

公司代码：603089

公司简称：正裕工业

浙江正裕工业股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郑念辉、主管会计工作负责人王筠及会计机构负责人（会计主管人员）王筠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配预案：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不派送红股也不以资本公积金转增股本。截至2022年3月31日，公司总股本为222,499,802股，以此计算合计拟派发现金红利22,249,980.20元（含税）。

如在实施权益分派的股权登记日前，因可转债转股等致使公司总股本发生变动的，公司维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，将另行公告具体调整情况。本预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中公司关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	57
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、正裕工业	指	浙江正裕工业股份有限公司
正裕投资、控股股东	指	浙江正裕投资有限公司
实际控制人	指	郑连松、郑念辉、郑连平
宁波鸿裕	指	本公司全资子公司宁波鸿裕工业有限公司
上海优肯	指	本公司全资子公司上海优肯汽车科技有限公司
正裕美国公司	指	ADD USA, INC.，系由宁波鸿裕设立的全资子公司
芜湖荣基	指	本公司控股子公司芜湖荣基密封系统有限公司
安博帝特	指	本公司控股子公司芜湖安博帝特工业有限公司
南京优肯	指	南京优肯汽车科技有限公司，系上海优肯设立的控股子公司
南宁优肯公司	指	广西南宁优肯汽车科技有限公司，系南京优肯参股子公司
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江正裕工业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江正裕工业股份有限公司
公司的中文简称	正裕工业
公司的外文名称	ADD Industry (Zhejiang) CO., LTD
公司的外文名称缩写	ADD
公司的法定代表人	郑念辉

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈灵辉	李幼萍
联系地址	浙江省玉环市沙门滨港工业城长顺路 55 号	浙江省玉环市沙门滨港工业城长顺路 55 号
电话	0576-87278883	0576-87278883
传真	0576-87278889	0576-87278889
电子信箱	add@addchina.com	add@addchina.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省玉环市沙门滨港工业城长顺路55号
公司注册地址的历史变更情况	2021年5月18日，公司注册地由“浙江省玉环市双港路88号”变更为“浙江省玉环市沙门滨港工业城长顺路55号”
公司办公地址	浙江省玉环市沙门滨港工业城长顺路55号
公司办公地址的邮政编码	317607
公司网址	www.addchina.com
电子信箱	add@addchina.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	正裕工业	603089	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	吕安吉、程雷
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	李晓芳、林义炳

持续督导的期间 2019年12月30日-2021年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	1,610,663,736.51	1,137,747,546.02	41.57	1,108,868,100.60
归属于上市公司股东的净利润	62,653,682.11	109,899,215.36	-42.99	74,484,977.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,073,280.27	4,336,356.82	432.09	66,188,785.91
经营活动产生的现金流量净额	-31,766,344.26	86,309,844.03	-136.81	130,774,076.21
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,049,847,161.57	1,023,370,353.88	2.59	821,912,089.55
总资产	2,217,558,867.31	1,803,520,557.68	22.96	1,554,222,222.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.28	0.52	-46.15	0.36
稀释每股收益 (元 / 股)	0.28	0.52	-46.15	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.10	0.02	400.00	0.32
加权平均净资产收益率 (%)	6.06	13.16	减少 7.10 个百分点	9.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.23	0.52	增加 1.71 个百分点	8.32

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，营业收入为 1,610,663,736.51 元，较上年同期增加 41.57%，主要系下游市场需求拉动以及产能逐步释放形成销售收入所致。

2、报告期内，归属于上市公司股东的净利润为 62,653,682.11 元，较上年同期减少 42.99%，主要系上年同期公司土地房屋征收非经常性收益事项所致。

3、报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 23,073,280.27 元，较上年同期增加 432.09%，主要系产能、收入增长带动所致。

4、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-31,766,344.26，较上年同期减少-136.81%，主要系产能增加及存货增长，购买商品支付的现金增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	328,788,756.81	372,331,471.09	425,178,559.38	484,364,949.23
归属于上市公司股东的净利润	50,796,859.16	-4,654,074.86	13,376,716.19	3,134,181.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,178,068.94	-5,676,541.93	12,577,857.33	-4,006,104.07
经营活动产生的现金流量净额	4,110,706.17	-8,275,784.68	-16,466,678.48	-11,134,587.27

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	27,985,249.88		108,893,273.62	-637,224.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,587,720.05		13,868,336.04	12,134,958.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生				

的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	650,868.97	银行理财产品收益	1,395,392.23	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	4,832,934.40			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	330,325.00	远期结汇持有期间公允价值变动及交割损益	4,877,082.30	1,234,941.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,861.64		-377,929.71	-190,103.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	55,611.62		130,122.99	20,215.37
减：所得税影响额	1,248,406.69		18,866,017.12	1,853,721.24
少数股东权益影响额（税后）	2,312,039.75		4,357,401.81	2,412,874.23
合计	39,580,401.84		105,562,858.54	8,296,191.21

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	33,213,931.60		-33,213,931.60	981,193.97
应收款项融资	47,333,316.35	77,863,639.27	30,530,322.92	-7,231,673.21
其他权益工具投资		4,484,624.00	4,484,624.00	-148,310.40
其他非流动金融资产	2,800,000.00	2,800,000.00		308,000.00
合计	83,347,247.95	85,148,263.27	1,801,015.32	-6,090,789.64

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年，全球经济保持恢复性增长态势，汽车零部件行业也在持续恢复调整之中。但新冠疫情在全球范围内反复，大宗原材料价格持续上涨，海外国际物流不稳定，为经济的复苏带来了一定的不利影响。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

（一）开拓内外销市场，提升市场份额

公司一直深耕汽车售后市场，二十余年的设计、制造、销售积累了稳定的优质客户群体。近年来公司依托于搭建的全球销售平台，开始快速切入国内售后市场，将逐渐形成国内、国际互促，双引擎发展格局。

国内市场开拓：随着国内汽车保有量及车龄的逐年提高，特别是新能源车份额的逐步扩大，国内汽车售后市场需求也将快速增长，公司积极切入国内市场，已和多家汽车零部件品牌平台运营商展开合作，以更专业、迅捷、全面、优质的服务在国内汽配后市场高歌猛进。

国外市场拓展：公司不断加强与国际知名采购商的合作，优化客户结构，随着全球汽车保有量的稳定增加，基于丰富的产品品种及系列，公司产品市场前景良好。公司目前主要客户为天纳克全球（TENNECO）、采埃孚全球（ZF）集团、墨西哥 GOVI、美国 AutoZone 等国际知名的汽配进口商或采购商，同时公司开始在北美等地区布点建立海外物流中心仓储，构建全球直销网络，为客户提供快速便捷的服务，进一步巩固海外市场销售。

（二）继续推进产业布局整合，突破产能瓶颈

公司继续加强生产集群提升智能制造，进一步提升快速反应能力，降低生产成本，推进设备网联化、控制自动化、检测智能化、管理数字化、产线柔性化，不断提高过程的稳定性，以满足客户订单的多品种、小批量、多批次的特点。

1、悬架系统减震器板块，布局调整如下：

（1）玉环沙门生产基地不断提高生产流程自动化控制水平，加快网联化设备、数字化车间、智能化工厂建设，不断改进生产方式，提升产能效率，降低生产成本。

（2）为减少企业运营负担，处置低效资产加强生产集聚，整合并出售子公司嵊州生产基地。

（3）为扩充产能，公司全力营造玉环漩门三期智造园，同时推进主要配套工厂合理科学分布在生产基地周围形成产业园区，以实现快速交货能力，提高生产效率和产品质量，进一步增强产品竞争力。

2、汽车橡胶减震器板块，加快产能建设不断扩充品种满足市场需求：

依据新增年产 500 万件汽车橡胶减震产品项目的建设规划需要，截止报告期末已累计投入募集资金 2.18 亿元，研发出多种型号的橡胶减震产品，品种能满足多数通用车型，已初步具备规模供应生产能力。随着产能的释放销售额也在不断攀升之中，2021 年橡胶减震产品实现销售收入 3,071 万元。公司将继续加大此项目研发力度，扩充橡胶减震器产品品种，以适应客户一站式采购需求，打造企业新的利润增长点。

（三）加强技术创新，加速新品研发

公司从专业制造悬架系统减震器产品拓展至汽车发动机密封件、汽车橡胶减震产品等其他汽车零部件领域，产品种类进一步丰富，更好的满足客户一站式需求。公司建成的汽车减震器研发、检测中心，获得 CNAS 认证成为国家认可的实验室，此实验室可以按照国际标准提供检测服务，增强公司新产品开发水平和研发能力，并进一步提升产品检测试验水平。

在汽车悬架系统减震器板块，公司继续保持对传统汽车悬架系统减震器的研发投入，推进产品优化升级，提升产品的安全性、舒适性和使用寿命。随着空气悬架等高端减震器国产化成本的下降，在新能源汽车和中高档价位车型渗透率的提升，以及消费者对汽车稳定性、安全性、舒适性等品质的要求不断提高和消费升级，未来高端减震器市场空间广阔。公司努力抓住机会积极投

入研发高端减震器，并且取得了新能源汽车减震器、空气悬架减震器和阻尼可调式减震器等多种新品种的研发成果，部分高端新品减震器已经实现销售。

在汽车密封件板块，现为国内产品目录较全、规模较大的制造商之一，公司努力继续增加产品品种，提高产能规模，优化产品结构及层次。公司也不断将生产重心向高利润水平、高附加值的产品转移，持续提高核心竞争力。

橡胶减震器板块，利用可转债发行资金支撑，继续加快产能建设，增加产品种类，拓展销售渠道网络。目前已研发出多种型号的橡胶减震产品，品种能满足多数通用车型，已经初步具备规模供应生产能力，销售额也在不断攀升之中。

二、报告期内公司所处行业情况

1、汽车零部件行业概况与发展前景

公司产品归属于汽车制造业（C36）中的汽车零部件及配件制造业（C3670）。

汽车零部件行业是汽车工业的基础，即位于汽车制造业的上游，为整车提供配套，同时又位于汽车制造业的下游，是汽车售后维修市场的重要组成部分，因此汽车零部件行业的发展与汽车工业息息相关。从规模来看，汽车零部件约占整个汽车产业链 50% 的价值，在欧美等成熟汽车市场，汽车整车行业与零部件行业的规模比例为 1:1.7。

汽车零部件市场可分为整车配套市场（OEM 市场）和售后市场（AM 市场）。整车配套市场是指汽车零部件厂商为整车厂商生产的新车提供零部件配套；售后市场是指汽车在使用过程中由于零部件损耗而形成的零部件维修、更换市场。

2、汽车零部件行业特有的经营模式（整车配套市场和汽车售后市场）

①**整车配套市场（OEM 市场）**，其生产的零部件主要是用于组装新车。需求主要取决于汽车产量，与整车市场的发展密切相关。随着全球汽车市场进入成熟期，总体上看，汽车零部件整车配套市场预计在未来一段时间将伴随整车市场呈现平稳发展的态势。在整车配套市场，汽车减震器、发动机密封件企业的客户是整车厂商或其供应商。整车厂商对减震器、密封件的质量、性能要求较高，对配套企业的认证环节多、周期长，要求减震器、密封件企业能够与整车厂商进行同步甚至是超前的产品开发，并能提供充足的产能以配套整车厂商的生产，这对配套企业的研发、资金实力都提出了很高的要求。而减震器、密封件企业一旦通过认证进入整车厂商的配套体系将获得较为稳定、大批次的订单，可以整个车间甚至是整个工厂为整车厂商的既定车型提供配套，同时面对的产品型号、原材料/配件规格较少，生产的标准化程度高，较易于形成规模效益，亦可迅速扩大品牌影响力。

②**汽车售后市场（AM 市场）**，其主要产品诸如汽车减震器、前后保险杠、刹车盘、车轮配件等汽车易损件。市场需求则是与汽车保有量及车龄密切相关，同时也受到车辆的行驶路况、载荷情况、驾驶习惯、保养方式等因素的影响。汽车后市场，在经济扩展期，新车销量增长，导致汽车保有量增加；经济衰退期，新车销量增速放缓，导致在使用车辆的平均年龄增加，需求量反而增加。相比整车配套市场，后市场规模增速受经济波动的影响更小。

近年来，全球汽车市场新车型推出速度快，存量车型众多。而且，不同车型、不同排气量或不同年份参数的同一车型都可能要求适配不同型号的减震器及发动机密封件，此外，同一辆车的左右减震器之间、前后减震器之间通常也存在差异。因此，在汽车售后市场，汽车减震器及发动机密封件种类繁多、产品更新迅速，减震器及发动机密封件厂商的客户订单也具有多品种、小批量、多批次的特点，这对厂商的产品开发、制造及“一站式”供货能力提出了很高的要求。庞大的汽车保有量构成了售后市场坚实的市场基础，并将推动售后市场的持续发展。国际能源署 IEA（International Energy Agency）推测，全球整车工业未来几年将呈现发达国家增速平稳、新兴市场国家较快增长的态势；随着时间的推移，新车转化为存量，将进一步扩大汽车保有量的规模，至 2035 年，全球乘用车保有量将达 17 亿辆。伴随售后市场的发展，汽车零部件亦有望在售后市场保持快速发展。

3、公司现阶段产品市场定位

海外售后市场是本公司目前产品的主要目标市场。售后市场的减震器、密封件供应商所面对的主要客户是汽车零部件集团采购商，销售方式是直销。欧美等国家汽车售后市场的汽配流通渠

道较为成熟，拥有美国 ADVANCE、天纳克（TENNECO）、采埃孚（ZF）集团、美国 AutoZone 等国际知名的汽配进口商或采购商等，以及网点众多的社区汽车配件超市等。国际知名厂商或采购商产品定位于中高端，对产品质量要求较高。国内减震器、密封件企业要进入这些客户的全球采购体系，必须具备产品市场化同步研发、柔性化精益生产、规模化集约供应能力，才能在满足客户“一站式”采购要求的同时确保自身的生产效率和规模效益。并且在发达国家成熟市场，零部件分销商处于汽车后市场的核心地位，能够不断整合上游生产商，减少中间环节，促进供应链扁平化，使消费者享受最大优惠。此外，国外发达国家还建立起了严格的非原厂配件认证和质量监督体系，以保障非原厂件的质量品质，从而使国外发达汽车后市场非原厂配件占据了大部分市场份额。

国内市场对于公司来说，销售额比重较小，但增速较快。目前，我国汽车保有量达到近 3 亿辆，然而国内汽车零部件流通环节较为分散，向第三方服务商分销零部件的商家主要集中在各个城市的汽配商品城，普遍规模不大，也未形成专注后市场的有影响力、网络覆盖全面的国际性连锁汽配品牌，汽车后市场在交易机制、市场架构上与发达国家比较总体尚处于完善阶段。随着国内保有量及车龄的不断增长、汽车消费者不断成熟，以及连锁维修企业和线上电商模式等多元化主体共同发展局面的加快形成，未来我国售后市场巨大的发展潜力将加速释放。

三、报告期内公司从事的业务情况

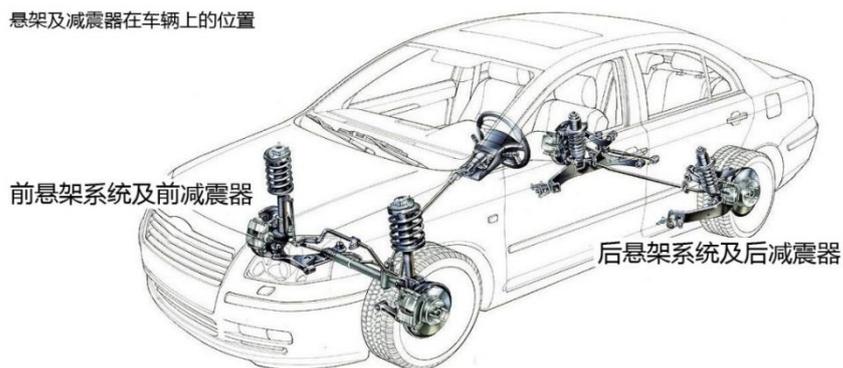
公司目前主要从事汽车悬架系统减震器、汽车橡胶减震产品以及发动机密封件等汽车零部件产品的研发、生产与销售，公司始终致力于为中高端汽车售后市场提供适配的汽车零部件产品和服务。

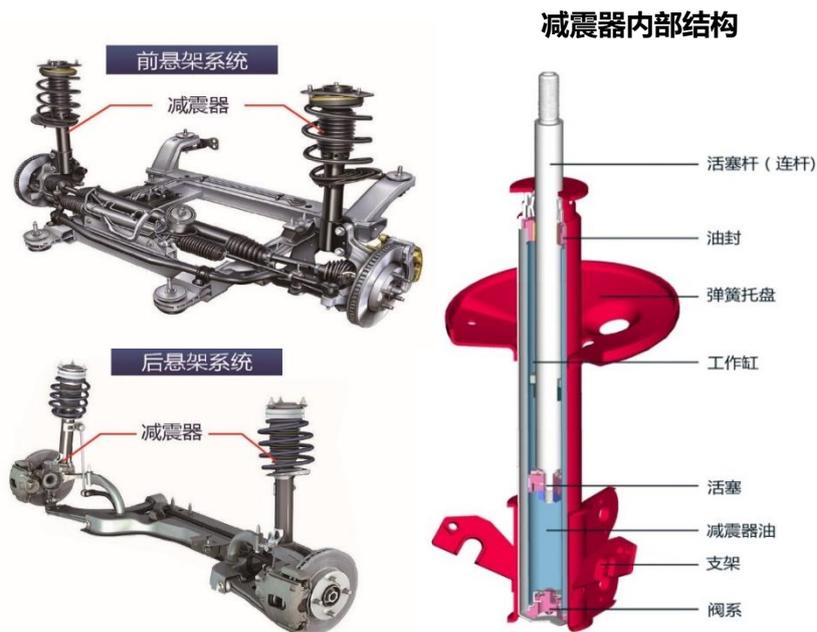
汽车悬架系统减震器系公司自成立以来即专业从事的主要业务，已具备悬架支柱总成整体解决方案的制造和综合服务能力，以及整车配套能力。悬架系统减震器是汽车悬架系统的核心部件，由于涉及到车辆的综合性能，特别是安全性和舒适性，包括新能源汽车在内的绝大多数汽车的悬架系统内都需装配有减震器。公司通过兼并收购将产品拓展至橡胶减震产品以及发动机密封件等其他汽车零部件及配件领域，进一步扩充并优化了公司主营业务产品结构，更好地满足了客户“一站式”采购需求。

1、汽车悬架系统减震器

汽车悬架系统减震器（又称避震器或阻尼减震器）主要应用于汽车悬架系统。悬架系统汽车减震器按照结构可分为单筒减震器和双筒减震器，按阻尼介质可分为油压式减震器、油气混合式减震器、油气分离式减震器和气压减震器，按阻尼是否可调分为被动减震器和主动减震器。

悬架及减震器在车辆上的位置

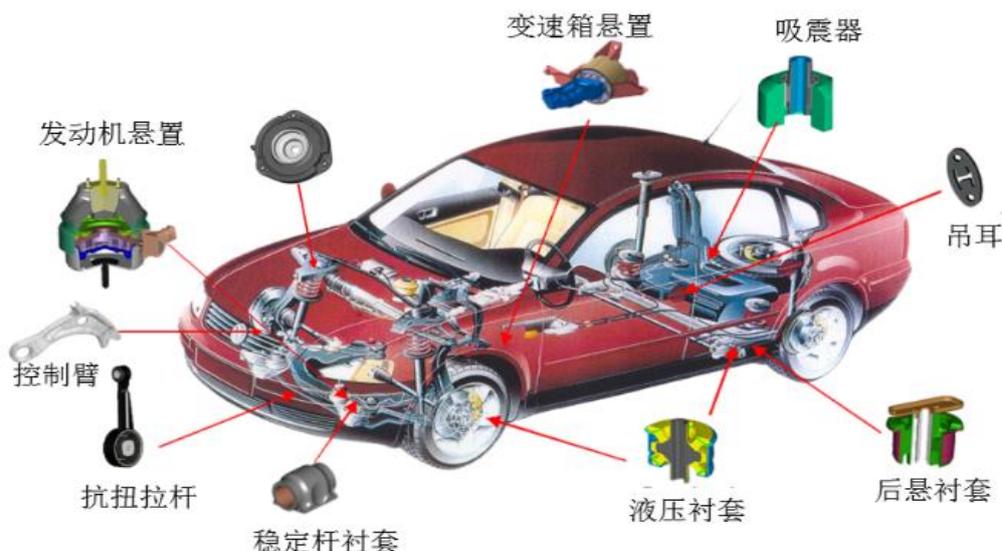




2、汽车橡胶减震产品

橡胶减震产品属于汽车 NVH (Noise, Vibration and Harshness, 即噪声、震动和不平顺性) 零部件, NVH 是指在汽车驾乘过程中驾乘人员感受到的噪声、振动和声振粗糙度, 是衡量汽车制造质量的一个综合性指标。

