造水平确保产品质量。严格以生产计划为导向，加大对计划执行的监控与考核力度，统筹安排现有资源防范运营风险。提升风险识别能力，加强过程监控，构筑风险管理的坚固防线。

公司将坚持立足优势产品，继续保持产品的行业领先优势，同时紧密跟随汽车的新四化趋势，积极拓展汽车电子与控制产品的应用新领域，努力使公司在不利的行业环境下保持稳定的发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

本公司计划在 2022 年营业收入同比增长 0%~20%，同时将努力控制期间费用上升幅度低于营业收入的增长幅度，实现净利润同步增长。

该经营目标仅为公司 2022 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，也不代表公司对 2022 年的业绩预测，能否实现取决于行业发展状况等诸多变化因素，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

汽车行业受宏观经济波动影响，其增长速度会呈现一定的波动。总体来看，宏观经济增速仍然面临下行压力，新冠肺炎对世界经济和中国经济造成的不利影响还在持续，加上国际政治风云变幻，可能会引发世界性的经济危机。汽车作为非必需消费品，行业的发展也必将受到巨大冲击，进而冲击到汽车零部件行业，为公司发展带来较大程度的不利影响。

2、供应链风险

汽车零部件是整车生产的基础，一般来说，生产一辆整车需要上万个零部件。受疫情因素影响，汽车全球产业链供应受到强烈冲击，芯片等高端电子元器件由国外企业供应，加上国际政治影响，原材料涨价叠加疫情因素物流受阻困扰，存在部分零部件企业减缓生产或停线，从而影响整车厂的生产安排，存在整车厂停线风险，从而对公司产生较大程度不利影响。

3、市场竞争风险

目前，我国汽车零部件生产企业较多，竞争激烈，外资和合资企业凭借其资本、技术、管理、内部配套等优势，拥有较大的市场份额，而大多数民营企业规模较小，市场占有率偏低。随着我国汽车市场的发展，以及汽车消费需求的多样化，整车厂加快了新车型的推出速度，加大了对新能源汽车的投入力度，对零部件供应商的同步研发能力和及时供应能力提出了更高的要求。如果公司不能持续加大技术投入、提升同步研发能力、提高产品技术含量、优化产品结构、持续扩大产能、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、股市波动的风险

宏观经济形势变化、行业景气度变化、国家重大经济政策调整、股票市场供求变化以及投资者心理变化等种种因素，都会影响股票市场的价格，给投资者带来风险。中国证券市场正处于发展阶段，市场风险较大。上述风险因素可能影响股票价格，使其背离公司价值，因此存在一定的股票投资风险。

5、管理风险

在行业周期性下行的过程中，对公司生产管理、销售管理、质量控制、风险控制等管理能力提出了更高的要求。若公司管理能力跟不上，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将可能会引发相应的管理风险。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

股东大会：公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对利润分配、《公司章程》等公司制度的修订、募投项目的终止以及结余募集资金的使用等重大事项进行了审议并作出有效决议。报告期内，公司共召开股东大会 3 次，全部采取网络投票与现场投票相结合的方式召开，股东大会的召集、召开和表决程序合法有效，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利，保障了全体股东的合法权益。

董事会：公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对定期报告、公司制度的修订、募投项目的终止以及结余募集资金的使用、对外投资等事项进行审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。报告期内，公司共召开董事会会议 9 次，全体董事出席了全部董事会会议。

监事会：公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。报告期内，公司共召开监事会会议 6 次，全体监事出席了全部监事会会议。

独立董事：公司独立董事自任职以来，均依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规和公司规定的要求，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略决策等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策事项提出异议。报告期内独立董事分别就使用部分闲置募集资金进行结构性存款或购买理财产品、募投项目的终止以及结余募集资金的使用等事项发表了独立意见。

专门委员会：报告期内，公司董事会各专门委员会对公司财务状况、重大战略决策、人员任免等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

信息披露：公司严格按照上市规则，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。

内幕知情人登记情况：报告期内，公司严格按照内幕信息知情人管理制度的要求，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，做好内幕信息知情人的登记和报备工作，不存在因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形，维护了公司信息披露的公平原则，保护了公司股东的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司股东、实际控制人严格遵守《上市公司治理准则》要求，做到人员、资产、财务、机构、业务独立，不存在影响公司独立性的情形。

公司经理人员、财务负责人、营销人员、董事会秘书未在控股股东单位任职，也未在控股股东单位领取薪酬。

公司控股股东、实际控制人严格按照上市公司《公司章程》及三会规则权限内履行职责。

公司具备独立的财务管理流程及财务管理办公软件。

公司控股股东及实际控制人未从事除上市公司外与上市公司相同或相近的业务。

公司控股股东、实际控制人未占用上市公司资金。存在的关联交易皆已经过法定审议程序予以批准并及时披露。

公司与控股股东经营、办公场所相互独立，公司机构不存在与控股股东上下级关系。

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 2 月 9 日	
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 5 月 8 日	
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 9 月 30 日	

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钱高法	董事长	男	72	2020/5/15	2023/5/14	10,956,400	10,956,400	0		47.10	否
钱国年	董事/总经理	男	51	2020/5/15	2023/5/14	9,739,100	9,739,100	0		48.05	否
钱国耀	副董事长/总工程师	男	49	2020/5/15	2023/5/14	9,739,100	9,739,100	0		48.05	否
朱志荣	董事/财务总监	男	51	2020/5/15	2023/5/14	315,000	315,000	0		43.63	否
屠益民	董事	男	49	2020/5/15	2023/5/14	57,260	57,260	0		34.94	否
李成艾	独立董事	女	42	2020/5/15	2023/5/14	0	0	0		5.00	否
蒲一苇	独立董事	女	51	2020/5/15	2023/5/14	0	0	0		5.00	否
程峰	独立董事	男	64	2020/5/15	2023/5/14	0	0	0		5.00	否
王晓静	监事	女	39	2020/5/15	2023/5/14	0	0	0		21.15	否
应浩森	监事	男	51	2020/5/15	2023/5/14	0	0	0		35.92	否
陆立成	监事	男	56	2020/5/15	2023/5/14	0	0	0		11.22	否
周宏	副总经理	男	55	2020/5/15	2023/5/14	105,000	105,000	0		36.07	否
彭丽娜	董事会秘书	女	39	2020/5/15	2023/5/14	0	0	0		32.63	否
合计	/	/	/	/	/	30,911,860	30,911,860		/	374.00	/

姓名	主要工作经历
钱高法	2000年至2011年5月，任宁波高发汽车拉索有限公司执行董事、总经理；2011年6月至今，任公司董事长。2021年9月至今，兼任高发电子执行董事兼总经理。
钱国年	2000年至2011年5月，任宁波高发汽车拉索有限公司副总经理；2011年6月至今，任公司董事、总经理。2020年5月14日至今，任宝鸡高发执行董事、总经理；2020年10月27日至今，任高发软件执行董事、总经理。

钱国耀	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司监事；2011 年 6 月至 2015 年 3 月，任公司副董事长、董事会秘书。2015 年 3 月至今，任公司副董事长、总工程师。2020 年 10 月 27 日至今，任高发软件监事。2021 年 9 月至今，兼任耀明医疗执行董事兼总经理。
朱志荣	2010 年 10 月至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司财务负责人；2011 年 6 月至 2015 年 3 月，任公司董事、财务总监。2015 年 3 月至 2020 年 5 月 14 日，任公司董事会秘书。2015 年 3 月至今，任公司董事、财务总监。
屠益民	1999 年 1 月至今，任公司生产一部部长。2018 年 12 月 5 日至今，任公司董事。
李成艾	2005 年 7 月至今，浙江万里学院任教。2020 年 5 月 15 日至今，兼任公司独立董事。
蒲一苇	1995 年 7 月至今，宁波大学法学院任教，2017 年 5 月 15 日至今，兼任公司独立董事。
程峰	2004 年 8 月至今，浙江科技学院任教，2017 年 5 月 15 日至今，兼任公司独立董事。
王晓静	2010 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司人力资源部部长；2011 年 6 月至今，任公司人力资源部部长，兼任公司监事会主席。2020 年 5 月至今，兼任宝鸡高发监事；2021 年 9 月至今，兼任高发电子监事。
应浩森	2010 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司电子工程部部长；2011 年 6 月至今，任公司电子工程部部长，兼任公司监事。
陆立成	2010 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司生产物流部主管；2011 年 6 月至今，任公司生产物流部主管，兼任公司监事。
周宏	2010 年 9 月至 2011 年 10 月，任公司管理者代表兼质保部长；2011 年 11 月至今，任公司副总经理、管理者代表兼质保部长。
彭丽娜	2015 年 3 月至 2020 年 5 月，任宁波高发证券事务代表；2020 年 5 月至今，任宁波高发董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱高法	高发控股	执行董事	2010年11月25日	未知
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱高法	宁波华诚仓储有限公司	执行董事/总经理	2013年7月26日	
钱高法	宁波高发新材料科技有限公司	执行董事/总经理	2021年1月29日	
李成艾	浙江万里学院	副教授		
蒲一苇	宁波大学	教授		
程峰	浙江科技学院	教师		
在其他单位任职情况的说明	1、钱高法先生在其他单位任职的终止日期未知。 2、独立董事李成艾、蒲一苇、程峰在其他单位的起始日期和终止日期均未知。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所处行业及地区情况，参照同类上市公司并结合公司实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬已经实际支付到位。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	税前 374.00 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第六次会议	2021年1月11日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第七次会议	2021年1月22日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议	2021年4月16日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn

第四届董事会第九次会议	2021年4月26日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十次会议	2021年8月20日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十一次会议	2021年9月13日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十二次会议	2021年9月25日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十三次会议	2021年10月20日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议	2021年11月4日	决议查询索引 http://www.sse.com.cn

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钱高法	否	9	9	0	0	0	否	3
钱国年	否	9	9	1	0	0	否	3
钱国耀	否	9	9	1	0	0	否	3
朱志荣	否	9	9	0	0	0	否	3
屠益民	否	9	9	0	0	0	否	3
李成艾	是	9	9	6	0	0	否	3
蒲一苇	是	9	9	7	0	0	否	3
程峰	是	9	9	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李成艾、蒲一苇、钱高法
提名委员会	蒲一苇、李成艾、朱志荣
薪酬与考核委员会	程峰、李成艾、钱国耀
战略委员会	钱高法、钱国年、程峰

(2). 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2021 年 1 月 11 日	审议继续租赁控股股东厂房暨关联交易事项	同意、无异议	
2021 年 4 月 15 日	审议公司年度报告相关议案	同意、无异议	
2021 年 4 月 26 日	审议公司第一季度财务报表	同意、无异议	
2021 年 8 月 16 日	审议公司半年度财务报表	同意、无异议	
2021 年 9 月 13 日	审议部分募投项目终止其结余募集资金补充流动资金事项	同意、无异议	
2021 年 10 月 19 日	审议公司第三季度报告	同意、无异议	

(3). 报告期内战略委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 14 日	审议年度募集资金及自有资金理财等事项	同意、无异议	
2021 年 8 月 16 日	审议公司 2021 年半年度报告	同意、无异议	
2021 年 9 月 13 日	审议终止虚拟仪表募投项目及结余募集资金永久补充流动资金事项	同意、无异议	
2021 年 9 月 25 日	审议公司设立全资子公司事项	同意、无异议	
2021 年 11 月 4 日	审议公司参与设立创业投资合伙企业暨对外投资事项	同意、无异议	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 14 日	核查 2020 年度高管薪酬发放情况	同意、无异议	

(5). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 14 日	提名委员会 2020 年度履职情况报告	同意、无异议	

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	761
主要子公司在职员工的数量	664
在职员工的数量合计	1,425
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,059
销售人员	20
技术人员	168
财务人员	16
行政人员	162
合计	1,425

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	11
大专及本科	287
高中	367
初中及以下	760
合计	1,425

