



宁波恒帅股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许宁宁、主管会计工作负责人张丽君及会计机构负责人(会计主管人员)张明敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|-----------|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 错误！未定义书签。 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 错误！未定义书签。 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 错误！未定义书签。 |
| 第四节 公司治理 | 错误！未定义书签。 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 错误！未定义书签。 |
| 第六节 重要事项 | 错误！未定义书签。 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 错误！未定义书签。 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 错误！未定义书签。 |
| 第九节 债券相关情况..... | 错误！未定义书签。 |
| 第十节 财务报告 | 错误！未定义书签。 |

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--|
| 本公司 | 指 | 宁波恒帅股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 宁波恒帅股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 宁波恒帅股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 宁波恒帅股份有限公司监事会 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 恒帅投资 | 指 | 宁波恒帅投资管理有限公司，系公司的控股股东 |
| 清远恒帅 | 指 | 清远恒帅汽车部件有限公司，系公司全资子公司 |
| 沈阳恒帅 | 指 | 沈阳恒帅汽车零部件制造有限公司，系公司全资子公司 |
| 美国恒帅 | 指 | Hengshuai Automotive Inc.，系公司全资子公司，注册地在美国 |
| 通宁电子 | 指 | 宁波通宁汽车电子有限公司，系公司全资子公司 |
| 武汉恒帅 | 指 | 武汉恒帅汽车部件有限公司，系公司全资子公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 主机/整车 | 指 | 汽车、工程机械和其他专用车辆的统称 |
| 主机厂/整车厂 | 指 | 生产主机的企业统称 |
| 主机配套市场 | 指 | 零部件供应商向各类主机生产厂商直接供货，并伴有与主机厂商同步研发、协同计划生产等工作而提供汽车零部件的市场 |
| 同步研发 | 指 | 零部件企业按整车企业给定的系统级或零件级目标，与整车企业同步进行研发工作，从而缩短整车研发周期 |
| 平台化 | 指 | 采用相同设计和构造的产品主体，通过与不同零部件的装配，来实现产品性能的差异化，以满足不同客户的需求 |
| IATF 16949:2016 | 指 | 《质量管理体系--汽车生产及相关维修零件组织应用 ISO9001:2008 的特殊要求》，国际标准化组织（ISO）与国际汽车工作组（IATF）制定的国际汽车质量技术规范 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 恒帅股份 | 股票代码 | 300969 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 宁波恒帅股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 恒帅股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | NINGBO HENGSHUAI Co., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HMC | | |
| 公司的法定代表人 | 许宁宁 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 张丽君 | 蒋瑜 |
| 联系地址 | 浙江省宁波市江北区通宁路 399 号 | 浙江省宁波市江北区通宁路 399 号 |
| 电话 | 0574-87050870 | 0574-87050870 |
| 传真 | 0574-87050870 | 0574-87050870 |
| 电子信箱 | hszqb@motorpump.com | hszqb@motorpump.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|---------------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 浙江省宁波市江北区通宁路 399 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 315033 |
| 公司办公地址 | 浙江省宁波市江北区通宁路 399 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 315033 |
| 公司网址 | https://www.motorpump.com |
| 公司电子信箱 | hszqb@motorpump.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2021 年 07 月 03 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | www.cninfo.com.cn |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------|
| 报告期初注册 | 2019 年 08 月 01 日 | 浙江省宁波市江北区通宁路 399 号 | 913302057263945208 | 913302057263945208 | 726394520 |
| 报告期末注册 | 2021 年 05 月 07 日 | 浙江省宁波市江北区通宁路 399 号 | 913302057263945208 | 913302057263945208 | 726394520 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2021 年 05 月 11 日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | www.cninfo.com.cn（公司注册资本由 6,000.00 万元人民币变更为 8,000.00 万元人民币） | | | | |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 282,656,192.27 | 128,750,706.23 | 119.54% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 61,305,439.24 | 26,403,730.53 | 132.18% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 56,841,070.64 | 22,592,561.99 | 151.59% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 30,062,785.03 | 43,006,660.73 | -30.10% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.92 | 0.44 | 109.09% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.92 | 0.44 | 109.09% |
| 加权平均净资产收益率 | 13.08% | 9.98% | 3.10% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 861,253,628.51 | 441,878,892.63 | 94.91% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 732,476,313.65 | 316,612,705.58 | 131.35% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -28,086.49 | |
| 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） | 3,892,235.07 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,397,782.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.52 | |
| 减：所得税影响额 | 797,563.14 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 | |
| 合计 | 4,464,368.60 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

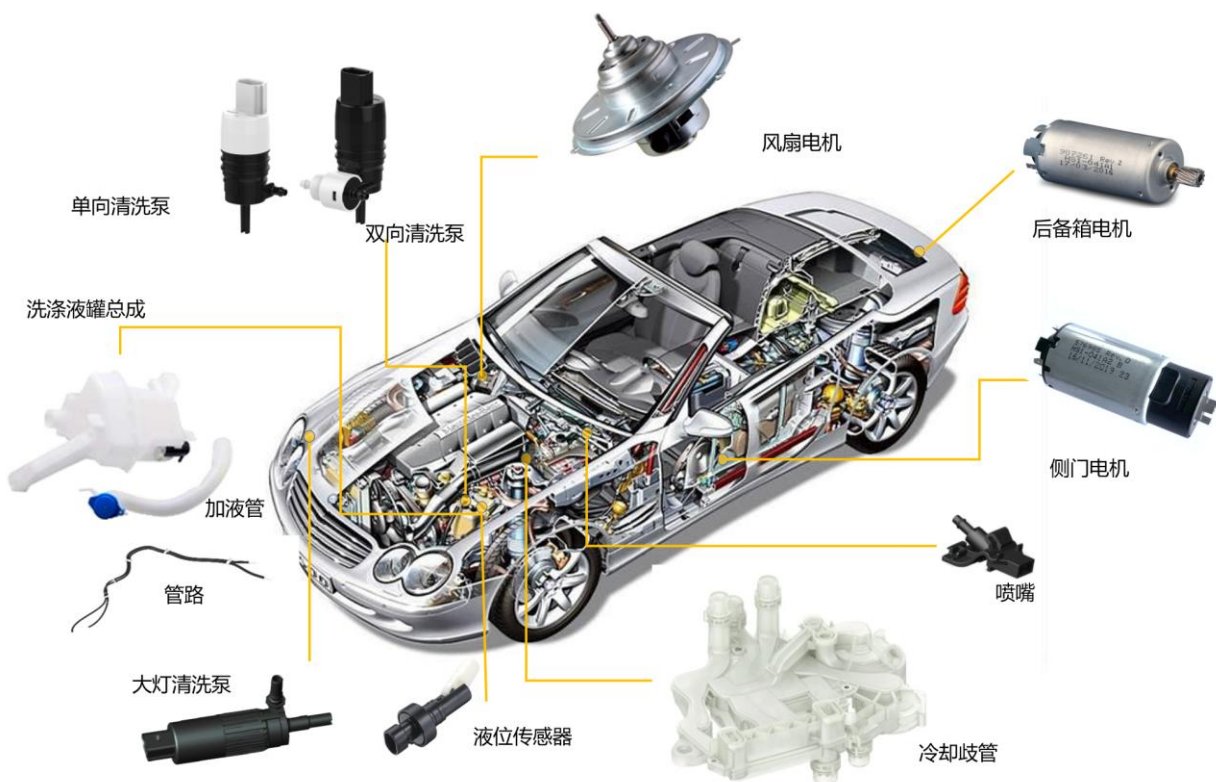
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务与产品

公司主要从事车用微电机及以微电机为核心组件的汽车清洗泵、清洗系统产品的研发、生产与销售，致力于成为全球领先的汽车微电机技术解决方案供应商。公司以微电机技术为核心，开发了应用于不同领域的产品：一是微电机技术产品，包括后备箱电机、侧门电机、风扇电机、ABS电机、隐形门把手电机、充电小门执行器等；二是基于微电机技术开发的流体技术产品，包括清洗系统、清洗泵、冷却歧管等产品。

公司主要产品示意图：



1、流体技术产品

公司流体技术产品主要包括传统的汽车清洗泵、清洗系统产品，和新近开发的热管理系统产品。

在目前的汽车产业内，不管是传统燃油汽车还是新能源汽车，公司流体技术产品属于汽车必须配置的产品和功能之一。随着中国汽车零部件行业的不断产业升级，具备系统化平台化开发、模块化制造、集成化供货能力的业内企业具备更强的行业竞争力，并日益成为行业的发展趋势。公司在流体相关技术领域有深厚的积累，已经具备了成熟的系统解决方案配套能力。主要客户除包括广汽本田、东风本田、东风日产、东风启辰、上汽通用、广汽集团、长城汽车、吉利汽车、中国一汽等诸多传统整车厂外，对北美新能源汽车客户、理想汽车、小鹏汽车等新能源汽车整车厂亦已开始批量供货。得益于疫情的控制以及汽车行业产能和需求的复苏，以及公司在相关领域的客户与产品积累，公司在流体技术产品领域收入增长迅速。2021年上半年清洗泵和清洗系统产品合计实现收入17,111.17万元，同比增长74.79%。

除公司传统流体技术产品外，公司以现有产品及技术为依托，积极顺应汽车新能源化、电动化趋势，已进行热管理系统领域的“电子循环泵、阀、歧管”等产品的开发。目前公司开发的冷却歧管产品已开始批量生产，并已开始对拓普集团及三花智控批量供货，2021年上半年已实现收入1,478.84万元，收入实现较快增长。

2、微电机技术产品

公司微电机技术产品主要包括后备箱及侧门电机、风扇电机、ABS电机、隐形门把手电机、充电小门执行器等产品。

近年来，汽车行业在“新四化”，即智能化、电动化、网联化、共享化方面的发展趋势日益明确。并且得益于中国政策对新能源汽车领域的支持，新能源汽车在电动化、智能化领域的发展尤为显著和迅速。为了提高汽车使用的舒适度，拓展汽车增值空间，过去利用手动控制的机械装置均可实现以电机方式执行驱动。公司一直关注公司现有产业和技术与新能源汽车和智能汽车领域的结合，积极开发公司微电机领域产品的其他应用场景。公司开发了应用于汽车后备箱及侧门的后备箱电机、吸合锁电机、磁滞器电机，应用于汽车空调鼓风的风扇电机，应用于汽车门把手的隐形门把手电机，应用于汽车充电系统的充电小门执行器，应用于发动机系统的涡轮增压电机等。2021年上半年公司诸多电机品种业务增长迅速，实现收入8,479.27万元，同比增长220.34%。

基于现有技术积累，公司不断开拓流体技术及微电机技术在新能源汽车领域的应用，2021年上半年公司在新能源汽车零部件领域的收入为5,319.73万元，占当期主营业务收入比例为19.19%，收入实现较快增长。

（二）发行人主要经营模式

1、采购模式

公司采用“以产定购”的采购模式，具体执行中，由工程技术部负责产品物料清单建立，采购部负责物料采购、供应商月度、年度业绩统计与绩效汇总，质量部负责来料的检验及供应商质量绩效统计，物流部负责物料接收、贮存及管理。

公司对于采购量较大的五金件、橡胶件、塑料材料、电子元件、导线等原材料，通常与核心供应商签订框架协议，进行长期的集中的采购以享受长期价格优惠和降低采购成本。同时，公司采购部会适时根据过往经验和宏观经济形势，对大宗原材料价格趋势进行预判，采取提前采购等方式，有效降低采购成本。

2、生产模式

公司采取“以销定产”的模式，由商务部提供客户的实际订单需求及预测需求，生产部根据库存情况及车间生产能力进行综合评估后，按照有利于质量、成本、交期、物流控制的原则，制定生产计划并反馈商务部后，进行生产计划的输入和生产准备。在生产分工管理上，公司根据产品的特性和客户的需求合理的安排产品的生产。公司主生产基地在宁波，具备车用微电机、清洗泵及清洗系统等全类产品生产能力。针对部分距离宁波生产基地较远的客户，公司采取生产贴近客户的模式，在客户周边设立了清远和沈阳子公司作为外部生产基地。

公司主要通过ERP系统进行销售订单、生产计划、采购计划、库存及交付等信息的管理，并将生产信息传递给各个生产车间及子公司，形成拉动式生产；各环节以标准化作业模式按计划生产，最大限度控制在产品及库存数量，以减少存货对公司资源的无效占用。

公司制定了相对完善的生产管理制度，对生产岗位制作生产作业指导书，对需要注意的操作环节进行重点提示，以规范员工操作、降低不良品率并减少安全生产事故的发生概率。

3、销售模式

公司产品销售主要采取直销模式。目前已成为广汽本田、东风本田、东风日产、东风启辰、上汽通用、广汽集团、长城汽车、吉利汽车、中国一汽等知名整车厂客户的一级配套供应商；同时，公司通过与斯泰必鲁斯(Stabilus)、庆博雨刮(KBWS)、博世(Bosch)、曼胡默尔(Mann+Hummel)、东洋机电(DYAuto)、劳士领(Rochling)、法可赛(Ficosa)、艾倍思(ABC Group)、大陆(Continental)等全球知名跨国汽车零部件供应商建立了稳定的合作关系，参与全球整车厂的二级配套。此外，公司还通过经销模式，如迈乐(Meyle)、费比(Febi)、标准汽车(SMP)等售后市场渠道商及贸易型客户销往售后及其他配套市场。