汽车橡胶减震产品的主要作用是降低相关零部件及子系统的振动, 同时调整重要总成系统 (如动力总成悬置系统、传动系统等) 的动态性能, 减少由于结构的振动而导致的整车 NVH 问题。橡胶减震产品广泛分布于汽车的各个部位, 品种丰富, 规格繁杂, 涉及上万个不同规格的产品。从产品类别来看, 橡胶减震产品通常包括动力总成悬置、变速箱悬置、动力吸震器、排气吊耳、后置衬套、液压衬套、悬架衬套和支撑、控制臂衬套、拉杆衬套、缓冲块等, 其中动力总成悬置为最典型的橡胶减震产品。目前, 市场上应用较为普遍的动力总成悬置系统包括橡胶悬置和液压悬置。相比于橡胶悬置, 液压悬置由于引入了液体阻尼装置, 通过悬置内置的流道和解耦结构较好地满足了低频高阻尼、高频低刚度的技术要求, 因此具有更好的减震效果, 能进一步提升整车的 NVH 性能。

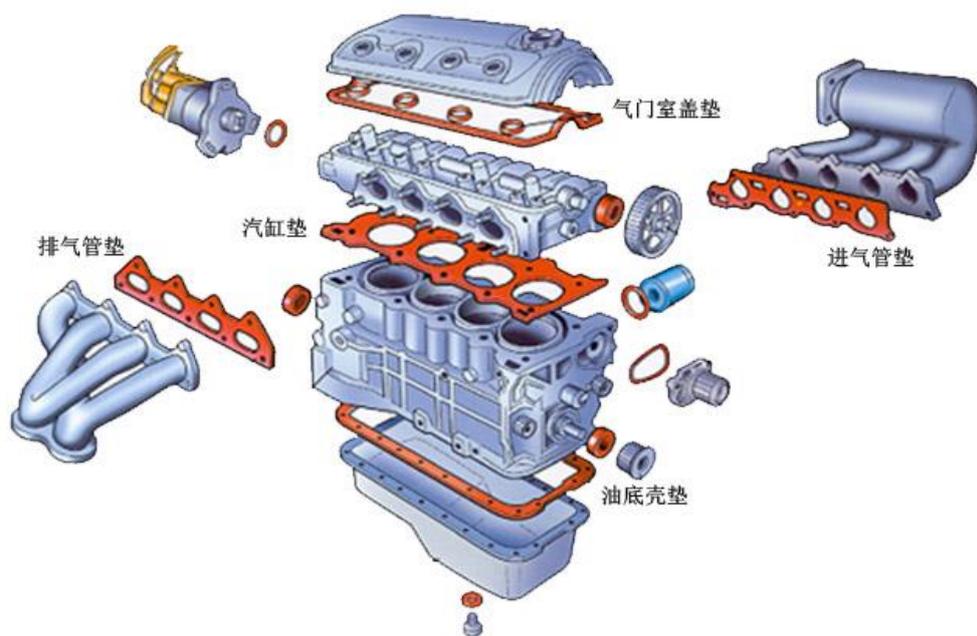


3、发动机密封件

发动机密封件属于汽车发动机系统中重要的零部件。发动机是一种能够把其它形式的能量转化为机械能的机器。按照能量形式及工作原理，发动机可分为内燃机、外燃机、电动机等，目前以内燃机最为常见。

发动机是油气混合、加压并燃烧的场所，在短时间内可产生较高的温度、压力和爆发力，结构复杂，工作环境较为恶劣。发动机密封件是发动机在运行过程中，对维持发动机正常工作的油品、冷却液、气体等物质进行密封，防止发动机内高温高压介质泄露的关键零部件。发动机密封件主要包括排气管垫、油底壳垫、气门室盖垫、汽缸垫、正时齿轮罩垫、增压器垫、气门油封、曲轴油封等。

随着对汽车行业和内燃机行业节能减排等要求的不断提高，发动机将进一步向轻量化、紧凑化及高燃烧效率方向发展。发动机技术的持续升级和产品的更新换代，将推动新材料、新技术的普及和应用，相应地将会对发动机密封件的技术、性能等方面提出更高的要求。在全球汽车产品不断升级换代，发动机技术水平不断进步的背景下，售后市场对发动机密封件的需求呈现出产品序列完整、技术覆盖全面的特点，相应发动机密封件生产厂商需掌握不同品牌、型号发动机的密封件设计、技术、开发等方面的能力以不断丰富完善自身的产品序列，满足不同市场客户对各种车型发动机的维修需求。



四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产品市场化同步研发能力优势

在技术含量方面，公司已具备较强的产品研发能力，可根据市场及客户需求情况实施产品的同步、快速开发。公司历来注重产品技术创新投入和研发人才的储备和培养，已建立起以技术中心为首，下辖新产品开发室、工程更改组、数据库维护、试验室等多层次、分梯度的研发管理体系，获得 CNAS 认证成为国家认可的实验室。公司亦引入 PLM 产品生命周期管理系统构建产品信息数据库，利用模块化设计方式使公司产品开发可根据客户提供的阻尼性能、设计力值、减震性能、密封性能等参数自动匹配多套符合要求的产品开发和设计方案，提高了公司的新产品同步开发能力和标准化生产能力。

（二）多品种、多系列产品的规模化集约供应优势

经过多年的发展，公司不断提高产品的技术含量，丰富产品的种类和型号，具备了多品种、多系列产品的规模化供应能力。产品种类已涵盖筒式减震器、支芯式减震器、托盘式减震器、托盘支架式减震器、悬架支柱总成减震器、转向减震器、驾舱减震器、可调式减震器、气囊式减震

器 9 个系列。在全球售后市场，公司悬架系统减震器可适配于大多数知名汽车品牌及车型，是国内少数能够满足客户“一站式”采购需求的厂商。公司通过产业并购将产品品种扩充至汽车橡胶减震器、发动机密封件等领域，扩充了现有产品品类，优化了产品结构，有效地提升并增强了公司向全球各大客户规模化集约供应优势。

（三）产品的柔性化精益生产优势

生产制造方面，整车配套企业主要为整车厂商的既定车型提供配套，较易形成标准化生产和规模效益。而面向售后市场的汽车零部件厂商，其客户订单具有产品型号多但单种型号需求量小、订单批量小批次多的特点，该等厂商需要面对繁杂的产品型号和原材料/配件规格，如何缩短产品开发周期、如何迅速组织生产并在确保及时交货的同时形成规模生产是售后市场厂商面临的重大难题。公司已自主开发了一套适应“多品种、小批量、多批次”生产的精益生产管理系统，该系统是一种以客户需求为拉动，以消灭浪费和不断改善为核心，使企业以最少的投入获取成本和运作效益显著改善的生产管理模式。凭借突出的产品开发与制造能力，公司能够实现快速设计和快速生产相切换，这使得公司在采购和销售环节都具有较强的商业谈判能力。

（四）稳定的产品质量优势

在产品质量方面，汽车减震器、发动机密封件均是汽车重要零部件，其工作性能及质量的好坏将直接影响到汽车驾乘的舒适性、驾驶的安全性、操控的稳定性，以及车辆和其他部件的使用寿命。为确保产品质量，公司已建立了一整套的质量控制体系，工厂生产条件、产品质量检测及产后监督等环节严格按照国家及相关行业制定的质量标准实施，并已获得 ISO/TS16949 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、CMS 测量管理体系认证证书和 TSE 认证、INMETRO 认证、EAC 认证等第三方权威认证。稳定、可靠的产品质量，为公司树立了良好的形象，也有利于公司与全球各大客户维系长期、稳定的合作关系。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 161,066.37 万元，同比增加 41.57%；营业利润为 8,037.20 万元，同比减少 44.36%；净利润为 7,167.89 万元，同比减少 37.11%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,610,663,736.51	1,137,747,546.02	41.57
营业成本	1,271,412,179.19	861,435,318.56	47.59
销售费用	60,335,025.02	36,363,061.17	65.92
管理费用	91,410,468.39	77,649,011.64	17.72
财务费用	26,264,858.26	40,165,211.94	-34.61
研发费用	76,975,999.52	53,392,342.46	44.17
经营活动产生的现金流量净额	-31,766,344.26	86,309,844.03	-136.81
投资活动产生的现金流量净额	-125,135,058.99	-105,731,015.27	-18.35
筹资活动产生的现金流量净额	138,193,297.11	22,816,031.33	505.69

营业收入变动原因说明：主要系下游市场需求拉动以及产能逐步释放形成销售收入所致。

营业成本变动原因说明：主要系产销增加相应成本增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期产销规模增加及渠道拓展，销售费用相应增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系产销规模增长，相应管理成本增加。

财务费用变动原因说明：主要系汇率变动汇兑损失减少及部分可转债转股后利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系为扩大产销规模，增加新产品研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系产能增加及存货增长，购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系建设新生产基地及设备智能化改造支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期金融机构贷款净流入额较上年同期增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 161,066.37 万元，同比增加 41.57%；营业成本 127,141.22 万元，同比增加 47.59%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	1,609,975,336.47	1,271,277,507.03	21.04	41.60	47.60	减少 3.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车悬架系统减震器	1,208,488,994.44	977,186,322.77	19.14	39.63	46.06	减少 3.56 个百分点
发动机密封件	313,993,425.95	212,047,174.87	32.47	32.13	33.21	减少 0.54 个百分点
其他汽车零部件	87,492,916.08	82,044,009.39	6.23	158.26	148.03	增加 3.87 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境外地区	1,372,466,619.26	1,071,861,581.24	21.90	42.89	49.33	减少 3.37 个百分点
境内地区	237,508,717.21	199,415,925.79	16.04	34.59	38.98	减少 2.65 个百分点
主营业务分销售模式情况						

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	1,609,975,336.47	1,271,277,507.03	21.04	41.60	47.60	减少 3.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(1) 报告期内，汽车零部件毛利率比上年减少 3.21%，其原因为原材料价格持续上涨、汇率波动及海运费增加等不利因素影响。

(2) 其他汽车零部件营业收入比上年增加 158.26%，其原因为橡胶减震产品收入增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
汽车悬架系统减震器	支	14,149,760	13,462,723	2,418,713	45.10	41.71	39.67
发动机密封件	套/个	35,464,721	32,044,283	14,318,109	61.40	50.90	33.29

产销量情况说明

汽车悬架系统减震器生产量、销售量、库存量的单位均为支，发动机密封件生产量、销售量、库存量的单位为个及套。需要说明的是，不同尺寸、规格、型号的产品售价相差较大。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件	原材料	964,231,440.85	75.85	641,743,596.39	74.51	50.25	
汽车零部件	人工成本	183,423,083.77	14.43	129,637,089.13	15.05	41.49	
汽车零部件	制造费用	123,622,982.41	9.72	89,895,958.97	10.44	37.52	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车悬架系统减震器	原材料	795,371,229.03	62.56	537,281,474.80	62.38	48.04	

汽车悬架系统 减震器	人工成本	124,756,154.03	9.81	90,566,697.05	10.52	37.75	
汽车悬架系统 减震器	制造费用	57,058,939.71	4.49	41,164,037.71	4.78	38.61	
发动机密封件	原材料	121,365,888.06	9.55	84,692,699.08	9.83	43.30	
发动机密封件	人工成本	47,531,185.13	3.75	35,761,503.88	4.16	32.91	
发动机密封件	制造费用	43,150,101.68	3.39	38,731,569.73	4.50	11.41	
其他汽车零部件	原材料	47,494,323.76	3.74	19,769,422.52	2.30	140.24	
其他汽车零部件	人工成本	11,135,744.61	0.88	3,308,888.19	0.38	236.54	
其他汽车零部件	制造费用	23,413,941.02	1.84	10,000,351.53	1.16	134.13	

成本分析其他情况说明

1、汽车零部件原材料同比增长 50.25%，主要受销售收入增长及材料涨价的影响。

2、其他汽车零部件成本组成项目同比大幅增加，主要系橡胶减震器销售量目前处于上升期，相对于已投入设备所产生的折旧摊销费用，销售规模较小。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

向非关联方转让浙江嘉裕工业有限公司（以下简称“浙江嘉裕公司”）100%股权，浙江嘉裕公司不再纳入合并范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 71,496.05 万元，占年度销售总额 44.39%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 19,129.93 万元，占年度采购总额 17.74%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	报告期	上年同期	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	60,335,025.02	36,363,061.17	65.92	主要系本期产销规模增加及渠道拓展,销售费用相应增加所致
管理费用	91,410,468.39	77,649,011.64	17.72	主要系产销规模增长,相应管理成本增加
研发费用	76,975,999.52	53,392,342.46	44.17	主要系本期新产品研发投入增加所致
财务费用	26,264,858.26	40,165,211.94	-34.61	主要系汇率变动汇兑损失减少、可转债转股后利息支出减少所致

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	76,975,999.52
本期资本化研发投入	
研发投入合计	76,975,999.52
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.78
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	360
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.91
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	85
专科	153
高中及以下	122
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	164
30-40岁(含30岁,不含40岁)	141
40-50岁(含40岁,不含50岁)	41
50-60岁(含50岁,不含60岁)	14
60岁及以上	

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	报告期	上年同期	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-31,766,344.26	86,309,844.03	-136.81	主要系产能增加及存货增长, 购买商品支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-125,135,058.99	-105,731,015.27	-18.35	
筹资活动产生的现金流量净额	138,193,297.11	22,816,031.33	505.69	主要系本期金融机构贷款净流入额较上年同期增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

为了调整公司经营布局优化产能配置, 推动公司高质量发展, 处置低效资产, 公司以人民币 5,100.00 万元向非关联方转让所持浙江嘉裕公司 100% 股权。截止报告期末, 公司已收到全部转让款, 完成股权变更。本次交易为公司带来 3,339.76 万元的投资收益, 浙江嘉裕公司也不再纳入公司的合并报表范围。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	134,304,838.06	6.06	124,438,580.79	6.90	7.93	
交易性金融资产			33,213,931.60	1.84	-100.00	(1)
应收票据			6,972,225.21	0.39	-100.00	(2)
应收账款	375,997,698.28	16.96	300,331,500.30	16.65	25.19	
应收款项融资	77,863,639.27	3.51	47,333,316.35	2.62	64.50	(3)
其他应收款	15,529,001.76	0.70	9,753,199.39	0.54	59.22	(4)
存货	530,327,121.81	23.91	341,803,655.25	18.95	55.16	(5)
长期应收款			302,519.86	0.02	-100.00	(6)
长期股权投资	283,400.41	0.01	900,000.00	0.05	-68.51	(7)
其他权益工具投资	4,484,624.00	0.20				(8)
投资性房地产	1,867,174.25	0.08	2,001,846.41	0.11	-6.73	
固定资产	543,857,420.56	24.53	536,071,227.91	29.72	1.45	
在建工程	120,275,654.27	5.42	27,532,710.71	1.53	336.85	(9)
使用权资产	28,384,181.70	1.28				(10)

长期待摊费用	19,240,475.57	0.87	9,666,832.17	0.54	99.04	(11)
递延所得税资产	4,168,208.71	0.19	1,615,517.38	0.09	158.01	(12)
其他非流动资产	19,785,144.04	0.89	7,285,235.21	0.40	171.58	(13)
短期借款	181,693,169.50	8.19				(14)
应付票据	178,593,000.00	8.05	106,112,000.00	5.88	68.31	(15)
应付账款	368,358,007.36	16.61	270,239,254.33	14.98	36.31	(16)
预收款项	180,705.00	0.01				(17)
合同负债	17,334,088.69	0.78	14,508,437.01	0.80	19.48	
应交税费	10,491,462.79	0.47	18,080,873.65	1.00	-41.97	(18)
其他应付款	4,412,525.33	0.20	12,964,325.12	0.72	-65.96	(19)
一年内到期的非流动负债	11,287,122.87	0.51				(20)
其他流动负债	498,161.22	0.02	123,641.43	0.01	302.91	(21)
租赁负债	19,040,142.55	0.86				(22)
长期应付款			373,108.63	0.02	-100.00	(23)
递延所得税负债	784,197.10	0.04	4,664,569.49	0.26	-83.19	(24)

其他说明

- (1) 交易性金融资产变动原因说明：系理财产品到期赎回所致；
- (2) 应收票据变动原因说明：系上期期末商业承兑汇票到期收回所致；
- (3) 应收款项融资变动原因说明：主要系本期预计以贴现形式收回的应收账款增加所致；
- (4) 其他应收款变动原因说明：主要系出口退税款增加所致；
- (5) 存货变动原因说明：主要系生产规模扩大相应的产成品、原材料及在产品增加所致；
- (6) 长期应收款变动原因说明：系收回融资租赁款所致；
- (7) 长期股权投资变动原因说明：主要系子公司上海优肯收回联营企业投资款所致；
- (8) 其他权益工具投资变动原因说明：系通过应收账款债务重组取得众泰汽车公司 A 股股票所致；
- (9) 在建工程变动原因说明：主要系智造园一期基建投入增加所致；
- (10) 使用权资产变动原因说明：系报告期公司执行新租赁准则所致；
- (11) 长期待摊费用变动原因说明：主要系新增厂房装修改造支出所致；
- (12) 递延所得税资产变动原因说明：主要系可抵扣亏损增加所致；
- (13) 其他非流动资产变动原因说明：主要系预付设备款增加所致；
- (14) 短期借款变动原因说明：系当期经营规模扩大，资金需求相应增加所致；
- (15) 应付票据变动原因说明：主要系经营规模扩大，票据结算增加所致；
- (16) 应付账款变动原因说明：主要系经营规模扩大，未支付采购额增加所致；
- (17) 预收款项变动原因说明：系本期收到预收房租款所致；
- (18) 应交税费变动原因说明：主要系期末应交本期企业所得税减少所致；
- (19) 其他应付款变动原因说明：主要系本期应付佣金、押金保证金减少所致；
- (20) 一年内到期的非流动负债变动原因说明：系报告期公司执行新租赁准则所致；
- (21) 其他流动负债变动原因说明：系待转销项税额增加所致；
- (22) 租赁负债变动原因说明：系报告期公司执行新租赁准则所致；
- (23) 长期应付款变动原因说明：系本期支付融资租赁款所致；
- (24) 递延所得税负债变动原因说明：系应纳税暂时性差异影响所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 81,127,718.89（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.66%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	78,177,103.31	应付票据保证金存款
固定资产	115,713,270.96	抵押用于借款及开具银行承兑汇票担保
无形资产	44,929,015.82	抵押用于借款及开具银行承兑汇票担保
应收账款	17,348,179.79	质押用于借款
合计	256,167,569.88	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

汽车工业为当今世界最大、最重要的产业之一，在发达工业国家国民经济中占重要地位，是国民经济的“发动机”。汽车工业也提升了我国经济的整体实力，起着重要的支柱作用，是保持国民经济持续、快速、健康发展的先导型产业，也是产业结构转型升级的关键因素。

全球汽车工业已经进入成熟期，汽车产销量总体维持增长态势，全球汽车年产销量分别从2011年的8,005万辆、7,817万辆上升到2019年的9,179万辆以及9,130万辆，2020年受新冠肺炎疫情影响，全球汽车产销量分别为7,762万辆和7,797万辆，2021年，全球汽车产量重回增长趋势，同比增长3.26%；其中，中国2021年汽车产销量为2,608万辆和2,627万辆。全球汽车保有量规模持续扩充，构成了售后市场坚实的市场基础，伴随售后市场的发展，汽车零部件亦有望在售后市场保持快速发展。

公司销售的产品为汽车悬架系统减震器、橡胶减震产品、发动机密封件等，主要目标市场为汽车零部件售后市场，其市场需求与汽车保有量密切相关，同时也受到车辆的行驶路况、载荷情况、驾驶习惯、保养方式等因素的影响。

全球汽车保有量保持环比增长，据OICA统计数据显示，2020年已达到15.5亿辆左右，保证了汽车零部件售后市场需求的稳定增长。2021年，全球汽车零配件生产厂商因疫情反复，出现停工减产现象，然而我国有效管控疫情，生产产能全面恢复，这也使得海外需求加速涌向国内制造厂家，为中国汽车零部件厂商带来前所未有的机遇。