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司的薪酬制度是根据公司所处行业及地区情况，结合公司的实际经营状况合理确定的。具体遵循的原则包括：

- (1) 实行岗位工资加绩效考核；
- (2) 坚持公平、按劳分配、效率优先、激励和约束相结合的原则；
- (3) 坚持员工与企业共同发展；
- (4) 同时兼顾公司长期发展的原则；充分激发员工的工作积极性，促进企业和员工共同发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

为加强公司队伍建设，不断提高员工的专业技术水平和职业素养，提高公司管理人员的专业水准和管理能力，公司根据企业发展的实际需要制定培训计划。员工培训主要包括：

- 1、新员工入职培训和上岗培训
- 2、班组长岗位技能培训
- 3、特殊工种实操培训
- 4、TS16949 体系培训
- 5、管理岗位后备人才培养
- 6、高校学位、专业培训

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定

公司 2013 年年度股东大会审议通过了《宁波高发汽车控制系统股份有限公司股东未来分红回报规划》以及自公司上市后生效执行的《公司章程》。据此，公司上市后三年股东分红回报计划为：“公司满足现金分红条件的，应当进行现金分红；在此基础上，公司将结合发展阶段、资金支出安排，采取现金、股票或现金股票相结合的方式，可适当增加利润分配比例及次数，保证分红回报的持续、稳定。公司采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；由于公司目前处于成长阶段，公司进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占最低比例为 20%；公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。”

2、现金分红政策的执行

报告期内，根据《未来三年（2019—2021 年）股东回报规划》及《公司章程》，公司实施了 2020 年度利润分配：以 2020 年末的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），总计派发现金股利人民币 133,839,040.80 元，占年度归属于上市公司股东的净利润的比率为 74.63%。

3、现金分红政策的调整

公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《未来三年（2016—2018 年）股东回报规划》以及对《公司章程》的相关内容进行了修订，同时《宁波高发汽车控制系统股份有限公司股东未来分红回报规划》予以终止。后因《未来三年（2016—2018 年）股东回报规划》有效期满，予以终止。公司 2019 年度股东大会审议通过了《未来三年（2019—2021 年）股东回报规划》，根据该规划及现行《公司章程》，公司利润分配政策遵循以下规定：

（1）利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润。

（2）利润分配的形式：公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配，除非经董事会论证同意，且经独立董事同意、监事会决议通过，两次利润分配的时间间隔不少于六个月。

（3）公司现金分红的具体条件和比例：在当年盈利且累计未分配利润为正、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的百分之三十。

（4）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（5）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（6）公司利润分配方案的审议程序：

I、公司的利润分配方案由董事会根据公司业务发展情况、经营业绩拟定，董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论，经董事会表决通过及二分之一以上独立董事同意，形成决议后提交股东大会审议批准；独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配方案进行审核并出具书面意见；股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司提供网络投票等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

a、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

b、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

c、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

II、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

III、公司董事会未作出现金股利分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

IV、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求、分红标准和比例是否明确和清晰、相关的决策程序和机制是否完备、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(7) 公司利润分配政策的变更：公司的利润分配政策由董事会拟定并经三分之二以上董事及二分之一以上独立董事同意后提请股东大会审议批准，独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配政策进行审核并出具书面意见。

公司根据生产经营、重大投资、发展规划等方面的资金需求情况，确需对利润分配政策进行调整的，公司应广泛征求独立董事、监事、公众投资者的意见。董事会在修改利润分配政策时应以保护股东利益为出发点，并在向股东大会提交的相关议案中详细论证和说明修改原因。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见并经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议，并须经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上表决通过；公司提供网络投票等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司对高级管理人员按照公司相关规定对其进行了年度绩效考核。公司高级管理人员年度绩效考核通过。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司 2021 年针对内部控制管理现状制定了检查计划、专项审计，对公司及下属各单位内部控制运行情况进行摸底检查并提出整改意见。在 2022 年公司持续改进并完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，加强内部控制检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平。结合公司高风险领域及重要事项，制定专项检查工作计划，通过各类风险事前防范与识别、事中控制，事后检查与反馈纠正，加强内控管理，有限防范各类风险，促进公司高效、健康、可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，全资及控股子公司管理人员由公司指派，公司制度适用于全资及控股子公司，公司日常经营审批流程同公司一致。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告详见公司与本报告同日披露的相应公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，按照证监会、上海证券交易所、宁波证监局关于开展上市公司治理专项行动的相关要求，公司对照《上市公司治理专项自查清单》，认真梳理 2018 年、2019 年和 2020 年三个年度的公司治理有关情况，填报上市公司治理专项自查清单系统，提交自查清单中 7 大部分 119 个问题内容，按期提交自查清单问卷，整理并汇总自查情况后提交公司管理层关注。通过梳理和自查，强化公司内部控制管理，不断完善法人治理结构，树立全员风险意识和规范运作意识，筑牢风控防火墙。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司合并报表范围内的所有子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位；公司所有子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，建立了环境突发事件综合和专项应急预案，环保设施及自动监控设备稳定运行；公司历年对各厂区的废水、废气、厂界噪声的定期检测，均符合国家标准；各厂区的所有废物（一般废物和危险废物）均设置专用贮存场地，并按要求采取了必要的防范措施；危险废物执行转移联单制度，委托专业单位安全处置。

报告期内，公司严格遵守国家环保法律法规，不存在违反环保法律法规的行为，未发生过环境污染事故，无环保诉求信访以及其他环保违法违规行，也未因环境违法行为而受到过环保行政处罚。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

1、坚持依法合规运营，保护全体股东和各相关方的合法权益

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内部控制制度的要求规范运行，切实维护公司、股东及其它相关方的合法权益。

2、认真履行信息披露义务，维护投资者良好关系

公司坚持信息披露工作真实、准确、完整、公平、及时，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供依据。公司制定了《信息披露事务管理制度》指导信息披露工作；指定董事会秘书负责信息披露工作；指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，以保证所有股东都能公平地获取信息。

3、严格遵守上市承诺，合理分红，回报股东

根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及公司承诺与相关规定，公司满足现金分红条件的，应当进行现金分红；在此基础上，公司将结合发展阶段、资金支出安排，采取现金、股票或现金股票相结合的方式，可适当增加利润分配比例及次数，保证分红回报的持续、稳定。

公司采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；由于公司目前处于成长阶段，公司进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占最低比例为20%；公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

报告期内，公司实施了 2020 年度利润分配：以 2020 年末的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），共计 133,839,040.80 元，占年度归属于上市公司股东的净利润的比率为 74.63%。

4、依法纳税，经济效益和社会效益共同成长

公司自成立以来，诚信经营，依法纳税，纳税额逐年有所增加。报告期内，公司依法实际缴纳各项税费 6,948.54 万元，为当地经济发展做出了应有的贡献。

5、保障职工权益

公司坚持以人为本的原则，视员工队伍为公司最宝贵的资产。在追求经济效益的同时，也同步追求社会效益的最大化。在公司持续发展壮大的过程中，企业职工收入快速增长；公司积极为职工提供各种职业技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平；公司高度重视安全生产，连续被评为安全生产标准化企业。

6、保护客户和供应商的合法权益

公司注重上下游产业链的权益保护。为客户提供质量稳定、交货及时、价格具有竞争力的产品以保障客户的权益；为供应商合情合理定价、及时支付货款以保障供应商的合法权益。

7、公益性捐赠

报告期内，公司累计公益捐赠 25 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	高发控股	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	高发控股	详见附注 2	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	钱高法	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	钱高法	详见附注 2	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	钱国年	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	钱国年	详见附注 2	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	钱国耀	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	钱国耀	详见附注 2	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	董事/高管	详见附注 3	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	高发控股	详见附注 4	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	钱高法	详见附注 4	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	钱国年	详见附注 4	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	钱国耀	详见附注 4	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	高发控股	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	高发咨询	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	钱高法	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	钱国年	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	钱国耀	详见附注 1	长期	否	是	不适用	不适用	

附注 1、公司股东/实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀、公司控股股东高发控股、公司股东高发咨询承诺：“本人/本公司作为宁波高发的实际控制人/控股股东/股东，为避免与宁波高发产生新的或潜在的同业竞争，承诺如下：（1）本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与宁波高发及其控制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、生产和销售与宁波高发及其控制的子公司研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给宁波高发造成的经济损失承担赔偿责任。（2）对本人/本公司直接或间接控制的企业（不包括宁波高发及其控制的子公司），本人/本公司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宁波高发造成的经济损失承担赔偿责任；（3）自本承诺函出具之日起，如宁波高发进一步拓展其产品和业务范围，本人/本公司及其司直接或间接控制的企业（不包括宁波高发及其控制的子公司）将不与宁波高发拓展后的产品或业务相竞争；可能与宁波高发拓展后的产品或业务发生竞争的，本人/本公司及其直接或间接控制的企业（不包括宁波高发及其控制的子公司）按照如下方式退出与宁波高发的竞争：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宁波高发来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。”如本人/本公司未能履行已作出的《关于避免同业竞争的承诺函》，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时其持有的发行人股份不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

附注 2、公司股东/实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀、公司控股股东高发控股承诺：将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用宁波高发及其控制的企业的资金。如高发控股、钱高法、钱国年、钱国耀未能履行已作出的《关于规范上市公司与关联方资金往来的承诺函》，其将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时其持有的发行人股份不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

附注 3、为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：

- （1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- （2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- （3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- （4）承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （5）承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （6）承诺本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。

附注 4、为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东高发控股、实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀承诺如下：

- （1）承诺将不会越权干预公司经营管理活动；
- （2）不侵占公司利益；
- （3）承诺将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。

（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、19 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.35%）来对租赁付款额进行折现。

2021 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	8,988,477.97
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	17,602,256.57
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	17,602,256.57
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的的经营租赁的调整	执行企业会计准则	使用权资产	18,334,862.64	16,433,127.34
		租赁负债	17,602,256.57	15,834,179.36
		预付款项	-732,606.07	-598,947.98

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6

月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

2、重要会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

3、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付款项	7,502,346.57	6,769,740.50	-732,606.07		-732,606.07
使用权资产		18,334,862.64	18,334,862.64		18,334,862.64
租赁负债		17,602,256.57	17,602,256.57		17,602,256.57

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付款项	6,983,007.95	6,384,059.97	-598,947.98		-598,947.98
使用权资产		16,433,127.34	16,433,127.34		16,433,127.34
租赁负债		15,834,179.36	15,834,179.36		15,834,179.36

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80.00
境内会计师事务所审计年限	11
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20.00

财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年5月7日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司决定续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务审计机构和2021年度内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人钱高法、钱国年、钱国耀未受到与证券市场相关的行政处罚或其他处罚。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行/券商理财产品	自有资金	76,205.00	37,505.00	0.00

