



华瑞电器股份有限公司

2021 年年度报告

2022-020

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人阳帮元、主管会计工作负责人谢劲跃及会计机构负责人(会计主管人员)谢劲跃声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能存在的风险因素及对策，具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 180000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

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

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 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。

释义

释义项	指	释义内容
华瑞股份/本公司/公司	指	华瑞电器股份有限公司
年度报告	指	华瑞电器股份有限公司 2021 年度报告
报告期、上年同期	指	2021 年度，2020 年度
董事会	指	华瑞电器股份有限公司董事会
监事会	指	华瑞电器股份有限公司监事会
股东大会	指	华瑞电器股份有限公司股东大会
创业板	指	深圳证券交易所创业板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
宁波胜克	指	宁波胜克换向器有限公司，系华瑞股份子公司
江苏胜克	指	江苏胜克机电科技有限公司，系华瑞股份子公司
杭州胜克	指	杭州胜克投资管理有限公司，系华瑞股份子公司
江苏胜克电器	指	江苏胜克电器制造有限公司，系华瑞股份孙公司
控股股东、梧州东泰	指	梧州市东泰国有资产经营有限公司
实际控制人、梧州市国资委	指	梧州市人民政府国有资产监督管理委员会
康泽药业	指	康泽药业股份有限公司
换向器	指	又称整流子，在电机中作用是改变电机定子绕组中的电流方向以使电机转子能够持续不断地获得方向一致的电磁场力，从而使电机转子旋转起来。换向器是直流电机和交流换向器电机最重要、最复杂的部件之一，也是电机制造中工艺最复杂、要求最严格的部件之一。在结构上，典型的换向器由铜制接触片彼此绝缘地围成圆型，与电木粉等压塑成一体
全塑型工艺	指	全塑型工艺的特点是采用塑料壳定位，取代云母片，减少铣槽、铣钩、车外圆等工序，更有利于自动化流水线批量生产
插片型换向器	指	按换向器制造方式分，通过将换向片集聚成圆形，而后通过压制、镗孔、车外圆、铣钩、铣下刻、弯钩等工序加工成型的换向器，称为插片型换向器
卷板型换向器	指	按换向器制造方式分，由带状铜皮卷成圆形铜壳，而后通过压制、镗孔、车外圆、铣钩、铣下刻、弯钩等工序加工成型的换向器，称为卷板型换向器
槽型换向器	指	插片型换向器的一种，按与电枢漆包线连接方式分，换向器上设计与漆包线直径相配合的嵌线槽，漆包线采用嵌线的方式与电枢进行

		连接的换向器
钩型换向器	指	插片型换向器的一种，按与电枢漆包线连接方式分，换向器上设计有钩脚，漆包线采用缠绕钩脚方式与电枢进行连接的换向器
平面型换向器	指	按与电刷接触面形状分，电刷接触面形状为平面状，且垂直于内孔的换向器
无刷连接片	指	无刷电机定子绕组用于实现电气连接的一种配件产品，是为了保证可靠接触及通过足够的电流。无刷连接片是铜片与绝缘塑料成型在一起，形成组合体方便导线的连接应用，外轮廓呈弧形状，便于与无刷电机定子本体配合安装，铜片形状由两部份组成，分别是钩子和端部引线孔
无刷连接器	指	结构由铜件端子及增强玻纤塑料材组成，作用是连接两个有源器件并传输电流和信号，产品主用于汽车、通信和物联网等领域
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华瑞股份	股票代码	300626
公司的中文名称	华瑞电器股份有限公司		
公司的中文简称	华瑞股份		
公司的外文名称（如有）	Huarui Electrical Appliance Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huarui		
公司的法定代表人	阳帮元		
注册地址	浙江省宁波市鄞州区姜山镇科技园区		
注册地址的邮政编码	315191		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省宁波市北仑区大浦河北路 26 号		
办公地址的邮政编码	315800		
公司国际互联网网址	www.hrdq.cn		
电子信箱	info@hrdq.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋光辉	周含欣
联系地址	浙江省宁波市北仑区大浦河北路 26 号	浙江省宁波市北仑区大浦河北路 26 号
电话	0574-86115998	0574-86115998
传真	0574-88454022	0574-88454022
电子信箱	info@hrdq.cn	info@hrdq.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	姜纯友、桑东雪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	983,012,300.20	729,359,322.62	34.78%	753,352,460.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,835,513.99	11,730,695.18	256.63%	24,167,890.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,925,046.86	4,495,366.78	943.85%	20,846,268.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,852,820.26	9,734,279.57	237.50%	133,824,257.78
基本每股收益（元/股）	0.2324	0.070	232.00%	0.130
稀释每股收益（元/股）	0.2324	0.070	232.00%	0.130
加权平均净资产收益率	7.31%	2.14%	5.17%	4.55%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,272,452,328.70	993,224,677.50	28.11%	998,284,928.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	593,185,556.72	551,350,042.73	7.59%	543,219,347.55