（三）行业发展状况及公司所处行业地位

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所处行业为制造业（行业代码：C）中的汽

车制造业（C36）。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为汽车制造业（行业代码：C36）中的汽车零部件及配件制造（C3670）。汽车零部件及配件制造是汽车产业中的重要组成部分，处于汽车整车制造业的上游产业，在整个汽车产业链中占据重要位置，行业的周期性、地域性、季节性受整车销量波动的影响较大。

1、汽车行业发展状况

2021年上半年，面对复杂多变的国内外形势，国民经济总体运行平稳，其中生产需求持续恢复，特别是新兴动能培育壮大；企业生产经营活动总体保持扩张，但力度有所减弱；在这样的背景下，汽车市场总体稳定，为行业的发展不断夯实基础。

2021年上半年，中国汽车产销分别完成1,256.9万辆和1,289.1万辆，同比分别增长24.2%和25.6%。其中乘用车产销分别完成984.0万辆和1,000.7万辆，同比分别增长26.8%和27.0%。商用车产销分别完成273.0万辆和288.4万辆，同比分别增长15.7%和20.9%。新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆，同比均增长2倍，目前新能源汽车累计销量已与2019年全年水平持平。

2、公司经营情况与行业发展的匹配性

2021年上半年，公司营业收入为28,265.62万元，较上年的12,875.07万元上升119.54%，归属于上市公司股东的净利润为6,130.54万元，较上年的2,640.37万元上升132.18%，收入和盈利均有较大增长。

报告期内公司经营情况符合行业发展状况。

二、核心竞争力分析

1、客户资源优势

公司业务覆盖全球主要汽车零部件市场，境内客户以广汽本田、东风本田、东风日产、东风启辰、上汽通用、广汽集团、吉利汽车、长城汽车、中国一汽等知名整车厂为主；境外客户主要分布在欧洲、美洲、亚洲等经济发达地区，目前已与斯泰必鲁斯（Stabilus）、庆博雨刮（KBWS）、曼胡默尔（Mann+Hummel）、东洋机电（DYAuto）、劳士领（Rochling）、法可赛（Ficosa）、艾倍思（ABC Group）、大陆（Continental）等全球知名跨国汽车零部件供应商建立了稳定的合作关系。

汽车整车厂及全球知名的跨国汽车零部件供应商具有严格的供应商审核体系，一旦形成稳定的供需关系后，双方合作通常不会发生变化。公司已积累了较多优质、稳定客户，这些客户对公司产品的进一步推广起到了以点带面作用，有利于公司未来业务的持续开拓。公司持续稳定的为优质客户服务，可优先获知行业新产品、新技术标准等前沿信息，也可与优质客户形成良性的业务互动、优化并提升技术优势，从而保持在车用微电机、清洗泵、清洗系统领域的技术先进性。此外，全球客户带来的多层次化的客户结构及境内、境外的多区域业务也增强了公司整体的抗风险能力。

2、平台化、标准化的产品战略带来的质量和成本优势

为了降低生产成本、缩短开发周期、提高产品竞争力，整车企业在产品开发上通常使用平台化技术，相对应的汽车零部件企业也越来越多的采取平台化开发、模块化制造、集成化供货的配套模式。公司基于对微电机技术的深刻理解和掌握，积极实施产品平台化、标准化战略，即在产品的设计、开发和制造过程中提高利用平台化技术、模块化生产、标准化零部件的比率，以有效的提高生产效率、产品质量和降低产品成本。

清洗泵为公司的主要产品之一，其核心组件为清洗电机，以清洗泵的核心组件清洗电机为例，公司采取平台化的产品战略，通过微电机标准化实现了电机开发平台覆盖全系列清洗电机产品；同时针对清洗电机、清洗泵的其他零部件，公司采用标准化的设计理念，实现了清洗电机、清洗泵绝大部分零部件的标准化。

通过上述平台化和标准化的战略实施，公司可以在产品设计中简化设计工作，缩短设计周期，为缩短技术准备时间和发展新产品创造条件，又可以充分利用过去的工作成果，减少编制工艺及专用工装的设计和制造的重复劳动，减少生产的重复管理，用有限的、合理的品种规格，满足用户的要求；在生产过程中，平台化和标准化的产品可以简化产品的品种规格、采用先进的全自动化生产线的方式进行大批量的制造，有效的降低生产成本；在质量控制方面，统一的材料和零件性能指标，可以充分验证并提高零部件性能的可靠性，提高产品质量。平台化、标准化的产品战略带来了公司产品质量的稳定和成本控制的优势，为公司产品在市场上取得竞争优势的主要原因之一。

3、智能化全自动生产线自主研发、设计及集成

公司组建了专门的研发团队，施行以智能化设备代替人工建立全自动生产线的策略，目前公司已经完全具备微电机车间

全自动生产线的自主研发、设计及集成能力，从整条生产线的架构设计、生产线工艺流程设计、单机功能分配设计，到各类传感器、高清影像系统、声光控制系统及机械手的高密度应用，实现了高度集成。单台设备如传感器、高清影像系统、机械手等为公司根据自身生产线的工艺流程要求及技术特点向不同的设备供应商选型、采购，公司通过自主掌握的生产线研发设计及集成能力，对该等设备进行集成装配，实现各种传感器、标准元器件的协调动作，以满足公司精确高效的生产需求。通过对整条生产线自动化程序编码设计敏捷化和智能化控制，以及生产流程数据实时采集、工艺过程自我诊断数据汇集分析处理进行数字化管理，实现了电机车间生产过程高度自动化和智能化。

公司单条电机自动化生产线集成了多台高清影像系统、多台四轴或六轴日本电装（DENSO）机械手、日本安川伺服电机或松下伺服电机、松下传感器等先进设备，公司研发的喷嘴生产线还集成了多台日本IAI电缸、三维力传感器等先进设备，通过公司自主编写的程序，搭配公司自主研发设计的工装夹具，在该等集成设备上优化并组合运用了原单体设备相关的伺服力矩控制技术、影像识别控制技术、机器人柔性装配技术、声光应用控制技术和系统集成控制技术，以实现该等设备的协调运作。公司自主设计集成的生产线以精确高效的工艺路线为核心，自动检析源头防错、纠错，进行精确的生产过程控制，减少了生产系统的复杂性及维护成本，满足了不同产品特性对技术的不同要求，同时公司提高了关键设备的自制率、大幅提高了产品的生产效率，满足了客户对于产品可靠性、一致性、精确性的要求。

4、技术和研发优势

（1）产品自主研发能力

根据汽车整车厂和跨国汽车零部件供应商的需求进行快速、高效、可靠的产品选型、同步研发，是汽车零部件企业的核心竞争力之一。公司以微电机技术为基础的产品研发集合了机械设计学、电磁学、材料学、流体力学等多学科、多技术领域知识，通过多年的研发积累已形成了一个全面的研发设计和生产技术体系。公司通过多年的技术积累及自主创新实践，掌握了一系列行业先进技术，包括电机设计分析、电机与控制EMC优化设计、电机噪音振动、产品结构等技术，通过该等技术，可进行电磁场模拟分析、电机噪音振动分析、流体分析、电机齿槽扭矩波形分析、电机脉动扭矩分析、电机反电动势分析、电机瞬态电流波形等分析，该等设计及分析能力主要是为了提升电机效率、优化电机的性能及结构、降低电机的噪音和振动、优化系统产品结构等，并将产品设计中可能存在的问题提前进行识别，减少后期改进改善的投入，从而达到优化设计成本与质量，实现数字化改造与灵活生产的目标，实现真正的精益，降低运营成本和提高劳动生产率。

以微电机技术为基础的产品研发要求公司在产品精确度及相应生产工艺精益性方面有更加深刻的理解和控制，该等深刻理解和控制也是企业竞争力的核心，它代表了公司工程技术对产品理解的深入程度。过度设计或不足设计，或将推高制造成本、同时无益于产品质量的提升，或将无法满足客户的需求。公司的研发人员及工程师始终保持对产品精确度或偏差的深刻理解，从而在产品性能质量和成本之间选取最佳平衡点。该等自主研发设计能力可使公司根据不同客户的需求，不断研发设计及生产更低噪音、更高效率、更轻量化及更优性能的产品。

（2）同步研发能力

为了适应市场需求的变化、缩短产品设计周期，汽车零部件供应商通常会参与到客户产品的同步研发中，并提出合理化建议和方案。公司多年来在技术研发和技术创新方面持续投入，已经培育了一支具有扎实专业知识和丰富行业经验的研发团队，并在生产实践中，积累了智能化全自动生产线自主研发设计、产品自主研发设计、产品试验验证等方面的经验。公司根据客户的产品性能及规格要求，在与客户有效沟通的前提下，进行产品设计并进行结构和性能优化，缩短客户开发时间、降低成本。同时，公司研发团队已导入使用多家知名整车厂的数据交换系统，以及新产品同步开发和同平台多车型技术共享等系统模块，使公司研发团队具备了与整车厂新产品同步开发的能力，大大增强了公司与整车厂的合作紧密度。上述自主研发设计能力可使公司根据不同客户的需求，不断研发设计及生产更低噪音、更高效率、更轻量化及更优性能的产品。

（3）研发试验能力

目前公司拥有较为完备的试验检验设备，包括高低温交变湿热试验箱、电动振动系统、冷热冲击试验箱、盐雾试验箱、洗涤剂综合测试系统、电机测试系统、电子式万能试验机、淋雨试验箱、砂尘试验箱、精密脉冲声级计、高精度特斯拉计、功能各异的高精度圆度测量仪、三坐标、ROHS分析光谱仪、绝缘电阻测试仪、频谱仪、影像测量仪等设备，该等设备可以模拟整车使用环境对产品进行环境可靠性试验、耐振性试验、高低温剧烈变化（冷热冲击）环境试验、盐雾腐蚀环境条件试验、机械冲击试验，或进行电机参数试验、电机环境噪声试验、电机内部磁场分布测试、清洗泵的耐久性试验、对金属及非金属材料进行力学性能测试分析等。

目前公司大部分的产品试验可在公司内部完成，并已经通过了通用汽车、本田汽车、长城汽车、吉利汽车的实验室认证，

且能根据客户的实际需求定制非标准的试验设备和试验台架。试验检验能力是公司质量保证体系的重要组成部分，增强了公司的质量控制能力和研发保证能力，通过一系列严格测试把关，确保为客户提供品质可靠的汽车零部件产品。

(4) 突出的模具设计能力

汽车零部件模具设计开发水平直接决定产品质量及档次，是否具有独立开发甚至同步开发模具的能力是汽车零部件供应商和整车厂商选择供应商的重要评审标准。公司不断拓展产业链，将主要产品所需的注塑件生产工序、微电机机壳生产工序逐步纳入生产环节，现公司已经具备较强的精密注塑件模具开发能力及冲压拉伸自动模具开发设计能力。

在产品阶段，模具工程师和项目工程师、工艺工程师等人员积极参与产品的设计评审，模具工程师结合多年的模具设计开发经验，从模具结构可行性、模具的设计、材料性能、模具工艺及生产效率、模具的使用效率和寿命等方面对产品的整体设计提出意见或建议；在产品确认设计后，模具工程师开始模具的具体设计开发。模具的质量、精度直接影响产品的质量和精度，合理、高质量的模具设计为产品提供较高的质量保障，并可合理节约产品的成本。目前，公司已具备洗涤液罐、清洗泵的注塑件外壳、液位传感器、喷嘴、加液管、壶盖等注塑模具、吹塑模具及微电机机壳的冲压五金模具开发设计能力。

模具设计过程中，公司积极应用计算机辅助设计CAD技术、模流分析技术，对塑料成型过程熔融状态填充物的流动、填充、冷却、最后成型等进行模拟分析，提前优化改善模具的设计方案，从而提升模具高品质的生产制造能力；冲压拉伸自动模具多工位线体在一次冲压行程中使用一台冲压机，配合二次数控机械手传送，以及三合一偏摆送料器、模内攻牙、机械手装箱联动动作实现冲压自动化，并有效节省材料。此外，公司还引进了先进的模具加工设备，如日本三菱精密数控慢走丝线切割机床及精密数控镜面电火花成型机、台湾友佳精机立式加工中心、台湾同準精密磨床等精密加工设备等用以确保模具的加工精度。

突出的模具设计能力使得公司能够快速响应并满足客户多样化的需求，也是公司先进制造能力的集中体现。

(5) 人才团队优势

公司优秀的产品研发设计能力和工程制造能力最终将通过经验丰富的研发人才和工程师团队实现。通过多年的技术积累和项目实践，公司培养并拥有了一批具备机械、电子、控制、工业软件、传感器、智能制造等跨领域多学科知识综合和集成运用能力的研发人员及工程师团队。以微电机技术为基础的产品研发、制造对研发人员及工程师团队提出了更高的要求，公司的研发人员及工程师团队通过对产品的精确设计、反复试验测试、充分的数据分析及例证，不断地追求并完善产品及工艺的细节，积极应对、攻克产品实际应用中的技术难题，并在短时间内为客户提供具有针对性的技术解决方案，在这个过程中，也加深和优化了研发团队对产品和工艺细节的理解和控制力。