我国汽车保有量保持较快增长，2010年我国以7,802万辆的汽车保有量超过日本的7,536.19万辆，成为全球汽车保有量第二大的国家，2021年，我国汽车保有量达到近3亿辆。国内汽车保有量逐年提高，随着时间的推移，新车转化为存量，国内汽车售后市场需求也将逐年快速增长。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2021年1月12日，公司拟将玉环市漩门三期土地作为正裕智造园一期用地，经董事会审议，与浙江鼎盛建筑工程有限公司签订关于正裕智造园一期建设的《施工承包合同》，合同含税总价：2.27亿元人民币。截止报告期末，项目处于基建期，尚未完工。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	33,213,931.60		-33,213,931.60	981,193.97
其他权益工具投资		4,484,624.00	4,484,624.00	-148,310.40
合计	33,213,931.60	4,484,624.00	-28,729,307.60	832,883.57

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

为了调整公司经营布局优化产能配置，推动公司高质量发展，处置低效资产，公司以人民币5,100.00万元向非关联方转让所持浙江嘉裕公司100%股权。截止报告期末，公司已收到全部转让款，完成股权变更。本次交易为公司带来3,339.76万元的投资收益，浙江嘉裕公司也不再纳入公司的合并报表范围。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	子公司类别	实收资本	总资产	净资产	净利润
宁波鸿裕	制造业	全资子公司	13,630.26	49,094.90	22,704.91	2,121.39
正裕美国公司	商贸业	全资子公司	385 万美元	8,112.77	241.76	-607.74
上海优肯	商贸业	全资子公司	500.00	448.06	207.89	-131.69
南京优肯	商贸业	控股子公司	400.00	605.36	325.15	-74.85
南宁优肯	商贸业	参股子	71.10	159.00	65.57	-5.53

公司		公司				
芜湖荣基	制造业	控股子公司	2,800.00	44,836.44	31,947.50	4,791.91
安博帝特	制造业	控股子公司	5,580.00	44,506.73	337.57	-2,919.48

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2021年，因疫情影响，国内外汽车市场受到较大冲击，且疫情引起的汽车零部件供应紧缺、突发停工停产等供应链次生风险，目前仍对全球整车及零部件行业产生持续性影响。

1、全球汽车零部件及汽车减震器、发动机密封件的行业发展情况

欧美等国家的汽车零部件工业经过长期的发展，具有规模大、技术力量雄厚、资本实力充足、产业集中等特点，并且通过持续创新和升级实现了与整车同步、稳健发展态势，形成了一批具备强大经济实力和研发力量的国际知名汽车零部件企业。随着中国、日本、韩国等亚洲国家汽车工业崛起，凭借巨大的市场和较低的成本优势，全球汽车零部件产业大规模往亚太地区转移，亚太地区已经成为全球汽车零部件的生产中心之一。

汽车减震器、发动机密封件等汽车零部件细分行业的发展与汽车零部件工业的发展高度相关。目前，全球知名的减震器厂商，如：天纳克、德尔福、日本KYB、采埃孚、倍适登、威巴克等；知名的密封件厂商，如：德纳集团、辉门集团、爱尔铃克铃尔等，仍主要集中在美国、欧洲、日本等汽车工业发达的国家/地区。这些厂商研发、资金实力雄厚、市场竞争力强，通常同时经营整车配套和售后市场业务。考虑到整车配套市场和售后市场在材料组织、生产管理、规模效益等方面的差异，国际大型厂商已逐步向品牌运营商转型或是倾向于集中资源于整车配套市场以及高端产品的研发、生产，而将部分售后市场的产品外包生产，从而推动了售后市场的减震器、密封件生产向研发跟进速度快、产品性价比高的新兴市场国家转移。

随着全球汽车保有量的增长和车龄的增大，汽车售后市场的零部件需求整体将保持良好的增长趋势。并且新能源车市方兴未艾、智能网联汽车蓬勃发展、新零售模式欣欣向荣，这些新兴力量的崛起也增加了汽车零部件行业前行的动力。

2、中国汽车减震器、发动机密封件的行业格局

汽车减震器、发动机密封件市场化程度高、竞争充分、集中度低。在汽车工业发达地区，国际知名厂商通过自产和全球采购方式保持规模优势和市场地位。而汽车售后市场对零部件生产厂商的要求与整车配套市场有较大差异，面对售后市场多品种、小批量的订单情况，生产厂商需要频繁更换工装夹具，使用不同的工艺设计。从而使中国凭借着完整的工业体系及高效的人力资本优势，成为全球最大的汽车后市场零部件制造基地。在中国，汽车减震器、发动机密封件厂商基本集中在东北、京津、华中、西南、长三角、珠三角等汽车零部件的产业集中区，其中长三角地区占比尤为突出。

我国汽车减震器、发动机密封件企业可大致分为三类：第一类是国际知名的汽车/零部件企业在中国的独/合资企业，资金和研发实力雄厚，主要为国外知名品牌的整车厂商提供配套，亦有产品以原车配件的方式进入售后市场；第二类是部分合资企业和实力较强的内资企业，主要是为国内汽车企业配套和出口至欧美等发达国家市场，产品定位于中高端，部分优势企业已通过OEM/ODM方式向国际知名厂商供货；第三类主要是由小规模、分散生产的中小民营企业构成，产品主要是面向售后市场，出口地主要是新兴市场国家/地区。大部分自主品牌减震器、密封件企业属于上述第三类，自主开发能力较弱，在产品和技术上主要处于跟随阶段，生产规模较小。

3、减震器及发动机密封件未来发展情况

(1) 整车配套市场。

整车配套市场主要依赖于新车产量，受宏观环境及疫情等多方面的影响，汽车整体产销量保持稳定，另一方面随着空气悬架等高端减震器国产化成本的下降，在新能源汽车和中高档价位车型渗透率的提升，以及消费者对汽车稳定性、安全性、舒适性等品质的要求不断提高和消费升级，空气悬架等高端减震器市场空间广阔。

(2) 售后市场。

汽车保有量是售后市场的基石，全球汽车保有量稳定增长，中国汽车保有量仍有较大增长空间。

汽车减震器及发动机密封件属于车辆易损零部件，其在售后市场的需求受到汽车保有量的影响以及车辆的行驶路况、载荷情况、驾驶员的开车习惯等多方面因素的影响。全球汽车保有量近年来一直保持平稳增长，2020 年全球保有量为 15.5 亿辆，汽车售后零部件市场空间广阔。中国仍属于新兴汽车市场，国内汽车保有量的增速远超全球平均增速。我们通过汽车千人保有量以及 GDP 这两个核心指标与成熟汽车市场对比，目前虽然国内汽车保有量为近 3 亿辆，但仍有较大的增长空间。同时国内汽车售后市场尚处于发展初期，还没有形成欧美那样完善的连锁品牌售后经销店，未来发展潜力巨大。

(3) 汽车文化普及用车习惯变革促进售后市场发展。

汽车悬架系统减震器作为车辆易损零部件，其在售后市场的需求受到车辆的行驶路况、载荷情况、驾驶员的开车习惯以及对车辆的维修、保养习惯等因素的影响。从全球范围来看，在欧美等汽车发达国家/地区，驾驶者更换减震器、密封件等易损件的频率要高于国内驾驶者，主要因为，欧美等汽车工业发达国家拥有成熟的二手车市场，消费者在售车前或经销商在质量检测阶段通常会更换性能不佳的易损件以提高二手车的品质。并且欧美等国的汽车更新周期平均不到 4 年，二手车交易量已远超新车，在二手车质量认证环节，汽车厂商或者大型经销商将对二手车进行全方位的质量检测，并通过维护保养、更换零部件等方式以确保汽车品质达到一定的出售标准，同时，经过认证的二手车还可在一定时期内享受与新车同样的售后保障。随着中国汽车工业的发展，以及汽车保有量及车龄的增大，国内也将出现完善的二手车市场，并建立一套完善的旧车质量认证、置换、拍卖、收购和销售体制，也将会出现售后关键汽车零配件的需求井喷期。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在国家汽车产业政策的引导下，公司将秉承“全意为您创造价值”的企业理念，坚持汽车悬架系统减震器、橡胶减震产品以及发动机密封件的核心产品定位，持续拓展并优化产品结构，贯彻实施“市场化同步研发、柔性化精益生产、规模化集约供应”的经营策略，深度推进工业化信息化“两化融合”的运营系统，通过横向拓展和纵深发展相应的研发和制造技术，推动中国汽车零部件达到国际先进水平。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司发展将继续紧紧围绕“以质量为客户创造价值”的企业经营理念，重点提升企业智能制造水平，提高产品质量。在整体经营战略上，公司将继续秉持审慎的发展策略，稳健经营，有效控制成本，提高经营质量与企业效率。

1、产品研发计划

公司将施行“客户端共享式开发策略”，拓展中高端产品品类和种类，不断加大对未来市场需求产品的研究，大力发展高技术含量、高附加值的产品，在技术研发及储备方面向智能空气悬架侧重，推动现有研发技术和储备技术的产品化；整合内部技术研发资源，加强悬架系统减震器、橡胶减震产品以及发动机密封件等产品的开发工作，持续改进并优化提升现有产品性能，提升新产品同步开发能力；积极寻求参与全球高端同业和整车厂商对新产品的研发，实现由客户端到开发平台再到市场的联动式产品开发模式。

2、智能制造升级计划

公司加强生产集群的框架下，在制造环节加强信息化投入建设，在供应链管理、物流管理、营销管理、产品设计等环节全面启动信息化管理，深度推进工业化、信息化“两化融合”的智能化运营系统，实现生产全过程的自动化控制和跟踪；借助智能化制造生产基地建设的契机，进一步精进生产工艺水平，提高柔性化生产能力，提升公司生产制造的精益化、信息化、自动化水平，进一步节能降耗，提高整体盈利能力。

3、市场开发与营销计划

为进一步扩大市场占有率，公司执行的市场营销策略为以“国内国际双循环相互促进的新发展格局”为重点，推进“中高端车型整车配套业务”，具体计划：

(1) “国际市场纵深发展”：巩固现有客户群体，保持并持续加强在全球各区域的市场占有率，在此基础上重点加强服务三大类现有客户：①国际知名的汽配进口商/采购商；②国际汽车零部件集团及国际零部件品牌营运商；③国际减震器、密封件同业。深化全球不同区域的针对性客户服务系统，提高客户服务的反应能力、指向性和解决方案有效性。积极缩短企业营销与国际市场的互动时效，从而点面结合地进一步拓展国际市场。

(2) “国内市场横向拓展”：加大产品开发力度，扩充产品品类，优化产品结构，加强自有品牌产品的国内市场营销，加大市场推广及市场促销力度，以品牌、品种、品质的综合优势促进国内市场销售。

(3) “适时推进整车配套业务”：为进一步提升公司品牌，将适时推进新能源车的整车配套业务，积极寻求机会参与到汽车工业整车厂商的整车设计及研发环节，提高对整车厂商需求的理解与满足能力。

公司上述经营计划的实现存在不确定性，可能会随着外部经营环境变化做相应调整，不构成公司对未来业绩的实质性承诺，提请广大投资者注意识别相关风险。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、全球经济持续低迷影响公司经营的风险

公司减震器产品主要出口海外售后市场，市场需求主要取决于全球汽车保有量，并与车辆的行驶路况、载荷情况、驾车习惯、保养方式等密切相关。如果全球经济周期出现低迷状态，将可能导致全球汽车保有量增速放缓甚至负增长，驾驶者亦有可能因此减少驾车，采购商则可能出于控制经营风险的考虑采取更为保守的采购和付款政策，这都将影响到公司的产品销售和货款回收，增加公司的经营风险。

2、汇率波动风险

公司销售以出口为主，产品主要出口地为欧美，主要结算货币为美元和欧元，人民币汇率波动对公司业务造成了一定程度的影响。若美元、欧元等主要结算货币的汇率出现大幅波动，可能导致公司大额汇兑损失，影响公司的盈利能力。

3、原材料价格波动的风险

公司主要的原材料为活塞杆、钢管、弹簧盘类、橡胶、内外套管、螺栓螺母、冷轧板、铝板、天然橡胶等。若主要原材料价格出现大幅波动，而公司未能及时调整产品价格，原材料价格波动将可能对公司盈利能力造成不利影响。

4、进口国设置贸易壁垒的风险

欧美国家/地区相关行业组织一直在推动当地政府采取措施限制产品进口。若未来公司其他主要客户所在国家或地区针对我国减震器产品、发动机密封件产品的进口政策发生重大不利变化，或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易摩擦或争端（比如美国对中国输美商品加征关税措施），将可能会对公司出口业务造成不利影响，可能降低公司产品在海外市场的竞争力，进而影响经营业绩。

5、无法保持产品开发、制造能力优势的风险

近年来汽车工业保持高速发展，全球汽车整车厂商根据消费者的不同偏好持续、快速地推出新车型。由于汽车车型众多，且每款车型都可能存在不同型号的减震器、发动机密封件，因此汽车售后市场上减震器、发动机密封件种类繁多、产品更新迅速，客户订单也相应具有多品种、小批量、多批次的特点。这对面向售后市场的减震器/发动机密封件厂商的产品开发和生产能力提出了很高的要求，如何缩短产品开发周期、如何迅速组织生产、如何确保及时交货是该等厂商面临

的主要难题。公司若无法保持在产品开发及制造能力等方面的行业优势地位，或者无法满足客户需求，将面临市场占有率下降和产品利润率下滑的风险。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律规定程序召集、召开，股东大会采取现场结合网络投票的方式进行表决，尽可能为中小股东参与决策提供便利，充分保障了广大中小投资者的利益。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司在人员、资产、财务、机构和业务方面均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，并能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。报告期内，公司共召开 7 次董事会，公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，不存在连续两次不出席董事会的情况。董事会的召集、召开程序完全符合《公司法》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计四个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，充分发挥各专门委员会的专业作用，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保公司的健康发展。

4、监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开 6 次监事会，公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议，本着对全体股东负责的态度，对董事会日常运作、董事、高管人员及公司财务等进行合法、合规性监督，认真履行自己的职责，并独立发表意见。

5、信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露管理制度》等有关规定，由董事会秘书、证券投资部负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东平等享有公司信息的知情权。

6、内幕知情人登记管理：公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》，在审核公司定期报告及重大事项时，要求各知情人填写内幕信息知情人登记表，并督促在内幕信息未公开披露时不得泄露信息，不得利用内幕信息买卖公司股票，保证内幕信息不外流。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 14 日	审议通过 2020 年年度报告、2020 年度利润分配预案等议案，详见公司披露的《浙江正裕工业股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郑念辉	董事长	男	57	2020-9-18	2023-9-17	15,332,549	15,332,549	0	不适用	71.54	否
郑连平	董事	男	54	2020-9-18	2023-9-17	16,898,549	16,898,549	0	不适用	69.02	否
刘勇	董事、总经理	男	47	2020-9-18	2023-9-17		440,500	440,500	大宗交易受让元豪贸易股权	84.03	否
陈灵辉	董事、董事会秘书	男	40	2020-9-18	2023-9-17		221,700	221,700	大宗交易受让元豪贸易股权	42.51	否
周岳江	独立董事	男	53	2020-9-18	2023-9-17			0	不适用	6.00	否
姚景元	独立董事	男	31	2020-9-18	2023-9-17			0	不适用	6.00	否
余显财	独立董事	男	47	2020-9-18	2023-9-17			0	不适用	6.00	否
郑元豪	监事会主席	男	31	2020-9-18	2023-9-17			0	不适用	27.22	否
薛锦芳	监事	女	40	2020-9-18	2023-9-17			0	不适用	21.35	否
叶伟明	职工代表监事	男	53	2020-9-18	2023-9-17		264,300	264,300	大宗交易受让元豪贸易股权	29.35	否
王筠	副总经理、财务总监	女	36	2020-9-18	2023-9-17			0	不适用	41.89	否
合计	/	/	/	/	/	32,231,098	33,157,598	926,500	/	404.91	/

姓名	主要工作经历
郑念辉	曾任公司监事、宁波鸿裕董事长兼总经理、台州嘉裕进出口有限公司执行董事兼经理；现任公司董事长、元豪贸易执行董事。
郑连平	曾任公司监事、总经理；现任公司董事、正裕投资执行董事、宁波鸿裕董事。

刘勇	曾任职公司采购中心、信息中心经理、副总经理；现任公司董事、总经理、上海优肯执行董事、宁波鸿裕董事长兼总经理。
陈灵辉	曾任公司主办会计、财务中心核算部副经理、证券事务代表、财务总监助理、财务总监等职；现任公司董事、董事会秘书、元豪贸易监事。
周岳江	曾任台州中天税务师事务所所长，天山铝业集团股份有限公司独立董事。1999年9月至今任浙江中永中天会计师事务所董事、总经理助理、副总经理。现任浙江伟星实业发展股份有限公司独立董事、浙江永强集团股份有限公司独立董事、万邦德医药控股集团股份有限公司独立董事、长鹰信质科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
姚景元	2013年9月至2018年1月期间，任职于国浩律师（杭州）事务所；2018年2月至2019年9月期间，任职于上海昭胜律师事务所；2019年10月至今，任职于浙江天册律师事务所。现任本公司独立董事。
余显财	复旦大学经济学院税务硕士专业学位项目负责人，入选国家税务总局第六批全国税务领军人才，上海市财政局绩效评审专家、上海市财政局政府采购评审专家。曾于1997年7月至1999年8月任职于核工业部第六研究所，2002年7月至2004年1月任职于广州市邮政局财务部。2007年7月至今任教于复旦大学，长期从事财务、税务等领域的教学和科研工作。2017年2月至2020年2月担任江西江铃汽车集团改装车股份有限公司独立董事。现任上海荣盛生物制药股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
郑元豪	2017年5月开始任职公司，现任公司监事会主席、营销中心国际营销部销售总监助理、销售经理、正裕投资监事。
薛锦芳	2010年12月至今历任芜湖荣基主办会计、资金部经理，现任公司监事。
叶伟明	1998年8月开始任职公司，曾任公司采购部经理，现任公司职工代表监事。
王筠	曾在美国 Beutel & Joyce, LLC 担任高级税务会计，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任审计经理助理；2015年7月入职公司，历任内审专员、财务总监助理职务。现任公司副总经理兼财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑连平	浙江正裕投资有限公司	执行董事	2011年12月15日	
郑元豪	浙江正裕投资有限公司	监事	2017年12月6日	
郑念辉	玉环元豪贸易有限公司	执行董事	2011年9月23日	
陈灵辉	玉环元豪贸易有限公司	监事	2011年10月28日	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周岳江	浙江中永中天会计师事务所	董事、总经理助理、副总经理	1999年9月	
	浙江永强集团股份有限公司	独立董事	2019年7月	
	浙江伟星实业发展股份有限公司	独立董事	2019年6月	
	万邦德医药控股集团股份有限公司	独立董事	2020年1月	
	长鹰信质科技股份有限公司	独立董事	2021年5月	
姚景元	浙江天册律师事务所	律师	2019年10月	
余显财	复旦大学	副教授	2007年7月	
	上海荣盛生物制药股份有限公司	独立董事	2021年10月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司经营情况、管理的范围与职责以及对公司贡献程度综合考评来确定，独立董事津贴参照本地区及同行业上市公司的整体水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	404.91 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2020 年，时任副总经理李振辉之配偶存在短线交易情形，证监会浙江监管局对李振辉出具警示函的处罚，同时上交所上市公司监管部对其予以监管关注。公司在知悉该短线交易情形后高度重视，及时调查了解相关情况，收回相关短线交易所得收益，并组织 5%以上的股东以及全体董事、监事、高级管理人员进一步加强对《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及公司内部管理制度的学习，以杜绝此类事项的再次发生。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第四次会议	2021 年 1 月 12 日	审议通过了： 1、关于出售全资子公司股权的议案 2、关于签订《施工承包合同》的议案
第四届董事会第五次会议	2021 年 1 月 21 日	审议通过了： 1、关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案
第四届董事会第六次会议	2021 年 4 月 22 日	审议通过了： 1、公司 2020 年度董事会工作报告 2、公司 2020 年度总经理工作报告 3、公司 2020 年年度报告及其摘要 4、董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告 5、关于公司 2020 年度财务决算的议案 6、关于 2020 年度利润分配方案的议案 7、关于续聘会计师事务所的议案 8、公司董事 2021 年度薪酬方案的议案 9、公司高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案 10、关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案 11、关于为子公司提供担保及控股子公司之间互相提供担保额度的议案 12、关于制定《外汇套期保值业务管理制度》的议案 13、关于开展外汇套期保值业务的议案 14、2020 年度独立董事述职报告 15、关于变更注册资本、注册地址及修订《公司章程》的议案 16、关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 17、关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案 18、2020 年度内部控制评价报告 19、关于 2020 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案 20、关于召开 2020 年年度股东大会的议案
第四届董事会第七次会议	2021 年 4 月 28 日	审议通过了： 1、公司 2021 年第一季度报告的议案
第四届董事会第八次会议	2021 年 6 月 3 日	审议通过了： 1、关于全资子公司投资设立控股子公司的议案
第四届董事会第九次会议	2021 年 8 月 25 日	审议通过了： 1、关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案