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工行下应支行	结构性存款	5,000	2020-6-1	2021-6-1	自有资金		保本浮动收益	3.90%		195.00	是	是		
农业银行潘火支行	非保本浮动收益理财	2,000	2020-10-9	2021-3-22	自有资金		非保本浮动收益	3.30%		29.86	是	是		
兴业银行宁波分行	非保本浮动收益理财	2,000	2020-11-9	2021-8-10	自有资金		非保本浮动收益	4.10%		61.61	是	是		
浦发银行鄞州支行	非保本浮动收益理财	3,000	2020-12-11	2021-3-12	自有资金		非保本浮动收益	3.50%		26.18	是	是		
宁波银行总行营业部	非保本浮动收益理财	2,500	2020-12-24	2021-6-24	自有资金		非保本浮动收益	3.95%		47.89	是	是		
民生银行宁波江东分行	结构性存款	3,000	2021-1-5	2021-7-12	自有资金		保本浮动收益	1-3.4%		15.37	是	是		
工商银行宁波下应支行	结构性存款	5,000	2021-1-7	2021-4-13	自有资金		保本浮动收益	1.3-2.93%		29.31	是	是		
中信银行	结构性存款	1,000	2021-1-25	2021-4-30	自有资金		保本浮动收益	1.48-3.15%		7.16	是	是		
鄞州银行联丰支行	非保本浮动收益理财	4,500	2021-2-7	2021-5-10	自有资金		非保本浮动收益	3.30%		37.02	是	是		
招商银行宁波分行营业部	结构性存款	3,000	2021-3-8	2022-1-17	自有资金		非保本浮动收益	5.00%		115.89	否	是		
光大证券	结构性存款	1,005	2021-3-17	2022-3-16	自有资金		非保本浮动收益				否	是		
农行潘火支行	非保本浮动收益理财	2,200	2021-4-8	2021-6-10	自有资金		非保本浮动收益	2.95%		11.02	是	是		
浦发银行	非保本浮动收益理财	2,400	2021-4-8	2021-7-7	自有资金		非保本浮动收益	3.50%		20.71	是	是		
鄞州银行联丰支行	非保本浮动收益理财	4,000	2021-5-12	2021-6-10	自有资金		非保本浮动收益	2.80%		8.90	是	是		
中信银行	结构性存款	1,000	2021-5-12	2021-8-16	自有		保本浮动	2.95%		7.35	是	是		

					资金		收益						
浦发银行鄞州支行	结构性存款	3,000	2021-7-12	2021-10-14	自有资金		保本浮动收益	3.15%		24.38	是	是	
农行潘火支行	非保本浮动收益理财	2,800	2021-7-13	2021-9-14	自有资金		非保本浮动收益	2.95%		14.03	是	是	
鄞州银行联丰支行	非保本浮动收益理财	2,000	2021-7-20	2022-1-19	自有资金		非保本浮动收益	3.95%			否	是	
浦发银行鄞州支行	结构性存款	2,000	2021-8-4	2021-11-5	自有资金		保本浮动收益	3.20%		16.00	是	是	
鄞州银行联丰支行	非保本浮动收益理财	4,000	2021-8-5	2021-11-5	自有资金		非保本浮动收益	3.10%		30.92	是	是	
中信银行	结构性存款	1,000	2021-8-18	2021-11-22	自有资金		保本浮动收益	1.48-2.95-3.35%		7.35	是	是	
浦发银行鄞州支行	结构性存款	3,000	2021-10-14	2022-1-14	自有资金		保本浮动收益	3.20%			否	是	
农行潘火支行	非保本浮动收益理财	2,800	2021-10-14	2021-12-16	自有资金		非保本浮动收益	2.95%		14.03	是	是	
浦发银行鄞州支行	结构性存款	2,000	2021-11-8	2022-2-10	自有资金		保本浮动收益	1.4-3.15-3.35%			否	是	
鄞州银行联丰支行	非保本浮动收益理财	5,000	2021-11-9	2022-2-10	自有资金		非保本浮动收益	3.40%			否	是	
宁波银行总行营业部	非保本浮动收益理财	2,000	2021-11-22	2022-6-11	自有资金		非保本浮动收益	4.85%			否	是	
中信银行	结构性存款	1,000	2021-11-24	2022-2-28	自有资金		保本浮动收益	1.48-3-3.4%			否	是	
农行潘火支行	非保本浮动收益理财	1,500	2021-12-17	2022-3-20	自有资金		非保本浮动收益	3.05%			否	是	
浦发银行鄞州支行	结构性存款	5,000	2021-12-20	2022-3-22	自有资金		保本浮动收益	1.4-3.2-3.4%			否	是	
浦发银行鄞州支行	结构性存款	4,000	2021-12-24	2022-4-1	自有资金		保本浮动收益	1.4-3.35-3.55%			否	是	
工商银行宁波下应支行	通知存款	2,000	2021-12-31		自有资金		保本浮动收益				否	是	
工商银行宁波下应支行	通知存款	6,000	2021-12-31		自有资金		保本浮动收益				否	是	
合计		90,705								719.98			

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

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

适用 不适用

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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,298
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,430
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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	
宁波高发控股有限公司	0	83,790,000	37.56	0	无		境内非国有 法人
长城国融投资管理有限公司	0	11,620,000	5.21	0	未知		国有法人
钱高法	0	10,956,400	4.91	0	无		境内自然人
钱国耀	0	9,739,100	4.37	0	无		境内自然人
钱国年	0	9,739,100	4.37	0	无		境内自然人
欧林敏	-222,200	3,566,666	1.6	0	未知		未知
浙江浙商创新资本管理有限公司—浙江浙商转型升级母基金合伙企业(有限合伙)	+3,271,877	3,271,877	1.47	0	未知		未知
徐钦山	+2,610,660	2,610,660	1.17	0	未知		未知
王建成	+1,570,000	1,720,000	0.77	0	未知		未知
颜金棍	+1,295,000	1,615,000	0.72	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波高发控股有限公司	83,790,000	人民币普通股	83,790,000				
长城国融投资管理有限公司	11,620,000	人民币普通股	11,620,000				
钱高法	10,956,400	人民币普通股	10,956,400				
钱国耀	9,739,100	人民币普通股	9,739,100				
钱国年	9,739,100	人民币普通股	9,739,100				
欧林敏	3,566,666	人民币普通股	3,566,666				
浙江浙商创新资本管理有限公司—浙江浙商转型升级母基金合伙企业(有限合伙)	3,271,877	人民币普通股	3,271,877				
徐钦山	2,610,660	人民币普通股	2,610,660				
王建成	1,720,000	人民币普通股	1,720,000				
颜金棍	1,615,000	人民币普通股	1,615,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
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	公司各股东之间的关联关系为：钱高法与钱国年、钱国耀为父子关系，钱国年与钱国耀为兄弟关系；公司控股股东高发控股为钱高法、钱国年、钱国耀控制的企业（钱高法、钱国年、钱国耀分别持有高发控股 36%、32%、32%的股权）。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	宁波高发控股有限公司
单位负责人或法定代表人	钱高法
成立日期	2010年11月25日
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

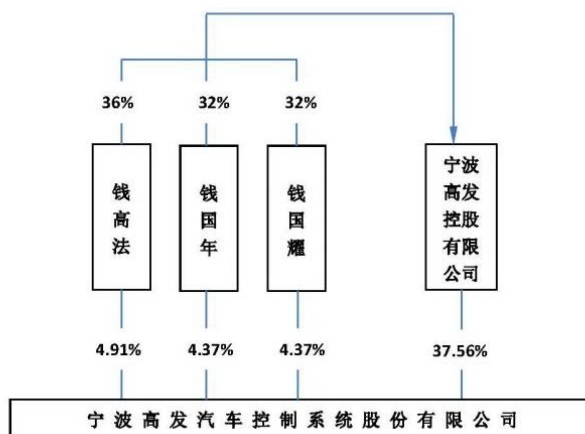
□适用 √不适用

5 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

6 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	钱高法
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司执行董事、总经理；2011 年 6 月至今，任公司董事长。2021 年 9 月至今，兼任高发电子执行董事兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	钱国年
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司副总经理；2011 年 6 月至今，任公司董事、总经理。2020 年 5 月至今，兼任宝鸡高发执行董事兼总经理；2020 年 10 月 27 日，兼任高发软件执行董事兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	钱国耀
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2000 年至 2011 年 5 月，任宁波高发汽车拉索有限公司监事；2011 年 6 月至 2015 年 3 月，任公司副董事长、董事会秘书。2015 年 3 月至今，任公司副董事长、总工程师。2020 年 10 月至今，兼任高发软件监事；2021 年 9 月至今，兼任耀明医疗执行董事兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

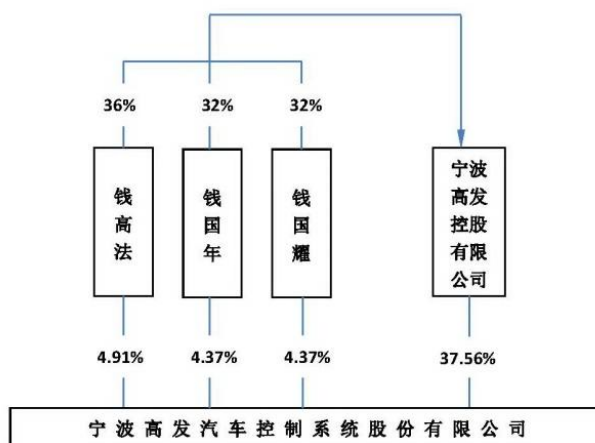
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2022]第 ZF10352 号

宁波高发汽车控制系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁波高发汽车控制系统股份有限公司（以下简称宁波高发）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入的会计政策详情及收入的分析 详情请参阅合并报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释 20 所述会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释 32。</p> <p>2021 年宁波高发销售汽车零配件确认的主营业务收入为人民币 90,825.96 万元，宁波高发对于汽车零配件销售产生的收入是在商品控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以领用完对账开票或验收合格后确认收入。</p> <p>由于收入是宁波高发的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将宁波高发收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6、选择样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

四、其他信息

宁波高发管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宁波高发 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督宁波高发的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就宁波高发中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

2022 年 4 月 18 日

中国注册会计师：郭宪明（项目合伙人）

中国注册会计师：汪建维

中国注册会计师：张鹏飞

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 宁波高发汽车控制系统股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七-1	900,131,436.68	1,024,036,242.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七-2	387,743,569.70	281,436,786.85
衍生金融资产			
应收票据	七-3	267,154,811.48	311,568,939.48
应收账款	七-4	158,894,648.35	168,630,083.44
应收款项融资			
预付款项	七-5	10,706,576.32	7,502,346.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七-6	3,226,917.46	495,383.78
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-7	170,522,319.44	157,659,203.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,898,380,279.43	1,951,328,986.44
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	七-8	936,958.72	1,020,000.71
其他权益工具投资	七-9	115,480,000.00	120,000,000.00
其他非流动金融资产	七-10	34,621,693.00	
投资性房地产			
固定资产	七-11	154,763,440.34	156,821,466.15
在建工程	七-12	779,384.80	264,694.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七-13	9,167,431.32	
无形资产	七-14	21,889,084.15	22,461,072.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	七-15	10,258,570.94	9,181,507.95
其他非流动资产	七-16	1,640,000.00	905,400.00
非流动资产合计		349,536,563.27	310,654,141.67
资产总计		2,247,916,842.70	2,261,983,128.11
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	七-17	75,120,000.00	99,650,000.00
应付账款	七-18	148,527,322.17	174,620,291.87
预收款项			
合同负债	七-19	3,532,513.45	1,639,016.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七-20	47,435,122.69	49,892,083.74
应交税费	七-21	14,566,418.97	10,986,819.66
其他应付款	七-22	475,390.13	539,521.47
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	七-23	8,988,477.97	
其他流动负债	七-24	459,226.75	213,072.19
流动负债合计		299,104,472.13	337,540,805.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七-25	9,232,271.09	9,200,000.00
递延收益	七-26	10,434,332.46	5,400,450.00
递延所得税负债	七-15	1,200,000.00	600,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,866,603.55	15,200,450.00
负债合计		319,971,075.68	352,741,255.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-27	223,065,068.00	223,065,068.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七-28	1,069,407,906.34	1,069,407,906.34
减：库存股			
其他综合收益	七-29	11,080,000.00	10,000,000.00
专项储备			
盈余公积	七-30	150,097,638.41	135,328,091.55
一般风险准备			
未分配利润	七-31	473,895,317.84	471,440,806.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,927,545,930.59	1,909,241,872.33
少数股东权益		399,836.43	
所有者权益（或股东权益）合计		1,927,945,767.02	1,909,241,872.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,247,916,842.70	2,261,983,128.11