5、产业链纵向一体化及成本控制优势

公司通过纵向一体化策略，一方面以微电机为切入点，不断整合下游客户需求，利用微电机的生产优势，将微电机广泛应用于清洗泵、清洗系统等产品；另一方面，公司将生产微电机、清洗泵、清洗系统产品所必要的一些外购部件，如微电机机壳冲压生产工序，洗涤壶、加液管及该等产品所需的注塑件生产工序等逐渐纳入生产环节。公司通过不断延伸产业链，已建成的精密注塑成型生产车间、精密冲压生产车间，通过上述生产车间或生产线的投入，使得公司的核心产品所需零部件的供货更加可控，质量更加可靠，同时也降低了采购成本。

公司具有较强的成本控制能力。公司通过自主设计及装配智能化全自动生产线实现了电机车间的高度自动化生产，大幅减少了人力资源配置，达到了提高生产效率、提高产品质量、降低生产成本的效果。目前公司已经实现电机、清洗泵和汽车清洗系统产品所需的核心部件的自制，核心产品部件的自制率持续上升。

公司通过自主设计组装全自动电机生产线、纵向一体化战略等方式，不断提高核心产品零部件的自制率，有利于公司加强对于原材料供应、产品制造和销售等过程的控制，控制成本的同时增加各个业务链条的利润，从而使公司在市场竞争中占据成本优势，掌握主动权。

6、质量控制优势

公司推行全员参与、全程覆盖的质量管理，围绕IATF-16949的质量控制标准，结合业务运营的实际情况，建立了以总经理主导，各部门主管负责的公司质量控制体系。搭建了四层质量控制体系，编制了纲领性的《质量手册》、各业务流程对应的《程序文件》以及日常操作对应的《作业指导书》及各类管理文件，以实现对各部门的工作进行高效的监督指导，并将产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）以及失效模式及后果分析（FMEA）等汽车行业质量控制常用的工具广泛应用于产品质量控制的各个关键节点。同时，公司建立了产品和客户档案，由商务部人员提供产品售后的全程跟踪服务，通过与客户沟通，并与技术及生产人员及时反馈用户的改进意见，实现产品和服务质量的持续改进。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|-------------|---|
| 营业收入 | 282,656,192.27 | 128,750,706.23 | 119.54% | 主要系公司流体技术产品收入增长迅速；同时公司后备箱与侧门电机、热管理系统相关新产品业务快速增长所致 |
| 营业成本 | 180,478,363.52 | 79,203,458.14 | 127.87% | 主要系公司主营业务快速增长造成的成本增长所致 |
| 销售费用 | 7,050,956.03 | 6,393,694.09 | 10.28% | |
| 管理费用 | 17,206,828.54 | 10,938,539.67 | 57.30% | 主要系报告期公司经营规模扩大，职工薪酬等日常管理成本增加，以及2021年上市过程中新增相关管理费用所致 |
| 财务费用 | -103,746.36 | -155,998.86 | 33.50% | 主要系利息收入与汇兑损失综合影响所致 |
| 所得税费用 | 9,808,029.33 | 4,327,548.19 | 126.64% | 主要系公司利润大幅增长所致 |
| 研发投入 | 8,489,772.90 | 5,480,587.58 | 54.91% | 主要系本期研发材料、模具费和人工费增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,062,785.03 | 43,006,660.73 | -30.10% | 主要系公司业务快速增长造成公司备货增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -389,127,465.06 | -49,856,082.74 | -680.50% | 主要系公司对闲置资金进行现金管理增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 367,800,000.00 | 147,253.60 | 249,673.18% | 主要系公司上市收到募集资金所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,709,753.09 | -6,407,030.19 | 220.33% | 主要系公司经营活动、投资活动、筹资活动综合影响所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| 汽车零部件 | 277,190,121.16 | 178,304,711.66 | 35.67% | 116.55% | 125.72% | -2.61% |
| 分产品 | | | | | | |
| 清洗泵 | 94,135,246.15 | 65,425,528.51 | 30.50% | 54.11% | 64.11% | -4.24% |
| 清洗系统 | 76,976,474.02 | 46,977,876.54 | 38.97% | 109.12% | 121.33% | -3.37% |
| 微电机 | 84,792,703.11 | 54,914,425.18 | 35.24% | 220.34% | 237.80% | -3.35% |
| 其他产品 | 21,285,697.88 | 10,986,881.43 | 48.38% | 484.79% | 567.34% | -6.39% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 141,010,113.53 | 87,522,565.79 | 37.93% | 125.43% | 132.80% | -1.97% |
| 境外 | 136,180,007.63 | 90,782,145.87 | 33.34% | 108.06% | 119.28% | -3.41% |

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|----------------------------|----------|
| 投资收益 | 2,577,146.56 | 3.62% | 主要系理财产品收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -1,179,363.92 | -1.66% | 主要系出售理财产品导致公允价值变动损益结转至投资收益 | 否 |
| 资产减值 | -11,566.42 | -0.02% | 主要系存货跌价损失 | 否 |
| 营业外收入 | 3,674,572.36 | 5.17% | 主要系收到政府补助 | 否 |
| 其他收益 | 217,663.23 | 0.31% | 主要系与日常经营活动相关的政府补助 | 否 |
| 信用减值损失 | -1,650,224.28 | -2.32% | 主要系计提应收账款及其他应收款坏账损失 | 否 |

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 54,677,174.21 | 6.35% | 46,973,930.91 | 10.63% | -4.28% | |
| 应收账款 | 106,866,233.57 | 12.41% | 85,609,794.12 | 19.37% | -6.96% | |
| 存货 | 76,898,238.81 | 8.93% | 62,630,310.53 | 14.17% | -5.24% | |
| 固定资产 | 135,872,753.60 | 15.78% | 104,216,665.54 | 23.58% | -7.80% | |
| 在建工程 | 17,910,959.95 | 2.08% | 8,590,583.70 | 1.94% | 0.14% | |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00% | 135,717.92 | 0.03% | -0.03% | |
| 合同负债 | 4,359,597.66 | 0.51% | 3,601,014.66 | 0.81% | -0.30% | |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|-------------|-----|------|----------------|-----------|---------------|------------|
| 美国恒帅 | 设立 | 2,988.95 万元 | 美国 | 独立运营 | 公司内部控制措施及内外部审计 | -72.08 万元 | 4.08% | 否 |

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 56,915,592.12 | -1,179,363.92 | | | 470,400,000.00 | 140,055,323.13 | | 386,080,905.07 |
| 金融资产 | 56,915,592.12 | -1,179,363.92 | | | 470,400,000.00 | 140,055,323.13 | | 386,080,905.07 |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 小计 | | | | | 0 | 3 | | 7 |
| 上述合计 | 56,915,592.12 | -1,179,363.92 | | | 470,400,000.00 | 140,055,323.13 | | 386,080,905.07 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司存在7,348,415.26元的受限货币资金，主要为银行承兑汇票保证金。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------|
| 其他 | 56,915,592.12 | -1,653,197.25 | 0.00 | 170,400,000.00 | 140,055,323.13 | 2,541,298.30 | 85,607,071.74 | 自有资金 |
| 其他 | 0.00 | 473,833.33 | 0.00 | 300,000,000.00 | 0.00 | | 300,473,833.33 | 募集资金 |
| 合计 | 56,915,592.12 | -1,179,363.92 | 0.00 | 470,400,000.00 | 140,055,323.13 | 2,541,298.30 | 386,080,905.07 | -- |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 37,494.62 |
| 报告期投入募集资金总额 | 5,266.01 |
| 已累计投入募集资金总额 | 5,266.01 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,000.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 20.68 元，募集资金总额为人民币 41,360.00 万元，扣除与本次发行有关的费用人民币 3,865.38 万元（不含税）后募集资金净额为人民币 37,494.62 万元。</p> <p>公司于 2021 年 5 月 6 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，同意公司使用不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。</p> <p>截止报告期末累计投入募集资金金额为 5,266.01 万元，募集资金现金管理的金额为 30,000.00 万元，利息收入扣除手续费后净额为 72.85 万元，剩余存放于募集资金专户的余额为 2,301.46 万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目 | 否 | 18,059 | 12,000 | 4,282.42 | 4,282.42 | 35.69% | 2023 年 04 月 11 日 | | | 不适用 | 否 |
| 新能源汽车微电机 | 否 | 43,538 | 25,494.6 | 983.59 | 983.59 | 3.86% | 2023 年 | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--------|-----------|----------|----------|----|--------|---|---|----|----|
| 及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目 | | | 2 | | | | 04月11日 | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 61,597 | 37,494.62 | 5,266.01 | 5,266.01 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 61,597 | 37,494.62 | 5,266.01 | 5,266.01 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司于 2021 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目资金和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 26,953,794.72 元及已支付发行费用（不含税）的自筹资金 1,415,094.26 元，共计 28,368,888.98 元。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该议案出具了核查意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《宁波恒帅股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（天职业字[2021]23158 号）。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司于 2021 年 5 月 6 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，同意公 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 司使用不超过人民币 30,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。截至 2021 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金中 30,000.00 万元用于现金管理，剩余金额存放在公司募集资金专用账户上。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 30,000 | 30,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 9,430 | 8,484.47 | 0 | 0 |
| 合计 | | 39,430 | 38,484.47 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

可能面对的风险

1、汽车行业周期性波动的风险

公司主要从事车用微电机及以微电机为核心组件的汽车清洗泵、清洗系统等产品的研发、生产与销售，公司属于汽车行业上游的零部件行业，因而公司的业务发展与全球汽车行业息息相关。

汽车行业受宏观经济和国内产业政策的影响较大，若未来全球经济和国内宏观经济形势恶化，或者国家产业政策发生不利变化，未来汽车行业景气度出现明显下滑，可能导致总需求下降和加剧行业竞争，公司相关产品的销售数量及销售单价可能受到一定影响，从而将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：针对宏观经济波动和国内产业政策的影响风险，公司将继续加大研发投入，积极提升自身实力和核心竞争力，不断开拓新的市场。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为各类五金件、橡胶件、塑料材料、电子元件、导线等。实际业务中，公司较少因为原材料价格波动与客户协议调整销售价格。若公司原材料价格波动剧烈，将会对公司产品成本产生较大影响，进而对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司对于采购量较大的五金件、橡胶件、塑料材料、电子元件、导线等原材料，通常与核心供应商签订框架协议，进行长期的集中的采购以享受长期价格优惠和降低采购成本。同时，公司采购部会适时根据过往经验和宏观经济形势，对大宗原材料价格趋势进行预判，采取提前采购等方式，有效降低采购成本。

3、客户相对集中的风险

报告期内，公司的客户集中度较高，尽管公司与主要客户均已建立了长期、稳定的战略合作关系，业务发展较为稳定，但如果公司主要客户需求下降、客户对公司供应商认证资格发生不利变化，因产品交付质量或及时性等原因不能满足客户需求而使客户转向其他供应商采购，将会对公司业务造成不利影响。

应对措施：公司在与现有客户保持和加深合作的同时，积极开拓新客户和产品应用场景。除不断巩固及扩大成熟车型的供货量之外，也通过持续地进行新客户和新项目的同步开发获取更多优质的订单。随着公司业务的逐步发展，公司也将积极

开拓车用微电机技术的其他市场，新客户数量和销售收入的增加，将使得公司客户集中度有所下降或者分散客户相对集中的风险。

4、出口业务风险

报告期内，公司出口业务主要以美元、欧元定价，由于公司出口收入持续增长，如果公司未能及时将汇率变动风险向下游客户转移，汇率的波动将会增加或减少以人民币计量的销售收入。同时，由于付款周期的存在及公司持有的其他外币货币性资产，汇率变动同样会影响财务费用。

应对措施：未来，公司会做好外汇汇率波动的前瞻性预测，控制外币资产余额水平，提前做好相关的风险对冲准备，降低汇率波动对公司的影响。

5、国际贸易摩擦及贸易政策影响公司经营业绩的风险

公司产品主要出口国为欧洲的德国、罗马尼亚、意大利，亚洲的韩国，美洲的墨西哥、美国等国家和地区。若未来公司产品主要出口国或地区的贸易政策出现重大不利变化，可能对公司的经营业绩造成一定影响。

针对贸易摩擦和国际贸易政策变化风险，公司将主动适应新形势、迎接新挑战、全力抢抓新机遇，统筹推进生产经营工作，确保全年经营发展目标地完成；公司将加深与客户合作，做好客户及市场变化的预判，保障正常交付；公司将坚持创新驱动发展的经营理念，通过持续创新和技术积累，不断提高公司自身竞争力。

6、产品质量责任风险

按照汽车行业惯例，公司需承担质量保修期内因公司产品质量问题而发生的保修等费用。虽然公司在生产经营过程中未曾因产品质量缺陷导致大规模的召回或赔偿，且公司有着先进的生产技术以及严格品质管理制度，并已对产品质量方面的费用进行了合理的预计；但是仍不排除公司未来由于质量把控不严、生产过程中出现违规操作等原因导致所供应产品出现质量问题给客户带来重大损失的可能性。如果出现上述情况，公司将面临丧失客户订单及面临赔偿的风险，公司的品牌、市场声誉将会受到严重的负面影响，进而对公司的生产经营和盈利能力造成重大不利影响。

应对措施：公司推行全员参与、全程覆盖的质量管理，围绕IATF-16949的质量控制标准，结合业务运营的实际情况，将产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）以及失效模式及后果分析（FMEA）等汽车行业质量控制常用的工具广泛应用于产品质量控制的各个关键节点。同时，公司建立了产品和客户档案，由商务部人员提供产品售后的全程跟踪服务，通过与客户沟通，并与技术及生产人员及时反馈用户的改进意见，实现产品和服务质量的持续改进。