		2、关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 3、关于拟注销全资子公司的议案 4、关于会计政策变更的议案 5、关于 2021 年半年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案
第四届董事会第十次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过了： 1、公司 2021 年第三季度报告的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郑念辉	否	7	7	0	0	0	否	1
郑连平	否	7	7	1	0	0	否	1
刘勇	否	7	7	0	0	0	否	1
陈灵辉	否	7	7	0	0	0	否	1
周岳江	是	7	7	3	0	0	否	1
姚景元	是	7	7	5	0	0	否	1
余显财	是	7	7	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周岳江、余显财、郑连平
提名委员会	余显财、郑连平、姚景元
薪酬与考核委员会	姚景元、刘勇、周岳江
战略委员会	郑念辉、刘勇、余显财

(2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 1 月 21 日	审议：1、《关于公司 2020 年年度财务报表的议案》；2、《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 3 月 25 日	审议：1、《关于公司 2020 年审计报告初稿的议案》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 4 月 22 日	审议：1、《公司 2020 年度报告及其摘要》；2、《董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》；3、《关于公司 2020 年度财务决算的议案》；4、《关于续聘会计师事务所的议案》；5、《关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》；6、《关于为子公司提供担保及控股子公司之间互相提供担保额度的议案》；7、《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；8、《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》；9、《2020 年度内部控制评价报告》；10、《关于 2020 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》；11、《公司 2020 年度内部审计工作总结》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 4 月 28 日	审议：1、《公司 2021 年第一季度报告的议案》；2、《公司 2021 年第 1 季度内部审计工作总结的议案》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 8 月 25 日	审议：1、《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》；2、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；3、《关于会计政策变更的议案》；4、《关于 2021 年半年度计提信用减值损失及资产减值损失的公告》；5、《公司 2021 年半年度内部审计工作总结的议案》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 10 月 27 日	审议：1、《公司 2021 年第三季度报告的议案》；2、《公司 2021 年第三季度内部审计工作总结的议案》；3、《公司 2022 年度内部审计计划的议案》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 12 月 31 日	审议：1、《关于公司 2021 年年度审计工作计划的议案》	本次会议所有议案均审议通过	

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 4 月 22 日	审议：1、《公司董事 2021 年度薪酬的议案》；2、《公司监事 2021 年度薪酬的议案》；3、《公司高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》	本次会议所有议案均审议通过	

(4). 报告期内战略委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 1	审议：1、《关于出售全资子公司股权的议案》；	本次会议所有议案均	

月 12 日	2、《关于签订〈施工承包合同〉的议案》	审议通过	
2021 年 4 月 22 日	审议：1、《关于公司 2020 年度财务决算的议案》；2、《关于 2020 年度利润分配方案的议案》；3、《关于 2021 年度向银行申请银行授信额度的议案》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 6 月 3 日	审议：1、《关于全资子公司投资设立控股子公司的议案》	本次会议所有议案均审议通过	
2021 年 8 月 25 日	审议：1、《关于拟注销全资子公司的议案》	本次会议所有议案均审议通过	

(5). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	917
主要子公司在职员工的数量	2,384
在职员工的数量合计	3,301
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,424
销售人员	93
技术人员	360
财务人员	44
行政人员	380
合计	3,301
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	202
大专	428
中专、高中及以下学历	2,671
合计	3,301

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司的战略发展需要，并结合行业市场薪酬及公司所在地薪酬水平，员工薪酬体系按照《薪酬管理规定》和《员工岗位工资调整方案》，在客观评价员工业绩的基础上，实现个人基准薪酬与岗位相对价值相匹配、个人薪酬与绩效相匹配、薪酬总额与公司效益相匹配，通过薪酬和绩效管理相结合，提高员工工作热情，奖励先进、鞭策后进，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

在充分利用企业内部培训资源，挖掘企业内部培训讲师的基础上，不断借鉴、吸收先进的培训模式、方法，按照不同的岗位及层级，组织多种形式的培训，按照管理人员、技术人员、一线工人、特殊人员四个类别开展不同内容的培训工作。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	637,878
劳务外包支付的报酬总额	1,608.17 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

为保证利润分配政策的连续性和稳定性，增加股利分配决策的透明度和可操作性，切实保护中小股东的合法权益，根据中国证监会、上海证券交易所等部门发布的相关规定，结合《公司章程》的相关要求，公司制定了《浙江正裕工业股份有限公司未来三年股东分红回报规划（2019-2021年）》，并经 2018 年年度股东大会审议通过。

上述规划载明：公司具备现金分红条件的，优先采用现金分红的利润分配方式。可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润。在满足分红条件下，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，如无重大现金支出等事项发生，最近三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可分配利润的 45%。

报告期内，上述现金分红政策未发生调整等情况。

经公司第四届董事会第六次会议和 2020 年年度股东大会审议通过，公司根据现金分红政策制定并实施了 2020 年度利润分配方案为：以方案实施前的公司总股本 222,497,325 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金红利 33,374,598.75 元。本次权益分派已于 2021 年 5 月 31 日实施完毕。

2021 年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每股派发现金红利 0.1 元（含税），不派送红股也不以资本公积金转增股本。截至 2021 年 3 月 31 日，公司总股本为 222,499,802 股，以此计算合计拟派发现金红利 22,249,980.20 元。如在实施权益分派的股权登记日前因可转债转股等致使公司总股本发生变动的，维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。本预案尚需提交公司股东大会审议。

上述现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备，独立董事履职尽责，充分保护了中小股东的合法权益。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员均由公司董事会聘任，执行岗位工资与绩效工资相结合的薪酬制度，年初根据总体发展战略和经营目标确定具体的考核、奖惩办法。报告期内，公司不断优化激励约束机制，完善高级管理人员的绩效考评办法，有效增强了高级管理人员的履职意识，促进了生产经营的平稳发展。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规的内控管理基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《2021 年度内部控制评价报告》，已于同日在上海证券交易所网站全文披露了《浙江正裕工业股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，建立了有效的控制机制，对子公司管理运营、资产及财务状况、对外投资、信息披露等方面进行风险控制和规范运作。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天健会计师事务所出具的〈内部控制审计报告〉》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司上下高度重视环境保护工作,污染防治工作遵循清洁生产的原则,努力打造绿色企业,追求持续发展。报告期内,公司全资子公司宁波鸿裕被列为环境保护部门重点排污单位。

公司污染源具体情况如下:

(1) 废水

特征污染物:化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、悬浮物、PH值、石油类、总氮、阴离子表面活性剂、磷酸盐、总铬、六价铬、总磷;

排放方式:间接排放;

排放口数量:1个;

执行标准:《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)、《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015);

(2) 废气

特征污染物:硫酸雾、铬酸雾、颗粒物、氮氧化物、挥发性有机物、总挥发性有机物、非甲烷总烃、苯系物、苯、乙酸酯类;

排放形式:有组织;

排放口数量:大气排放口4个,分布于相关车间;

执行标准:《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)、《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB 37822-2019)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB 9078-1996);

(3) 噪声

企业厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008),昼间≤65dB(A)、夜间≤55dB(A)。

(4) 固废

厂区固废主要包括工业固体废物、生活垃圾两大类,按国家有关规定,对固体废物进行分类收集、处理。其中,装配、冲压等一般工业固废交由物资回收公司处置;镀铬生产线、机加、预处理、涂装等危险固废定期交由有危险废物处理资质的单位处置;生活垃圾交由环卫部门统一清运。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

宁波鸿裕的废气、废水、噪声、固体废弃物(危险废物)防治设施全部按照环评要求已建设完成,各类环境污染防治设备设施处于完好状态并有效运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内,宁波鸿裕认真贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》,遵守国家和属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定,在日常运营各环节做好环保管理工作。宁波鸿裕积极开展源头治理,淘汰落后生产工艺,降低污染物的产生量和排放量。宁波鸿裕积极落实日常环保管理工作,在废水、废气主要排放口排放点安装监控装置,与环保部门进行联网,积极发现和解决环保风险;努力做好固废日常管理工作,落实固废分类管理要求,委托有相应危废经营许可证的单位处理危废,采取有效措施避免危废混入非危废中并防止危废造成二次污染,保证危废

合理合规处置，废水、废气均能稳定达标排放。宁波鸿裕取得排污许可证编号为9133206756285252XX001V。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为有效预防、及时控制突发环境污染事故，加强公司突发环境污染事故应急处置能力，规范公司应急管理和应急响应程序，确保在发生突发环境污染事故时，及时高效有序地组织开展事故抢险救援工作，最大限度地减小人员伤亡和财产损失，促进经济社会全面、协调、可持续发展。宁波鸿裕依据《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》及相关法律法规和规章，并结合企业实际情况，本着“预防为主、全面覆盖、突出重点”的原则，编制了相应的突发环境事件应急预案。根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置责任，做到防范未然。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

企业结合实际情况，依据《环境监测技术规范》、《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ855-2017）等的要求，建立自行监测质量保证与质量控制体系，内容包括：建立质量体系、监测机构、监测人员、监测设施和环境、监测仪器和实验试剂、监测方法技术能力验证等。宁波鸿裕每年度至少进行一次废水、废气检测，对监测过程的关键信息进行记录并存档，并依据相关法规向社会公开监测结果。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

宁波鸿裕因“超过大气污染物排放标准或者超过重点大气污染物排放总量控制指标排放大气污染物”的违法行为，宁波市生态环境保护局于2021年8月23日作出《宁波市生态环境局行政处罚决定书》（甬仑环罚字（2021）63号），拟对宁波鸿裕罚款贰拾万元整。宁波鸿裕已缴纳罚款，并当即进行整改。公司对各子公司展开全面排查工作，避免同类问题再次发生。经过整改及排查，公司污染物排放达到环保要求，生产经营正常。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

除宁波鸿裕外，公司及全资、控股子公司均不属于重污染企业。公司重视环境保护和污染防治工作，严格遵守国家相关法律法规，积极采取专业有效措施，加强环境保护工作，从源头抓起，推行清洁生产，控制和减少污染物的排放。制定了较为完善的管理措施并逐项落实，持续加大环保投入。公司严格按照ISO14001环境管理体系标准，对具有重大环境影响的运行与活动进行全面监控，通过源头控制、过程控制和末端治理控制系统做好环境保护工作。

公司先后获得浙江省绿色企业、台州绿色企业、台州市节能工作先进单位的称号。

公司及子公司每年定期检测废气、废水、噪声等有害因素，确保其不超标；EHS 相关巡检人员按照年度计划定期巡视重点库房。工厂已根据经营活动需要配备污水处理站，废弃物处置仓库，并委托第三方资质公司进行规范操作和管理。

公司在生产过程中非常重视“三废”的管理，各项环保设施运转正常。新上重点项目时积极开展环境影响评价，持续做好环保“三同时”的工作。重视环境保护的宣传教育，组织员工学习环保相关法律和案例，全面提升全员的资源意识和环保意识。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一直以来高度重视社会责任的履行，坚持可持续发展观，积极保护生态环境，最大限度地降低项目施工等的环境损害，减少经营活动的资源消耗。公司建立了第三方认证的环境管理体系，并按体系要求有序开展相关环境管理活动，确保各项环保管理活动合法合规。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司经过多年生产经验的积累，以节能降耗为目标，在生产上不断探索和发展新技术、新工艺，形成一系列行之有效的措施，对于降低产品能耗起到了积极的推动作用。具体措施及效果如下：

- 1、加强节能管理，逐步淘汰高耗能设备，使用清洁能源；
- 2、采用行业内先进设备与先进工艺并配备完善的环保处理设备，同时加强环保处理设备设施的维护管理，确保完好运行；
- 3、公司合理设计供配电系统，选用低损耗节能型变压器，负荷率处于经济运行状态；
- 4、着眼于新工艺、新设备，从源头控制污染和削减污染物的排放；
- 5、此外，公司在日常工作中积极倡导节能环保理念，按照节水、节电、节纸等要求，降低耗材使用。大力推行无纸化办公，尽量双面用纸，减少重复打印、复印次数，注重稿纸、复印纸的再利用。公司加强日常节能管理，有效控制资源消耗，将履行社会责任贯穿于企业经营活动的各个环节，努力实现社会效益和经济效益的双效统一。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司致力于将公司本身的建设发展、环境保护和社会责任进行有机结合，全面推进可持续发展，积极维护投资者、消费者、供应商、员工、其他利益相关者的权益，努力进行科技创新，规范作业，切实履行社会责任。

1、重视股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，持续完善公司治理结构，规范公司运营管理流程，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的三会一层治理架构，形成了权责明确、各司其职、相互协调、有效制衡、科学决策、规范运作的经营管理架构。在努力经营保持业绩稳定增长的同时，重视对投资者的合理回报，持续现金分红，保持了公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司认真履行信息披露义务，确保真实、准确、完整地披露信息，使投资者及时了解公司的经营状况和重大事项的进展情况。秉承公开、公平的原则，以积极、主动的态度，开展投资者关系管理工作，通过电话、邮件、上交所 E 互动平台等多种形式保持与机构投资者、中小股东和潜在投资者的良好沟通，不断改善沟通效果，不断提升投资者关系服务水平。基金机构、证券公司等投资者积极通过实地调研、来电咨询等方式关注公司的经营发展情况，公司管理层认真、平等对待每一个投资者，与投资者进行客观、诚恳、友好的沟通与交流，获得绝大多数投资者的高度认同。同时，公司加强与监管机构、证券交易所、证券业协会沟通，努力营建公司开放、真实、真诚的公众公司形象。

2、关心员工，保障员工的合法权益

公司一贯重视员工为公司最宝贵的财富，建立了完善的薪酬体系和激励机制，为员工提供富有竞争力的薪酬，用各种方式奖励为公司发展做出突出贡献的员工。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，为与公司签订正式劳动合同的员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目，为员工提供餐补、带薪年假等福利，充分保障员工的合法权益。公司加强安全生产教育，强化了员工对安全生产的责任意识和风险意识，切实关注员工职业健康、安全和满意度，积极维护员工的合法权益，通过各种途径倾听员工心声，采纳员工的合理意见和建议。重视人才培养和人才梯队建设，注重员工培训，提升员工业务素质 and 思想素质，积极建设学习型企业，实现员工与企业共同成长和发展。

3、依法纳税，经济效益和社会效益共同成长

公司多年来始终坚持以法律为准绳，规范治理、诚信经营，随着企业业务的不断扩展，盈利能力的不断提升，按时足额缴纳各项税款。

4、安全生产

公司重视安全生产，牢固树立安全生产的发展理念。建立健全安全生产责任制和管理制度体系、隐患排查治理体系和安全风险防范体系的工作机制，加强对属下各公司的安全监督检查和提供安全服务保障工作，同时，实施安全生产责任制，将安全生产责任落实到负责人、部门。日常重视职工生产安全健康防护，积极开展安全培训教育宣传，不断提高员工的安全意识。

5、保护客户和供应商的合法权益

公司注重上下游产业链的双赢合作，为客户及时提供质量稳定、价格具有竞争力的产品以保障客户的权益；向供应商采购材料按市场合理定价、及时支付货款以保障供应商的合法权益。

6、抗击疫情

公司领导班子带头，科学精准的做好常态化疫情防控，统筹推进疫情防控和后勤保障工作，保障员工身体健康和生命安全，确保公司疫情防控安全。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	原担任公司董事、监事、高级管理人员的股东郑连松、郑念辉、郑连平、陈灵辉、张励、杨华珍、方年锁、李振辉、王才珊、杨军	在其任职期间，每年所转让的股份不超过本人直接和/或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接和/或间接持有的公司股份。	长期	否	是		
	其他	公司关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	如公司招股说明书及摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法按届时公司股票二级市场价格回购首次公开发行的全部新股。	长期	否	是		
	其他	公司控股股东正裕投资、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司控股股东正裕投资、实际控制人将依法按届时公司股票二级市场价格购回已转让原限售股份。	长期	否	是		

	其他	公司公开发行前持股 5% 以上的股东正裕投资、郑连松、郑念辉、郑连平的持股意向及减持意向承诺	<p>将严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。在锁定期满后两年内若减持公司股票，本人/本公司将在遵守法律法规、证券交易所上市规则等相关规定的前提下减持所持公司股票，每年减持数量不超过本人/本公司所持有公司股票总数的 10%。减持价格不低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本人/本公司将采用集中竞价、大宗交易等方式转让公司股票并于减持前 3 个交易日予以公告。若本人/本公司违反锁定期满后两年内股票减持意向的承诺，本人/本公司同意将实际减持股票所获收益归公司所有。本人/本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划；在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%。本人/本公司通过协议转让方式减持股份并导致本人/本公司所持公司股份低于 5% 的，本人/本公司将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本人/本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。若本人/本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人/本公司不得进行股份减持。本人/本公司减持通过二级市场买入的公司股份完毕后，继续减持通过其他方式获得的公司股份的，应当遵守《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的要求。</p>	锁定期满两年内	是	是		
解决同业竞争	公司控股股东正裕投资关于避免同业竞争的承	本公司及本公司其他下属企业没有经营与发行人相同或同类的业务；本公司及本公司其他下属企业将不在任		长期	否	是		

	诺	何地方以任何方式经营与发行人相同或相似的业务，不经营任何对发行人经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对发行人的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。					
解决同业竞争	公司实际控制人郑氏三兄弟关于避免同业竞争的承诺	本人其他下属企业没有经营与发行人相同或同类的业务；本人其他下属企业将不在任何地方以任何方式经营与发行人相同或相似的业务，不经营任何对发行人经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对发行人的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	长期	否	是		
解决关联交易	公司控股股东正裕投资、实际控制人郑氏三兄弟关于规范关联交易的承诺	本公司（本人）不利用股东地位及与发行人之间的关联关系损害发行人利益和其他股东的合法权益；本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用发行人的资金或其他资产；尽量减少与发行人发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；将严格和善意地履行与发行人签订的各种关联交易协议，不会向发行人谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；本公司（本人）将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；若违反上述承诺，本公司（本人）将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给发行人及其他股东造成的全部损失。	长期	否	是		
其他	公司控股股东正裕投资、实际控制人郑氏三兄弟关于避免资金占用的承诺	本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他企业目前没有且将来不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用正裕工业资金的情形。	长期	否	是		

与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	为了保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺未来由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺如公司未来实施股权激励计划，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	否	是		
	其他	公司控股股东及实际控制人	为了保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东及实际控制人做出承诺如下：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司及本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司及本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	长期	否	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

根据财政部发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)规定，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。按照新租赁准则的要求，公司调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。详见“第十节 财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”的“44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	650,000.00
境内会计师事务所审计年限	9
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00
财务顾问	不适用	
保荐人	广发证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年5月13日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司决定续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务审计机构和2021年度内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请人）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
宁波鸿裕	众泰新能源汽	永康	诉讼	因买卖合同纠纷，	13,369,455.90	否	法院裁定批准	宁波鸿裕可在重整计划	宁波鸿裕已于

车有限公司永康分公司、众泰新能源汽车有限公司、众泰新能源汽车有限公司长沙分公司、浙江众泰汽车制造有限公司	众泰汽车有限公司	2019年7月，宁波鸿裕作为原告提交了《民事起诉状》，要求被告支付汽车零部件货款及滞纳金，要求永康众泰汽车对上述债务承担连带责任。			众泰新能源汽车有限公司、浙江众泰汽车制造有限公司重整计划	获得法院裁定批准之日起30个工作日内收到现金20万元，其余债权可分得众泰汽车A股股票706,240股。	2021年12月收到“*ST众泰”股票706,240股及现金20万元。
--	----------	---	--	--	------------------------------	---	-------------------------------------

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年6月10日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。根据公司发展战略，公司拟租赁正裕投资在上海闵行区的房产用于办公。本次租赁房屋将作为公司全球营销中心集约化管理、集团信息化控制中心的办公场所。拟租赁房屋建筑面积共计2,483.12平方米，租赁期限为5年，自2020年7月1日起至2025年6月30日止，租金为每年3,600,000元。公司与正裕投资就该关联租赁签订《房屋租赁合同》。	具体内容详见公司于2020年6月11日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《浙江正裕工业股份有限公司关于房屋租赁暨关联交易的公告》(公告编号：2020-055)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							115,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							115,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							115,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							9.51							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							公司担保均为公司为子公司向金融机构申请综合授信额度及贷款提供的担保,公司及各子公司均无对外担保逾期发生。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	60,000,000.00		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行股份有限公司玉环支行	银行理财产品	30,000,000.00	2020-12-23	2021-4-15	闲置募集资金		保本保最低收益型	3.15%		292,391.37	已收回	是		
中国银行股份有限公司玉环支行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-1-27	2021-4-27	闲置募集资金		保本保最低收益型	3.05%		225,727.40	已收回	是		
中国银行股份有限公司玉环支行	银行理财产品	30,000,000.00	2021-4-30	2021-8-3	闲置募集资金		保本保最低收益型	2.53%		197,242.33	已收回	是		