公司负责人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：宁波高发汽车控制系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		888,224,885.01	1,019,562,904.13
交易性金融资产		387,743,569.70	281,436,786.85
衍生金融资产			
应收票据	十五-6	267,154,811.48	311,568,939.48
应收账款	十五-1	158,894,648.35	168,630,083.44
应收款项融资			
预付款项		9,419,597.27	6,983,007.95
其他应收款	十五-2	2,879,789.43	221,102.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		170,705,939.93	157,740,289.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,885,023,241.17	1,946,143,113.22
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	十五-3	17,786,958.72	6,270,000.71
其他权益工具投资		115,480,000.00	120,000,000.00
其他非流动金融资产		34,621,693.00	
投资性房地产			
固定资产		154,726,884.69	156,785,564.01
在建工程		779,384.80	264,694.53
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		8,216,563.67	
无形资产		21,889,084.15	22,461,072.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,194,738.78	9,127,842.64
其他非流动资产		1,640,000.00	905,400.00
非流动资产合计		365,335,307.81	315,814,574.22
资产总计		2,250,358,548.98	2,261,957,687.44
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		75,120,000.00	99,650,000.00
应付账款		164,475,021.16	190,817,938.82
预收款项			
合同负债		3,532,513.45	1,639,016.85
应付职工薪酬		34,050,221.75	34,345,654.78
应交税费		12,950,083.80	10,459,914.91
其他应付款		1,065,190.13	414,000.13
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		8,085,620.83	
其他流动负债		459,226.75	213,072.19
流动负债合计		299,737,877.87	337,539,597.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,232,271.09	9,200,000.00
递延收益		10,434,332.46	5,400,450.00
递延所得税负债		1,200,000.00	600,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,866,603.55	15,200,450.00
负债合计		320,604,481.42	352,740,047.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		223,065,068.00	223,065,068.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,069,407,906.34	1,069,407,906.34
减：库存股			

其他综合收益		11,080,000.00	10,000,000.00
专项储备			
盈余公积		150,097,638.41	135,328,091.55
未分配利润		476,103,454.81	471,416,573.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,929,754,067.56	1,909,217,639.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,250,358,548.98	2,261,957,687.44

公司负责人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七-32	942,000,358.99	891,428,384.14
其中：营业收入	七-32	942,000,358.99	891,428,384.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		789,325,611.99	705,052,064.36
其中：营业成本	七-32	696,884,789.39	632,369,189.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七-33	6,871,009.28	6,609,979.35
销售费用	七-34	39,112,512.06	34,913,331.49
管理费用	七-35	26,434,814.23	21,604,851.36
研发费用	七-36	51,392,325.13	41,158,589.57
财务费用	七-37	-31,369,838.10	-31,603,876.65
其中：利息费用		1,250,611.55	784,589.17
利息收入		32,826,949.39	32,690,369.31
加：其他收益	七-38	4,805,367.30	5,543,960.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七-39	8,795,367.89	11,950,603.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-83,041.99	-83,097.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七-40	2,885,103.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七-41	-3,716,136.04	4,400,237.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-42	-87,336.85	-14,182.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		165,357,112.84	208,256,939.00
加：营业外收入	七-43	1,189,137.17	880,428.25
减：营业外支出	七-44	353,484.29	833,408.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,192,765.72	208,303,959.02
减：所得税费用	七-45	20,729,830.23	28,976,010.23

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		145,462,935.49	179,327,948.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		145,462,935.49	179,327,948.79
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）		145,463,099.06	179,327,948.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-163.57	
六、其他综合收益的税后净额		6,680,000.00	10,000,000.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,680,000.00	10,000,000.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		6,680,000.00	10,000,000.00
（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		6,680,000.00	10,000,000.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		152,142,935.49	189,327,948.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		152,143,099.06	189,327,948.79
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-163.57	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七-51	0.65	0.80
（二）稀释每股收益(元/股)	七-51	0.65	0.80

公司负责人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十五-4	941,846,785.83	891,239,681.80
减：营业成本	十五-4	698,933,682.77	631,747,089.56
税金及附加		6,017,082.33	5,811,278.60
销售费用		39,112,512.06	34,913,331.49
管理费用		22,568,843.93	20,108,361.45
研发费用		51,392,325.13	41,158,589.57
财务费用		-31,386,429.73	-31,590,608.53
其中：利息费用		1,416,494.42	784,589.17
利息收入		32,802,924.15	32,675,982.19
加：其他收益		4,324,137.96	5,280,878.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十五-5	8,795,367.89	11,950,603.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-83,041.99	-83,097.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

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）		2,885,103.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,675,468.64	4,405,960.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-87,336.85	-14,182.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,450,573.24	210,714,899.59
加：营业外收入		938,500.07	636,971.31
减：营业外支出		353,484.29	833,408.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,035,589.02	210,518,462.67
减：所得税费用		20,340,120.43	28,955,917.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		147,695,468.59	181,562,545.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		147,695,468.59	181,562,545.30
（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		6,680,000.00	10,000,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,680,000.00	10,000,000.00
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		6,680,000.00	10,000,000.00
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		154,375,468.59	191,562,545.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.69	
（二）稀释每股收益(元/股)		0.69	

公司负责人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		1,052,959,335.57	957,718,646.24
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七-46	43,923,433.62	41,821,210.40
经营活动现金流入小计		1,096,882,769.19	999,539,856.64
购买商品、接受劳务支付的现金		640,550,205.87	566,687,472.97
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		160,424,878.28	126,595,119.35
支付的各项税费		69,485,427.95	79,219,873.77
支付其他与经营活动有关的现金	七-46	66,164,202.32	50,101,699.04
经营活动现金流出小计		936,624,714.42	822,604,165.13
经营活动产生的现金流量净额		160,258,054.77	176,935,691.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		552,078,409.88	844,033,701.38
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		31,465.60	13,274.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		552,109,875.48	844,046,975.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,511,845.41	21,812,702.21
投资支付的现金		670,043,372.31	843,436,786.85
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		689,555,217.72	865,249,489.06
投资活动产生的现金流量净额		-137,445,342.24	-21,202,513.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000.00	
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		133,839,040.80	134,623,629.97
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		8,988,477.97	
筹资活动现金流出小计		142,827,518.77	134,623,629.97
筹资活动产生的现金流量净额		-142,427,518.77	-134,623,629.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,004,706,242.92	983,596,694.72
六、期末现金及现金等价物余额			
		885,091,436.68	1,004,706,242.92

公司负责人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		1,056,445,907.45	958,730,390.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,161,841.94	41,083,501.90
经营活动现金流入小计		1,099,607,749.39	999,813,892.45
购买商品、接受劳务支付的现金		701,340,747.92	615,083,708.61
支付给职工及为职工支付的现金		108,347,630.84	85,612,911.60
支付的各项税费		61,955,136.26	71,416,226.35
支付其他与经营活动有关的现金		64,648,698.62	49,486,863.07
经营活动现金流出小计		936,292,213.64	821,599,709.63
经营活动产生的现金流量净额		163,315,535.75	178,214,182.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		552,078,409.88	844,033,701.38
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		31,465.60	13,274.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		552,109,875.48	844,046,975.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,505,396.41	21,776,773.01
投资支付的现金		681,043,372.31	847,186,786.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		700,548,768.72	868,963,559.86
投资活动产生的现金流量净额		-148,438,893.24	-24,916,584.14
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、利润或偿付利息支付的现金		133,839,040.80	134,623,629.97
支付其他与筹资活动有关的现金		8,085,620.83	
筹资活动现金流出小计		141,924,661.63	134,623,629.97
筹资活动产生的现金流量净额		-141,924,661.63	-134,623,629.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		1,000,232,904.13	981,558,935.42
六、期末现金及现金等价物余额			
		873,184,885.01	1,000,232,904.13

公司负责人: 钱高法 主管会计工作负责人: 朱志荣 会计机构负责人: 陈辉

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												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、上年年末余额	223,065,068.00				1,069,407,906.34		10,000,000.00		135,328,091.55		471,440,806.44		1,909,241,872.33		1,909,241,872.33
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	223,065,068.00				1,069,407,906.34		10,000,000.00		135,328,091.55		471,440,806.44		1,909,241,872.33		1,909,241,872.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,080,000.00		14,769,546.86		2,454,511.40		18,304,058.26	399,836.43	18,703,894.69
（一）综合收益总额							6,680,000.00				145,463,099.06		152,143,099.06	-163.57	152,142,935.49
（二）所有者投入和减少资本														400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入的普通股														400,000.00	400,000.00
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															
（三）利润分配									14,769,546.86		-148,608,587.66		-133,839,040.80		-133,839,040.80
1. 提取盈余公积									14,769,546.86		-14,769,546.86				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-133,839,040.80		-133,839,040.80		-133,839,040.80
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-5,600,000.00				5,600,000.00				
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							-5,600,000.00				5,600,000.00				
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	223,065,068.00				1,069,407,906.34		11,080,000.00		150,097,638.41		473,895,317.84		1,927,545,930.59	399,836.43	1,927,945,767.02

项目	2020 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、上年年末余额	223,065,068.00				1,069,407,906.34			117,171,837.02			444,108,152.98		1,853,752,964.34		1,853,752,964.34
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	223,065,068.00				1,069,407,906.34			117,171,837.02			444,108,152.98		1,853,752,964.34		1,853,752,964.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,000,000.00	18,156,254.53			27,332,653.46		55,488,907.99		55,488,907.99
（一）综合收益总额							10,000,000.00				179,327,948.79		189,327,948.79		189,327,948.79
（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								18,156,254.53			-151,995,295.33		-133,839,040.80		-133,839,040.80
1. 提取盈余公积								18,156,254.53			-18,156,254.53				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-133,839,040.80		-133,839,040.80		-133,839,040.80
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、本期末余额	223,065,068.00				1,069,407,906.34		10,000,000.00		135,328,091.55		471,440,806.44		1,909,241,872.33	1,909,241,872.33

公司负责人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	223,065,068.00				1,069,407,906.34		10,000,000.00		135,328,091.55	471,416,573.87	1,909,217,639.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,065,068.00				1,069,407,906.34		10,000,000.00		135,328,091.55	471,416,573.87	1,909,217,639.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,080,000.00		14,769,546.86	4,686,880.94	20,536,427.80
（一）综合收益总额							6,680,000.00			147,695,468.60	154,375,468.60
（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									14,769,546.86	-148,608,587.66	-133,839,040.80
1. 提取盈余公积									14,769,546.86	-14,769,546.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-133,839,040.80	-133,839,040.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-5,600,000.00			5,600,000.00	

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						-5,600,000.00			5,600,000.00		
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	223,065,068.00				1,069,407,906.34		11,080,000.00		150,097,638.41	476,103,454.81	1,929,754,067.56

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	223,065,068.00				1,069,407,906.34				117,171,837.02	441,849,323.90	1,851,494,135.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,065,068.00				1,069,407,906.34				117,171,837.02	441,849,323.90	1,851,494,135.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,000,000.00		18,156,254.53	29,567,249.97	57,723,504.50
（一）综合收益总额							10,000,000.00			181,562,545.30	191,562,545.30
（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									18,156,254.53	-151,995,295.33	-133,839,040.80
1. 提取盈余公积									18,156,254.53	-18,156,254.53	

2. 对所有者（或股东）的分配										-133,839,040.80	-133,839,040.80
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	223,065,068.00				1,069,407,906.34		10,000,000.00		135,328,091.55	471,416,573.87	1,909,217,639.76

公司负责人：钱高法 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：陈辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 不适用

宁波高发汽车控制系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波高发汽车拉索有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由宁波高发控股有限公司、钱高法、钱国年、钱国耀、国信弘盛投资有限公司、上海茂树股权投资有限公司、宁波高发企业管理咨询有限公司、浙江银泰睿祺创业投资有限公司等股东作为发起人，股本总数为 5,400 万股（每股面值人民币 1 元）。公司的统一社会信用代码：9133020071331910XJ。2015 年 1 月，在上海证券交易所上市。所属行业为制造业-汽车制造业类。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 223,065,068.00 股，注册资本为 223,065,068.00 元，注册地：宁波，总部地址：宁波市鄞州区下应北路 717 号。本公司主要经营活动为：车辆变速、加速操纵控制系统，车辆电子控制系统、车辆拉索，软轴，车辆零部件的设计、制造、销售。本公司的母公司为宁波高发控股有限公司，本公司的实际控制人为钱高法、钱国年、钱国耀 3 人。