7、规模扩张导致的管理风险

报告期内，公司业务保持增长趋势。公司资产、业务和人员规模将进一步扩大，公司在经营决策、风险控制等方面的难度将增加，新产品的研发、市场开拓、内部管理、资金管理运用的压力也将增大，公司现有组织架构和运营管理模式将面临新的考验。如果公司的管理团队不能适应发行后的资产规模对管理提出的更高要求，将会降低公司的运行效率，对公司未来的业绩带来一定的不利影响。

应对措施：公司将按照相关法律法规及公司章程，不断完善公司内部控制制度及管理流程，同时积极创新管理模式，加强管理团队建设，提升组织效能。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------------------------------|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.01% | 2021 年 05 月 06 日 | 2021 年 05 月 07 日 | 详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-023 |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.01% | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 19 日 | 详见《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-027 |

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|------------------|-----------|
| 戴鼎 | 董事会秘书 | 离任 | 2021 年 07 月 02 日 | 因个人原因主动离职 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内不存在重大环保问题。

（一）排污信息及防治污染设施的建设和运行情况

公司污染源主要涉及四方面：废水、废气、噪声和固体废物。

废水：公司生产过程废水主要为员工的生活污水，经预处理后纳入市政污水管网，送至污水处理厂处理后排放，对周围水环境基本不会产生影响。

废气：公司大气污染源主要为生产过程产生的注塑废气、粉碎粉尘、焊接烟尘和皂化液挥发异味。公司通过对注塑车间配置机械排风扇进行强制通风，粉碎粉尘通过加强车间换气通风可使粉尘降到最低，不会对环境和操作人员造成影响。皂化液挥发异味通过加强车间换气通风，对周边环境影响较小。焊接烟尘通过车间加强换气通风。

噪声：公司营运期间噪声主要是项目主要噪声源为各种生产设备噪声，如注塑机、冲床等，噪声源强在70~85dB（A）。公司将优先选购低噪声设备，并加强设备维护；高噪声公用设备集中布置，采取隔声、消声、减振措施；合理布局车间，采用双层玻璃；车间外、厂界处加强绿化。

固体废物：公司固体废物主要来自生产过程中产生的废包装材料、废皂化液、废包装桶等和员工的生活垃圾等。生活垃圾实行袋装化，分类收集，统一清运。生产废料定点存放，部分回收。其中废金属边角料、次品，废塑料边角料、次品、非包装材料为一般固废，由物资回收部门回收处理。废包装桶为中转物，由生产单位回收处理。废皂化液为危险固废，委托有资质单位处置。

（二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司已经建立了符合 ISO14001: 2015 标准的环境管理体系，并通过了 SGS 认证机构新版 ISO14001: 2015 环境管理体系认证。公司目前正在实施的项目均已取得相关环评部门的批复，严格按照相关要求认真落实有关的污染防治措施，能够实现污染物稳定达标排放和总量控制要求，公司建设项目对周围环境不会产生明显影响。

（三）突发环境事件应急预案

公司坚持“遵纪守法、节能降耗、保护环境、持续发展”的环境方针，做好预防、预测、预警和预报工作，提高应对突发环境事件的综合能力，以确保在突发环境事件时能快速、高效、有序地开展应急救援工作。

（四）环境自行监测方案

公司严格遵守国家、省、市级环保法规，定期委托有资质的第三方专业机构对公司运营过程中污染物排放情况及噪声进行监测。

（五）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

（六）其他应当公开的环境信息

报告期内公司不存在其他应当公开的环境信息。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司全资子公司沈阳恒帅的厂房系从外部租赁，租赁面积2,058平方米，租金价格公允，出租方与公司无关联关系。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 60,000,000 | 100.00% | | | | | | 60,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 60,000,000 | 100.00% | | | | | | 60,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 45,710,629 | 76.18% | | | | | | 45,710,629 | 57.14% |
| 境内自然人持股 | 14,289,371 | 23.82% | | | | | | 14,289,371 | 17.86% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 20,000,000 | | | | 20,000,000 | 20,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | | | 20,000,000 | | | | 20,000,000 | 20,000,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 60,000,000 | 100.00% | 20,000,000 | | | | 20,000,000 | 80,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波恒帅股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]827号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000.00万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证监会《关于同意宁波恒帅股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]827号）同意注册，经深圳证券交易所《关于宁波恒帅股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]370号）同意，2021年4月12日，公司首次公开发行人民币普通股股票2,000.00万股在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司股本由6,000.00万股变更为8,000.00万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本次股份变动前，2020年按原股本计算的每股收益和稀释每股收益为1.11元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.28元/股；股本变动后，2021年1-6月按新股本计算每股收益和稀释每股收益为0.92元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为9.16元/股。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|---|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2021年03月29日 | 20.68 | 20,000,000 | 2021年04月12日 | 20,000,000 | | 具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》 | 2021年04月09日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

经中国证监会《关于同意宁波恒帅股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]827号）同意注册，经深圳证券交易所《关于宁波恒帅股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]370号）同意，2021年4月12日，公司首次公开发行人民币普通股股票2,000.00万股在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司股本由6,000.00万股变更为8,000.00万股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 15,785 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|---|---|-----------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 宁波恒帅投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 53.59% | 42,868,113 | | 42,868,113 | | | |
| 俞国梅 | 境内自然人 | 17.86% | 14,289,371 | | 14,289,371 | | | |
| 宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.55% | 2,842,516 | | 2,842,516 | | | |
| 王成勇 | 境内自然人 | 0.18% | 145,997 | 145,997 | | 145,997 | | |
| 冯杏军 | 境内自然人 | 0.18% | 140,958 | 140,958 | | 140,958 | | |
| 韩迎 | 境内自然人 | 0.13% | 102,500 | 102,500 | | 102,500 | | |
| 孙立勤 | 境内自然人 | 0.12% | 97,400 | 97,400 | | 97,400 | | |
| 彭宜波 | 境内自然人 | 0.12% | 93,780 | 93,780 | | 93,780 | | |
| 包新民 | 境内自然人 | 0.12% | 92,700 | 92,700 | | 92,700 | | |
| 孙莹 | 境内自然人 | 0.11% | 90,200 | 90,200 | | 90,200 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 宁波恒帅投资管理有限公司为公司控股股东，其股东为许宁宁（持股比例 100%）；许宁宁、俞国梅为夫妻关系；许宁宁为宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人（占合伙企业出资比例 3.5%）。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |

| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | |
|--|-----------------|--------|---------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 王成勇 | 145,997 | 人民币普通股 | 145,997 |
| 冯杏军 | 140,958 | 人民币普通股 | 140,958 |
| 韩迎 | 102,500 | 人民币普通股 | 102,500 |
| 孙立勤 | 97,400 | 人民币普通股 | 97,400 |
| 彭宜波 | 93,780 | 人民币普通股 | 93,780 |
| 包新民 | 92,700 | 人民币普通股 | 92,700 |
| 孙莹 | 90,200 | 人民币普通股 | 90,200 |
| 于子轩 | 80,400 | 人民币普通股 | 80,400 |
| 徐志军 | 75,100 | 人民币普通股 | 75,100 |
| 李玉春 | 70,000 | 人民币普通股 | 70,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波恒帅股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 54,677,174.21 | 46,973,930.91 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 386,080,905.07 | 56,915,592.12 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,089,440.00 | 2,261,096.53 |
| 应收账款 | 106,866,233.57 | 85,609,794.12 |
| 应收款项融资 | 798,872.24 | 883,004.27 |
| 预付款项 | 4,889,589.88 | 4,016,702.43 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,384,001.94 | 4,720,987.06 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 76,898,238.81 | 62,630,310.53 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 258,816.73 | 1,470,210.36 |
| 流动资产合计 | 636,943,272.45 | 265,481,628.33 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 135,872,753.60 | 104,216,665.54 |
| 在建工程 | 17,910,959.95 | 8,590,583.70 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 59,519,143.48 | 59,200,880.45 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 651,674.37 | 1,019,212.66 |
| 递延所得税资产 | 2,116,858.41 | 1,884,515.97 |
| 其他非流动资产 | 8,238,966.25 | 1,485,405.98 |
| 非流动资产合计 | 224,310,356.06 | 176,397,264.30 |
| 资产总计 | 861,253,628.51 | 441,878,892.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 0.00 | 135,717.92 |
| 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 | 22,047,517.58 | 19,639,750.15 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 77,887,973.09 | 73,454,216.26 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 4,359,597.66 | 3,601,014.66 |
| 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 | 7,211,395.60 | 12,916,190.74 |
| 应交税费 | 2,056,947.53 | 2,204,562.59 |
| 其他应付款 | 1,110,269.09 | 1,109,746.75 |
| 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 | 1,992,399.13 | 2,270,882.10 |
| 流动负债合计 | 116,666,099.68 | 115,332,081.17 |
| 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 | 4,462,798.61 | 3,381,794.80 |
| 递延收益 | 2,058,879.87 | 2,218,141.19 |
| 递延所得税负债 | 5,589,536.70 | 4,334,169.89 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,111,215.18 | 9,934,105.88 |
| 负债合计 | 128,777,314.86 | 125,266,187.05 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 股本 | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 494,559,805.14 | 139,613,594.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -1,557,994.31 | -1,169,952.37 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,566,718.64 | 13,566,718.64 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 145,907,784.18 | 104,602,344.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 732,476,313.65 | 316,612,705.58 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 732,476,313.65 | 316,612,705.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 861,253,628.51 | 441,878,892.63 |

法定代表人：许宁宁

主管会计工作负责人：张丽君

会计机构负责人：张明敏

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 43,183,346.87 | 31,379,628.86 |
| 交易性金融资产 | 385,678,892.07 | 56,915,592.12 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,089,440.00 | 2,261,096.53 |
| 应收账款 | 106,866,233.57 | 85,609,794.12 |
| 应收款项融资 | 798,872.24 | 883,004.27 |
| 预付款项 | 5,680,000.78 | 4,624,511.92 |
| 其他应收款 | 1,549,723.15 | 1,372,352.42 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 75,212,182.05 | 61,644,415.08 |
| 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 | 280.00 | 1,415,374.26 |
| 流动资产合计 | 621,058,970.73 | 246,105,769.58 |
| 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 | 115,336,600.00 | 87,942,100.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 99,187,180.28 | 86,895,421.93 |
| 在建工程 | 8,137,505.64 | 8,303,791.25 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 15,336,862.16 | 14,562,713.55 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 651,674.37 | 1,019,212.66 |
| 递延所得税资产 | 2,116,829.35 | 1,884,472.47 |
| 其他非流动资产 | 8,102,466.25 | 1,485,405.98 |
| 非流动资产合计 | 248,869,118.05 | 202,093,117.84 |
| 资产总计 | 869,928,088.78 | 448,198,887.42 |
| 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 | 22,047,517.58 | 19,639,750.15 |
| 应付账款 | 79,764,987.44 | 75,795,045.71 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 4,359,597.66 | 3,601,014.66 |
| 应付职工薪酬 | 6,940,978.06 | 12,423,473.81 |
| 应交税费 | 1,786,821.62 | 2,041,543.82 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 1,013,076.43 | 1,006,151.95 |
| 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 | 1,992,399.13 | 2,270,882.10 |
| 流动负债合计 | 117,905,377.92 | 116,777,862.20 |
| 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 | 4,462,798.61 | 3,381,794.80 |
| 递延收益 | 2,058,879.87 | 2,218,141.19 |
| 递延所得税负债 | 5,589,536.70 | 4,334,169.89 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,111,215.18 | 9,934,105.88 |
| 负债合计 | 130,016,593.10 | 126,711,968.08 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 495,648,710.50 | 140,702,499.73 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 13,566,718.64 | 13,566,718.64 |
| 未分配利润 | 150,696,066.54 | 107,217,700.97 |
| 所有者权益合计 | 739,911,495.68 | 321,486,919.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 869,928,088.78 | 448,198,887.42 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 282,656,192.27 | 128,750,706.23 |
| 其中：营业收入 | 282,656,192.27 | 128,750,706.23 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 215,142,864.74 | 103,268,217.70 |
| 其中：营业成本 | 180,478,363.52 | 79,203,458.14 |
| 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 | 2,020,690.11 | 1,407,937.08 |
| 销售费用 | 7,050,956.03 | 6,393,694.09 |
| 管理费用 | 17,206,828.54 | 10,938,539.67 |
| 研发费用 | 8,489,772.90 | 5,480,587.58 |
| 财务费用 | -103,746.36 | -155,998.86 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 825,338.82 | 177,909.96 |
| 加：其他收益 | 217,663.23 | 760,208.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,577,146.56 | 185,667.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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 | -1,179,363.92 | 941,976.16 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -1,650,224.28 | 1,162,532.10 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -11,566.42 | -397,469.63 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -28,086.49 | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 67,438,896.21 | 28,135,403.02 |
| 加: 营业外收入 | 3,674,572.36 | 2,595,895.12 |
| 减: 营业外支出 | | 19.42 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 71,113,468.57 | 30,731,278.72 |
| 减: 所得税费用 | 9,808,029.33 | 4,327,548.19 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 61,305,439.24 | 26,403,730.53 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 61,305,439.24 | 26,403,730.53 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 61,305,439.24 | 26,403,730.53 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -388,041.94 | 244,010.73 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -388,041.94 | 244,010.73 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -388,041.94 | 244,010.73 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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 | -388,041.94 | 244,010.73 |
| 7.其他 | | |
| 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 | 60,917,397.30 | 26,647,741.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 60,917,397.30 | 26,647,741.26 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.92 | 0.44 |
| （二）稀释每股收益 | 0.92 | 0.44 |