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

因建造玉环市漩门三期正裕智造园需要，经第四届董事会第四次会议审议同意与浙江鼎盛建筑工程有限公司签订关于正裕智造园一期建设的《施工承包合同》，合同含税总价：2.27亿元人民币，建设期为2021年1月至2022年7月。

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

公司于2021年1月12日召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》，同意以人民币5,100万元向非关联方转让公司所持浙江嘉裕公司100%股权。同时约定代浙江嘉裕公司向公司偿还960万元欠款。截至本公告日，公司已收到全部股权转让款及代偿款，完成股权工商变更登记手续，本次出售子公司股权事项已全部完成。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江正裕工业股份有限公司关于出售全资子公司股权的公告》（公告编号：2021-005）、《浙江正裕工业股份有限公司关于出售全资子公司股权完成的公告》（公告编号：2021-007）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	222,476,511	100.00				23,291	23,291	222,499,802	100.00
1、人民币普通股	222,476,511	100.00				23,291	23,291	222,499,802	100.00
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	222,476,511	100.00				23,291	23,291	222,499,802	100.00

2、 股份变动情况说明√适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正裕工业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2308号）核准，公司向社会公开发行可转换公司债券290万张，每张面值为人民币100元，按面值发行，发行总额为人民币2.9亿元，期限6年。根据相关法律法规的规定及《浙江正裕工业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，“正裕转债”自2020年7月7日起可转换为公司股份。截至2021年12月31日，累计共有140,090,000.00元“正裕转债”已转换成公司股票，累计转股数13,693,277股，其中2021年度转股数为23,291股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有） 适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容** 适用 不适用**(二) 限售股份变动情况** 适用 不适用**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况** 适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

 适用 不适用**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**√适用 不适用

项目	报告期期初	报告期期末
股份总数（股）	222,476,511	222,499,802
控股股东及实际控制人直接持股比例（%）	66.18	66.17
资产总额（元）	1,803,520,557.68	2,217,558,867.31
负债总额（元）	631,072,808.85	1,008,864,527.50

根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定及《浙江正裕工业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“正裕转债”转股期限自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2020年7月7日至2025年12月30日。截至

报告期末转股价格为 10.08 元/股，累计转股数 13,693,277 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 6.5579%。转股致使控股股东及实际控制人持股比例被动稀释。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,680
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,491
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
浙江正裕投资有 限公司		98,490,595	44.27		质 押	35,942,796	境内非国有 法人
郑连平		16,898,549	7.59		无		境内自然人
郑连松		16,511,904	7.42		无		境内自然人
郑念辉		15,332,549	6.89		无		境内自然人
林忠琴		4,876,000	2.19		无		境内自然人
佛山市金俊发展 有限公司	1,405,000	1,405,000	0.63		无		境内非国有 法人
李森	87,300	1,100,961	0.49		无		境内自然人
郭四清	818,771	818,771	0.37		无		境内自然人
刘睿玲		799,247	0.36		无		境内自然人
王重良	369,900	740,000	0.33		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
浙江正裕投资有限公司	98,490,595		人民币普通股	98,490,595			
郑连平	16,898,549		人民币普通股	16,898,549			
郑连松	16,511,904		人民币普通股	16,511,904			
郑念辉	15,332,549		人民币普通股	15,332,549			
林忠琴	4,876,000		人民币普通股	4,876,000			

佛山市金俊发展有限公司	1,405,000	人民币普通股	1,405,000
李森	1,100,961	人民币普通股	1,100,961
郭四清	818,771	人民币普通股	818,771
刘睿玲	799,247	人民币普通股	799,247
王重良	740,000	人民币普通股	740,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑念辉、郑连松、郑连平三者为兄弟关系,合计持有正裕投资全部股份,互为一致行动人。除此之外,公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	浙江正裕投资有限公司
单位负责人或法定代表人	郑连平
成立日期	2011-07-20
主要经营业务	国家法律、法规、政策允许的投资业务,投资咨询服务,汽车配件、摩托车配件销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

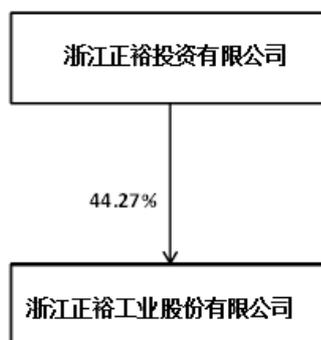
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	郑念辉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	郑连平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	郑连松
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

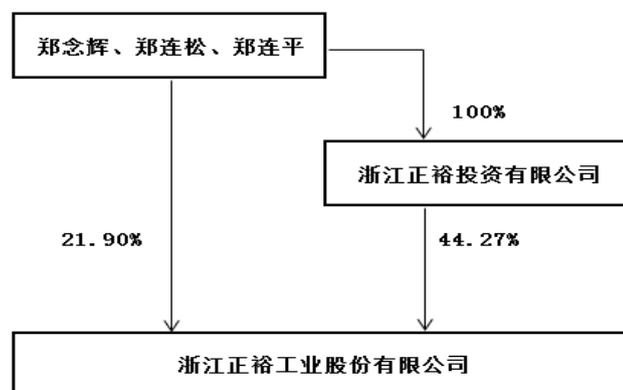
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经第三届董事会第十次会议、第三届董事会第十二次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司向证监会申请公开发行可转换公司债券，2019 年 9 月 27 日可转换公司债券申请获证监会发行审核委员会审核通过，2019 年 12 月 4 日公司收到证监会《关于核准浙江正裕工业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2308 号），核准公司向社会公开发行面值总额 29,000 万元可转换公司债券。2019 年 12 月 31 日公司公开发行可转换公司债券 290 万张，每张面值 100 元，期限 6 年。

经上海证券交易所自律监管决定书（2020）25 号文同意，公司发行的可转换公司债券于 2020 年 2 月 10 日起在上海证券交易所上市交易，债券简称为“正裕转债”，债券代码为“113561”。本次发行的可转换公司债券票面利率为：第一年 0.5%、第二年 0.8%、第三年 1.2%、第四年 1.8%、第五年 2.2%、第六年 2.5%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。可转换公司债券存续的起止日期为 2019 年 12 月 31 日至 2025 年 12 月 30 日。

以上内容详情见公司于 2019 年 12 月 27 日、2020 年 2 月 6 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《浙江正裕工业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》、《浙江正裕工业股份有限公司可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-014）等相关文件。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	正裕转债	
期末转债持有人数	7,308	
本公司转债的担保人	浙江正裕投资有限公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
曾毅	11,590,000.00	7.73
裘塔（晋江）资产管理有限公司—裘塔起航私募证券投资基金	5,700,000.00	3.80
珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资可转债一号私募证券投资基金	4,000,000.00	2.67
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园有福 1 号私募证券投资基金	2,601,000.00	1.74
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	2,347,000.00	1.57
赵立新	2,312,000.00	1.54
李江	2,100,000.00	1.40
北京山通投资咨询有限责任公司	2,000,000.00	1.33
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	2,000,000.00	1.33
珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资汇迪育远私募证券投资基金	2,000,000.00	1.33

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
正裕转债	150,148,000.00	238,000.00			149,910,000.00

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	正裕转债
报告期转股额(元)	238,000.00
报告期转股数(股)	23,291
累计转股数(股)	13,693,277
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	6.5579
尚未转股额(元)	149,910,000.00
未转股转债占转债发行总量比例(%)	51.6931

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		正裕转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年5月29日	10.23	2020年5月26日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站	公司实施2019年度利润分配方案,每10股派发现金红利4元,每10股转增股本3.5股。转股价格从14.21元/股调整至10.23元/股。
2021年5月31日	10.08	2021年5月25日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站	公司实施2020年度利润分配方案,每10股派发现金红利1.5元。转股价格从10.23元/股调整至10.08元/股。
截至本报告期末最新转股价格		10.08		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

报告期末,公司资产负债率为45.49%。负债合计100,886.45万元,其中流动负债82,200.17万元,非流动负债18,686.28万元。

中证鹏元资信评估股份有限公司对本次可转换公司债券进行了信用评级,并于2021年6月21日出具了《2019年浙江正裕工业股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》,

维持公司主体信用评级为 A+级，债券信用评级为 A+级，评级展望为稳定级，与前次评级结果相比没有变化。

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，可为未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的运营资金。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

2020 年 7 月 7 日正裕转债开始转股，转股期起止日期为 2020 年 7 月 7 日至 2025 年 12 月 30 日，最新转股价格为 10.08 元/股。

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天健审〔2022〕3208号

浙江正裕工业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江正裕工业股份有限公司（以下简称正裕工业公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 关键审计事项

相关信息披露详见本报告第十节财务报告五、38及七、61。

正裕工业公司收入主要来自于汽车悬架系统减震器和发动机密封件产品的生产、销售业务。2021 年度，正裕工业公司营业收入金额为人民币 161,066.37 万元，其中外销主营业务收入为人民币 137,246.66 万元，占营业收入的 85.21%。

公司主要销售汽车减震器、密封件等产品，属于在某一时点履行履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。正裕工业公司存在不同的销售经营模式，管理层针对不同销售经营模式制定了不同的收入确认具体方法。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，客户签收并取得客户收货回执或对账清单后确认销售收入；外销产品收入确认需满足以下条件：FOB 和 CIF 模式下，公司根据合同约定将产品报关、离港，并取得提单后确认销售收入；DDP/DAP 模式下，公司根据合同约定将产品送至客户指定地点，并取得客户的签收单后确认销售收入。

由于营业收入是正裕工业公司关键业绩指标之一，可能存在正裕工业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、物流运单及客户收货回执或对账清单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户收货回执或对账清单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值

1. 关键审计事项

相关信息披露详见本报告第十节财务报告五、30 及七、28。

截至 2021 年 12 月 31 日，正裕工业公司商誉账面原值为人民币 22,490.65 万元，已计提减值准备人民币 4,353.14 万元，账面价值为人民币 18,137.51 万元。

管理层于年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十节财务报告五、15 及七、9。

截至 2021 年 12 月 31 日，正裕工业公司存货账面余额为人民币 56,393.87 万元，跌价准备为人民币 3,361.16 万元，账面价值为人民币 53,032.71 万元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

正裕工业公司治理层（以下简称治理层）负责监督正裕工业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对正裕工业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重

大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致正裕工业公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：吕安吉
（项目合伙人）

中国注册会计师：程雷

二〇二二年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：浙江正裕工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		134,304,838.06	124,438,580.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			33,213,931.60
衍生金融资产			
应收票据			6,972,225.21
应收账款		375,997,698.28	300,331,500.30
应收款项融资		77,863,639.27	47,333,316.35
预付款项		3,135,953.85	3,308,410.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		15,529,001.76	9,753,199.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		530,327,121.81	341,803,655.25
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		5,766,961.97	7,202,959.54
流动资产合计		1,142,925,215.00	874,357,779.06
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			302,519.86
长期股权投资		283,400.41	900,000.00
其他权益工具投资		4,484,624.00	
其他非流动金融资产		2,800,000.00	2,800,000.00
投资性房地产		1,867,174.25	2,001,846.41
固定资产		543,857,420.56	536,071,227.91
在建工程		120,275,654.27	27,532,710.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,384,181.70	

无形资产		148,112,250.05	159,611,770.22
开发支出			
商誉		181,375,118.75	181,375,118.75
长期待摊费用		19,240,475.57	9,666,832.17
递延所得税资产		4,168,208.71	1,615,517.38
其他非流动资产		19,785,144.04	7,285,235.21
非流动资产合计		1,074,633,652.31	929,162,778.62
资产总计		2,217,558,867.31	1,803,520,557.68
流动负债：			
短期借款		181,693,169.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		178,593,000.00	106,112,000.00
应付账款		368,358,007.36	270,239,254.33
预收款项		180,705.00	
合同负债		17,334,088.69	14,508,437.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		49,153,512.47	39,258,767.37
应交税费		10,491,462.79	18,080,873.65
其他应付款		4,412,525.33	12,964,325.12
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		11,287,122.87	
其他流动负债		498,161.22	123,641.43
流动负债合计		822,001,755.23	461,287,298.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		148,503,682.45	142,839,023.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,040,142.55	
长期应付款			373,108.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,534,750.17	21,908,808.75

递延所得税负债		784,197.10	4,664,569.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		186,862,772.27	169,785,509.94
负债合计		1,008,864,527.50	631,072,808.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		222,499,802.00	222,476,511.00
其他权益工具		11,066,631.33	11,084,200.93
其中：优先股			
永续债			
资本公积		371,474,047.47	371,249,903.57
减：库存股			
其他综合收益		-2,047,996.16	-294,287.85
专项储备			
盈余公积		62,046,690.18	58,875,243.69
一般风险准备			
未分配利润		384,807,986.75	359,978,782.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,049,847,161.57	1,023,370,353.88
少数股东权益		158,847,178.24	149,077,394.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,208,694,339.81	1,172,447,748.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,217,558,867.31	1,803,520,557.68

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：浙江正裕工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		46,887,397.67	52,639,156.38
交易性金融资产			31,499,670.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		177,342,560.21	115,981,173.17
应收款项融资		70,470,523.63	46,443,698.24
预付款项		301,002.24	570,548.54
其他应收款		317,018,665.54	249,390,686.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		90,541,570.04	54,941,047.64
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		204,731.48	3,166,513.21
流动资产合计		702,766,450.81	554,632,493.44

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		423,784,706.41	479,184,706.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,800,000.00	2,800,000.00
投资性房地产			
固定资产		125,844,223.31	109,067,586.58
在建工程		76,879,622.08	18,212,707.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,798,704.82	
无形资产		117,012,006.45	118,886,596.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,343,743.06	5,912,358.25
递延所得税资产		2,673,378.81	
其他非流动资产		2,868,536.85	682,752.20
非流动资产合计		775,004,921.79	734,746,707.28
资产总计		1,477,771,372.60	1,289,379,200.72
流动负债：			
短期借款		166,675,427.56	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		55,730,000.00	41,345,000.00
应付账款		159,641,166.33	154,353,157.84
预收款项			
合同负债		6,136,793.01	4,300,547.83
应付职工薪酬		17,284,465.09	12,841,975.56
应交税费		2,670,455.73	15,754,669.06
其他应付款		3,578,528.40	9,017,219.87
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		6,108,054.37	
其他流动负债		196,283.88	31,226.31
流动负债合计		418,021,174.37	237,643,796.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		148,503,682.45	142,839,023.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,235,332.02	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,750,000.00	4,125,000.00
递延所得税负债			1,079,928.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,489,014.47	148,043,951.95
负债合计		575,510,188.84	385,687,748.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		222,499,802.00	222,476,511.00
其他权益工具		11,066,631.33	11,084,200.93
其中：优先股			
永续债			
资本公积		371,474,047.47	371,249,903.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,046,690.18	58,875,243.69
未分配利润		235,174,012.78	240,005,593.11
所有者权益（或股东权益）合计		902,261,183.76	903,691,452.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,477,771,372.60	1,289,379,200.72

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,610,663,736.51	1,137,747,546.02
其中：营业收入		1,610,663,736.51	1,137,747,546.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,536,848,654.08	1,081,117,582.52
其中：营业成本		1,271,412,179.19	861,435,318.56
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		10,450,123.70	12,112,636.75
销售费用		60,335,025.02	36,363,061.17
管理费用		91,410,468.39	77,649,011.64
研发费用		76,975,999.52	53,392,342.46

财务费用		26,264,858.26	40,165,211.94
其中：利息费用		11,812,081.04	16,122,329.54
利息收入		1,315,273.29	1,317,488.05
加：其他收益		9,643,331.67	13,923,959.03
投资收益（损失以“-”号填列）		33,819,570.05	-276,511.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,599.59	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			3,189,931.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,286,846.82	-5,827,963.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,917,418.71	-35,550,386.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-701,669.76	112,352,106.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,372,048.86	144,441,099.37
加：营业外收入		444,864.36	127,070.29
减：营业外支出		5,737,980.61	4,183,951.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,078,932.61	140,384,218.51
减：所得税费用		3,400,043.06	26,411,978.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,678,889.55	113,972,239.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,678,889.55	113,972,239.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		62,653,682.11	109,899,215.36
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,025,207.44	4,073,024.30
六、其他综合收益的税后净额		-1,753,708.31	-264,016.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-148,310.40	
（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		-148,310.40	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,605,397.91	-264,016.38
（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		-1,419,585.48	-1,661,526.32
（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		1,419,585.48	1,661,526.32
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-1,605,397.91	-264,016.38
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		69,925,181.24	113,708,223.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		60,899,973.80	109,635,198.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,025,207.44	4,073,024.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.52
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.52

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		909,215,016.54	598,347,053.16
减：营业成本		782,568,900.15	491,484,885.84
税金及附加		3,255,137.97	4,609,436.96
销售费用		29,341,085.13	14,130,787.92
管理费用		42,960,159.24	32,281,789.35
研发费用		28,390,155.88	18,732,356.76
财务费用		18,606,124.37	26,031,001.76
其中：利息费用		9,998,713.88	14,858,890.80
利息收入		785,925.65	869,599.57
加：其他收益		3,236,000.35	2,305,537.29
投资收益（损失以“-”号填列）		33,433,941.14	8,778,058.36
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）			1,475,670.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,999,540.71	-13,690,917.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,740,337.64	-56,687,767.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,319.83	112,281,346.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,025,836.77	65,538,721.85
加：营业外收入		100.00	105,045.55
减：营业外支出		1,880,095.73	2,105,620.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,145,841.04	63,538,146.46
减：所得税费用		-3,707,072.94	16,771,865.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,852,913.98	46,766,280.71
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,852,913.98	46,766,280.71
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		-1,069,976.11	-1,667,379.95
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		1,069,976.11	1,667,379.95
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		31,852,913.98	46,766,280.71
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,431,612,859.20	1,037,983,089.71
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		128,759,317.66	81,914,362.84
收到其他与经营活动有关的现金		57,137,401.70	75,027,898.66
经营活动现金流入小计		1,617,509,578.56	1,194,925,351.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,168,459,736.04	760,599,628.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		312,562,825.25	227,489,289.87
支付的各项税费		30,223,692.61	24,597,204.64
支付其他与经营活动有关的现金		138,029,668.92	95,929,384.65
经营活动现金流出小计		1,649,275,922.82	1,108,615,507.18
经营活动产生的现金流量净额		-31,766,344.26	86,309,844.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,839,738.58	233,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,503,125.57	3,426,542.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,253,021.30	126,635,814.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,798,918.68	
收到其他与投资活动有关的现金		9,600,000.00	
投资活动现金流入小计		156,994,804.13	363,062,357.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,829,863.12	204,893,373.13
投资支付的现金		60,300,000.00	263,900,000.00
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		282,129,863.12	468,793,373.13
投资活动产生的现金流量净额		-125,135,058.99	-105,731,015.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	
取得借款收到的现金		200,480,315.00	435,060,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		201,280,315.00	435,060,000.00
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	297,568,043.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,906,566.35	67,062,675.80
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		7,180,451.54	47,613,249.65
筹资活动现金流出小计		63,087,017.89	412,243,968.67
筹资活动产生的现金流量净额		138,193,297.11	22,816,031.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,799,505.93	-6,720,040.44
五、现金及现金等价物净增加额		-23,507,612.07	-3,325,180.35
加：期初现金及现金等价物余额		79,635,346.82	82,960,527.17
六、期末现金及现金等价物余额		56,127,734.75	79,635,346.82

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		769,331,801.11	647,543,319.21

收到的税费返还		82,396,056.19	51,551,654.08
收到其他与经营活动有关的现金		15,160,743.39	18,312,083.01
经营活动现金流入小计		866,888,600.69	717,407,056.30
购买商品、接受劳务支付的现金		788,679,872.54	570,292,496.81
支付给职工及为职工支付的现金		99,955,044.49	64,173,788.23
支付的各项税费		16,721,483.79	3,903,028.04
支付其他与经营活动有关的现金		50,351,499.84	36,952,001.01
经营活动现金流出小计		955,707,900.66	675,321,314.09
经营活动产生的现金流量净额		-88,819,299.97	42,085,742.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		147,149,898.55	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		27,603,718.97	2,706,094.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,876.54	126,186,343.48
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		9,600,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		184,473,494.06	398,892,437.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,691,171.88	113,547,416.73
投资支付的现金		60,600,000.00	263,400,000.00
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		61,640,000.00	166,977,045.85
投资活动现金流出小计		231,931,171.88	543,924,462.58
投资活动产生的现金流量净额		-47,457,677.82	-145,032,024.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		185,480,315.00	406,060,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		185,480,315.00	406,060,000.00
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	221,068,043.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,721,566.35	65,923,123.48
支付其他与筹资活动有关的现金		1,875,860.00	9,910,377.35
筹资活动现金流出小计		57,597,426.35	296,901,544.05
筹资活动产生的现金流量净额		127,882,888.65	109,158,455.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,673,169.57	-3,134,414.07
五、现金及现金等价物净增加额		-10,067,258.71	3,077,759.12
加：期初现金及现金等价物余额		40,235,656.38	37,157,897.26
六、期末现金及现金等价物余额		30,168,397.67	40,235,656.38