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	211,365,320.93	294,527,764.18	285,824,211.57	191,295,003.52
归属于上市公司股东的净利润	9,715,861.28	8,375,315.49	7,238,057.17	16,506,280.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,934,863.53	12,024,748.71	7,664,800.26	18,300,634.36
经营活动产生的现金流量净额	1,596,119.30	44,467,862.59	-4,394,633.75	-8,816,527.88

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,635,081.40	4,107,655.66	-212,634.21	
计入当期损益的政府补助（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）	3,876,647.34	5,086,193.91	3,711,939.00	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		34,302.93	696,539.42	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,088,357.04	-585,827.48	-218,901.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,803.62			
减：所得税影响额	-719,454.61	1,406,996.62	655,320.77	
合计	-5,089,532.87	7,235,328.40	3,321,621.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司报告期不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

换向器作为电机的核心功能部件，其质量的优劣对于电机整机的匹配性具有重要影响，是制约电机高效运转、提升电机性能的关键。在国家制造业转型升级和发展绿色经济的大背景下，当今市场对各类电机产品在质量方面的要求不断提升。这也对换向器生产企业提出了更高的要求，也带来了新的发展机遇。目前换向器的应用市场主要集中在电动工具（含园林工具）、家用电器、汽车电机、军工等相关行业，同时在智能家居、厨房电器、办公自动化等领域也在加速应用。

1. 电动工具领域

电动工具整体的产品体系可大致分为工业级、专业级和通用级（DIY级）等三个级别。目前，中国绝大部分电动工具生产企业均在生产DIY级电动工具产品，产品销售主要以价格为竞争手段。而专业级电动工具无论在技术含量、应用领域范围、产品附加值还是在产品毛利率方面，均远超DIY级产品。经过多年发展，全球电动工具行业已形成较为稳定的竞争格局，博世、牧田、百得、日立等大型跨国公司占据了主要的市场份额。换向器生产企业属于电动工具零部件生产商，专门为电动工具整机生产商提供零部件。不同性能和功能的电动工具对电机及电机组件包括换向器的性能要求也有所不同。因电动工具有工作环境差、使用频率高、时间长等特性，本身对电机内的换向器要求更高。报告期内，公司在电动工具领域的营业收入达到 2.90 亿元，占公司主营业务收入的39.19%。公司换向器产品在工业级、专业级和DIY级均有应用。在工业级、专业级领域，喜利得、日立、博世、牧田、百得等均为公司客户。

此外，无刷电机具有体积小、噪音低、效率高的特点，能做到低损耗、免维护，使用寿命大大延长。特别适合于电动工具这类高转速、工作环境恶劣的便携式产品。截至报告期末，除了公司的传统换向器产品，公司新推出的无刷连接器产品已经能够做到稳定、批量供应，并且已经部分应用于知名电动工具品牌旗下的无刷电机电动工具机型。