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

法定代表人：许宁宁

主管会计工作负责人：张丽君

会计机构负责人：张明敏

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 282,652,652.45 | 128,750,706.23 |
| 减：营业成本 | 180,889,691.03 | 79,623,976.53 |
| 税金及附加 | 1,758,392.74 | 1,268,563.53 |
| 销售费用 | 7,050,956.03 | 6,377,106.93 |
| 管理费用 | 15,263,385.39 | 9,225,973.95 |
| 研发费用 | 8,489,772.90 | 5,480,587.58 |
| 财务费用 | -94,421.49 | -14,937.86 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 812,661.84 | 34,867.49 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | 217,377.05 | 760,208.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,577,025.85 | 185,667.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | -1,181,376.92 | 941,976.16 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,124,664.06 | 1,338,051.65 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -11,566.42 | -397,469.63 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -28,086.49 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 69,743,584.86 | 29,617,869.61 |
| 加：营业外收入 | 3,540,000.52 | 2,595,895.12 |
| 减：营业外支出 | | 19.28 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 73,283,585.38 | 32,213,745.45 |
| 减：所得税费用 | 9,805,219.81 | 4,327,548.19 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 63,478,365.57 | 27,886,197.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 63,478,365.57 | 27,886,197.26 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 63,478,365.57 | 27,886,197.26 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 266,968,019.20 | 154,626,716.13 |
| 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 | 7,650,911.28 | 2,757,350.21 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,789,290.91 | 3,493,440.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 279,408,221.39 | 160,877,506.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 165,529,368.45 | 67,134,367.94 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 45,452,382.81 | 30,914,035.94 |
| 支付的各项税费 | 11,624,345.37 | 5,607,936.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,739,339.73 | 14,214,505.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 249,345,436.36 | 117,870,845.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,062,785.03 | 43,006,660.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 140,055,323.13 | 52,535,859.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,577,146.56 | 185,667.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,000.00 | 7,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 142,644,469.69 | 52,728,526.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 61,371,934.75 | 51,084,608.94 |
| 投资支付的现金 | 470,400,000.00 | 51,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 531,771,934.75 | 102,584,608.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -389,127,465.06 | -49,856,082.74 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 387,800,000.00 | |
| 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 | | 147,253.60 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 387,800,000.00 | 147,253.60 |
| 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 | 20,000,000.00 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,000,000.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 367,800,000.00 | 147,253.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,025,566.88 | 295,138.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,709,753.09 | -6,407,030.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 39,619,005.86 | 29,118,486.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 47,328,758.95 | 22,711,456.00 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 266,925,804.46 | 154,626,716.13 |
| 收到的税费返还 | 7,650,911.28 | 1,958,412.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,767,850.40 | 3,309,430.26 |
| 经营活动现金流入小计 | 279,344,566.14 | 159,894,559.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 168,505,522.56 | 71,506,246.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 42,877,092.20 | 28,812,399.17 |
| 支付的各项税费 | 11,232,720.94 | 5,574,070.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,788,803.11 | 9,934,516.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 248,404,138.81 | 115,827,232.70 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,940,427.33 | 44,067,326.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 139,955,323.13 | 52,535,859.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,577,025.85 | 185,667.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,000.00 | 7,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 142,544,348.98 | 52,728,526.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,527,409.40 | 12,395,460.04 |
| 投资支付的现金 | 497,294,500.00 | 91,350,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 528,821,909.40 | 103,745,460.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -386,277,560.42 | -51,016,933.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 387,800,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 387,800,000.00 | |
| 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 | 20,000,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,000,000.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 367,800,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -652,639.11 | 50,780.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 11,810,227.80 | -6,898,827.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 24,024,703.81 | 11,932,302.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 35,834,931.61 | 5,033,475.70 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 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 | 60,000,000.00 | | | | 139,613,594.37 | | -1,169,952.37 | | 13,566,718.64 | | 104,602,344.94 | | 316,612,705.58 | | 316,612,705.58 |
| 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 | 60,000,000.00 | | | | 139,613,594.37 | | -1,169,952.37 | | 13,566,718.64 | | 104,602,344.94 | | 316,612,705.58 | | 316,612,705.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,000,000.00 | | | | 354,946,210.77 | | -388,041.94 | | | | 41,305,439.24 | | 415,863,608.07 | | 415,863,608.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -388,041.94 | | | | 61,305,439.24 | | 60,917,397.30 | | 60,917,397.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | | | | 354,946,210.77 | | | | | | | | 374,946,210.77 | | 374,946,210.77 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 20,000,000.00 | | | | 354,946,210.77 | | | | | | | | 374,946,210.77 | | 374,946,210.77 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 | | | | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|--------------|--------|---------------|----|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | | | | 139,613,594.37 | | -148,101.73 | | 6,821,005.55 | | 44,992,876.87 | | 251,279,375.06 | 251,279,375.06 |
| 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 | 60,000,000.00 | | | | 139,613,594.37 | | -148,101.73 | | 6,821,005.55 | | 44,992,876.87 | | 251,279,375.06 | 251,279,375.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 244,010.73 | | | | 26,403,730.53 | | 26,647,741.26 | 26,647,741.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 244,010.73 | | | | 26,403,730.53 | | 26,647,741.26 | 26,647,741.26 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 60,000,000.00 | | | 139,613,594.37 | | 95,909,000.00 | | 6,821,005.55 | | 71,396,607.40 | | 277,927,116.32 | | 277,927,116.32 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | | | | 140,702,499.73 | | | | 13,566,718.64 | 107,217,700.97 | | 321,486,919.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | | | | 140,702,499.73 | | | | 13,566,718.64 | 107,217,700.97 | | 321,486,919.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 20,000,000.00 | | | | 354,946,210.77 | | | | | 43,478,365.57 | | 418,424,576.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 63,478,365.57 | | 63,478,365.57 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | | | | 354,946,210.77 | | | | | | | 374,946,210.77 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 20,000,000.00 | | | | 354,946,210.77 | | | | | | | 374,946,210.77 |
| 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 | | | | | | | | | | -20,000,000.00 | | -20,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -20,000,000.00 | | -20,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 495,648,710.50 | | | | 13,566,718.64 | 150,696,066.54 | | 739,911,495.68 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----|----------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | | | | 140,702,499.73 | | | | 6,821,005.55 | 46,506,283.14 | | 254,029,788.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | | | | 140,702,499.73 | | | | 6,821,005.55 | 46,506,283.14 | | 254,029,788.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 27,886,197.26 | | 27,886,197.26 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 27,886,197.26 | | 27,886,197.26 |
| (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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 60,000,000.00 | | | | 140,702,499.73 | | | | 6,821,005.55 | 74,392,480.40 | | 281,915,985.68 |

三、公司基本情况

(一) 公司概况

宁波恒帅股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”），是由宁波恒帅微电机有限公司（以下简称“恒帅微电机”）整体变更而成立的股份有限公司。恒帅微电机系由宁波市江北恒帅微电机厂、澳大利亚联合有限公司共同出资设立，公司设立时的注册资本为20.00万美元，全部为货币出资，其中宁波市江北恒帅微电机厂出资15.00万美元，持股比例占75.00%，澳大利亚联合有限公司出资5.00万美元，持股比例占25.00%。

2004年7月,恒帅微电机注册资本由20.00万美元变更为64.00万美元。本次增资共计44.00万美元，由宁波市江北恒帅微电机厂增资33.00万美元以人民币现金投入，外方（澳大利亚联合有限公司）增资11.00万美元，以未支付应付股利投入，原投资比例保持不变。

2014年6月，原外方股东澳大利亚联合有限公司将其持有的全部25.00%的股权转让给俞国梅，经上述转让后，恒帅微电机变更为内资有限责任公司，注册资本变更为529.7169万元。宁波市江北恒帅微电机厂持股75.00%，俞国梅持股25.00%。

2018年6月，原股东宁波市江北恒帅微电机厂将所持恒帅微电机75.00%股权全部转让给宁波恒帅投资管理有限公司。转让后，宁波恒帅投资管理有限公司持股75.00%，俞国梅持股25.00%。

2018年9月，恒帅微电机吸收合并宁波恒洋汽车部件有限公司。合并后，宁波恒洋汽车部件有限公司不再存续，其债权、债务及其他相关的权利、义务由存续的恒帅微电机承继。合并基准日为2018年7月31日，合并后恒帅微电机的注册资本变更为5,529.7169万元，宁波恒帅投资管理有限公司持股75.00%，俞国梅持股25.00%。

2018年11月，恒帅微电机注册资本增加至5,804.7169万元，新增注册资本275.00万元全部由宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙）认缴。增资后，宁波恒帅投资管理有限公司持股71.45%，俞国梅持股23.81%，宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙）持股4.74%。

2019年7月5日，恒帅微电机临时股东会决议：宁波恒帅微电机有限公司整体变更为股份有限公司，以变更基准日2019年3月31日经审计的账面净资产20,070.25万元为基数，按1:0.2989的比例折股，折合为6,000.00万元人民币注册资本，每股所对应注册资本1元，其余净资产14,070.25万元作为资本公积，各发起人按照其所持有的公司股权比例相应持有股份公司的股份。

本次变更后的股权结构如下：

| 股东（发起人）名称或姓名 | 认缴出资额（万元） | 出资方式 | 持股比例(%) | 实缴出资额（万元） |
|----------------------|------------|------|---------|------------|
| 宁波恒帅投资管理有限公司 | 4,286.8113 | 货币 | 71.4469 | 4,286.8113 |
| 俞国梅 | 1,428.9371 | 货币 | 23.8156 | 1,428.9371 |
| 宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 284.2516 | 货币 | 4.7375 | 284.2516 |
| 合计 | 6,000.0000 | | 100.00 | 6,000.0000 |

2021年4月12日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]827号文的批复，公司首次公开发行2,000.00万股人民币普通股股票并在深圳证券交易所挂牌上市，变更后的注册资本人民币8,000.00万元。变更后，宁波恒帅投资管理有限公司持股53.59%，俞国梅持股17.86%，宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙）持股3.55%，其余股东持股25%。

（二）公司注册地、公司类型、营业期限和经营范围

公司注册地址：浙江省宁波市江北区通宁路399号；公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；统一社会信用代码：913302057263945208；登记机关：宁波市市场监督管理局；公司法定代表人：许宁宁；营业期限：2001年2月21日至长期。

本公司经营范围：电机驱动与控制、汽车热管理、汽车电子、智能设备、汽车传感器主动清洗系统、汽车风窗清洗系统、汽车热管理系统、微电机、泵、精密塑料制品、冲压制品、模具、检具、夹具的研发、设计、制造；自营和代理货物和技术的进出口（但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）本公司财务报告于2021年8月23日经公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司2021年1-6月纳入合并范围的子公司详见第十节财务报告九、“在其他主体中的权益”。

本公司本年合并范围比上年度增加1户，详见第十节财务报告八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年6月30日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生

生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具

有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债

组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即

账面价值) 和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产, 企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备, 并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 选择不与其初始确认时的信用风险进行比较, 而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力, 那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

1) 本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项, 采用预期信用损失的简化模型, 始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款, 本公司作出会计政策选择, 选择采用预期信用损失的简化模型, 即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

2) 公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据共同风险特征将应收款项划分为若干组合, 确定组合的依据如下:

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|-------------------|
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似风险特征 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内关联方款项 |
| 银行承兑汇票组合 | 票据类型 |
| 商业承兑汇票组合 | 票据类型 |

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

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 公司在其他综合收益中确认其损失准备, 不抵减该金融资产的账面价值。

3) 账龄分析法组合的账龄与整个存续期间预期信用损失率对照表如下:

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

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、10、金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、10、金融工具”。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

合同资产的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本章节“五、10、金融工具”。

17、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18、长期股权投资

1.投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.5-19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-5 | 5 | 19.00-23.75 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

21、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先

按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

23、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。公司的使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）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。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限年) |
|-------|--------|
| 软件 | 2-10 |
| 土地使用权 | 50 |

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取获取新的技术和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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用为装修工程已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影

响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

30、预计负债

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

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

31、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

① 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。

② 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③ 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 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。

③ 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。

④ 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。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入确认的具体方法

公司营业收入主要来源于汽车清洗泵、清洗系统及车用微电机等产品的销售。

对于国内销售的产品，以公司交付产品并获得客户以结算单等形式确认后作为风险报酬的转移时点，并确认销售收入。

对于国外销售的产品，采用FOB、CIF、FCA等贸易模式的，以产品发运后，办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认销售收入；采用DDP等贸易模式的，以产品交付予客户指定收货地点并经客户签收后确认销售收入。

对于销售采用寄售模式的，公司先发货至指定仓库，客户按需领用后定期发送领用结算单通知公司，公司核对无误后确认收入。

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

无

33、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 本公司对收到的所有政府补助款项均采用总额法核算。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

无

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---------------------------|----|
| 根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，要求在境内外 | 公司于 2021 年 4 月 26 日召开第一届董 | |
| | 事会第十三次会议及第一届监事会第七 | |

| | | |
|--|-------------------------|--|
| 同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | 次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 | |
|--|-------------------------|--|