本财务报表业经公司全体董事于 2022 年 4 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波高发机械制造有限公司（以下简称“高发机械”）
宝鸡高发汽车控制系统有限公司（以下简称“宝鸡高发”）
宁波高发软件有限公司（以下简称“高发软件”）
宁波高发电子有限公司（以下简称“高发电子”）
宁波耀明医疗科技有限公司（以下简称“耀明医疗”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月不存在使持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资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，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) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、8. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

10. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

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

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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法。

2) 包装物采用一次转销法。

11. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“9.(6)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、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。

重大影响，是指对被投资单位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的联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 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，除非投资符合持有待售的条件。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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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应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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

13. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于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	年限平均法	20-30	5%	4.75% - 3.17%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	31.67% - 9.50%
运输设备	年限平均法	4-5	5%	23.75% - 19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67% - 19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4). 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

14. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

I. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

II. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 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	摊销方法
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	5-10 年	预计收益期限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- I. 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；
- II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- III. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- IV. 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；
- V. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

16. 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

18. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

19. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

合同中存在可变对价(如因商品瑕疵导致的价格折让、退款、退货、销售折价等)的，本集团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。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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中存在应付客户对价情形为(如供应商提名费等)，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

(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

公司根据不同的销售模式将收入确认模式相应分为二种，具体如下：

- (1) 客户将已领用的产品以开票通知单的形式通知公司，公司根据该开票通知单开票确认收入。
- (2) 客户对公司产品验收合格后，公司根据验收单开票确认收入。

21. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

22. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的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。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。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

24. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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，本公司将合同予以分拆，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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

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。该成本包括：

- 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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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；否则，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。

本公司按照本附注“五、16 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则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，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相

关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 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。

1) 经营租赁会计处理

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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

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本附注“五、9 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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
 - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
 - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、9 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资

租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

(2). 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

25. 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

1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- ① 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- ② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- ⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、19 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- ⑥ 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.35%）来对租赁付款额进行折现。

2021 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	8,988,477.97
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	17,602,256.57
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	17,602,256.57
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	执行企业会计准则	使用权资产	18,334,862.64	16,433,127.34
		租赁负债	17,602,256.57	15,834,179.36
		预付款项	-732,606.07	-598,947.98

2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

① 政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,024,036,242.92	1,024,036,242.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	281,436,786.85	281,436,786.85	
衍生金融资产			
应收票据	311,568,939.48	311,568,939.48	
应收账款	168,630,083.44	168,630,083.44	
应收款项融资			
预付款项	7,502,346.57	6,769,740.50	-732,606.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	495,383.78	495,383.78	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	157,659,203.40	157,659,203.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,951,328,986.44	1,950,596,380.37	-732,606.07
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	1,020,000.71	1,020,000.71	
其他权益工具投资	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	156,821,466.15	156,821,466.15	
在建工程	264,694.53	264,694.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,334,862.64	18,334,862.64
无形资产	22,461,072.33	22,461,072.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	9,181,507.95	9,181,507.95	
其他非流动资产	905,400.00	905,400.00	
非流动资产合计	310,654,141.67	328,989,004.31	18,334,862.64
资产总计	2,261,983,128.11	2,279,585,384.68	17,602,256.57
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	99,650,000.00	99,650,000.00	
应付账款	174,620,291.87	174,620,291.87	
预收款项			
合同负债	1,639,016.85	1,639,016.85	
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	49,892,083.74	49,892,083.74	
应交税费	10,986,819.66	10,986,819.66	
其他应付款	539,521.47	539,521.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	213,072.19	213,072.19	
流动负债合计	337,540,805.78	337,540,805.78	
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		17,602,256.57	17,602,256.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,200,000.00	9,200,000.00	
递延收益	5,400,450.00	5,400,450.00	
递延所得税负债	600,000.00	600,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,200,450.00	32,802,706.57	17,602,256.57
负债合计	352,741,255.78	370,343,512.35	17,602,256.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	223,065,068.00	223,065,068.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,069,407,906.34	1,069,407,906.34	
减：库存股			
其他综合收益	10,000,000.00	10,000,000.00	
专项储备			
盈余公积	135,328,091.55	135,328,091.55	
一般风险准备			
未分配利润	471,440,806.44	471,440,806.44	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,909,241,872.33	1,909,241,872.33	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,909,241,872.33	1,909,241,872.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,261,983,128.11	2,279,585,384.68	17,602,256.57

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,019,562,904.13	1,019,562,904.13	
交易性金融资产	281,436,786.85	281,436,786.85	
衍生金融资产			
应收票据	311,568,939.48	311,568,939.48	
应收账款	168,630,083.44	168,630,083.44	
应收款项融资			
预付款项	6,983,007.95	6,384,059.97	-598,947.98
其他应收款	221,102.13	221,102.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	157,740,289.24	157,740,289.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,946,143,113.22	1,945,544,165.24	-598,947.98
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	6,270,000.71	6,270,000.71	
其他权益工具投资	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	156,785,564.01	156,785,564.01	
在建工程	264,694.53	264,694.53	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		16,433,127.34	16,433,127.34
无形资产	22,461,072.33	22,461,072.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,127,842.64	9,127,842.64	
其他非流动资产	905,400.00	905,400.00	
非流动资产合计	315,814,574.22	332,247,701.56	16,433,127.34
资产总计	2,261,957,687.44	2,277,791,866.80	15,834,179.36
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	99,650,000.00	99,650,000.00	
应付账款	190,817,938.82	190,817,938.82	
预收款项			
合同负债	1,639,016.85	1,639,016.85	
应付职工薪酬	34,345,654.78	34,345,654.78	
应交税费	10,459,914.91	10,459,914.91	
其他应付款	414,000.13	414,000.13	
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	213,072.19	213,072.19	
流动负债合计	337,539,597.68	337,539,597.68	
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		15,834,179.36	15,834,179.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,200,000.00	9,200,000.00	
递延收益	5,400,450.00	5,400,450.00	
递延所得税负债	600,000.00	600,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,200,450.00	31,034,629.36	15,834,179.36
负债合计	352,740,047.68	368,574,227.04	15,834,179.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	223,065,068.00	223,065,068.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,069,407,906.34	1,069,407,906.34	
减：库存股			
其他综合收益	10,000,000.00	10,000,000.00	
专项储备			

盈余公积	135,328,091.55	135,328,091.55	
未分配利润	471,416,573.87	471,416,573.87	
所有者权益（或股东权益）合计	1,909,217,639.76	1,909,217,639.76	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,261,957,687.44	2,277,791,866.80	15,834,179.36

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税，在扣除当期允许抵扣的进项税后，差额部分为应交增值税	13.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

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（%）
宁波高发汽车控制系统股份有限公司	15.00
宁波高发机械制造有限公司	25.00
宁波高发软件有限公司	25.00
宝鸡高发汽车控制系统有限公司	25.00
宁波高发电子有限公司	25.00

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据“甬高企认领（2021）1 号”《宁波市 2020 年度第一批认定高新技术企业名单》，宁波高发汽车控制系统股份有限公司被认定为高新技术企业，并取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合核发的编号为 GR202033101631 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。公司 2021 年的企业所得税减按 15% 的税率计缴。

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	195,015.51	190,444.01
银行存款	884,680,087.33	1,000,947,785.76
其他货币资金	15,256,333.84	22,898,013.15
合计	900,131,436.68	1,024,036,242.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限的货币资金如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,040,000.00	19,330,000.00
合计	15,040,000.00	19,330,000.00

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	387,743,569.70	281,436,786.85
其中：		
理财产品	375,050,000.00	275,000,000.00
股票	12,693,569.70	6,436,786.85
合计	387,743,569.70	281,436,786.85

其他说明：

√适用 □不适用

理财产品的具体明细情况如下：

理财产品明细	期末余额	计息日	到期日	理财产品类型
招商银行鼎鼎 A 款 65159 号理财计划	30,000,000.00	2021/3/8	2022/1/17	结构性存款
鄞州银行“富利宝”定期开放式净值型	20,000,000.00	2021/7/20	2022/1/19	非保本浮动收益理财
浦发银行结构性存款	30,000,000.00	2021/10/14	2022/1/14	结构性存款
浦发银行结构性存款	20,000,000.00	2021/11/8	2022/2/10	结构性存款
鄞州银行“富利宝”定期开放式净值型	50,000,000.00	2021/11/9	2022/2/10	非保本浮动收益理财
财宁欣固定收益类日开理财 1 号	20,000,000.00	2021/11/22	2022/6/11	非保本浮动收益理财
中信银行结构性存款	10,000,000.00	2021/11/24	2022/2/28	结构性存款
农行金钥匙安心得	15,000,000.00	2021/12/17	2022/3/20	保本浮动收益
浦发银行结构性存款	50,000,000.00	2021/12/20	2022/3/22	非保本浮动收益
浦发银行结构性存款	40,000,000.00	2021/12/24	2022/4/1	非保本浮动收益
光大证券阳光 1 号私募证券投资基金	10,050,000.00	2021/3/17	无	非保本浮动收益理财
0701CDQB	20,000,000.00	2021/12/31	无	非保本浮动收益
TLB1801	60,000,000.00	2021/12/31	无	非保本浮动收益
合计	375,050,000.00			

3、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
银行承兑票据	241,845,850.10	292,783,095.08
商业承兑票据	25,308,961.38	18,785,844.40

合计	267,154,811.48	311,568,939.48
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	106,196,972.64	
商业承兑票据		
合计	106,196,972.64	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 26,641,011.98 元，未到期的商业承兑汇票公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，对未到期商业承兑汇票计提坏账准备 1,332,050.60 元。

4、 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	166,653,177.89
1 年以内小计	166,653,177.89
1 至 2 年	5,569,803.81
2 至 3 年	9,288,137.04
3 年以上	30,452,986.94
合计	211,964,105.68

(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	40,883,561.10	19.29	40,883,561.10	100.00	0.00	37,804,746.63	17.27	37,776,293.85	99.92	28,452.78
按组合计提坏账准备	171,080,544.58	80.71	12,185,896.23	7.12	158,894,648.35	181,133,399.88	82.73	12,531,769.22	6.92	168,601,630.66
其中：										
组合 1	171,080,544.58	80.71	12,185,896.23	7.12	158,894,648.35	181,133,399.88	82.73	12,531,769.22	6.92	168,601,630.66
合计	211,964,105.68	/	53,069,457.33	/	158,894,648.35	218,938,146.51	/	50,308,063.07	/	168,630,083.44

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
北汽银翔及其关联方	15,263,672.48	15,263,672.48	100.00	预计无法收回
重庆力帆及其关联方	1,329,194.87	1,329,194.87	100.00	预计无法收回
众泰及其关联方	14,490,773.75	14,490,773.75	100.00	预计无法收回
湖南猎豹及其关联方	3,448,458.36	3,448,458.36	100.00	预计无法收回
观致汽车有限公司	4,146,832.62	4,146,832.62	100.00	预计无法收回
其他	2,204,629.02	2,204,629.02	100.00	预计无法收回
合计	40,883,561.10	40,883,561.10	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: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	166,056,703.12	8,302,835.16	5.00
1-2 年	822,816.20	164,563.24	20.00
2-3 年	965,054.85	482,527.42	50.00
3 年以上	3,235,970.41	3,235,970.41	100.00
合计	171,080,544.58	12,185,896.23	