2. 家用电器领域

中国家用电器协会的数据表明，2021年全年家电行业主营业务收入1.73万亿元，同比增长15.5%。中国家用电器协会在《中国家用电器行业“十四五”发展指导意见》中提出，“十四五”中国家电工业的总体发展目标是，持续提升行业的全球竞争力、创新力和影响力，到2025年，成为全球家电科技创新的引领者。

换向器作为家用电器的重要配套行业，伴随其发展进步一路成长。家电制造行业对换向器的需求主要来自于如洗衣机、吸尘器、搅拌机、豆浆机、果汁机等电动小家电，以及吹风机等个人护理电器。欧美日等成熟市场的高附加值产品更新换代需求，以及新兴市场消费者购买能力提升带来的新生需求，同时小型家电产品需求的开始普及，成为推动家电行业成长的主要驱动因素，进而带动着其上游电机及换向器的需求不断增长。报告期内，公司在家用电器领域的营业收入达到1.29 亿元，占公司主营业务收入的 17.52%。随着科技的发展，智能化正逐步走入人们的工作和生活中。报告期内，公司有部分换向器产品已应用于升降桌、医疗器械床，这为公司拓展智能办公系统、智能家居系统奠定了良好的基础。

3. 汽车电机领域

汽车电机是汽车的核心零部件，在起动机、发电机、燃油泵、ABS系统、冷却散热系统、摇窗及雨刮等部件上均有应用。现代汽车尤其是高档轿车大量采用新机械、新设备，极大地促进了汽车微特电机的应用，相应地刺激了对换向器的需求。根据中汽协数据，2021年全年汽车产量、销量分别为2,608.2万辆和2,627.5万辆，同比增长3.4%和3.8%。新能源汽车产量、销量分别为354.5万辆和352.1万辆，同比增长159.5%和157.5%，市场占有率达到13.4%，高于上年8个百分点。报告期内公司在汽车电机领域实现营业收入2.38 亿元，较上年同期增长52.18%。同时，公司产品已经在新能源汽车领域有所应用。公司新能源汽车业务板块的产品目前处于起步阶段，在未来仍有较大的发展空间。

并且近年来，国家已相继出台了一系列针对相关产业的鼓励政策，如在《中国制造2025》中，提到汽车零部件制造是政府大力推动突破的重点领域之一。2021年11月15日，工业和信息化部印发的《“十四五”工业绿色发展规划》中提出，加快发展新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业，带动整个经济社会的绿色低碳发展。2021年12月8日，国家发展改革委、工业和信息化部印发的《关于振作工业经济运行推动工业高质量发展的实施方案的通知》中提出，加快新能源汽车推广应用，加快充电桩、换电站等配套设施建设。鼓励开展新能源汽车、智能家电、绿色建材下乡行动。完善汽车产业投资管理，

统筹优化产业布局，支持新能源汽车加快发展。新能源汽车行业的蓬勃发展带动换向器产业进入发展新阶段。

4. 军工领域

“十四五”规划和2035年远景目标指出了军工行业历史发展机遇，要由过去跟跑，逐步实现领跑甚至反超，坚持自主可控，加速战略性前沿颠覆技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展，2027年实现建军百年奋斗目标，2035年基本实现国防和军队现代化。随着军工市场总体规模的增大，军工产品市场容量将随之扩大。报告期内，公司少部分产品已应用于军用汽车、武器装备等领域。军工行业具有较高的进入门槛，参与主体须掌握核心尖端技术并具有军工资质。由于军工领域产品准入门槛高，客户信誉度高，拓展该领域的业务有助于公司提升盈利能力。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、主要产品及其用途