(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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司执行新租赁准则未影响年初资产负债表项目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、21%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 宁波恒帅股份有限公司 | 15% |
| 沈阳恒帅汽车零部件制造有限公司 | 25% |

| | |
|---------------------------|-----|
| 清远恒帅汽车部件有限公司 | 20% |
| Hengshuai Automotive Inc. | 21% |
| 宁波通宁汽车电子有限公司 | 25% |
| 武汉恒帅汽车部件有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1. 公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，公司于2019年11月27日取得编号为GR201933100064号的高新技术企业证书，有效期各为三年，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及《企业所得税法实施条例》第九十三条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定。公司2021年度享受企业所得税减按15%税率的优惠政策。

2. 根据财税【2019】13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日到2021年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部 税务总局公告2021年第12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

子公司清远恒帅汽车部件有限公司符合小微企业认定标准，2021年度享受小型微利企业的税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 8,654.95 | 29,270.30 |
| 银行存款 | 47,320,104.00 | 39,589,735.56 |
| 其他货币资金 | 7,348,415.26 | 7,354,925.05 |
| 合计 | 54,677,174.21 | 46,973,930.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 10,105,093.08 | 14,760,264.49 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 7,348,415.26 | 7,354,925.05 |

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项分别为7,348,415.26元，为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 386,080,905.07 | 56,915,592.12 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 386,080,905.07 | 56,915,592.12 |
| 其中： | | |
| 合计 | 386,080,905.07 | 56,915,592.12 |

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,089,440.00 | 2,261,096.53 |
| 合计 | 2,089,440.00 | 2,261,096.53 |

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,089,440.00 | 100.00% | | | 2,089,440.00 | 2,261,096.53 | 100.00% | | | 2,261,096.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票组合 | 2,089,440.00 | 100.00% | | | 2,089,440.00 | 2,261,096.53 | 100.00% | | | 2,261,096.53 |
| 商业承兑汇票组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,089,440.00 | 100.00% | | | 2,089,440.00 | 2,261,096.53 | 100.00% | | | 2,261,096.53 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(4) 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

单位: 元

| 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 | 8,814,253.96 | 1,829,440.00 |
| 合计 | 8,814,253.96 | 1,829,440.00 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |

| | |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |
|----|------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | | | | | | 800,645.54 | 0.88% | 800,645.54 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 112,585,076.12 | 100.00% | 5,718,842.55 | 5.08% | 106,866,233.57 | 90,213,307.91 | 99.12% | 4,603,513.79 | 5.10% | 85,609,794.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 112,585,076.12 | 100.00% | 5,718,842.55 | | 106,866,233.57 | 91,013,953.45 | 100.00% | 5,404,159.33 | | 85,609,794.12 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：5,718,842.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

| | | | |
|-----------|----------------|--------------|---------|
| 1年以内（含1年） | 112,421,210.91 | 5,621,060.55 | 5.00% |
| 1至2年 | 82,604.01 | 16,520.80 | 20.00% |
| 2至3年 | | | 50.00% |
| 3年以上 | 81,261.20 | 81,261.20 | 100.00% |
| 合计 | 112,585,076.12 | 5,718,842.55 | -- |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 112,421,210.91 |
| 1至2年 | 82,604.01 |
| 3年以上 | 81,261.20 |
| 3至4年 | 1,228.50 |
| 5年以上 | 80,032.70 |
| 合计 | 112,585,076.12 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 800,645.54 | | | 800,645.54 | | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,603,513.79 | 1,115,328.76 | | | | 5,718,842.55 |
| 合计 | 5,404,159.33 | 1,115,328.76 | | 800,645.54 | | 5,718,842.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 800,645.54 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 江西省瑞云汽车零部件有限公司 | 货款 | 800,645.54 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | -- | 800,645.54 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------------------|---------------|-----------------|------------|
| S.C. Stabilus Romania S.R.L. | 15,173,042.52 | 13.48% | 758,652.13 |
| STABILUS, S.A. de C.V. | 10,168,654.60 | 9.03% | 508,432.73 |
| 斯泰必鲁斯(浙江)有限公司 | 5,641,266.36 | 5.01% | 282,063.32 |
| 博世汽车部件(长沙)有限公司 | 5,406,926.35 | 4.80% | 270,346.32 |
| 浙江三花汽车零部件有限公司 | 4,776,917.01 | 4.24% | 238,845.85 |
| 合计 | 41,166,806.84 | 36.56% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 应收银行承兑汇票 | 798,872.24 | 883,004.27 |
| 合计 | 798,872.24 | 883,004.27 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|--------------|------------|------|------|--------|------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收银行承兑 汇票 | 798,872.24 | | | | 798,872.24 | |
| 合计 | 798,872.24 | | | | 798,872.24 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 4,686,847.27 | 95.85% | 4,006,702.43 | 99.75% |
| 1 至 2 年 | 202,742.61 | 4.15% | 10,000.00 | 0.25% |
| 合计 | 4,889,589.88 | -- | 4,016,702.43 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 债务人名称 | 账面余额(元) | 占预付账款总额比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|--------------|--------------|------|
| 宁海瑞弘模塑有限公司 | 1,238,200.00 | 25.32% | |
| 浙江宝井精密钢材科技有 限公司 | 769,774.33 | 15.74% | |
| 昆山恒源兴电子科技有限 公司 | 418,077.40 | 8.55% | |

| | | | |
|----------------|--------------|--------|--|
| 宁波益首模具有限公司 | 270,000.00 | 5.52% | |
| 宁波志成永新模具科技有限公司 | 212,389.38 | 4.34% | |
| 合计 | 2,908,441.11 | 59.47% | |

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,384,001.94 | 4,720,987.06 |
| 合计 | 4,384,001.94 | 4,720,987.06 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 出口退税 | 1,049,479.77 | 1,328,041.68 |
| 备用金 | 98,000.00 | |
| 押金及保证金 | 3,863,462.52 | 3,502,100.00 |
| 代扣代缴社保及公积金 | 147,333.94 | 128,883.57 |
| 其他 | 10,088.97 | 11,429.55 |
| 合计 | 5,168,365.20 | 4,970,454.80 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 249,467.74 | | | 249,467.74 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 534,895.52 | | | 534,895.52 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 784,363.26 | | | 784,363.26 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,666,265.20 |

| | |
|------|--------------|
| 1至2年 | 3,500,000.00 |
| 2至3年 | 2,100.00 |
| 合计 | 5,168,365.20 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账 | 249,467.74 | 534,895.52 | | | | 784,363.26 |
| 合计 | 249,467.74 | 534,895.52 | | | | 784,363.26 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|---------------------|-----------|--------------|------|------------------|------------|
| 宁波江北高新技术产业园开发投资有限公司 | 保证金 | 3,500,000.00 | 1-2年 | 67.72% | 700,000.00 |
| 宁波市江北税务局 | 出口退税 | 1,049,479.77 | 1年以内 | 20.31% | 52,473.99 |
| 中华人民共和国北仑海关 | 保证金 | 350,562.52 | 1年以内 | 6.78% | 17,528.13 |
| 代扣代缴住房公积金 | 代扣代缴住房公积金 | 124,251.00 | 1年以内 | 2.40% | 6,212.55 |

| | | | | | |
|-----|-----|--------------|-------|--------|------------|
| 李朝阳 | 备用金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 0.58% | 1,500.00 |
| 合计 | -- | 5,054,293.29 | -- | 97.79% | 777,714.67 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 19,686,453.73 | | 19,686,453.73 | 16,633,818.35 | | 16,633,818.35 |
| 在产品 | 13,582,901.73 | | 13,582,901.73 | 7,871,803.50 | | 7,871,803.50 |
| 库存商品 | 42,168,821.83 | 864,323.30 | 41,304,498.53 | 36,545,026.49 | 852,756.88 | 35,692,269.61 |
| 委托加工物资 | 2,324,384.82 | | 2,324,384.82 | 2,432,419.07 | | 2,432,419.07 |
| 合计 | 77,762,562.11 | 864,323.30 | 76,898,238.81 | 63,483,067.41 | 852,756.88 | 62,630,310.53 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 852,756.88 | 11,566.42 | | | | 864,323.30 |
| 合计 | 852,756.88 | 11,566.42 | | | | 864,323.30 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 未抵扣的进项税 | 258,816.73 | 55,116.10 |
| 预付发行费 | | 1,415,094.26 |
| 合计 | 258,816.73 | 1,470,210.36 |

其他说明：

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 135,872,753.60 | 104,216,665.54 |
| 合计 | 135,872,753.60 | 104,216,665.54 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 65,982,364.28 | 112,629,583.04 | 4,965,292.30 | 9,794,944.20 | 193,372,183.82 |
| 2.本期增加金额 | 20,909,302.97 | 17,195,079.75 | 80,796.46 | 762,938.67 | 38,948,117.85 |
| (1) 购置 | 20,098,016.30 | 5,601,190.63 | 80,796.46 | 762,938.67 | 26,542,942.06 |
| (2) 在建工程转入 | 811,286.67 | 11,593,889.12 | 0.00 | | 12,405,175.79 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 376,880.34 | 353,931.64 | | 730,811.98 |
| (1) 处置或报 | | 376,880.34 | 353,931.64 | | 730,811.98 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 86,891,667.25 | 129,447,782.45 | 4,692,157.12 | 10,557,882.87 | 231,589,489.69 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 27,092,589.46 | 51,350,844.51 | 4,044,527.67 | 6,497,893.57 | 88,985,855.21 |
| 2.本期增加金额 | 1,656,353.50 | 4,671,230.62 | 285,866.38 | 639,873.34 | 7,253,323.84 |
| (1) 计提 | 1,656,353.50 | 4,671,230.62 | 285,866.38 | 639,873.34 | 7,253,323.84 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 355,870.97 | 336,235.06 | 0.00 | 692,106.03 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 355,870.97 | 336,235.06 | 0.00 | 692,106.03 |
| 4.期末余额 | 28,748,942.96 | 55,666,204.16 | 3,994,158.99 | 7,137,766.91 | 95,547,073.02 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 169,663.07 | | | 169,663.07 |
| 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 | | 169,663.07 | | | 169,663.07 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 58,142,724.29 | 73,611,915.22 | 697,998.13 | 3,420,115.96 | 135,872,753.60 |
| 2.期初账面价值 | 38,889,774.82 | 61,109,075.46 | 920,764.63 | 3,297,050.63 | 104,216,665.54 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 17,910,959.95 | 8,590,583.70 |
| 合计 | 17,910,959.95 | 8,590,583.70 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目 | 8,033,852.09 | | 8,033,852.09 | 8,303,791.25 | | 8,303,791.25 |
| 宿舍装修 | 103,653.55 | | 103,653.55 | | | |
| 新能源汽车微电机及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目 | 9,773,454.31 | | 9,773,454.31 | 286,792.45 | | 286,792.45 |
| 合计 | 17,910,959.95 | | 17,910,959.95 | 8,590,583.70 | | 8,590,583.70 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产1,954万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目 | 159,490,000.00 | 8,303,791.25 | 12,135,236.63 | 12,405,175.79 | | 8,033,852.09 | 15.72% | 15.72% | | | | 募股资金 |
| 宿舍装修 | 3,000,000.00 | | 103,653.55 | | | 103,653.55 | 3.46% | 3.46% | | | | 其他 |
| 新能源汽车微电机及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目 | 416,160,000.00 | 286,792.45 | 9,486,661.86 | | | 9,773,454.31 | 2.35% | 2.35% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 578,650,000.00 | 8,590,583.70 | 21,725,552.04 | 12,405,175.79 | | 17,910,959.95 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 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 |

其他说明：

12、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 62,076,798.08 | | | 4,376,827.07 | 66,453,625.15 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,230,781.95 | 1,230,781.95 |
| (1) 购置 | | | | 1,230,781.95 | 1,230,781.95 |
| (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 | 62,076,798.08 | | | 5,607,609.02 | 67,684,407.10 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,429,696.38 | | | 1,823,048.32 | 7,252,744.70 |
| 2.本期增加金额 | 620,767.98 | | | 291,750.94 | 912,518.92 |
| (1) 计提 | 620,767.98 | | | 291,750.94 | 912,518.92 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,050,464.36 | | | 2,114,799.26 | 8,165,263.62 |
| 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 | 56,026,333.72 | | | 3,492,809.76 | 59,519,143.48 |
| 2.期初账面价值 | 56,647,101.70 | | | 2,553,778.75 | 59,200,880.45 |

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

单位：元

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

其他说明：

13、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 房屋改建支出 | 1,019,212.66 | | 367,538.29 | | 651,674.37 |
| 合计 | 1,019,212.66 | | 367,538.29 | | 651,674.37 |

其他说明

14、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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,836,550.36 | 1,025,337.26 | 6,500,672.99 | 975,013.96 |
| 预计负债 | 4,462,798.61 | 669,419.79 | 3,381,794.80 | 507,269.22 |
| 固定资产摊销 | 2,133.51 | 320.03 | 381,822.12 | 57,273.32 |

| | | | | |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 计提尚未支付的费用 | 312,653.00 | 46,897.95 | 52,156.08 | 7,823.41 |
| 以后期间可抵扣的费用 | 440,342.64 | 66,051.40 | 29,432.52 | 4,414.88 |
| 递延收益 | 2,058,879.87 | 308,831.98 | 2,218,141.19 | 332,721.18 |
| 合计 | 14,113,357.99 | 2,116,858.41 | 12,564,019.70 | 1,884,515.97 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,234,215.20 | 185,132.28 | 2,415,592.12 | 362,338.82 |
| 500 万以下设备一次性扣除 | 36,029,362.81 | 5,404,404.42 | 26,478,873.82 | 3,971,831.07 |
| 合计 | 37,263,578.01 | 5,589,536.70 | 28,894,465.94 | 4,334,169.89 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 700,641.82 | 175,374.03 |
| 可抵扣亏损 | 6,201,149.08 | 4,451,800.58 |
| 合计 | 6,901,790.90 | 4,627,174.61 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2021 | | | |
| 2022 | | | |
| 2023 | 190,602.43 | 190,602.43 | |
| 2024 | 1,437,334.26 | 1,437,334.26 | |
| 2025 | 2,823,863.89 | 2,823,863.89 | |
| 2026 | 1,749,348.50 | | |
| 合计 | 6,201,149.08 | 4,451,800.58 | -- |