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	
应收账款坏账准备	50,308,063.07	3,215,900.00		454,505.74		53,069,457.33
合计	50,308,063.07	3,215,900.00		454,505.74		53,069,457.33

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	454,505.74

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

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
第一名	15,296,659.04	7.22	764,832.95
第二名	12,731,422.31	6.01	636,571.12
第三名	7,996,007.36	3.77	7,996,007.36
第四名	6,555,089.59	3.09	327,754.48
第五名	6,488,070.65	3.06	324,403.53
合计	49,067,248.95	23.15	10,049,569.44

(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**5、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	10,315,226.20	96.34	7,347,626.41	97.93
1至2年	276,190.43	2.58	49,412.07	0.66
2至3年	21,025.69	0.20	11,635.55	0.16
3年以上	94,134.00	0.88	93,672.54	1.25
合计	10,706,576.32	100.00	7,502,346.57	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(%)
------	------	--------------------

第一名	1,845,000.00	17.23
第二名	1,365,022.01	12.75
第三名	927,500.00	8.66
第四名	702,000.00	6.56
第五名	664,238.67	6.20
合计	5,503,760.68	51.40

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,226,917.46	495,383.78
合计	3,226,917.46	495,383.78

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,201,963.07
1 年以内小计	3,201,963.07
1 至 2 年	230,423.70
2 至 3 年	1,427.17
3 年以上	534,000.00
合计	3,967,813.94

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,834,000.00	866,423.70
代缴社保	231,357.29	211,515.30
供应商借款	600,000.00	
其他	302,456.65	1,427.17
合计	3,967,813.94	1,079,366.17

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	583,982.39			583,982.39
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	156,914.09			156,914.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	740,896.48			740,896.48

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

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,079,366.17			1,079,366.17
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	8,188,232.74			8,188,232.74
本期终止确认	5,299,784.97			5,299,784.97
其他变动				
期末余额	3,967,813.94			3,967,813.94

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	583,982.39	156,914.09				740,896.48
合计	583,982.39	156,914.09				740,896.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,700,000.00	注 1	68.05	515,000.00
第二名	往来款	600,000.00	1 年以内	15.12	30,000.00
第三名	代缴社保	231,357.29	1 年以内	5.83	11,567.86
第四名	保证金	100,000.00	3 年以上	2.52	100,000.00
第五名	保证金	34,000.00	3 年以上	0.86	34,000.00
合计	/	3,665,357.29	/	92.38	690,567.86

注 1：1 年以内 230 万元，3 年以上 40 万元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 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	35,894,461.59		35,894,461.59	31,541,656.65		31,541,656.65
周转材料				75,552.98		75,552.98
在产品	9,662,292.68		9,662,292.68	8,504,770.17		8,504,770.17
库存商品	54,206,245.79		54,206,245.79	53,235,857.68		53,235,857.68
发出商品	70,759,319.38		70,759,319.38	64,301,365.92		64,301,365.92
合计	170,522,319.44		170,522,319.44	157,659,203.40		157,659,203.40

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波高翰电机有限公司	1,020,000.71			-83,041.99						936,958.72	
小计	1,020,000.71			-83,041.99						936,958.72	
合计	1,020,000.71			-83,041.99						936,958.72	

其他说明

无

9、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
赛卓电子科技（上海）有限公司	15,480,000.00	20,000,000.00
宁波均联智行科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	115,480,000.00	120,000,000.00

(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

10、其他非流动金融资产

√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	34,621,693.00	
其中：权益工具投资	34,621,693.00	
合计	34,621,693.00	

其他说明：

□适用 √不适用

11、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	154,763,440.34	156,821,466.15
合计	154,763,440.34	156,821,466.15

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	99,751,027.24	139,657,128.47	11,612,328.47	14,077,234.73	265,097,718.91
2.本期增加金额		13,853,539.83	1,391,830.09	2,415,415.28	17,660,785.20
(1) 购置		13,853,539.83	1,391,830.09	2,415,415.28	17,660,785.20

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			479,965.51		479,965.51
(1) 处置或报废			479,965.51		479,965.51
4.期末余额	99,751,027.24	153,510,668.30	12,524,193.05	16,492,650.01	282,278,538.60
二、累计折旧					
1.期初余额	28,892,955.58	60,365,386.46	8,484,230.38	10,533,680.34	108,276,252.76
2.本期增加金额	3,133,553.88	14,591,178.25	651,481.43	1,244,795.00	19,621,008.56
(1) 计提	3,133,553.88	14,591,178.25	651,481.43	1,244,795.00	19,621,008.56
3.本期减少金额			382,163.06		382,163.06
(1) 处置或报废			382,163.06		382,163.06
4.期末余额	32,026,509.46	74,956,564.71	8,753,548.75	11,778,475.34	127,515,098.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	67,724,517.78	78,554,103.59	3,770,644.30	4,714,174.67	154,763,440.34
2.期初账面价值	70,858,071.66	79,291,742.01	3,128,098.09	3,543,554.39	156,821,466.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 30,839,588.58 元，详见“附注七、48”。

12、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	779,384.80	264,694.53
合计	779,384.80	264,694.53

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	779,384.80		779,384.80	264,694.53		264,694.53
合计	779,384.80		779,384.80	264,694.53		264,694.53

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**13. 使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额	18,334,862.64	18,334,862.64
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	18,334,862.64	18,334,862.64
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	9,167,431.32	9,167,431.32
(1)计提	9,167,431.32	9,167,431.32
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	9,167,431.32	9,167,431.32
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	9,167,431.32	9,167,431.32
2.期初账面价值	18,334,862.64	18,334,862.64

14、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	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	23,267,254.75	7,794,702.60	31,061,957.35
2.本期增加金额		601,769.94	601,769.94
(1)购置		601,769.94	601,769.94
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	23,267,254.75	8,396,472.54	31,663,727.29
二、累计摊销			
1.期初余额	5,298,543.21	3,302,341.81	8,600,885.02
2.本期增加金额	517,194.53	656,563.59	1,173,758.12
(1)计提	517,194.53	656,563.59	1,173,758.12
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	5,815,737.74	3,958,905.40	9,774,643.14
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	17,451,517.01	4,437,567.14	21,889,084.15
2.期初账面价值	17,968,711.54	4,492,360.79	22,461,072.33

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 0.00

(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

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 8,545,230.20 元，详见“附注七、48”

15、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	53,810,353.81	8,097,085.94	50,892,045.46	7,655,272.95
QS 费用	14,409,900.00	2,161,485.00	10,174,900.00	1,526,235.00
合计	68,220,253.81	10,258,570.94	61,066,945.46	9,181,507.95

(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
递延收益	8,000,000.00	1,200,000.00	4,000,000.00	600,000.00
合计	8,000,000.00	1,200,000.00	4,000,000.00	600,000.00

(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**(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

其他说明：

 适用 不适用**16、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
预付设备款	1,640,000.00		1,640,000.00	905,400.00		905,400.00
合计	1,640,000.00		1,640,000.00	905,400.00		905,400.00

17、应付票据**(1). 应付票据列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,120,000.00	99,650,000.00
合计	75,120,000.00	99,650,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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
1 年以内（含 1 年）	145,537,670.65	171,681,695.80
1-2 年（含 2 年）	458,563.84	1,075,789.89
2-3 年（含 3 年）	751,112.68	1,465,821.50
3 年以上	1,779,975.00	396,984.68
合计	148,527,322.17	174,620,291.87

(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

19、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	3,532,513.45	1,639,016.85
合计	3,532,513.45	1,639,016.85

(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

20、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	49,640,192.34	164,816,365.13	167,670,478.50	46,786,078.97
二、离职后福利-设定提存计划	251,891.40	7,390,060.52	6,992,908.20	649,043.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,892,083.74	172,206,425.65	174,663,386.70	47,435,122.69

(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	41,108,906.68	151,247,379.96	155,752,699.15	36,603,587.49
二、职工福利费		4,785,971.54	4,785,971.54	
三、社会保险费	171,892.10	5,484,424.87	5,188,825.53	467,491.44
其中：医疗保险费	138,550.60	4,969,703.78	4,702,021.20	406,233.18
工伤保险费	21,680.70	514,721.09	486,804.33	49,597.46
生育保险费	11,660.80			11,660.80
四、住房公积金		1,709,468.00	1,709,468.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,359,393.56	1,589,120.76	233,514.28	9,715,000.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	49,640,192.34	164,816,365.13	167,670,478.50	46,786,078.97

(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	241,302.40	7,135,217.39	6,751,806.32	624,713.47
2、失业保险费	10,589.00	254,843.13	241,101.88	24,330.25
合计	251,891.40	7,390,060.52	6,992,908.20	649,043.72

其他说明：

□适用 √不适用

21、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	8,588,762.71	3,274,078.51
企业所得税	3,328,733.32	5,916,462.68
个人所得税	376,161.30	281,904.08
城市维护建设税	633,450.94	233,619.59
房产税	1,012,237.11	946,384.56
教育费附加	271,479.01	100,122.73
地方教育费附加	180,986.01	66,748.48
土地使用税	167,245.60	167,245.60
其他	7,362.97	253.43
合计	14,566,418.97	10,986,819.66

22、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	475,390.13	539,521.47
合计	475,390.13	539,521.47

其他说明：

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
代缴社保	124,026.00	157,270.60
其他	351,364.13	382,250.87
合计	475,390.13	539,521.47

(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

23、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	8,988,477.97	
合计	8,988,477.97	

24、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	459,226.75	213,072.19
合计	459,226.75	213,072.19

其他说明：

适用 不适用

25、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	9,200,000.00	9,232,271.09	产品质量保证
合计	9,200,000.00	9,232,271.09	/

26、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	5,400,450.00	5,276,100.00	242,217.54	10,434,332.46	
合计	5,400,450.00	5,276,100.00	242,217.54	10,434,332.46	/

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
研发项目补助	4,000,000.00	4,000,000.00				8,000,000.00	与收益相关
2019 年智能技术改造补助	581,850.00			64,650.00		517,200.00	与资产相关
2020 年智能技术改造补助	818,600.00			81,860.04		736,739.96	与资产相关
宁波市 2019 年度工业投资（技术改造） 第二批竣工项目及第一批竣工资金		1,276,100.00		95,707.50		1,180,392.50	与资产相关
合计	5,400,450.00	5,276,100.00		242,217.54		10,434,332.46	

其他说明：

适用 不适用

27、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	223,065,068.00						223,065,068.00

28、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）	1,069,407,906.34			1,069,407,906.34
合计	1,069,407,906.34			1,069,407,906.34

29、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						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,000,000.00	6,680,000.00		5,600,000.00		1,080,000.00		11,080,000.00
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	10,000,000.00	6,680,000.00		5,600,000.00		1,080,000.00		11,080,000.00
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								
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								
其他综合收益合计	10,000,000.00	6,680,000.00		5,600,000.00		1,080,000.00		11,080,000.00

30、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	135,328,091.55	14,769,546.86		150,097,638.41
合计	135,328,091.55	14,769,546.86		150,097,638.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司章程，按照母公司净利润的10%计提盈余公积。

31、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	471,440,806.44	444,108,152.98
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	471,440,806.44	444,108,152.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,463,099.06	179,327,948.79
减：提取法定盈余公积	14,769,546.86	18,156,254.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	133,839,040.80	133,839,040.80
转作股本的普通股股利		
其他	-5,600,000.00	
期末未分配利润	473,895,317.84	471,440,806.44

说明：其他变动系处置其他权益工具投资引起的留存收益变动。

调整期初未分配利润明细：

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

32、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	908,259,601.68	673,799,071.44	872,935,950.85	618,090,342.12
其他业务	33,740,757.31	23,085,717.95	18,492,433.29	14,278,847.12
合计	942,000,358.99	696,884,789.39	891,428,384.14	632,369,189.24

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	908,259,601.68	872,935,950.85
原材料销售	22,854,506.13	14,032,676.78
产品开发及模具销售	7,916,632.03	2,637,543.76