公司自设立以来专注于从事小功率电机和微特电机换向器的研发、设计、生产和销售，一直致力于为客户提供性能可靠、品质卓越的换向器产品和服务。换向器为电机的核心零部件，被称为“电机的心脏”。目前，公司凭借行业领先的全塑型一次成型生产工艺、全自动生产线、多元化的产品及客户体系，在换向器领域，特别是插片型换向器领域具备较强的市场竞争力和品牌知名度。公司是换向器行业的龙头企业，拥有美国百得（BLACK&DECKER）、牧田（MAKITA）、日本电产（NIDEC）、博世集团（BOSCH）、德昌电机、佩特来（Prestolite）、威灵电机、延锋安道拓等全球知名客户。公司主要产品包括全塑型、槽型、钩型、卷板型、平面型等五大类两千余个规格的换向器，其应用领域广阔，覆盖了电动工具、汽车电机、家用电器和军工等主要市场。

（二）经营模式

采购模式：公司所需的原材料均通过公司采购部集中采购或按订单采购。公司根据生产计划安排采购计划，主要原材料的采购根据公司现有订单需求及营销中心的预计订单进行采购。公司采购部按规定在合格供应商范围内比质比价，审慎选择，对供应商进行资质审查，对其经营资质、生产和技术能力、产品质量、供货及时性、服务质量、环境保护等方面进行综合考量，经审核后，将符合要求的供应商列入合格供应商名录。

生产模式：公司根据用户订单组织产品的设计和生 产，公司根据用户在产品结构及性能等方面的要求以合同的方式确定产品的品种，性能，数量及交货期来组织生产。

销售模式：公司的销售模式为直接销售和寄售仓销售。根据客户的需求，采取相应的销售模式。同时建立了完善的售后服务体系，及时响应客户的各种服务需求，为客户提供专业、优质的售后服务。

报告期内公司主要业务、主要产品及其用途、经营模式未发生重大变化。

（三）经营情况分析

公司全年换向器销量达到2.98亿只。全年实现营收9.83亿元，比去年上升34.78%。主营业务收入7.41亿元，比去年上升30.91%，净利润4183.55万元，比去年同期上升256.63%；总资产12.72亿元，比去年同期上升28.11%；净资产5.93亿元，比去年同期增长7.59%；资产负债率53.88%，比去年同期上升8.89%；净资产综合收益率7.31%；每股综合收益0.2324元。

公司主要的业绩驱动因素如下：

1、2021年度，公司紧紧把握市场机遇，同时下游行业景气度在一系列积极的财政、货币政策下有所反弹，换向器产品订单量增加，销售收入大幅提升及费用减少，净利润增加。同时，公司重新制定了销售提成与回款的奖励制度，提升了业务员的积极性。公司子公司宁波胜克主起草《汽车座椅电机用换向器》“浙江制造”标准。在我国汽车产业面临转型升级的环境下，《汽车座椅电机用换向器》“浙江制造”团体标准的制订、发布与实施将推动汽车座椅电机用换向器产品向高质量、高标准发展，有利于提升公司在整个行业的品牌形象，产品竞争力和实现可持续发展。

2、报告期内公司研发投入4,984.72万元，比去年同期增长61.90%，公司通过研发新生产工艺、新生产方法来优化工艺，改善质量，减少人力物力的损耗，降低生产成本，增加利润，促进企业发展。报告期内，公司再次通过高新技术企业认定。在2021年度淮安市淮阴区召开全区高质量发展大会上，公司子公司江苏胜克被区委区政府评为“2021年度规模提升先进企业和技术设备提升先进企业”。

3、在内部成本控制方面，公司实施精细化管理，并建立了严格的原材料采购控制体系，在保证产品质量的前提下，将成

本控制在一个较低的水平，同时保证公司产品的竞争力。报告期内，面对很多原材料行情上涨的情况下，公司与主材供应商达成战略合作，起到降本关键作用。

4、报告期内，公司从战略高度出发，响应国家智能制造的政策大方向，加大推动设备自动化力度，同时逐步淘汰落后设备，清理改造闲置设备，对公司资产进行必要的瘦身，用设备代替人，以达到降本增效的目的。