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付设备工程款 | 8,238,966.25 | | 8,238,966.25 | 1,485,405.98 | | 1,485,405.98 |
| 合计 | 8,238,966.25 | | 8,238,966.25 | 1,485,405.98 | | 1,485,405.98 |

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 信用借款 | | 135,717.92 |
| 合计 | 0.00 | 135,717.92 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 22,047,517.58 | 19,639,750.15 |
| 合计 | 22,047,517.58 | 19,639,750.15 |

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付原材料款 | 75,033,233.27 | 68,321,695.35 |
| 应付工程及设备款 | 1,642,136.19 | 4,515,855.30 |
| 应付运输款 | 545,010.58 | 499,603.10 |
| 其他 | 667,593.05 | 117,062.51 |
| 合计 | 77,887,973.09 | 73,454,216.26 |

19、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 4,359,597.66 | 3,601,014.66 |
| 合计 | 4,359,597.66 | 3,601,014.66 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 12,916,190.74 | 37,984,769.88 | 44,063,792.81 | 6,837,167.81 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,110,922.61 | 1,736,694.82 | 374,227.79 |
| 三、辞退福利 | | 22,996.00 | 22,996.00 | |
| 合计 | 12,916,190.74 | 40,118,688.49 | 45,823,483.63 | 7,211,395.60 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,867,108.58 | 33,878,111.39 | 39,779,878.05 | 5,965,341.92 |
| 2、职工福利费 | 20,270.00 | 1,325,049.31 | 1,345,319.31 | |
| 3、社会保险费 | 24,834.63 | 1,466,443.10 | 1,228,951.21 | 262,326.52 |
| 其中：医疗保险费 | 24,834.63 | 1,396,986.97 | 1,171,475.93 | 250,345.67 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 工伤保险费 | | 69,456.13 | 57,475.28 | 11,980.85 |
| 4、住房公积金 | | 700,866.56 | 700,866.56 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,003,977.53 | 614,299.52 | 1,008,777.68 | 609,499.37 |
| 合计 | 12,916,190.74 | 37,984,769.88 | 44,063,792.81 | 6,837,167.81 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | | 2,038,479.75 | 1,677,156.24 | 361,323.51 |
| 2、失业保险费 | | 72,442.86 | 59,538.58 | 12,904.28 |
| 合计 | | 2,110,922.61 | 1,736,694.82 | 374,227.79 |

其他说明：

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 51,809.74 | 75.71 |
| 企业所得税 | 608,100.65 | 1,169,066.56 |
| 个人所得税 | 477,392.35 | 106,291.53 |
| 城市维护建设税 | 171,908.34 | 70,441.42 |
| 土地使用税 | 174,455.79 | 263,215.78 |
| 房产税 | 369,298.56 | 534,361.68 |
| 教育费附加 | 123,531.80 | 50,311.51 |
| 其他 | 80,450.30 | 10,798.40 |
| 合计 | 2,056,947.53 | 2,204,562.59 |

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,110,269.09 | 1,109,746.75 |
| 合计 | 1,110,269.09 | 1,109,746.75 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应付佣金 | 808,478.29 | 857,020.80 |
| 应付劳务费 | 133,980.83 | 52,877.00 |
| 应付保证金、押金 | 30,000.00 | 40,000.00 |
| 应付中介机构服务费 | | 45,355.25 |
| 代扣工会费 | 22,140.00 | |
| 其他 | 115,669.97 | 114,493.70 |
| 合计 | 1,110,269.09 | 1,109,746.75 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

23、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 已背书未到期未终止确认应收票据 | 1,829,440.00 | 2,061,096.53 |
| 待转销项税额 | 162,959.13 | 209,785.57 |
| 合计 | 1,992,399.13 | 2,270,882.10 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |

其他说明：

24、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|--------|
| 产品质量保证 | 4,462,798.61 | 3,381,794.80 | 产品三包费用 |
| 合计 | 4,462,798.61 | 3,381,794.80 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

25、递延收益

单位：元

| 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 | 2,218,141.19 | | 159,261.32 | 2,058,879.87 | 收到与资产相关政府补助 |
| 合计 | 2,218,141.19 | | 159,261.32 | 2,058,879.87 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 智能制造技术改造专项资金 | 377,220.36 | | | 31,877.78 | | | 345,342.58 | 与资产相关 |
| 企业信息化专项资金 | 20,116.67 | | | 7,100.00 | | | 13,016.67 | 与资产相关 |
| 江北节能减排改造项目补助金 | 7,092.11 | | | 552.63 | | | 6,539.48 | 与资产相关 |
| 宁波市工业 | 1,360,966.23 | | | 93,859.75 | | | 1,267,106.48 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 投资（技术改造）项目补助资金 | | | | | | | | |
| 江北区技术改造项目补助资金 | 452,745.82 | | | 25,871.16 | | | 426,874.66 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,218,141.19 | | | 159,261.32 | | | 2,058,879.87 | |

其他说明：

26、股本

单位：元

| | 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 | 60,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波恒帅股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]827号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000.00万股。本次发行扣除发行费用后的募集资金净额为人民币374,946,210.77元，其中20,000,000.00元计入股本，354,946,210.77元计入资本公积—股本溢价。

27、资本公积

单位：元

| 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） | 139,613,594.37 | 354,946,210.77 | | 494,559,805.14 |
| 合计 | 139,613,594.37 | 354,946,210.77 | | 494,559,805.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波恒帅股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]827号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000.00万股。本次发行扣除发行费用后的募集资金净额为人民币374,946,210.77元，其中20,000,000.00元计入股本，354,946,210.77元计入资本公积—股本溢价。

28、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 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 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,169,952.37 | -388,041.94 | | | | -388,041.94 | -1,557,994.31 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,169,952.37 | -388,041.94 | | | | -388,041.94 | -1,557,994.31 |
| 其他综合收益合计 | -1,169,952.37 | -388,041.94 | | | | -388,041.94 | -1,557,994.31 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 13,566,718.64 | | | 13,566,718.64 |
| 合计 | 13,566,718.64 | | | 13,566,718.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 104,602,344.94 | 44,992,876.87 |
| 调整后期初未分配利润 | 104,602,344.94 | 44,992,876.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 61,305,439.24 | 66,355,181.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,745,713.09 |
| 应付普通股股利 | 20,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 145,907,784.18 | 104,602,344.94 |

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。

31、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 277,190,121.16 | 178,304,711.66 | 128,003,415.27 | 78,995,267.25 |
| 其他业务 | 5,466,071.11 | 2,173,651.86 | 747,290.96 | 208,190.89 |
| 合计 | 282,656,192.27 | 180,478,363.52 | 128,750,706.23 | 79,203,458.14 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | 277,190,121.16 | | | 277,190,121.16 |
| 其中： | | | | |
| 清洗泵 | 94,135,246.15 | | | 94,135,246.15 |
| 清洗系统 | 76,976,474.02 | | | 76,976,474.02 |
| 微电机 | 84,792,703.11 | | | 84,792,703.11 |
| 其他产品 | 21,285,697.88 | | | 21,285,697.88 |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 141,010,113.53 | | | 141,010,113.53 |
| 境外 | 136,180,007.63 | | | 136,180,007.63 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 791,710.48 | 516,325.96 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 568,867.00 | 368,804.25 |
| 房产税 | 424,152.61 | 369,298.59 |
| 土地使用税 | 160,675.01 | 91,770.88 |
| 车船使用税 | 2,727.50 | 2,700.00 |
| 印花税 | 72,557.51 | 59,037.40 |
| 合计 | 2,020,690.11 | 1,407,937.08 |

其他说明：

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 运输仓储服务费 | 1,089,144.72 | 2,012,120.80 |
| 质保费 | 2,210,106.34 | 1,566,171.79 |
| 职工薪酬 | 1,737,159.55 | 1,468,260.87 |
| 佣金 | 922,111.01 | 695,598.41 |
| 业务招待费 | 442,661.83 | 164,834.16 |
| 差旅费 | 77,993.12 | 33,518.16 |
| 车辆使用费 | 123,232.87 | 186,543.67 |
| 其他 | 448,546.59 | 266,646.23 |
| 合计 | 7,050,956.03 | 6,393,694.09 |

其他说明：

本报告期销售费用中不构成单项履约义务的运输活动相关成本在营业成本中列报。

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 8,852,851.90 | 5,975,924.19 |
| 折旧与摊销 | 2,155,066.37 | 1,761,535.57 |
| 咨询服务费 | 1,745,947.07 | 750,239.93 |
| 业务招待费 | 832,618.77 | 283,815.35 |
| 修理费 | 1,235,097.39 | 615,427.60 |
| 差旅费 | 225,607.97 | 336,709.59 |
| 办公费 | 582,207.28 | 279,720.81 |
| 检测费 | 171,478.02 | 64,242.83 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 安全防护费 | 188,553.76 | 227,724.49 |
| 其他 | 1,217,400.01 | 643,199.31 |
| 合计 | 17,206,828.54 | 10,938,539.67 |

其他说明：

35、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,719,125.45 | 3,680,898.85 |
| 折旧与摊销 | 624,603.40 | 475,311.33 |
| 原材料 | 884,318.77 | 432,958.45 |
| 其他 | 2,261,725.28 | 891,418.95 |
| 合计 | 8,489,772.90 | 5,480,587.58 |

其他说明：

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出 | | |
| 利息收入 | 825,338.82 | 177,909.96 |
| 加：汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | -652,639.11 | 35,876.85 |
| 手续费支出 | 68,953.35 | 57,787.95 |
| 其他 | | |
| 合计 | -103,746.36 | -155,998.86 |

其他说明：

37、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 智能制造技改专项资金 | 31,877.78 | 31,877.78 |
| 江北节能减排改造项目补助金 | 552.63 | 552.63 |
| 企业信息化专项资金 | 7,100.00 | 7,100.00 |
| 宁波市工业投资（技术改造）项目补助 | 93,859.75 | 62,573.10 |

| | | |
|---------------|------------|------------|
| 资金 | | |
| 江北区技术改造项目补助资金 | 25,871.16 | 25,871.16 |
| 高校毕业生社保补贴 | | 36,172.00 |
| 代扣代缴增值税返还 | 2,432.65 | 1,781.59 |
| 企业稳定岗位补贴 | | 356,468.00 |
| 代扣代缴个税手续费 | 29,969.26 | 237,812.40 |
| 以工代训补贴 | 26,000.00 | |
| 合计 | 217,663.23 | 760,208.66 |

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 理财产品收益 | 2,541,298.30 | 185,618.82 |
| 其他 | 35,848.26 | 48.38 |
| 合计 | 2,577,146.56 | 185,667.20 |

其他说明：

39、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | -1,179,363.92 | 941,976.16 |
| 合计 | -1,179,363.92 | 941,976.16 |

其他说明：

报告期内理财产生公允价值变动损益-1,179,363.92元。

40、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | -534,895.52 | -169,421.92 |
| 应收账款坏账损失 | -1,115,328.76 | 1,329,754.02 |
| 应收票据坏账损失 | | 2,200.00 |
| 合计 | -1,650,224.28 | 1,162,532.10 |

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -11,566.42 | -397,469.63 |
| 合计 | -11,566.42 | -397,469.63 |

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 固定资产处置利得 | -28,086.49 | |
| 合计 | -28,086.49 | |

43、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 3,674,571.84 | 2,594,000.00 | 3,674,571.84 |
| 非流动资产处置利得 | | 1,895.12 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 1,895.12 | |
| 其他 | 0.52 | | 0.52 |
| 合计 | 3,674,572.36 | 2,595,895.12 | 3,674,572.36 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|-------------------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|--------|-----------------|
| 总工会春节期间开工企业慰问金 | 宁波江北区总工会零余额专户 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 2021年度“凤凰行动”宁波计划专项资金 | 宁波市江北区国库收付中心零余额专户 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 3,000,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|----|---------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| 2020 年度第三批都市工业集群培育扶持资金 | 宁波市江北区国库收付中心零余额专户 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 2020 年度江北区经济效益奖 | 宁波市江北投资创业开发有限公司 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | - | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 134,571.84 | | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 3,674,571.84 | | |

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

| 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 | | 19.42 | |
| 合计 | | 19.42 | |

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 8,785,004.96 | 3,235,613.88 |
| 递延所得税费用 | 1,023,024.37 | 1,091,934.31 |
| 合计 | 9,808,029.33 | 4,327,548.19 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 71,113,468.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,667,020.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -211,979.87 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 217,949.30 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 408,505.55 |
| 其他 | -1,273,465.94 |
| 所得税费用 | 9,808,029.33 |