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
	优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年年末余额	222,476,511.00			11,084,200.93	371,249,903.57		-294,287.85	58,875,243.69		359,978,782.54		1,023,370,353.88	149,077,394.95	1,172,447,748.83
加：会计政策变更								-13,844.91		-1,264,587.75		-1,278,432.66	-55,424.15	-1,333,856.81
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	222,476,511.00			11,084,200.93	371,249,903.57		-294,287.85	58,861,398.78		358,714,194.79		1,022,091,921.22	149,021,970.80	1,171,113,892.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,291.00			-17,569.60	224,143.90		-1,753,708.31	3,185,291.40		26,093,791.96		27,755,240.35	9,825,207.44	37,580,447.79
（一）综合收益总额							-1,753,708.31			62,653,682.11		60,899,973.80	9,025,207.44	69,925,181.24
（二）所有者投入和减少资本	23,291.00			-17,569.60	224,143.90							229,865.30	800,000.00	1,029,865.30
1. 所有者投入的普通股													800,000.00	800,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	23,291.00			-17,569.60	224,143.90							229,865.30		229,865.30
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								3,185,291.40	-36,559,890.15			-33,374,598.75		-33,374,598.75
1. 提取盈余公积								3,185,291.40	-3,185,291.40					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-33,374,598.75			-33,374,598.75		-33,374,598.75
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														

2021 年年度报告

四、本期期末余额	222,499,802.00		11,066,631.33	371,474,047.47		-2,047,996.16		62,046,690.18		384,807,986.75		1,049,847,161.57	158,847,178.24	1,208,694,339.81
----------	----------------	--	---------------	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	154,671,500.00			296,447,450.15		-30,271.47		54,198,615.62		316,624,795.25		821,912,089.55	145,004,370.65	966,916,460.20
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	154,671,500.00			296,447,450.15		-30,271.47		54,198,615.62		316,624,795.25		821,912,089.55	145,004,370.65	966,916,460.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,805,011.00		11,084,200.93	74,802,453.42		-264,016.38		4,676,628.07		43,353,987.29		201,458,264.33	4,073,024.30	205,531,288.63
（一）综合收益总额						-264,016.38				109,899,215.36		109,635,198.98	4,073,024.30	113,708,223.28
（二）所有者投入和减少资本	13,669,986.00		11,084,200.93	128,937,478.42								153,691,665.35		153,691,665.35
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,669,986.00		11,084,200.93	128,937,478.42								153,691,665.35		153,691,665.35

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配						4,676,628.07	-66,545,228.07	-61,868,600.00				-61,868,600.00
1. 提取盈余公积						4,676,628.07	-4,676,628.07					
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配							-61,868,600.00	-61,868,600.00				-61,868,600.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	54,135,025.00				-54,135,025.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,135,025.00				-54,135,025.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	222,476,		11,084,	371,249		-294,287	58,875,	359,978,782	1,023,370,	149,077,		1,172,447,748

2021 年年度报告

额	511.00		200.93	,903.57	.85	243.69	.54	353.88	394.95	.83
---	--------	--	--------	---------	-----	--------	-----	--------	--------	-----

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	222,476,511.00			11,084,200.93	371,249,903.57				58,875,243.69	240,005,593.11	903,691,452.30
加：会计政策变更									-13,844.91	-124,604.16	-138,449.07
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	222,476,511.00			11,084,200.93	371,249,903.57				58,861,398.78	239,880,988.95	903,553,003.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,291.00			-17,569.60	224,143.90				3,185,291.40	-4,706,976.17	-1,291,819.47
（一）综合收益总额										31,852,913.98	31,852,913.98
（二）所有者投入和减少资本	23,291.00			-17,569.60	224,143.90						229,865.30
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	23,291.00			-17,569.60	224,143.90						229,865.30
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,185,291.40	-36,559,890.15	-33,374,598.75
1. 提取盈余公积									3,185,291.40	-3,185,291.40	
2. 对所有者（或股东）的										-33,374,598.75	-33,374,598.75

2021 年年度报告

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、本期末余额	222,499,802.00			11,066,631.33	371,474,047.47			62,046,690.18	235,174,012.78	902,261,183.76

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	154,671,500.00				296,447,450.15				54,198,615.62	259,784,540.47	765,102,106.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	154,671,500.00				296,447,450.15				54,198,615.62	259,784,540.47	765,102,106.24

2021 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	67,805,011.00		11,084,200.93	74,802,453.42				4,676,628.07	-19,778,947.36	138,589,346.06
(一) 综合收益总额									46,766,280.71	46,766,280.71
(二) 所有者投入和减少资本	13,669,986.00		11,084,200.93	128,937,478.42						153,691,665.35
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,669,986.00		11,084,200.93	128,937,478.42						153,691,665.35
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								4,676,628.07	-66,545,228.07	-61,868,600.00
1. 提取盈余公积								4,676,628.07	-4,676,628.07	
2. 对所有者(或股东)的分配									-61,868,600.00	-61,868,600.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	54,135,025.00			-54,135,025.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,135,025.00			-54,135,025.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										

2021 年年度报告

四、本期期末余额	222,476,511.00		11,084,200.93	371,249,903.57			58,875,243.69	240,005,593.11	903,691,452.30
----------	----------------	--	---------------	----------------	--	--	---------------	----------------	----------------

公司负责人：郑念辉

主管会计工作负责人：王筠

会计机构负责人：王筠

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江正裕工业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江正裕工业有限公司整体变更设立，浙江正裕工业有限公司由郑连松、郑念辉和郑连平发起设立，于1998年8月20日在玉环县工商行政管理局登记注册，并于2011年10月26日整体变更为本公司。公司总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为913310001484027193的营业执照，注册资本222,497,325.00元，股份总数222,499,802股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股份。公司股票已于2017年1月26日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零配件制造业。主要经营活动为汽车减震器及密封件的研发、生产和销售。主要产品为汽车减震器及密封件。

本财务报表业经2022年4月21日第四届第十二次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将宁波鸿裕工业有限公司、台州嘉裕进出口有限公司、ADD USA, INC.、芜湖荣基密封系统有限公司、芜湖安博帝特工业有限公司、上海优肯汽车科技有限公司、南京优肯汽车科技有限公司（以下分别简称宁波鸿裕公司、嘉裕进出口公司、正裕美国公司、芜湖荣基公司、芜湖安博公司、上海优肯公司、南京优肯公司）7家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本报告第十节财务报告八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，正裕美国公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

诺

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量

之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——正裕工业合并范围内关联方往来款组合	款项性质	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
其他应收款——账龄组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计

入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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

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

的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-10
商标权	10
专利权	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支

付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车减震器、密封件等产品，属于在某一时刻履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(1) 内销产品收入确认条件：验收模式下，公司根据合同约定将产品交付给购货方，客户签收并取得客户收货回执或对账清单后确认销售收入；寄售模式下，公司根据合同约定将产品移库至指定地点，取得客户领用清单后确认销售收入。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：FOB 和 CIF 模式下，公司根据合同约定将产品报关、离港，并取得提单后确认销售收入；DDP/DAP 模式下，公司根据合同约定将产品送至客户指定地点，并取得客户的签收单后确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

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

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

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予

以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	本次变更业经第四届董事会第九次会议审议通过	详见其他说明

其他说明

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

(1) 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

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

对于首次执行日前的经营租赁,公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率),并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日,公司按照本报告第十节财务报告五、30的规定,对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付账款	3,308,410.63	-163,337.14	3,145,073.49
其他流动资产	7,202,959.54	-2,929,658.50	4,273,301.04
长期应收款	302,519.86	-302,519.86	
固定资产	536,071,227.91	-5,320,272.54	530,750,955.37
使用权资产		41,297,034.72	41,297,034.72
一年内到期的非流动负债		8,260,059.39	8,260,059.39
租赁负债		26,028,152.73	26,028,152.73
长期应付款	373,108.63	-373,108.63	
未分配利润	359,978,782.54	-1,264,587.75	358,714,194.79
盈余公积	58,875,243.69	-13,844.91	58,861,398.78
少数股东权益	149,077,394.95	-55,424.15	149,021,970.80

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同,公司采用简化方法,不确认使用权资产和租赁负债;

② 公司在计量租赁负债时,对于厂房土地等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率;

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期;

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代,公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产;

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的,公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

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

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

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	124,438,580.79	124,438,580.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	33,213,931.60	33,213,931.60	
衍生金融资产			
应收票据	6,972,225.21	6,972,225.21	
应收账款	300,331,500.30	300,331,500.30	
应收款项融资	47,333,316.35	47,333,316.35	
预付款项	3,308,410.63	3,145,073.49	-163,337.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,753,199.39	9,753,199.39	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	341,803,655.25	341,803,655.25	
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	7,202,959.54	4,273,301.04	-2,929,658.50
流动资产合计	874,357,779.06	871,264,783.42	-3,092,995.64
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	302,519.86		-302,519.86
长期股权投资	900,000.00	900,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,800,000.00	2,800,000.00	

投资性房地产	2,001,846.41	2,001,846.41	
固定资产	536,071,227.91	530,750,955.37	-5,320,272.54
在建工程	27,532,710.71	27,532,710.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		41,297,034.72	41,297,034.72
无形资产	159,611,770.22	159,611,770.22	
开发支出			
商誉	181,375,118.75	181,375,118.75	
长期待摊费用	9,666,832.17	9,666,832.17	
递延所得税资产	1,615,517.38	1,615,517.38	
其他非流动资产	7,285,235.21	7,285,235.21	
非流动资产合计	929,162,778.62	964,837,020.94	35,674,242.32
资产总计	1,803,520,557.68	1,836,101,804.36	32,581,246.68
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	106,112,000.00	106,112,000.00	
应付账款	270,239,254.33	270,239,254.33	
预收款项			
合同负债	14,508,437.01	14,508,437.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,258,767.37	39,258,767.37	
应交税费	18,080,873.65	18,080,873.65	
其他应付款	12,964,325.12	12,964,325.12	
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		8,260,059.39	8,260,059.39
其他流动负债	123,641.43	123,641.43	
流动负债合计	461,287,298.91	469,547,358.30	8,260,059.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	142,839,023.07	142,839,023.07	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,028,152.73	26,028,152.73
长期应付款	373,108.63		-373,108.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,908,808.75	21,908,808.75	
递延所得税负债	4,664,569.49	4,664,569.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	169,785,509.94	195,440,554.04	25,655,044.10
负债合计	631,072,808.85	664,987,912.34	33,915,103.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	222,476,511.00	222,476,511.00	
其他权益工具	11,084,200.93	11,084,200.93	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	371,249,903.57	371,249,903.57	
减：库存股			
其他综合收益	-294,287.85	-294,287.85	
专项储备			
盈余公积	58,875,243.69	58,861,398.78	-13,844.91
一般风险准备			
未分配利润	359,978,782.54	358,714,194.79	-1,264,587.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,023,370,353.88	1,022,091,921.22	-1,278,432.66
少数股东权益	149,077,394.95	149,021,970.80	-55,424.15
所有者权益（或股东权益）合计	1,172,447,748.83	1,171,113,892.02	-1,333,856.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,803,520,557.68	1,836,101,804.36	32,581,246.68

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,639,156.38	52,639,156.38	
交易性金融资产	31,499,670.00	31,499,670.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	115,981,173.17	115,981,173.17	

应收款项融资	46,443,698.24	46,443,698.24	
预付款项	570,548.54	570,548.54	
其他应收款	249,390,686.26	249,390,686.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	54,941,047.64	54,941,047.64	
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	3,166,513.21	236,854.71	-2,929,658.50
流动资产合计	554,632,493.44	551,702,834.94	-2,929,658.50
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	479,184,706.41	479,184,706.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,800,000.00	2,800,000.00	
投资性房地产			
固定资产	109,067,586.58	109,067,586.58	
在建工程	18,212,707.53	18,212,707.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,266,474.62	16,266,474.62
无形资产	118,886,596.31	118,886,596.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,912,358.25	5,912,358.25	
递延所得税资产			
其他非流动资产	682,752.20	682,752.20	
非流动资产合计	734,746,707.28	751,013,181.90	16,266,474.62
资产总计	1,289,379,200.72	1,302,716,016.84	13,336,816.12
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	41,345,000.00	41,345,000.00	
应付账款	154,353,157.84	154,353,157.84	
预收款项			
合同负债	4,300,547.83	4,300,547.83	
应付职工薪酬	12,841,975.56	12,841,975.56	
应交税费	15,754,669.06	15,754,669.06	
其他应付款	9,017,219.87	9,017,219.87	

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		4,332,688.08	4,332,688.08
其他流动负债	31,226.31	31,226.31	
流动负债合计	237,643,796.47	241,976,484.55	4,332,688.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	142,839,023.07	142,839,023.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,142,577.11	9,142,577.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,125,000.00	4,125,000.00	
递延所得税负债	1,079,928.88	1,079,928.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,043,951.95	157,186,529.06	9,142,577.11
负债合计	385,687,748.42	399,163,013.61	13,475,265.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	222,476,511.00	222,476,511.00	
其他权益工具	11,084,200.93	11,084,200.93	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	371,249,903.57	371,249,903.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,875,243.69	58,861,398.78	-13,844.91
未分配利润	240,005,593.11	239,880,988.95	-124,604.16
所有者权益（或股东权益）合计	903,691,452.30	903,553,003.23	-138,449.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,289,379,200.72	1,302,716,016.84	13,336,816.12

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），公司于 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 5%、13% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、宁波鸿裕公司、芜湖荣基公司、芜湖安博公司	15%
正裕美国公司[注]	21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]正裕美国公司注册于美国特拉华州，按注册地的法规缴纳相关税收

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函》（国科火字〔2022〕13 号），本公司通过高新技术企业认定，税收优惠期三年，自 2021 年至 2023 年。本公司本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市 2021 年度第一批高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2022〕1 号文），宁波鸿裕公司通过高新技术企业认定，税收优惠期三年，自 2021 年至 2023 年。本期宁波鸿裕公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于安徽省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕195 号），芜湖荣基公司通过高新技术企业认定，税收优惠期三年，自 2020 年至 2022 年，本期芜湖荣基公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

4. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于安徽省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕216 号），芜湖安博公司通过高新技术企业认定，税收优惠期三年，自 2019 年至 2021 年，本期芜湖安博公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,719.17	7,521.90
银行存款	56,114,015.58	79,627,824.92
其他货币资金	78,177,103.31	44,803,233.97
合计	134,304,838.06	124,438,580.79
其中：存放在境外的款项总额	2,663,724.23	2,203,560.98

其他说明

期末其他货币资金均系开具银行承兑汇票的保证金存款，使用受限。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		33,213,931.60
其中：		
银行理财产品		30,024,000.00
衍生金融资产		3,189,931.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		33,213,931.60

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		6,972,225.21
合计		6,972,225.21

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						7,339,184.43	100.00	366,959.22	5.00	6,972,225.21
其中：										
商业承兑汇票						7,339,184.43	100.00	366,959.22	5.00	6,972,225.21
合计		/		/		7,339,184.43	/	366,959.22	/	6,972,225.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	366,959.22	-366,959.22			
合计	366,959.22	-366,959.22			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	391,707,857.99
1 至 2 年	7,254,714.71
2 至 3 年	3,297,215.90
3 年以上	6,025,786.78
合计	408,285,575.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,583,461.75	1.61	6,583,461.75	100.00		9,881,000.01	2.96	9,881,000.01	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	401,702,113.63	98.39	25,704,415.35	6.40	375,997,698.28	323,953,211.89	97.04	23,621,711.59	7.29	300,331,500.30
其中：										
账龄组合	401,702,113.63	98.39	25,704,415.35	6.40	375,997,698.28	323,953,211.89	97.04	23,621,711.59	7.29	300,331,500.30
合计	408,285,575.38	/	32,287,877.10	/	375,997,698.28	333,834,211.90	/	33,502,711.60	/	300,331,500.30

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
车喜仕汽车科技(浙江)有限公司	5,223,392.02	5,223,392.02	100.00	对方公司经营状况不佳, 预计难以收回
江苏赛麟汽车科技有限公司	955,741.96	955,741.96	100.00	对方公司经营状况不佳, 面临较多诉讼案件, 预计难以收回
长沙众泰汽车工业有限公司	273,521.21	273,521.21	100.00	对方公司经营状况不佳, 面临较多诉讼案件, 预计难以收回
其他客户	130,806.56	130,806.56	100.00	对方公司经营状况不佳, 破产清算, 预计难以收回
合计	6,583,461.75	6,583,461.75	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	391,707,857.99	19,585,392.89	5.00
1-2 年	3,216,211.90	321,621.19	10.00
2-3 年	1,400,917.81	420,275.34	30.00
3 年以上	5,377,125.93	5,377,125.93	100.00
合计	401,702,113.63	25,704,415.35	6.40

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计	9,881,000.01	5,627,719.79			8,925,258.05	6,583,461.75

提坏账准备						
按组合计提坏账准备	23,621,711.59	3,000,871.27		918,167.51		25,704,415.35
合计	33,502,711.60	8,628,591.06		918,167.51	8,925,258.05	32,287,877.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	918,167.51

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海汇众企业发展有限公司	货款	918,167.51	公司注销，应收账款无法收回	经授权审批	否
合计	/	918,167.51	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	74,191,724.45	18.17	3,709,586.13
第二名	53,655,741.59	13.14	2,682,787.08
第三名	21,639,028.45	5.30	1,081,951.43
第四名	17,428,078.72	4.27	871,896.65
第五名	13,199,210.23	3.23	659,960.51
合计	180,113,783.44	44.11	9,006,181.80

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
客户 1	200,485,390.97	-4,039,227.51	应收账款无追索权方式贴现
客户 2	53,860,003.46	-1,583,898.16	应收账款无追索权方式贴现
客户 3	8,987.76	-142.75	应收账款无追索权方式贴现
小 计	254,354,382.19	-5,623,268.42	

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期重要的坏账准备减少情况

单位名称	其他减少金额	收回方式
众泰新能源汽车有限公司	5,045,855.37	债转股、银行存款
浙江众泰汽车制造有限公司	3,879,402.68	债转股、银行存款
小 计	8,925,258.05	

[注]本期应收账款债务重组相关事项具体详见本报告第十节财务报告十六、2之说明

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	607,946.90	552,027.40
应收账款	77,255,692.37	46,781,288.95
合计	77,863,639.27	47,333,316.35

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备	2,462,173.10	1,608,404.79					4,070,577.89
合 计	2,462,173.10	1,608,404.79					4,070,577.89

其他说明：

√适用 □不适用

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情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	14,438,397.80
小计	14,438,397.80

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,131,233.62	99.85	3,097,953.49	98.50
1至2年	4,720.23	0.15	47,120.00	1.50
2至3年				
3年以上				
合计	3,135,953.85	100.00	3,145,073.49	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	550,000.00	17.54
第二名	468,562.83	14.94
第三名	191,757.23	6.11
第四名	159,500.00	5.09
第五名	125,203.56	3.99
合计	1,495,023.62	47.67

其他说明

无

其他说明

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,529,001.76	9,753,199.39
合计	15,529,001.76	9,753,199.39

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	15,885,996.05
1 至 2 年	249,135.00
2 至 3 年	304,405.72

3 年以上	165,970.00
合计	16,605,506.77

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	13,900,681.01	7,930,851.28
押金保证金	1,156,419.11	955,384.50
应收暂付款	894,589.59	943,042.15
其他	653,817.06	583,616.28
合计	16,605,506.77	10,412,894.21

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	496,567.60	31,152.22	131,975.00	659,694.82
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-12,456.75	12,456.75		
--转入第三阶段		-30,440.57	30,440.57	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	310,188.95	11,745.10	94,876.14	416,810.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	794,299.80	24,913.50	257,291.71	1,076,505.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏	659,694.82	416,810.19				1,076,505.01

账准备						
合计	659,694.82	416,810.19				1,076,505.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	13,900,681.01	1年以内	83.71	695,034.05
第二名	其他	581,395.45	1年以内	3.50	29,069.77
第三名	应收暂付款	491,852.16	1年以内	2.96	24,592.61
第四名	押金保证金	304,105.72	2-3年	1.83	91,231.72
第五名	押金保证金	248,037.87	1年以内	1.49	12,401.89
合计	/	15,526,072.21	/	93.49	852,330.04