5、公司于2021年1月26日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司以现金方式购买康泽药业39,371,400股股份（约占康泽药业总股本的15.00%），标的股份的每股单价为4.95元，转让价格合计为人民币194,888,430元。同日，公司与陈齐黛、广东良济堂投资有限公司签署了《股权转让协议》。陈齐黛转让给公司的39,371,400股无限售流通股份于2021年4月28日已完成过户登记手续。截至目前，康泽药业已进入北交所上市辅导阶段。公司投资康泽药业股份有限公司15%股份获得收益，净利润增加964.13万元。

6、本报告期非经常性损益对公司净利润的影响为-508.95万元。

三、核心竞争力分析

1. 齐全的产品种类

由于换向器的下游主要为各种不同功能用途的电机整机，因此换向器的品种繁多，规格大小各异。目前，公司主要产品包括全塑型、槽型、钩型、卷板型、平面型等五大类两千余个规格的换向器。能否提供多品种、多规格的产品，成为电机生产商，尤其是知名企业在选择供应商时考虑的重要因素。公司凭借较先进的生产设备和多年的技术积累，能够快速有效地转换生产产品品种，实现多品种批量供货，也在一定程度上降低了单一产品带来的市场经营风险。

2. 专业的经营管理团队

公司以“追求员工物质与精神两方面幸福的同时，为社会进步和发展做出贡献”为使命，进入换向器行业以来，历经近三十年的深耕，如今已发展成为全球换向器行业龙头企业。公司经营团队拥有扎实的专业知识、丰富的行业经验、领先的管理水平和敏锐的战略眼光，带领公司在换向器领域持续做强的同时，瞄准未来发展机遇，坚定推进公司自动化升级，取得了诸多成绩。2021年，面对全球政治经济形势复杂、疫情反复波动等影响，公司经营层克服重重困难，带领团队化低谷为成长机遇，积极抢抓市场，公司全年取得优秀的经营业绩。

3. 成熟的技术创新

技术创新作为企业生存的原动力，是提高企业竞争力的有效手段，是形成企业核心竞争力的必经之路。公司历来重视新产品研发和技术升级创新，将其视为公司维持核心竞争优势的重要保证。截至目前，公司及各子公司共计拥有107件专利，其中发明专利32件，实用新型75件。同时，公司也紧抓生产流程和设备的创新，通过优化工艺流程、改进自动化设备，有效提高品质和效率。随着产品的技术成熟，基于公司对产品的深刻理解和生产制造的经验积累，公司各个产品生产线的自动化程度不断提高，并设立专门设备管理部持续优化和改造，降低员工作业难度，打通瓶颈工序，减少废料成本，有效提高产品的品质和生产效率。

4. 严格的品质管控

质量是企业的生命，企业以质量求生存。在当今经济社会飞速发展的时代，一个企业要在激烈的市场竞争中立于不败之地，就要用优良的质量作为保障。2021年度，公司举办QCC质量改善活动，以小组为单位进行质量问题的攻坚处理，充分发挥一线员工对于质量改善的积极性，提高了员工改善意识。同时，让公司减少产品报废，降低生产成本，提升产品质量，达到更好的生产效益。此外，公司还开展了量检具培训、常见审核问题培训等活动，提升了员工们的品控意识。报告期内，公司逐步开始投入视觉检测设备等自动化装备逐步替代人工检测，减少人为失误并提高生产效率。公司多年来将品质管控工作落到实处，在客户中树立了良好的口碑，是公司进一步拓展市场的坚实基础。

5. 完善的内部控制

2020年，公司控股股东变更为梧州市城建投资发展集团有限公司下属的梧州市东泰国有资产经营有限公司，公司的实际控制人变更为梧州市人民政府国有资产监督管理委员会。报告期内，控股股东对公司的管理经营提出了更高的要求，指导公司建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，严格、规范、全面、有效的内控体系，加快实现高质量发展。报告期内，公司修订完善了内部控制制度，并确保各项制度有效落实，对各业务流程进一步梳理与规范，提升企业经营管理水平和风险防控能力。公司的内部控制流程不断完善，并覆盖到决策、执行、监督、反馈等各个环节，使内控体系的全面性和有效