其他说明

46、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释（28）其他综合收益。

47、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 收回的银行承兑保证金 | 6,509.79 | |
| 收到的政府补助 | 3,588,407.63 | 3,226,233.99 |
| 收回的押金、保证金 | 350,562.52 | 48,328.78 |
| 收到的利息收入 | 825,338.82 | 177,909.96 |
| 其他 | 18,472.15 | 40,967.46 |
| 合计 | 4,789,290.91 | 3,493,440.19 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 支付的银行承兑汇票保证金 | | 2,486,115.51 |
| 支付的往来款 | 970,176.64 | 652,152.91 |
| 支付的履约保证金 | | 3,500,000.00 |
| 支付的销售费用 | 3,346,770.91 | 3,377,303.20 |
| 支付的管理费用 | 22,353,438.83 | 4,174,265.62 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 68,953.35 | 24,668.59 |
| 合计 | 26,739,339.73 | 14,214,505.83 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 61,305,439.24 | 26,403,730.53 |
| 加：资产减值准备 | 1,661,790.70 | -765,062.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,253,323.84 | 6,310,258.97 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 912,518.92 | 541,375.86 |
| 长期待摊费用摊销 | 367,538.29 | 647,600.30 |
| 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） | 28,086.49 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | -1,895.12 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,179,363.92 | -941,976.16 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 652,639.11 | -35,876.85 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,577,146.56 | -185,667.20 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -232,342.44 | 264,082.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,255,366.81 | 827,852.31 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -14,279,494.70 | 4,644,066.29 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -35,677,442.60 | 15,956,696.28 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 8,213,144.01 | -10,658,524.01 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,062,785.03 | 43,006,660.73 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 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 | 47,328,758.95 | 22,711,456.00 |
| 减：现金的期初余额 | 39,619,005.86 | 29,118,486.19 |
| 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 | 7,709,753.09 | -6,407,030.19 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 47,328,758.95 | 39,619,005.86 |
| 其中：库存现金 | 8,654.95 | 29,270.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 47,320,104.00 | 39,589,735.56 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 47,328,758.95 | 39,619,005.86 |

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 7,348,415.26 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 7,348,415.26 | -- |

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 1,879,332.01 | 6.4601 | 12,140,672.72 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 0.25 | 7.6862 | 1.92 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 3,008,095.59 | 6.4601 | 19,432,598.30 |
| 欧元 | 303,555.38 | 7.6862 | 2,333,187.37 |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 14,310.00 | 8.9410 | 127,945.71 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之全资子公司Hengshuai Automotive Inc.主要经营地美国，根据公司经营所处经济环境选择记账本位币为美元

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 总工会春节期间开工企业慰问金 | 10,000.00 | 营业外收入 | 10,000.00 |
| 2021 年度“凤凰行动”宁波计划专项资金 | 3,000,000.00 | 营业外收入 | 3,000,000.00 |
| 2020 年度第三批都市工业集群培育扶持资金 | 500,000.00 | 营业外收入 | 500,000.00 |
| 2020 年度江北区经济效益奖 | 30,000.00 | 营业外收入 | 30,000.00 |
| 其他 | 134,571.84 | 营业外收入 | 134,571.84 |
| 智能制造技改专项资金 | 31,877.78 | 递延收益、其他收益 | 31,877.78 |
| 企业信息化专项资金 | 7,100.00 | 递延收益、其他收益 | 7,100.00 |
| 江北节能减排改造项目补助 | 552.63 | 递延收益、其他收益 | 552.63 |

| | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|
| 金 | | | |
| 宁波市工业投资（技术改造）项目补助资金 | 93,859.75 | 递延收益、其他收益 | 93,859.75 |
| 江北区技术改造项目补助资金 | 25,871.16 | 递延收益、其他收益 | 25,871.16 |
| 代扣代缴增值税返还 | 2,432.65 | 其他收益 | 2,432.65 |
| 代扣代缴个税手续费 | 29,969.26 | 其他收益 | 29,969.26 |
| 以工代训补贴 | 26,000.00 | 其他收益 | 26,000.00 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：
公司于2021年5月新设全资子公司武汉恒帅汽车部件有限公司，注册资本20万元人民币。

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

| 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 | |
| 沈阳恒帅汽车零部件制造有限公司 | 沈阳市 | 沈阳市 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 清远恒帅汽车部件有限公司 | 清远市 | 清远市 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| Hengshuai Automotive Inc. | 俄亥俄州 | 特拉华州 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 宁波通宁汽车电子有限公司 | 宁波市 | 宁波市 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 武汉恒帅汽车部件有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年6月30日

单位：元

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|---------|----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| 货币资金 | 54,677,174.21 | | | 54,677,174.21 |
| 交易性金融资产 | | 386,080,905.07 | | 386,080,905.07 |
| 应收票据 | 2,089,440.00 | | | 2,089,440.00 |
| 应收账款 | 106,866,233.57 | | | 106,866,233.57 |
| 应收款项融资 | | | 798,872.24 | 798,872.24 |
| 其他应收款 | 4,384,001.94 | | | 4,384,001.94 |

（2）2020年12月31日

单位：元

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|---------|---------------|------------------------|--------------------------|---------------|
| 货币资金 | 46,973,930.91 | | | 46,973,930.91 |
| 交易性金融资产 | | 56,915,592.12 | | 56,915,592.12 |
| 应收票据 | 2,261,096.53 | | | 2,261,096.53 |
| 应收账款 | 85,609,794.12 | | | 85,609,794.12 |
| 应收款项融资 | | | 883,004.27 | 883,004.27 |
| 其他应收款 | 4,720,987.06 | | | 4,720,987.06 |

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2021年6月30日

单位：元

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|------------------------|------------------------|---------------|---------------|
| 应付票据 | | 22,047,517.58 | 22,047,517.58 |
| 应付账款 | | 77,887,973.09 | 77,887,973.09 |
| 其他应付款 | | 1,110,269.09 | 1,110,269.09 |
| 其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据 | | 1,829,440.00 | 1,829,440.00 |

(2) 2020年12月31日

单位：元

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|------------------------|------------------------|---------------|---------------|
| 短期借款 | | 135,717.92 | 135,717.92 |
| 应付票据 | | 19,639,750.15 | 19,639,750.15 |
| 应付账款 | | 73,454,216.26 | 73,454,216.26 |
| 其他应付款 | | 1,109,746.75 | 1,109,746.75 |
| 其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据 | | 2,061,096.53 | 2,061,096.53 |

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。本公司具有一定的信用集中风险，2021年6月30日、2020年12月31日应收账款源于余额前五名客户的比例分别为36.56%、39.94%。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1.信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

2.已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

4. 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见七、合并财务报表项目注释“4、应收账款”和七、合并财务报表项目注释“7、其他应收款”中。

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | | |
|------------------------|---------------|------------|---------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 22,047,517.58 | | 22,047,517.58 |
| 应付账款 | 77,460,882.79 | 427,090.30 | 77,887,973.09 |
| 其他应付款 | 1,110,269.09 | | 1,110,269.09 |
| 其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据 | 1,829,440.00 | | 1,829,440.00 |

续上表：

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | | |
|------------------------|---------------|------------|---------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 135,717.92 | | 135,717.92 |
| 应付账款 | 19,639,750.15 | | 19,639,750.15 |
| 其他应付款 | 73,225,487.08 | 228,729.18 | 73,454,216.26 |
| 其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据 | 1,109,746.75 | | 1,109,746.75 |

（四）市场风险

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

1. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元、英镑等结算，境外经营公司以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见七、合并财务报表项目注释“52、外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2021年6月30日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

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

单位：元

| 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 | -- | -- | -- | -- |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 386,080,905.07 | | 386,080,905.07 |
| （1）债务工具投资 | | 386,080,905.07 | | 386,080,905.07 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 386,080,905.07 | | 386,080,905.07 |

| | | | | |
|--------------|----|----|----|----|
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
|--------------|----|----|----|----|

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

无

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

2021年6月30日，本公司持有以第二层次公允价值计量的理财产品人民币386,080,905.07元。

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

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

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|----------|------|-------|--------------|--------------|---------------|
| 宁波恒帅投资管理 | 浙江宁波 | 商务服务业 | 11,600.00 万元 | 53.59% | 53.59% |

| | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许宁宁、俞国梅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 许宁宁、俞国梅 | 实际控制人 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,159,480.24 | 1,731,990.04 |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
| | | |

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

本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(4) 其他说明

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | | | | | | 800,645.54 | 0.88% | 800,645.54 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 112,585,076.12 | 100.00% | 5,718,842.55 | 5.08% | 106,866,233.57 | 90,213,307.91 | 99.12% | 4,603,513.79 | 5.10% | 85,609,794.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 112,585,076.12 | 100.00% | 5,718,842.55 | | 106,866,233.57 | 91,013,953.45 | 100.00% | 5,404,159.33 | | 85,609,794.12 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：5,718,842.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 112,421,210.91 | 5,621,060.55 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 82,604.01 | 16,520.80 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | | | 50.00% |
| 3 年以上 | 81,261.20 | 81,261.20 | 100.00% |

| | | | |
|----|----------------|--------------|----|
| 合计 | 112,585,076.12 | 5,718,842.55 | -- |
|----|----------------|--------------|----|

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 112,421,210.91 |
| 1 至 2 年 | 82,604.01 |
| 3 年以上 | 81,261.20 |
| 3 至 4 年 | 1,228.50 |
| 5 年以上 | 80,032.70 |
| 合计 | 112,585,076.12 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 800,645.54 | | | 800,645.54 | | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,603,513.79 | 1,115,328.76 | | | | 5,718,842.55 |
| 合计 | 5,404,159.33 | 1,115,328.76 | | 800,645.54 | | 5,718,842.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 800,645.54 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 江西省瑞云汽车零部件有限公司 | 货款 | 800,645.54 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | -- | 800,645.54 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------------------|---------------|-----------------|------------|
| S.C. Stabilus Romania S.R.L. | 15,173,042.52 | 13.48% | 758,652.13 |
| STABILUS, S.A. de C.V. | 10,168,654.60 | 9.03% | 508,432.73 |
| 斯泰必鲁斯（浙江）有限公司 | 5,641,266.36 | 5.01% | 282,063.32 |
| 博世汽车部件(长沙)有限公司 | 5,406,926.35 | 4.80% | 270,346.32 |
| 浙江三花汽车零部件有限公司 | 4,776,917.01 | 4.24% | 238,845.85 |
| 合计 | 41,166,806.84 | 36.56% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,549,723.15 | 1,372,352.42 |
| 合计 | 1,549,723.15 | 1,372,352.42 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 出口退税 | 1,049,479.77 | 1,328,041.68 |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 备用金 | 85,000.00 | |
| 押金及保证金 | 363,462.52 | 2,100.00 |
| 代扣代缴社保及公积金 | 124,251.00 | 104,005.00 |
| 其他 | 10,088.97 | 11,429.55 |
| 合计 | 1,632,282.26 | 1,445,576.23 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 73,223.81 | | | 73,223.81 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 9,335.30 | | | 9,335.30 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 82,559.11 | | | 82,559.11 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,630,182.26 |
| 2 至 3 年 | 2,100.00 |
| 合计 | 1,632,282.26 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 73,223.81 | 9,335.30 | | | | 82,559.11 |
| 合计 | 73,223.81 | 9,335.30 | | | | 82,559.11 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|-------------|-----------|--------------|------|------------------|-----------|
| 宁波市江北税务局 | 出口退税 | 1,049,479.77 | 1年以内 | 64.30% | 52,473.99 |
| 中华人民共和国北仑海关 | 保证金 | 350,562.52 | 1年以内 | 21.48% | 17,528.12 |
| 住房公积金 | 代扣代缴住房公积金 | 124,251.00 | 1年以内 | 7.61% | 6,212.55 |
| 李朝阳 | 备用金 | 30,000.00 | 1年以内 | 1.84% | 1,500.00 |
| 丁立雄 | 押金 | 25,000.00 | 1年以内 | 1.53% | 12,500.00 |
| 合计 | -- | 1,579,293.29 | -- | 96.76% | 90,214.66 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 115,336,600.00 | | 115,336,600.00 | 87,942,100.00 | | 87,942,100.00 |
| 合计 | 115,336,600.00 | | 115,336,600.00 | 87,942,100.00 | | 87,942,100.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 宁波通宁汽车电子有限公司 | 40,350,000.00 | 10,000,000.00 | | | | 50,350,000.00 | |
| 沈阳恒帅汽车零件制造有限公司 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | |
| 清远恒帅汽车部件有限公司 | 28,000,000.00 | | | | | 28,000,000.00 | |
| Hengshuai Automotive Inc. | 17,592,100.00 | 16,394,500.00 | | | | 33,986,600.00 | |

| | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 武汉恒帅汽车零部件有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | |
| 合计 | 87,942,100.00 | 27,394,500.00 | | | | 115,336,600.00 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 277,190,121.16 | 178,716,039.17 | 128,003,415.27 | 79,415,785.64 |
| 其他业务 | 5,462,531.29 | 2,173,651.86 | 747,290.96 | 208,190.89 |
| 合计 | 282,652,652.45 | 180,889,691.03 | 128,750,706.23 | 79,623,976.53 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 35,848.26 | 48.38 |
| 理财产品 | 2,541,177.59 | 185,618.82 |
| 合计 | 2,577,025.85 | 185,667.20 |

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -28,086.49 | |
| 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） | 3,892,235.07 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,397,782.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.52 | |
| 减：所得税影响额 | 797,563.14 | |
| 少数股东权益影响额 | 0.00 | |
| 合计 | 4,464,368.60 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.08% | 0.92 | 0.92 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.13% | 0.85 | 0.85 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他