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	159,370,234.99	11,811,203.15	147,559,031.84	108,146,588.79	8,768,034.59	99,378,554.20
在产品	56,160,630.95		56,160,630.95	24,051,392.78		24,051,392.78
库存商品	346,680,059.07	21,800,429.00	324,879,630.07	231,105,490.34	14,370,890.05	216,734,600.29
周转材料	1,727,828.95		1,727,828.95	1,639,107.98		1,639,107.98
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	563,938,753.96	33,611,632.15	530,327,121.81	364,942,579.89	23,138,924.64	341,803,655.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,768,034.59	6,792,851.74		3,749,683.18		11,811,203.15
在产品						
库存商品	14,370,890.05	18,641,381.11		11,211,842.16		21,800,429.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	23,138,924.64	25,434,232.85		14,961,525.34		33,611,632.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	3,848,684.92	2,292,402.68
预缴企业所得税	1,190,402.38	1,270,254.59
待摊费用	727,874.67	710,643.77
合计	5,766,961.97	4,273,301.04

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南宁优肯公司		300,000.00		-16,599.59						283,400.41	
江西巨配车服供应链管理有限公司	900,000.00		900,000.00								
小计	900,000.00	300,000.00	900,000.00	-16,599.59						283,400.41	
合计	900,000.00	300,000.00	900,000.00	-16,599.59						283,400.41	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
众泰汽车股份有限公司	4,484,624.00	
合计	4,484,624.00	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期公司通过应收账款债务重组取得众泰汽车股份有限公司 A 股市场流通股股票 706,240 股，持有短期内不进行交易，故指定为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。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	2,800,000.00	2,800,000.00
合计	2,800,000.00	2,800,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使 用权	在建 工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,805,671.00			2,805,671.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,805,671.00			2,805,671.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	803,824.59			803,824.59
2. 本期增加金额	134,672.16			134,672.16

(1) 计提或摊销	134,672.16			134,672.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	938,496.75			938,496.75
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,867,174.25			1,867,174.25
2. 期初账面价值	2,001,846.41			2,001,846.41

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	543,857,420.56	530,750,955.37
固定资产清理		
合计	543,857,420.56	530,750,955.37

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	393,275,486.33	436,848,954.71	8,664,610.29	19,318,850.60	858,107,901.93
2. 本期增加金额	6,918,750.17	109,799,365.52	1,292,964.47	4,625,871.24	122,636,951.40
(1) 购置	2,334,227.70	37,673,030.09	1,006,565.75	3,112,354.04	44,126,177.58
(2) 在建工程转入	4,584,522.47	44,251,942.91	286,398.72	1,513,517.20	50,636,381.30
(3) 企业合并增加					
(4) 自制		21,008,568.92			21,008,568.92
(5) 融资租赁转入		6,865,823.60			6,865,823.60
3. 本期减少金额	50,951,530.29	31,535,986.62	13,931.62	517,509.78	83,018,958.31
(1) 处置或报废	1,772,958.08	22,204,036.12	13,931.62	403,391.13	24,394,316.95
(2) 处置子公司转出	49,178,572.21	9,331,950.50		114,118.65	58,624,641.36
4. 期末余额	349,242,706.21	515,112,333.61	9,943,643.14	23,427,212.06	897,725,895.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	118,177,754.16	189,356,142.80	6,405,975.77	13,417,073.83	327,356,946.56
2. 本期增加金额	16,793,807.12	61,018,349.63	1,078,422.01	2,554,225.38	81,444,804.14
(1) 计提	16,793,807.12	59,093,118.36	1,078,422.01	2,554,225.38	79,519,572.87
(2) 融资租赁转入		1,925,231.27			1,925,231.27
3. 本期减少金额	29,872,676.87	24,560,092.19	13,235.04	487,272.14	54,933,276.24
(1) 处置或报废	728,020.22	17,347,409.75	13,235.04	380,308.72	18,468,973.73
(2) 处置子公司转出	29,144,656.65	7,212,682.44		106,963.42	36,464,302.51
4. 期末余额	105,098,884.41	225,814,400.24	7,471,162.74	15,484,027.07	353,868,474.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	244,143,821.80	289,297,933.37	2,472,480.40	7,943,184.99	543,857,420.56
2. 期初账面价值	275,097,732.17	247,492,811.91	2,258,634.52	5,901,776.77	530,750,955.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	120,275,654.27	27,532,710.71
工程物资		
合计	120,275,654.27	27,532,710.71

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智造园一期	60,934,873.49		60,934,873.49	687,507.08		687,507.08
荣基 3#厂房建设工程	20,878,389.65		20,878,389.65			
设备自动化改造项目	6,643,363.12		6,643,363.12			
年产 650 万支汽车减震器项目	2,041,581.50		2,041,581.50	15,599,708.28		15,599,708.28
汽车减震器研发、检测中心	362,393.16		362,393.16	362,393.16		362,393.16
芜湖安博汽车悬置减震产品生产项目				622,300.90		622,300.90
其他工程项目	12,988,998.93		12,988,998.93	6,045,903.81		6,045,903.81
设备安装工程	12,956,445.08	483,185.86	12,473,259.22	3,496,070.51		3,496,070.51
零星工程	3,952,795.20		3,952,795.20	718,826.97		718,826.97
合计	120,758,840.13	483,185.86	120,275,654.27	27,532,710.71		27,532,710.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
智造园一期	350,000,000	687,507.08	60,247,366.41			60,934,873.49	41.96	45%				自筹
荣基3#厂房建造工程	35,000,000		20,878,389.65			20,878,389.65	62.39	65%				自筹
设备自动化改造项目	20,000,000		12,107,079.95	5,463,716.83		6,643,363.12	77.45	80%				自筹
年产650万支汽车减震器项目	220,216,400	15,599,708.28	674,110.44	12,054,643.47	2,177,593.75	2,041,581.50	76.37	100%				募集资金

汽车减震器研发、检测中心	42,350,000	362,393.16				362,393.16	79.95	99%				募集资金
芜湖安博汽车悬置减震产品生产项目	265,589,600	622,300.90	18,916,707.97	19,539,008.87			81.96	85%				募集资金
其他工程项目	41,881,400	6,045,903.81	15,326,650.50	3,675,413.31	4,708,142.07	12,988,998.93						自筹
合计	975,037,400	23,317,813.23	128,150,304.92	40,732,782.48	6,885,735.82	103,849,599.85	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
设备安装工程	483,185.86	设备功能无法达到预定要求
合计	483,185.86	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	40,904,778.59	6,865,823.60	47,770,602.19
2. 本期增加金额	1,447,815.59		1,447,815.59
(1) 租入	1,938,554.89		1,938,554.89
(2) 外币报表折算差额	-490,739.30		-490,739.30
3. 本期减少金额		6,865,823.60	6,865,823.60
(1) 融资租赁到期转出		6,865,823.60	6,865,823.60
4. 期末余额	42,352,594.18		42,352,594.18
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,928,016.41	1,545,551.06	6,473,567.47
2. 本期增加金额	9,040,396.07	379,680.21	9,420,076.28
(1) 计提	9,145,001.80	379,680.21	9,524,682.01
(2) 外币报表折算差额	-104,605.73		-104,605.73
3. 本期减少金额		1,925,231.27	1,925,231.27

(1) 处置			
(2) 融资租赁到期转出		1,925,231.27	1,925,231.27
4. 期末余额	13,968,412.48		13,968,412.48
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,384,181.70		28,384,181.70
2. 期初账面价值	35,976,762.18	5,320,272.54	41,297,034.72

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	168,139,898.96	82,634.65	7,601,004.90	7,938,057.15	183,761,595.66
2. 本期增加金额				2,825,028.62	2,825,028.62
(1) 购置				2,825,028.62	2,825,028.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	13,078,458.65			19,636.75	13,098,095.40
(1) 处置					
(2) 处置子公司转出	13,078,458.65			19,636.75	13,098,095.40
4. 期末余额	155,061,440.31	82,634.65	7,601,004.90	10,743,449.02	173,488,528.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,772,954.15	33,678.54	4,127,939.01	3,215,253.74	24,149,825.44
2. 本期增加金额	3,111,033.89	8,256.09	987,992.47	806,039.12	4,913,321.57
(1) 计提	3,111,033.89	8,256.09	987,992.47	806,039.12	4,913,321.57
3. 本期减少金额	3,674,210.04			12,658.14	3,686,868.18
(1) 处置					
(2) 处置子公司转出	3,674,210.04			12,658.14	3,686,868.18
4. 期末余额	16,209,778.00	41,934.63	5,115,931.48	4,008,634.72	25,376,278.83
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	138,851,662.31	40,700.02	2,485,073.42	6,734,814.30	148,112,250.05
2. 期初账面价值	151,366,944.81	48,956.11	3,473,065.89	4,722,803.41	159,611,770.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
芜湖荣基公司	183,530,811.61			183,530,811.61
芜湖安博公司	41,375,700.58			41,375,700.58
合计	224,906,512.19			224,906,512.19

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
芜湖荣基公司	2,155,692.86			2,155,692.86
芜湖安博公司	41,375,700.58			41,375,700.58
合计	43,531,393.44			43,531,393.44

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

资产组或资产组组合的构成	芜湖荣基公司资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	353,855,990.09
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	355,637,487.75 包含归属于少数股东的商誉
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	709,493,477.84
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，芜湖荣基公司资产组根据其管理层批准的 5 年期现金流量预测为基础，税前折现率为 12.80%，预测期的现金流量根据资产组所处的行业环境和自身经营情况进行测算。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司对芜湖荣基公司相关资产组可收回价值出具的《评估报告》（坤元评报〔2022〕191 号），芜湖荣基公司包含商誉的相关资产组或资产组组合可收回金额为 72,700.00 万元，高于包含商誉的资产组组合的账面价值，不需计提商誉减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,335,381.68	4,088,347.13	2,217,435.99		8,206,292.82
厂房辅助工程	2,470,035.77	3,875,785.82	794,711.66		5,551,109.93
零星工程	77,783.18	5,373,765.15	640,091.37		4,811,456.96
绿化工程	783,631.54		112,015.68		671,615.86
合计	9,666,832.17	13,337,898.10	3,764,254.70		19,240,475.57

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,994,267.73	8,249,140.16	50,810,813.54	7,621,622.03
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	18,134,455.90	2,720,168.39		
递延收益	6,502,135.04	975,320.26	5,878,938.24	881,840.74
合计	79,630,858.67	11,944,628.81	56,689,751.78	8,503,462.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产税会折旧差异	57,070,781.30	8,560,617.20	73,826,834.27	11,074,025.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			3,189,931.60	478,489.74
合计	57,070,781.30	8,560,617.20	77,016,765.87	11,552,514.88

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,776,420.10	4,168,208.71	6,887,945.39	1,615,517.38
递延所得税负债	7,776,420.10	784,197.10	6,887,945.39	4,664,569.49

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,568,125.41	24,195,116.70
可抵扣亏损	40,167,180.14	40,249,618.21
合计	68,735,305.55	64,444,734.91

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		5,479,754.45	
2022 年		5,968,474.75	
2023 年		1,004,666.98	
2024 年	704,844.38	4,437,004.54	
2025 年	899,232.27	6,468,230.56	
2026 年	1,941,545.22		
2030 年	16,891,486.93	16,891,486.93	
2031 年	19,730,071.34		
合计	40,167,180.14	40,249,618.21	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期浙江嘉裕公司股权处置，相应转出未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 21,754,054.63 元

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	17,370,740.79		17,370,740.79	6,351,385.65		6,351,385.65
预付装修款	1,981,695.27		1,981,695.27	56,000.00		56,000.00
预付软件款	432,707.98		432,707.98	877,849.56		877,849.56
合计	19,785,144.04		19,785,144.04	7,285,235.21		7,285,235.21

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	129,753,472.22	
保证借款	15,017,741.94	
信用借款	22,570,056.61	
质押借款	14,351,898.73	
合计	181,693,169.50	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	178,593,000.00	106,112,000.00
合计	178,593,000.00	106,112,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料等采购款	337,787,870.24	250,125,971.63
应付长期资产购置款	21,679,631.24	20,113,282.70
应付运费、海运费及保险费	8,890,505.88	
合计	368,358,007.36	270,239,254.33

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	180,705.00	
合计	180,705.00	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,334,088.69	14,508,437.01
合计	17,334,088.69	14,508,437.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,256,883.44	307,550,851.14	299,175,409.39	47,632,325.19
二、离职后福利-设定提存计划	1,883.93	15,313,106.06	13,793,802.71	1,521,187.28
三、辞退福利		32,383.68	32,383.68	
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,258,767.37	322,896,340.88	313,001,595.78	49,153,512.47

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,344,916.46	272,778,029.16	266,475,447.33	32,647,498.29
二、职工福利费		18,018,786.41	18,018,786.41	
三、社会保险费	199,708.52	9,080,642.36	8,628,151.92	652,198.96
其中：医疗保险费	198,542.33	8,056,077.26	7,711,123.45	543,496.14
工伤保险费	669.50	1,024,565.10	916,531.78	108,702.82
生育保险费	496.69		496.69	
四、住房公积金		2,848,076.00	2,848,076.00	
五、工会经费和职工教育经费	12,712,258.46	4,825,317.21	3,204,947.73	14,332,627.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,256,883.44	307,550,851.14	299,175,409.39	47,632,325.19

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,798,893.08	13,329,727.18	1,469,165.90
2、失业保险费	1,883.93	514,212.98	464,075.53	52,021.38
3、企业年金缴费				
合计	1,883.93	15,313,106.06	13,793,802.71	1,521,187.28

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬本期减少中包含浙江嘉裕公司股权处置相应转出的短期薪酬共计 268,678.50 元

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	282,475.19	21,495.52
消费税		
营业税		
企业所得税	5,409,193.76	13,360,980.38
个人所得税	374,627.99	204,535.96
城市维护建设税	318,075.82	330,523.06
房产税	2,139,449.79	2,346,974.66
土地使用税	1,573,564.29	1,450,757.04
教育费附加	136,318.21	141,652.74
印花税	105,554.80	91,928.00
地方教育附加	90,878.80	94,435.16
水利建设基金	52,656.61	33,104.58
环境保护税	8,667.53	4,486.55
合计	10,491,462.79	18,080,873.65

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,412,525.33	12,964,325.12
合计	4,412,525.33	12,964,325.12

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付佣金及报销款	4,052,422.25	6,065,888.42
应付押金及保证金	312,320.00	2,751,740.00
应付运费、海运费及保险费		3,256,954.39
其他	47,783.08	889,742.31
合计	4,412,525.33	12,964,325.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	11,287,122.87	8,260,059.39
合计	11,287,122.87	8,260,059.39

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	498,161.22	123,641.43
合计	498,161.22	123,641.43

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
正裕转债	148,503,682.45	142,839,023.07
合计	148,503,682.45	142,839,023.07

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
正裕转债	100	2019.12.31	6年	290,000,000.00	142,839,023.07		1,199,888.00	5,894,021.30	1,429,249.92	148,503,682.45
合计	/	/	/	290,000,000.00	142,839,023.07		1,199,888.00	5,894,021.30	1,429,249.92	148,503,682.45

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明√适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正裕工业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2308号）核准，公司于2019年12月31日公开发行290.00万张可转换公司债券，发行总额人民币290,000,000.00元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.20%、第四年1.80%、第五年2.20%、第六年2.50%。

正裕转债转股期起止日期为2020年7月7日至2025年12月30日，初始转股价格为14.21元/股。根据公司2020年5月26日《关于“正裕转债”转股价格调整的提示性公告》，自2020年5月29日转股价格修正为10.23元/股。根据公司2021年5月25日《关于“正裕转债”转股价格调整的提示性公告》，自2021年5月31日转股价格修正为10.08元/股。截至2021年12月31日，累计共有140,090,000.00元正裕转债转换成13,693,277股公司股票。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**47、 租赁负债**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	20,254,394.35	28,328,561.27
未确认融资费用	-1,214,251.80	-2,300,408.54
合计	19,040,142.55	26,028,152.73

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

48、 长期应付款

项目列示

□适用 不适用

其他说明：

√适用 不适用

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,908,808.75	4,473,100.00	7,847,158.58	18,534,750.17	
合计	21,908,808.75	4,473,100.00	7,847,158.58	18,534,750.17	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
嵊州项目补贴款	4,223,936.20				4,223,936.20		与资产相关
年产 60 万只汽车减震器项目	4,125,000.00			1,375,000.00		2,750,000.00	与资产相关
工业强基技术改造补助	2,793,552.57			532,105.32		2,261,447.25	与资产相关
国有土地出让补助	2,355,248.46			50,289.96		2,304,958.50	与资产相关
2020 年应对疫情加大设备投入补助	2,311,672.40			235,401.12		2,076,271.28	与资产相关
三重一创奖补资金货款	1,849,896.34	348,000.00		331,301.43		1,866,594.91	与资产相关
工业投资项目补助	1,197,207.24			148,108.08		1,049,099.16	与资产相关
小巨人创新能力培育补助	1,179,487.04			307,692.36		871,794.68	与资产相关
机器人省级资金兑现	798,000.00			88,666.68		709,333.32	与资产相关
年产 30 万只高性能汽车减震器技改项目	556,731.00			68,874.00		487,857.00	与资产相关
工业化设备补助	518,077.50			92,790.00		425,287.50	与资产相关
2019 年新型工业化奖补		2,565,600.00		354,172.72		2,211,427.28	与资产相关
开发区 2020 年工业化奖补资金		1,259,500.00		15,743.75		1,243,756.25	与资产相关
有机废气治理设施升级补助		300,000.00		23,076.96		276,923.04	与资产相关
合计	21,908,808.75	4,473,100.00		3,623,222.38	4,223,936.20	18,534,750.17	

其他说明:

√适用 □不适用

- (1) 政府补助本期计入当期损益情况详见本报告第十节财务报告七、84 之说明
- (2) 本期递延收益其他变动系处置浙江嘉裕公司股权, 该公司递延收益相应转出所致

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,476,511.00				23,291.00	23,291.00	222,499,802.00

其他说明：

(1) 公司注册资本 222,497,325.00 元，与股份总数 222,499,802 股存在差异系正裕转债本期债转股部分股份增加，尚未办理变更手续所致

(2) 本期正裕转债 238,000.00 元转股，相应增加股本 23,291 元，增加资本公积 224,143.90 元。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2308 号文核准，公司于 2019 年 12 月 31 日公开发行了 290 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 29,000 万元，期限 5 年。经上海证券交易所自律监管决定书（2020）25 号文同意，公司发行的 29,000 万元可转换公司债券于 2020 年 2 月 10 日起在上海证券交易所上市交易，债券简称为“正裕转债”，债券代码为“113561”。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
正裕转债	1,501,480	11,084,200.93			2,380	17,569.60	1,499,100	11,066,631.33
合计	1,501,480	11,084,200.93			2,380	17,569.60	1,499,100	11,066,631.33

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

本期正裕转债 238,000.00 元转股，其他权益工具相应减少 17,569.60 元。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	371,070,535.04	224,143.90		371,294,678.94
其他资本公积	179,368.53			179,368.53
合计	371,249,903.57	224,143.90		371,474,047.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系正裕转债转股溢价部分增加股本溢价，详见本报告第十节财务报告七、46 之说明。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-148,310.40				-148,310.40		-148,310.40
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-148,310.40				-148,310.40		-148,310.40
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-294,287.85	-1,605,397.91				-1,605,397.91		-1,899,685.76
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-2,095,512.33	-1,608,404.79			-188,819.31	-1,419,585.48		-3,515,097.81
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	2,095,512.33	1,608,404.79			188,819.31	1,419,585.48		3,515,097.81
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-294,287.85	-1,605,397.91				-1,605,397.91		-1,899,685.76

其他综合收益合计	-294,287.85	-1,753,708.31				-1,753,708.31		-2,047,996.16
----------	-------------	---------------	--	--	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,861,398.78	3,185,291.40		62,046,690.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,861,398.78	3,185,291.40		62,046,690.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报告五、44.（1）之说明

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	359,978,782.54	316,624,795.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,264,587.75	
调整后期初未分配利润	358,714,194.79	316,624,795.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,653,682.11	109,899,215.36
减：提取法定盈余公积	3,185,291.40	4,676,628.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,374,598.75	61,868,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	384,807,986.75	359,978,782.54

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-1,264,587.75 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,600,145,035.27	1,263,726,461.30	1,135,029,671.91	860,500,806.64
其他业务	10,518,701.24	7,685,717.89	2,717,874.11	934,511.92
合计	1,610,663,736.51	1,271,412,179.19	1,137,747,546.02	861,435,318.56
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,609,975,336.47	1,271,277,507.03	1,137,049,622.18	861,300,646.40