项目	本期金额	上期金额
其他	2,969,619.15	1,822,212.75
合计	942,000,358.99	891,428,384.14

(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	合计
商品类型	
汽车零部件收入	908,259,601.68
合计	908,259,601.68
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	908,259,601.68
在某一时段内确认	
合计	908,259,601.68

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

33. 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	3,136,000.65	3,109,233.40
教育费附加	1,344,017.26	1,332,853.63
地方教育费附加	895,983.22	888,027.39
房产税	1,078,089.66	924,582.62
印花税	249,672.89	188,036.71
土地使用税	167,245.60	167,245.60
合计	6,871,009.28	6,609,979.35

34. 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
三包费	17,368,015.63	15,804,839.10
仓储费	7,972,610.63	7,747,222.72
差旅费	815,410.80	821,126.55

业务招待费	6,218,082.55	5,571,428.25
职工薪酬	3,379,307.33	2,808,439.53
租赁费	1,199,320.62	817,377.05
其他	2,159,764.50	1,342,898.29
合计	39,112,512.06	34,913,331.49

35、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	12,915,096.26	13,606,162.73
业务招待费	5,729,939.80	1,279,363.50
折旧	1,336,162.91	1,443,945.33
无形资产摊销	677,233.64	658,663.88
汽车费用	797,980.72	638,679.83
其他	4,978,400.90	3,978,036.09
合计	26,434,814.23	21,604,851.36

36、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
直接人工	25,520,123.39	19,934,108.05
材料消耗	4,805,640.55	7,132,037.81
模具工装	8,672,075.65	5,526,957.65
检验费	4,830,079.09	3,027,341.04
设备折旧	2,611,122.11	2,620,535.67
设计费	156,364.92	261,773.74
其他	4,796,919.42	2,655,835.61
合计	51,392,325.13	41,158,589.57

37、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	1,250,611.55	784,589.17
其中：租赁负债利息费用	374,699.37	
减：利息收入	-32,826,949.39	-32,690,369.31
手续费	125,670.75	133,516.28
现金折扣	80,828.99	168,387.21
合计	-31,369,838.10	-31,603,876.65

38、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	4,805,367.30	4,756,434.97
代扣个人所得税手续费		787,525.07

合计	4,805,367.30	5,543,960.04
----	--------------	--------------

其他说明：

计入其他收益的政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2019 年重大项目验收后补助经费		600,000.00	与收益相关
困难企业社保费返还		579,480.00	与收益相关
百企攀高奖励		400,000.00	与收益相关
2019 年度政策扶持		386,000.00	与收益相关
下拨 19 年度企业研发投入后补助		334,000.00	与收益相关
2019 年鄞州区工业销售新上台阶企业财政奖励		300,000.00	与收益相关
鄞州区新一代信息技术专项资金		300,000.00	与收益相关
补贴收入-18 年工业投资（技术改造）第二批竣工项目 剩余补助资金		226,000.00	与收益相关
社保补贴		218,930.00	与收益相关
海外工程师引进资助经费		200,000.00	与收益相关
企业引进“海外工程师”奖励		200,000.00	与收益相关
以工代训补贴	43,000.00	131,000.00	与收益相关
研发准备金补助		100,000.00	与收益相关
鄞州区品牌建设专项奖励补助资金（商标）		100,000.00	与收益相关
递延收益摊销	146,510.04	95,332.97	与资产相关
稳岗补贴	101,568.42	90,082.00	与收益相关
2020 年度鄞州区自愿清洁生产审核项目补助		80,000.00	与收益相关
19 年度智能技术改造补助		64,650.00	与资产相关
2020 年第一批宁波知识产权服务体系建设项目		60,000.00	与收益相关
企业经济奖励政策		60,000.00	与收益相关
2020 年鄞州区工业企业新上规奖励		50,000.00	与收益相关
职工用工补助		46,000.00	与收益相关
专利专项奖励补助资金		30,000.00	与收益相关
19 年节能改造补助		25,000.00	与收益相关
19 年度安全责任险补贴		20,460.00	与收益相关
鄞州区授权发明专利奖励经费		20,000.00	与收益相关
中小微吸纳高校生一次性就业补贴		18,000.00	与收益相关
专利专项		10,000.00	与收益相关
2019 年新上规模小微企业补助		10,000.00	与收益相关
下拨 19 年度第一、第二批知识产权经费		1,500.00	与收益相关
20 年度科技计划项目专项转移支付资金	319,000.00		与收益相关
集中式驱动电动客车整车结构开发	480,000.00		与收益相关
宁波市 2019 年度工业投资（技术改造）第二批竣工项目 及第一批竣工	95,707.50		与收益相关
高校生社保补贴 宁波市鄞州区就业管理中心失业保险 基金	40,520.00		与收益相关
名企名家奖励资金	400,000.00		与收益相关
紧缺工种补贴	3,000.00		与收益相关
20 年度企业目标管理考	5,000.00		与收益相关
专利专项奖励补助资金	30,000.00		与收益相关
浙江省 2020 年（第 27 批）省级	1,000,000.00		与收益相关
新型学徒制培训补贴	558,000.00		与收益相关

鄞州区 2021 年度专利专项资金管	20,000.00		与收益相关
20 年潘火街道安全生产先进企业奖	80,000.00		与收益相关
20 年度潘火经济政策兑现奖励	658,000.00		与收益相关
补贴收入电汇	147,032.00		与收益相关
宁波市 2021 年度第一批知识产权项目补助经费	15,400.00		与收益相关
来甬补贴	32,100.00		与收益相关
补贴收入电汇	360,000.00		与收益相关
补贴收入电汇鄞州区 2021 年中国制造单项奖励（因素分配法资金）	100,000.00		与收益相关
邱隘镇 2020 年经济发展奖励政策	100,000.00		与收益相关
补贴收入电汇	64,529.34		与收益相关
工业激励	6,000.00		与收益相关
合计	4,805,367.30	4,756,434.97	

39、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-83,041.99	-83,097.45
理财收益	8,878,409.88	12,033,701.38
合计	8,795,367.89	11,950,603.93

40、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	2,885,103.54	
其中：股票公允价值变动收益	2,885,103.54	
合计	2,885,103.54	

41、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	343,321.95	406,180.82
应收账款坏账损失	3,215,900.00	-4,841,380.73
其他应收款坏账损失	156,914.09	34,962.17
合计	3,716,136.04	-4,400,237.74

42、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-87,336.85	-14,182.49
合计	-87,336.85	-14,182.49

43、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,189,137.17	880,428.25	1,189,137.17
合计	1,189,137.17	880,428.25	1,189,137.17

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

44、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	250,000.00	405,000.00	250,000.00
其他	103,484.29	428,408.23	103,484.29
合计	353,484.29	833,408.23	353,484.29

45、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	21,206,893.22	29,781,854.72
递延所得税费用	-477,062.99	-805,844.49
合计	20,729,830.23	28,976,010.23

(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	166,192,765.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,928,914.86
子公司适用不同税率的影响	173,987.97
研发费用加计扣除的影响	-7,398,070.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,024,998.13
所得税费用	20,729,830.23

其他说明：

□适用 √不适用

46、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	9,839,249.76	6,061,552.00
利息收入	32,826,949.39	32,690,369.31
收回暂借款	89,097.30	1,935,350.36
其他	1,168,137.17	1,133,938.73
合计	43,923,433.62	41,821,210.40

(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
运费	16,434,402.08	16,827,943.43
研发费用	18,797,738.82	11,092,460.13
业务招待费	11,948,022.35	6,850,791.75
仓储费	7,972,610.63	5,594,725.65
差旅费	815,410.80	879,679.52
租赁费	1,199,320.62	817,377.05
汽车费用	797,980.72	638,679.83
中介服务费	2,124,158.04	1,883,461.99
其他	6,074,558.26	5,516,579.69
合计	66,164,202.32	50,101,699.04

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁费	8,988,477.97	
合计	8,988,477.97	

47、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	145,462,935.49	179,327,948.79
加: 资产减值准备		
信用减值损失	3,716,136.04	-4,400,237.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,670,140.91	18,991,802.86
使用权资产摊销	9,167,431.32	
无形资产摊销	1,173,758.12	1,078,111.79
长期待摊费用摊销		
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)	66,336.85	14,182.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,885,103.54	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,250,611.55	784,589.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,795,367.89	-11,950,603.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,077,062.99	-805,844.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	600,000.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,863,116.04	-28,175,313.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	42,947,565.42	-13,179,626.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-42,210,092.93	33,945,565.54
其他	5,033,882.46	1,305,117.03
经营活动产生的现金流量净额	160,258,054.77	176,935,691.51
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	885,091,436.68	1,004,706,242.92
减: 现金的期初余额	1,004,706,242.92	983,596,694.72
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	-119,614,806.24	21,109,548.20

(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	885,091,436.68	1,004,706,242.92
其中: 库存现金	195,015.51	190,444.01
可随时用于支付的银行存款	884,680,087.33	1,000,947,785.76
可随时用于支付的其他货币资金	216,333.84	3,568,013.15
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	885,091,436.68	1,004,706,242.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

48、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,040,000.00	用于开具银行承兑汇票
固定资产	30,839,588.58	用于抵押
无形资产	8,545,230.20	用于抵押
合计	54,424,818.78	/

49、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
技改项目补助	1,040,000.00	递延收益	
2019 年智能技术改造补助	646,500.00	递延收益	64,650.00
2020 年智能技术改造补助	818,600.00	递延收益	81,860.04
宁波市 2019 年度工业投资（技术改造）第二批竣工项目及第一批竣工	1,276,100.00	递延收益	95,707.50
以工代训补贴	174,000.00	其他收益	43,000.00
稳岗补贴	191,650.42	其他收益	101,568.42
20 年度科技计划项目专项转移支付资金	319,000.00	其他收益	319,000.00
集中式驱动电动客车整车结构开发	480,000.00	其他收益	480,000.00
高校生社保补贴宁波市鄞州区就业管理中心失业保险基金	40,520.00	其他收益	40,520.00
名企名家奖励资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
紧缺工种补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
20 年度企业目标管理考	5,000.00	其他收益	5,000.00
专利专项奖励补助资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
浙江省 2020 年（第 27 批）省级	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
新型学徒制培训补贴	558,000.00	其他收益	558,000.00
鄞州区 2021 年度专利专项资金管	20,000.00	其他收益	20,000.00
20 年潘火街道安全生产先进企业奖	80,000.00	其他收益	80,000.00
20 年度潘火经济政策兑现奖励	658,000.00	其他收益	658,000.00
补贴收入电汇	147,032.00	其他收益	147,032.00
宁波市 2021 年度第一批知识产权项目补助经费	15,400.00	其他收益	15,400.00

来甬补贴	32,100.00	其他收益	32,100.00
补贴收入电汇	360,000.00	其他收益	360,000.00
补贴收入电汇鄞州区 2021 年中国制造单项奖励（因素分配法资金）	100,000.00	其他收益	100,000.00
邱隘镇 2020 年经济发展奖励政策	100,000.00	其他收益	100,000.00
补贴收入电汇	64,529.34	其他收益	64,529.34
工业激励	6,000.00	其他收益	6,000.00
合计	8,565,431.76		4,805,367.30

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

50、租赁

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	374,699.37
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 与租赁相关的总现金流出	10,187,798.59

51、每股收益

√适用 □不适用

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	145,463,099.06	179,327,948.79
本公司发行在外普通股的加权平均数	223,065,068.00	223,065,068.00
基本每股收益	0.65	0.80
其中：持续经营基本每股收益	0.65	0.80
终止经营基本每股收益		

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	145,463,099.06	179,327,948.79
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	223,065,068.00	223,065,068.00
稀释每股收益	0.65	0.80
其中：持续经营稀释每股收益	0.65	0.80
终止经营稀释每股收益		

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

(1) 2021年9月，公司成立高发电子，公司持有100%的股权，公司将其自成立之日起纳入合并报表范围；

(2) 2021年9月，公司成立耀明医疗，公司持有60%的股权，公司将其自成立之日起纳入合并报表范围。

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	
高发机械	宁波	宁波	工业	100.00		设立
宝鸡高发	宝鸡	宝鸡	工业	100.00		设立
高发软件	宁波	宁波	工业	100.00		设立
高发电子	宁波	宁波	工业	100.00		设立
耀明医疗	宁波	宁波	工业	60.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
宁波高翰电机有限公司		
投资账面价值合计	936,958.72	1,020,000.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-83,041.99	-83,097.45
--其他综合收益		
--综合收益总额	-83,041.99	-83,097.45

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
应付票据		75,120,000.00				75,120,000.00
应付账款		148,527,322.17				148,527,322.17
一年内到期的非流动负债		8,988,477.97				8,988,477.97
合计		232,635,800.14				232,635,800.14

项目	上年年末余额					
	即时	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计

	偿还				
应付票据		99,650,000.00			99,650,000.00
应付账款		174,620,291.87			174,620,291.87
合计		274,270,291.87			274,270,291.87

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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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	12,693,569.70	375,050,000.00		387,743,569.70
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	12,693,569.70	375,050,000.00		387,743,569.70
（1）理财产品		375,050,000.00		375,050,000.00
（2）股票	12,693,569.70			12,693,569.70
◆其他权益工具投资			115,480,000.00	115,480,000.00
◆其他非流动金融资产			34,621,693.00	34,621,693.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			34,621,693.00	34,621,693.00
（1）权益工具投资			34,621,693.00	34,621,693.00
持续以公允价值计量的资产总额	12,693,569.70	375,050,000.00	150,101,693.00	537,845,262.70

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

划分为第一层次公允价值计量的金融资产为股票，其公允价为证券交易所期末收盘价格。

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

划分为第二层次公允价值计量的金融资产为理财产品，公司以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层对预期风险水平的最佳估计所确定的利率进行折现，以此作为第二层次金融资产的估值技术和主要输入值。

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

划分为第三层次公允价值的金融产品为非上市股权性投资，其公允价值采用现金流量折现模型等估值技术确认。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波高发控股有限公司	宁波	投资	21,000,000.00	37.56	37.56

本企业的母公司情况的说明

宁波高发控股有限公司股东为钱高法、钱国年、钱国耀，其分别持股 36%、32%、32%。

本企业最终控制方是钱高法、钱国年、钱国耀 3 人

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

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波高发控股有限公司	房屋建筑物	8,972,044.20	8,796,252.12

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：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	3,739,954.00	3,273,185.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	宁波高发控股有限公司			732,606.07	
其他应收款	宁波高发控股有限公司	2,700,000.00	515,000.00	400,000.00	400,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 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

(1) 公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2019 年鄞抵字 0195 号最高额抵押合同，以原值为 23,060,700.85 元、净值为 14,622,300.49 元的房屋建筑物和原值为 6,649,488.24 元、净值为 4,898,456.34 元的土地使用权为公司在中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行自 2019 年 7 月 15 日至 2024 年 7 月 15 日的不超过 5,500 万元的全部债务提供抵押担保。截止 2021 年末该抵押担保项下无银行借款。

(2) 公司与中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了 2019 年鄞抵字 0194 号最高额抵押合同，以原值为 23,777,338.77 元，净值为 16,217,288.09 元的房屋建筑物和原值为 4,950,371.76 元、净

值为 3,646,773.86 元的土地使用权为公司对中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行自 2019 年 7 月 15 日至 2024 年 7 月 15 日不超过 3,500 万元的全部债务提供抵押担保。截止 2021 年末该抵押担保项下无银行借款。

(3)截至 2021 年 12 月 31 日,公司其他货币资金中有 15,040,000.00 元作为银行承兑汇票保证金,向中国工商银行股份有限公司开具银行承兑汇票 75,120,000.00 元,其中 20,280,000.00 元由 0390100014-2019 年鄞县(抵)字 0194 号最高额抵押合同提供担保,30,830,000.00 元由 0390100014-2019 年鄞县(抵)字 0195 号最高额抵押合同提供担保,8,970,000.00 元由 0390100014-2019 年鄞县(抵)字 0194 号和 0390100014-2019 年鄞县(抵)字 0195 号最高额抵押合同提供担保,15,040,000.00 元由 15,040,000.00 银行承兑汇票保证金提供担保。

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

本公司无需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	111,532,534.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司第四届董事会第十六次会议于 2022 年 4 月 18 日审议通过《2021 年度利润分配预案》,拟以实施权益分派股权登记日时的股本为基数,每 10 股派发现金红利 5 元(含税),截至 2021 年 12 月 31 日,公司总股本 223,065,068.00 股,以此计算合计拟派发现金红利共计 11,153.25 万元,剩余未分配利润留待以后年度分配,本年度不进行资本公积转增股本。在实施权益分派的股权登记日前如果公司总股本发生变动的,拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。上述预案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。

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

2019 年公司客户浙江众泰经营困难,预计应收账款无法收回,公司在 2019 年已全额计提坏账准备,2021 年浙江众泰进行破产重整,决定以股票清偿债务,2021 年 12 月公司收到浙江众泰股票 792,295.00 股,但该股票处于冻结状态,冻结期为 6 个月,2021 年 12 月末该股票的公允价值为 503.11

万元，因考虑到该股票股价期后处于不断下滑的状态，且根据 ST 众泰官网公告，公司股票被实施“退市风险警示”处理，故冻结期过后股票的变现能力存在重大的不确定性，我们认为该应收账款预计收回的金额无法可靠预计，从谨慎性考虑在财务报告中未确认浙江众泰的坏账准备转回。

十五、 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	
1 年以内	166,653,177.89
1 年以内小计	166,653,177.89
1 至 2 年	5,569,803.81
2 至 3 年	9,288,137.04
3 年以上	30,452,986.94
合计	211,964,105.68

(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	40,883,561.10	19.29	40,883,561.10	100.00	0.00	37,804,746.63	17.27	37,776,293.85	99.92	28,452.78
其中：										
按组合计提坏账准备	171,080,544.58	80.71	12,185,896.23	7.12	158,894,648.35	181,133,399.88	82.73	12,531,769.22	6.92	168,601,630.66
其中：										
组合 1	171,080,544.58	80.71	12,185,896.23	7.12	158,894,648.35	181,133,399.88	82.73	12,531,769.22	6.92	168,601,630.66
合计	211,964,105.68	/	53,069,457.33	/	158,894,648.35	218,938,146.51	/	50,308,063.07	/	168,630,083.44

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
北汽银翔及其关联方	15,263,672.48	15,263,672.48	100.00	预计无法收回
重庆力帆及其关联方	1,329,194.87	1,329,194.87	100.00	预计无法收回
众泰及其关联方	14,490,773.75	14,490,773.75	100.00	预计无法收回
湖南猎豹及其关联方	3,448,458.36	3,448,458.36	100.00	预计无法收回
观致汽车有限公司	4,146,832.62	4,146,832.62	100.00	预计无法收回
其他	2,204,629.02	2,204,629.02	100.00	预计无法收回
合计	40,883,561.10	40,883,561.10	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: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	166,056,703.12	8,302,835.16	5.00
1-2 年	822,816.20	164,563.24	20.00
2-3 年	965,054.85	482,527.42	50.00
3 年以上	3,235,970.41	3,235,970.41	100.00
合计	171,080,544.58	12,185,896.23	

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	
应收账款坏账准备	50,308,063.07	3,215,900.00		454,505.74		53,069,457.33
合计	50,308,063.07	3,215,900.00		454,505.74		53,069,457.33

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	454,505.74

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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
第一名	15,296,659.04	7.22	764,832.95
第二名	12,731,422.31	6.01	636,571.12
第三名	7,996,007.36	3.77	7,996,007.36
第四名	6,555,089.59	3.09	327,754.48
第五名	6,488,070.65	3.06	324,403.53
合计	49,067,248.95	23.15	10,049,569.44

(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	2,879,789.43	221,102.13
合计	2,879,789.43	221,102.13

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,031,357.29
1 年以内小计	3,031,357.29
1 至 2 年	

2 至 3 年	
3 年以上	334,000.00
合计	3,365,357.29

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,534,000.00	436,000.00
供应商借款	600,000.00	
代扣社保	231,357.29	154,423.30
合计	3,365,357.29	590,423.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	369,321.17			369,321.17
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	116,246.69			116,246.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	485,567.86			485,567.86

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

账面余额	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)	
上年年末余额	590,423.30			590,423.30
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	7,545,868.96			7,545,868.96
本期终止确认	4,770,934.97			4,770,934.97

账面余额	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)	
其他变动				
期末余额	3,365,357.29			3,365,357.29

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收账款	369,321.17	116,246.69				485,567.86
合计	369,321.17	116,246.69				485,567.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,400,000.00	注	71.32	310,000.00
第二名	往来款	600,000.00	1 年以内	17.83	30,000.00
第三名	代缴社保	231,357.29	1 年以内	6.87	11,567.86
第四名	保证金	100,000.00	3 年以上	2.97	100,000.00
第五名	保证金	34,000.00	3 年以上	1.01	34,000.00
合计	/	3,365,357.29	/	100.00	485,567.86

注: 1 年以内 220 万元, 1 年以上 20 万元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,850,000.00		16,850,000.00	5,250,000.00		5,250,000.00
对联营、合营企业投资	936,958.72		936,958.72	1,020,000.71		1,020,000.71
合计	17,786,958.72		17,786,958.72	6,270,000.71		6,270,000.71

(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
高发机械	1,500,000.00			1,500,000.00		
宝鸡高发	1,740,000.00	4,000,000.00		5,740,000.00		
高发软件	2,010,000.00	2,000,000.00		4,010,000.00		
高发电子		5,000,000.00		5,000,000.00		
耀明医疗		600,000.00		600,000.00		
合计	5,250,000.00	11,600,000.00		16,850,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波高翰电机有限公司	1,020,000.71			-83,041.99						936,958.72	
小计	1,020,000.71			-83,041.99						936,958.72	
合计	1,020,000.71			-83,041.99						936,958.72	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	908,259,601.67	675,987,544.69	872,935,950.85	617,656,749.98
其他业务	33,587,184.16	22,946,138.08	18,303,730.95	14,090,339.58
合计	941,846,785.83	698,933,682.77	891,239,681.80	631,747,089.56

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其中：销售商品	908,259,601.67	872,935,950.85
其他业务收入		
其中：原材料销售	22,854,506.13	14,032,676.78
产品开发及模具销售	7,916,632.03	2,637,543.76
其他	2,816,046.00	1,633,510.41
合计	941,846,785.83	891,239,681.80

(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	合计
商品类型	
汽车零部件收入	908,259,601.67
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	908,259,601.67
在某一时段内确认	
合计	908,259,601.67

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

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-83,041.99	-83,097.45
理财产品投资收益	8,878,409.88	12,033,701.38
合计	8,795,367.89	11,950,603.93

其他说明：
无

6、应收票据

√适用 □不适用

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	241,845,850.10	292,783,095.08
商业承兑汇票	25,308,961.38	18,785,844.40
合计	267,154,811.48	311,568,939.48

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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

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	106,196,972.64	
合计	106,196,972.64	

(4) 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(5) 截止 2021 年 12 月 31 日，公司商业承兑汇票余额 26,641,011.98 元，未到期的商业承兑汇票公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算的原则，对未到期商业承兑汇票计提坏账准备 1,332,050.60 元。

十六、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	-87,336.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,805,367.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,878,409.88	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,885,103.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	835,652.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,222,391.45	
少数股东权益影响额		
合计	15,094,805.30	

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	7.63	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.91	0.59	0.59

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：钱高法

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用