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本年发生额	合计
商品类型		
汽车悬架系统减震器	1,208,488,994.44	1,208,488,994.44
发动机密封件	313,993,425.95	313,993,425.95
其他产品	77,662,614.88	77,662,614.88
其他业务	9,830,301.20	9,830,301.20
小 计	1,609,975,336.47	1,609,975,336.47
按经营地区分类		
境外地区	1,372,466,619.26	1,372,466,619.26
境内地区	237,508,717.21	237,508,717.21
小 计	1,609,975,336.47	1,609,975,336.47
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,609,975,336.47	1,609,975,336.47
小 计	1,609,975,336.47	1,609,975,336.47
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	1,609,975,336.47	1,609,975,336.47

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 13,408,955.51 元。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,827,942.60	3,386,562.91
教育费附加	1,212,284.81	1,548,280.34
资源税		
房产税	3,068,376.06	3,262,374.11

土地使用税	1,913,857.32	2,455,344.03
车船使用税	14,082.00	15,070.80
印花税	566,617.20	394,734.40
地方教育附加	808,189.87	1,032,186.92
环境保护税及其他	38,773.84	18,083.24
合计	10,450,123.70	12,112,636.75

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	28,318,580.51	12,880,379.58
职工薪酬	17,810,227.95	13,408,432.37
折旧及摊销	5,097,997.17	322,916.72
装卸费和邮寄费	4,285,778.41	3,641,478.19
售后服务费	1,837,424.93	1,384,965.01
租赁费	1,589,360.04	3,498,094.15
其他	1,395,656.01	1,226,795.15
合计	60,335,025.02	36,363,061.17

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,670,321.83	42,486,410.38
折旧及摊销	17,461,459.79	15,038,515.92
办公费	8,621,943.13	9,093,107.38
中介费用	4,954,349.80	5,526,056.37
业务招待费	3,259,480.26	2,360,356.43
汽车交通差旅费	2,064,035.26	1,912,809.14
邮寄通讯费	355,522.60	337,934.51
其他	2,023,355.72	893,821.51
合计	91,410,468.39	77,649,011.64

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

物料消耗	36,609,652.24	20,456,221.01
职工薪酬	35,885,985.22	27,649,024.48
折旧及摊销	3,928,490.31	3,951,400.09
委外研发	20,000.00	40,000.00
其他	531,871.75	1,295,696.88
合计	76,975,999.52	53,392,342.46

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,812,081.04	16,122,329.54
利息收入	-1,315,273.29	-1,317,488.05
汇兑损益	15,052,736.06	24,396,140.60
手续费及其他	715,314.45	964,229.85
合计	26,264,858.26	40,165,211.94

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,623,222.38	2,981,305.98
与收益相关的政府补助	5,964,497.67	10,872,530.06
代扣个人所得税手续费返还	55,611.62	69,485.11
代扣增值税手续费返还		637.88
合计	9,643,331.67	13,923,959.03

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十节财务报告七、84 之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,599.59	
处置长期股权投资产生的投资收益	33,337,309.69	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	308,000.00	308,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	981,193.97	3,082,542.93

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	-5,623,268.42	-3,727,054.21
债务重组收益	4,832,934.40	
其他		60,000.00
合计	33,819,570.05	-276,511.28

其他说明：

- (1) 本期应收账款债务重组相关事项具体详见本报告第十节财务报告十六、2 之说明
(2) 本期公司处置浙江嘉裕公司股权，产生投资收益 33,397,571.11 元。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		3,189,931.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		3,189,931.60
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		3,189,931.60

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	366,959.22	-161,316.59
应收账款坏账损失	-8,628,591.06	-3,614,287.08
其他应收款坏账损失	-416,810.19	-102,868.96
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	-1,608,404.79	-1,949,490.68
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-10,286,846.82	-5,827,963.31

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-25,434,232.85	-15,663,729.27
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-483,185.86	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		-19,886,656.92
十二、其他		
合计	-25,917,418.71	-35,550,386.19

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-701,669.76	112,352,106.02
合计	-701,669.76	112,352,106.02

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	119,110.91		119,110.91
其中：固定资产处置利得	119,110.91		119,110.91
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金	220,000.00		220,000.00
诉讼及保险赔偿	101,110.00	81,598.55	101,110.00
其他	4,643.45	45,471.74	4,643.45
合计	444,864.36	127,070.29	444,864.36

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,769,500.96	3,458,832.40	4,769,500.96
其中：固定资产处置损失	4,769,500.96	3,458,832.40	4,769,500.96
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	427,511.00	505,000.00	427,511.00
水利建设基金	340,864.56	220,118.75	
罚款支出	200,104.09		200,104.09
合计	5,737,980.61	4,183,951.15	5,397,116.05

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,833,106.78	20,417,566.78
递延所得税费用	-6,433,063.72	5,994,412.07
合计	3,400,043.06	26,411,978.85

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	75,078,932.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,261,839.89
子公司适用不同税率的影响	-560,624.38
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,517,000.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,371,406.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	6,114,719.63
研发费用加计扣除的影响	-11,003,123.00
其他	732,824.80
所得税费用	3,400,043.06

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金存款	44,803,233.97	53,695,311.12
收到的政府补助	10,437,597.67	16,760,498.06
利息收入	1,315,273.29	1,194,629.12
其他	581,296.77	3,377,460.36
合计	57,137,401.70	75,027,898.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金存款	78,177,103.31	44,803,233.97
市场推广费	28,318,580.51	12,880,379.58
办公费	8,621,943.13	9,813,481.06
中介服务费	4,954,349.80	5,526,056.37
研发费用	4,494,753.95	5,329,762.81
装卸费和邮寄费	4,285,778.41	3,641,478.19
业务招待费	3,259,480.26	2,360,356.43
汽车交通差旅费	2,064,035.26	1,912,809.14
租赁费	1,856,886.64	7,613,574.03
其他	1,996,757.65	2,048,253.07
合计	138,029,668.92	95,929,384.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回浙江嘉裕公司拆借款	9,600,000.00	
合计	9,600,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	7,180,451.54	2,057,700.60
偿还林忠琴拆借款及利息		40,645,171.70
支付可转债发行费用及保证金		4,910,377.35
合计	7,180,451.54	47,613,249.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,678,889.55	113,972,239.66
加：资产减值准备	25,917,418.71	35,550,386.19
信用减值损失	10,286,846.82	5,827,963.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,654,245.03	73,684,387.09
使用权资产摊销	9,524,682.01	
无形资产摊销	4,913,321.57	3,799,276.47
长期待摊费用摊销	3,764,254.70	1,349,699.65
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）	701,669.76	-112,352,106.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,650,390.05	3,458,832.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-3,189,931.60
财务费用（收益以“－”号填列）	26,864,817.10	40,505,470.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-39,442,838.47	-3,450,542.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,552,691.33	1,999,638.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,880,372.39	3,994,773.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-216,708,071.52	-91,017,703.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-98,012,130.04	-82,194,571.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	90,873,224.19	94,372,032.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,766,344.26	86,309,844.03
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	56,127,734.75	79,635,346.82
减：现金的期初余额	79,635,346.82	82,960,527.17
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	-23,507,612.07	-3,325,180.35

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	51,000,000.00
其中：浙江嘉裕公司	51,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	201,081.32
其中：浙江嘉裕公司	201,081.32
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	50,798,918.68

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	56,127,734.75	79,635,346.82
其中：库存现金	13,719.17	7,521.90
可随时用于支付的银行存款	56,114,015.58	79,627,824.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	56,127,734.75	79,635,346.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	26,746,971.00	22,300,387.66
其中：支付货款	26,746,971.00	22,300,387.66

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	78,177,103.31	应付票据保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产	115,713,270.96	抵押用于借款及开具银行承兑汇票担保
无形资产	44,929,015.82	抵押用于借款及开具银行承兑汇票担保
应收账款	17,348,179.79	质押用于借款
合计	256,167,569.88	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	6,420,788.66
其中：美元	689,811.18	6.3757	4,398,029.14
欧元	280,172.24	7.2197	2,022,759.52
港币			
应收账款	-	-	305,639,038.42
其中：美元	42,650,421.63	6.3757	271,926,293.19
欧元	4,669,549.32	7.2197	33,712,745.23
港币			
应收款项融资	-	-	81,326,270.26
其中：美元	12,755,661.38	6.3757	81,326,270.26
其他应收款	-	-	552,143.59
其中：美元	86,601.25	6.3757	552,143.59
短期借款	-	-	29,009,435.00
其中：美元	4,550,000.00	6.3757	29,009,435.00
应付账款	-	-	7,176,294.74

其中：美元	1,082,304.36	6.3757	6,900,447.91
欧元	38,207.52	7.2197	275,846.83
其他应付款	-	-	3,631,645.26
其中：美元	569,607.30	6.3757	3,631,645.26
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
正裕美国公司	美国	美元

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	18,534,750.17	其他收益	3,623,222.38
收益相关：与企业日常活动相关	5,964,497.67	其他收益	5,964,497.67

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为 9,587,720.05 元。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江嘉裕公司	51,000,000.00	100.00	对外转让	2021-1-12	收回股权收购款并完成办理工商变更手续	33,397,571.11						

其他说明:

√适用 □不适用

本期公司将全资子公司浙江嘉裕公司 100.00%股权转让给斯科智能五金(绍兴)有限公司,股权处置价款以坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1号)中对浙江嘉裕公司股东全部权益的评估价值 5,068.17 万元为基础,经双方协商后确定

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
南京优肯公司	出资设立	2021-06-22	3,200,000.00	80.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
嘉裕进出口公司	注销	2021-10-25	6,149,898.55	-55,223.77

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宁波鸿裕公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100		同一控制下企业合并
芜湖荣基公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	51		非同一控制下企业合并
芜湖安博公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	51		非同一控制下企业合并
正裕美国公司	美国特拉华州	美国特拉华州	商贸业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖荣基公司	49.00%	23,480,369.63		156,542,766.88
芜湖安博公司	49.00%	-14,305,469.94		1,654,103.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
芜湖荣基公司	294,772,372.04	153,592,006.91	448,364,378.95	126,214,143.18	2,675,201.33	128,889,344.51	192,197,435.19	134,486,795.29	326,684,230.48	50,080,925.65	5,047,392.08	55,128,317.73
芜湖安博公司	190,333,978.83	254,733,307.41	445,067,286.24	429,658,949.48	12,032,615.13	441,691,564.61	123,040,602.97	213,925,693.27	336,966,296.24	293,396,182.09	10,999,555.90	304,395,737.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
芜湖荣基公司	336,113,569.07	47,919,121.69	47,919,121.69	28,843,575.86	243,519,879.72	39,544,382.32	39,544,382.32	40,267,476.38
芜湖安博公司	216,170,440.55	-29,194,836.62	-29,194,836.62	-21,987,555.83	124,340,130.14	-31,232,087.83	-31,232,087.83	18,522,964.86

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	283,400.41	900,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-16,599.59	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-16,599.59	

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 44.11%（2020 年 12 月 31 日：51.33%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	181,693,169.50	185,441,951.69	185,441,951.69		
应付票据	178,593,000.00	178,593,000.00	178,593,000.00		
应付账款	368,358,007.36	368,358,007.36	368,358,007.36		
其他应付款	4,412,525.33	4,412,525.33	4,412,525.33		
应付债券	148,503,682.45	179,442,270.00	1,798,920.00	5,996,400.00	171,646,950.00
租赁负债	30,327,265.42	32,669,564.40	12,415,170.04	16,900,922.55	3,353,471.81
小 计	911,887,650.06	948,917,318.78	751,019,574.42	22,897,322.55	175,000,421.81

(续上表)

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

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	106,112,000.00	106,112,000.00	106,112,000.00		
应付账款	270,239,254.33	270,239,254.33	270,239,254.33		
其他应付款	12,964,325.12	12,964,325.12	12,964,325.12		
应付债券	142,839,023.07	180,928,340.00	1,201,184.00	4,504,440.00	175,222,716.00
长期应付款	373,108.63	386,108.00	386,108.00		
小 计	532,527,711.15	570,630,027.45	390,902,871.45	4,504,440.00	175,222,716.00

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节财务报告七、82 之说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			2,800,000.00	2,800,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			2,800,000.00	2,800,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			2,800,000.00	2,800,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	4,484,624.00			4,484,624.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			77,863,639.27	77,863,639.27
持续以公允价值计量的资产总额	4,484,624.00		80,663,639.27	85,148,263.27
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司持有的其他权益工具投资为 A 股市场流通股股票，在计量日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 因被投资单位浙江玉环永兴村镇银行有限公司系非公众公司且无相关活跃市场，公允价格的估计信息无法准确获取，公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，而成本代表了对公允价值的最佳估计，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
正裕投资	玉环市	投资	2,000	44.27	44.27

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郑连松、郑念辉、郑连平。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南宁优肯公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁优肯公司	销售商品	1,520,697.84	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
正裕投资	房屋及建筑物	1,651,376.16	1,651,376.16

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

对于以上关联方房屋租赁，公司于2021年年初执行新租赁准则确认使用权资产14,909,514.54元。2021年支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）1,651,376.16元，确认的利息支出527,339.34元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
正裕投资	14,850.37	2019-12-31	2025-12-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

正裕投资为公司应付债券进行担保。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	404.91	420.08

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺和重要或有事项。

3、其他适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	22,249,980.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1 元(含税)。

3、销售退回适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、公司于 2022 年 1 月 5 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于可转换公司债券募集资金投资项目延期的议案》。受新冠疫情影响并结合公司实际情况，经公司审慎研究后拟将募投项目“汽车悬置减震产品生产项目”建设完成期由原计划延长至 2022 年 12 月 31 日。该募集资金投资项目的投资总额、实施主体和募集资金投资用途等均未发生变更。

2、经 2022 年 4 月 21 日第四届董事会第十二次会议决议通过，公司的注册资本由 222,497,325.00 元增加至 222,499,802.00 元。该事项尚需提交公司股东大会进行审议批准。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

√适用 □不适用

公司作为债权人

单位：元 币种：人民币

债务重组方式	债权账面价值 [注 1]	债务重组相关损益 [注 2]	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
债转股、银行存款		4,832,934.40		

[注 1] 本期债务重组的债权账面余额 8,925,258.05 元，公司以前年度已全额计提坏账

[注 2] 本期通过债务重组获得众泰汽车股份有限公司 A 股市场流通股股票 706,240 股以及银行存款 200,000.00 元，债务重组日股票对应的市场公允价值为 6.56 元/股

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售汽车减震器和汽车密封件产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本报告第十节财务报告五、61 之说明。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本报告第十节财务报告七、25 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节财务报告五、42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数
短期租赁费用	1,723,178.96
合 计	1,723,178.96

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	1,511,639.21
与租赁相关的总现金流出	9,037,338.18

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节财务报告十、(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数
-----	-----

租赁收入	688,400.04
2) 经营租赁资产	
单位：元 币种：人民币	
项 目	期末数
投资性房地产	1,867,174.25
小 计	1,867,174.25

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	177,457,561.66
1 至 2 年	11,957,318.99
2 至 3 年	1,570,902.46
3 年以上	3,471,442.71
合计	194,457,225.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,951,650.79	2.03	3,951,650.79	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	190,505,575.03	97.97	13,163,014.82	6.91	177,342,560.21	125,886,252.23	100.00	9,905,079.06	7.87	115,981,173.17
其中：										
账龄组合	190,505,575.03	97.97	13,163,014.82	6.91	177,342,560.21	125,886,252.23	100.00	9,905,079.06	7.87	115,981,173.17
合计	194,457,225.82	/	17,114,665.61	/	177,342,560.21	125,886,252.23	/	9,905,079.06	/	115,981,173.17

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
车喜仕汽车科技(浙江)有限公司	3,951,650.79	3,951,650.79	100.00	对方公司经营状况不佳, 预计难以收回
合计	3,951,650.79	3,951,650.79	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	177,457,561.66	8,872,878.08	5.00
1-2 年	9,280,454.29	928,045.43	10.00
2-3 年	579,239.67	173,771.90	30.00
3 年以上	3,188,319.41	3,188,319.41	100.00
合计	190,505,575.03	13,163,014.82	6.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备		3,951,650.79				3,951,650.79
按组合计提坏账准备	9,905,079.06	3,257,935.76				13,163,014.82
合计	9,905,079.06	7,209,586.55				17,114,665.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	53,655,741.59	27.60	2,682,787.08
第二名	16,161,478.95	8.31	808,566.66
第三名	10,231,455.64	5.26	511,572.78
第四名	7,608,241.14	3.91	747,840.81
第五名	7,098,498.76	3.65	354,924.94
合计	94,755,416.08	48.73	5,105,692.27

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
客户 1	179,892,725.50	-3,652,653.28	应收账款无追索权方式贴现
客户 2	50,230,421.19	-1,484,047.39	应收账款无追索权方式贴现
客户 3	8,987.76	-142.75	应收账款无追索权方式贴现
小计	230,132,134.45	-5,136,843.42	

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	317,018,665.54	249,390,686.26
合计	317,018,665.54	249,390,686.26

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	83,840,661.64
1 至 2 年	177,511,929.94
2 至 3 年	72,361,826.62
3 年以上	61,970.00
合计	333,776,388.20

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	323,446,046.32	259,410,199.06
出口退税款	9,186,568.31	5,953,060.16
应收暂付款	646,878.47	820,074.79

押金保证金	323,021.52	281,970.00
其他	173,873.58	151,946.17
合计	333,776,388.20	266,617,250.18

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,490,724.09	7,674,079.83	61,760.00	17,226,563.92
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-10,031.75	10,031.75		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,194,996.82	-7,664,048.08	210.00	-468,841.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	16,675,689.16	20,063.50	61,970.00	16,757,722.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	17,226,563.92	-468,841.26				16,757,722.66
合计	17,226,563.92	-468,841.26				16,757,722.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	拆借款	322,646,046.32	1年以内、1-2年、2-3年	96.67	16,132,302.32
第二名	出口退税款	9,186,568.31	1年以内	2.75	459,328.42
第三名	拆借款	800,000.00	1年以内	0.24	40,000.00
第四名	应收暂付款	491,852.16	1年以内	0.15	24,592.61
第五名	押金保证金	200,000.00	1-2年	0.06	20,000.00
合计	/	333,324,466.79	/	99.87	16,676,223.35

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	474,869,904.41	51,085,198.00	423,784,706.41	532,194,437.85	53,009,731.44	479,184,706.41
对联营、合营企业投资						
合计	474,869,904.41	51,085,198.00	423,784,706.41	532,194,437.85	53,009,731.44	479,184,706.41

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
芜湖荣基公司	267,000,000.00			267,000,000.00		
宁波鸿裕公司	129,869,904.41			129,869,904.41		
芜湖安博公司	21,914,802.00			21,914,802.00		51,085,198.00
上海优肯公司	4,400,000.00	600,000.00		5,000,000.00		
浙江嘉裕公司	51,000,000.00		51,000,000.00			
嘉裕进出口公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	479,184,706.41	600,000.00	56,000,000.00	423,784,706.41		51,085,198.00

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	907,391,117.64	781,753,257.07	597,375,059.83	490,616,942.85
其他业务	1,823,898.90	815,643.08	971,993.33	867,942.99
合计	909,215,016.54	782,568,900.15	598,347,053.16	491,484,885.84
其中：与客户之间的合同产生的收入	909,169,144.98	782,568,900.15	598,347,053.16	491,484,885.84

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本年发生额	合计
商品类型		
汽车悬架系统减震器	889,035,036.70	889,035,036.70
其他产品	18,356,080.94	18,356,080.94
其他业务	1,778,027.34	1,778,027.34
小计	909,169,144.98	909,169,144.98
按经营地区分类		
境外地区	782,701,967.10	782,701,967.10
境内地区	126,467,177.88	126,467,177.88
小计	909,169,144.98	909,169,144.98
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时间点确认收入	909,169,144.98	909,169,144.98
小计	909,169,144.98	909,169,144.98
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	909,169,144.98	782,568,900.15

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,247,200.51 元。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,149,898.55	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	308,000.00	308,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	11,316,837.04	9,607,844.19
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	796,048.97	2,422,094.13
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	-5,136,843.42	-3,559,879.96
债务重组收益		
合计	33,433,941.14	8,778,058.36

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,985,249.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,587,720.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	650,868.97	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	4,832,934.40	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	330,325.00	远期结汇持有期间公允价值变动及交割损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,861.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	55,611.62	
减：所得税影响额	1,248,406.69	
少数股东权益影响额	2,312,039.75	
合计	39,580,401.84	

非流动性资产处置损益金额为 27,985,249.88 元，主要系本期公司处置浙江嘉裕公司股权，形成投资收益 33,397,571.11 元。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.06	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：郑念辉

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 22 日

修订信息

适用 不适用