性进一步提升。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	983,012,300.20	100%	729,359,322.62	100%	34.78%
分行业					
主营-电动工具	290,285,687.27	29.53%	258,341,424.53	35.42%	12.37%
主营-汽车电机	237,910,518.35	24.20%	156,329,925.16	21.43%	52.18%
主营-家用电器	129,782,915.54	13.20%	115,112,825.43	15.78%	12.74%
主营-工业电机	40,612,546.11	4.13%	24,316,971.95	3.33%	67.01%
主营-其他	42,087,537.69	4.28%	18,885,941.47	2.59%	122.85%
其他业务收入	242,333,095.24	24.65%	156,372,234.08	21.44%	54.97%
分产品					
主营-钩型普通型	154,878,284.90	15.76%	132,560,422.87	18.17%	16.84%
主营-钩型全塑型	266,610,421.84	27.12%	207,589,284.77	28.46%	28.43%
主营-槽型普通型	184,850,330.27	18.80%	123,565,412.77	16.94%	49.60%
主营-槽型全塑型	35,596,140.45	3.62%	34,840,835.38	4.78%	2.17%
主营-卷版型	62,376,064.72	6.35%	58,100,063.86	7.97%	7.36%
主营-平面型	7,708,520.32	0.78%	3,508,288.22	0.48%	119.72%
主营-其他	28,659,442.46	2.92%	12,822,780.67	1.76%	123.50%
其他业务收入	242,333,095.24	24.65%	156,372,234.08	21.44%	54.97%
分地区					
主营-华东地区	419,902,612.31	42.72%	327,795,354.54	44.94%	28.10%
主营-华南地区	108,250,355.48	11.01%	75,670,368.88	10.37%	43.06%
主营-华中地区	32,475,227.95	3.30%	37,927,220.67	5.20%	-14.37%

主营-华北地区	2,646,622.96	0.27%	2,840,338.47	0.39%	-6.82%
主营-东北地区	9,210,749.49	0.94%	6,184,710.08	0.85%	48.93%
主营-西南地区	11,437,790.03	1.16%	4,244,538.88	0.58%	169.47%
主营-西北地区	3,762.21	0.00%	4,160.71	0.00%	-9.58%
主营-海外地区	156,752,084.53	15.95%	118,320,396.31	16.22%	32.48%
其他业务收入	242,333,095.24	24.65%	156,372,234.08	21.44%	54.97%
分销售模式					
直销	983,012,300.20	100.00%	729,359,322.62	100.00%	34.78%
经销					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营-电动工具	290,285,687.27	229,391,584.94	20.98%	12.37%	9.46%	2.10%
主营-汽车电机	237,910,518.35	170,815,660.94	28.20%	52.18%	38.41%	7.15%
主营-家用电器	129,782,915.54	94,308,837.72	27.33%	12.74%	8.25%	3.02%
主营-工业电机	40,612,546.11	33,502,671.62	17.51%	67.01%	73.92%	-3.27%
其他业务收入	242,333,095.24	223,473,962.18	7.78%	54.97%	52.03%	1.78%
分产品						
主营-钩型普通型	154,878,284.90	118,148,255.91	23.72%	16.84%	9.54%	5.08%
主营-钩型全塑型	266,610,421.84	190,155,398.86	28.68%	28.43%	17.57%	6.59%
主营-槽型普通型	184,850,330.27	149,422,907.40	19.17%	49.60%	48.10%	0.82%
其他业务收入	242,333,095.24	223,473,962.18	7.78%	54.97%	52.03%	1.78%
分地区						
主营-华东地区	419,902,612.31	297,247,311.92	29.21%	28.10%	12.18%	10.04%
主营-海外地区	156,752,084.52	119,926,716.63	23.49%	32.48%	36.05%	-2.01%
其他业务收入	242,333,095.24	223,473,962.18	7.78%	54.97%	52.03%	1.78%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电动工具	销售量	只	92,251,755	89,699,357	2.85%
	生产量	只	95,815,128	78,470,350	22.10%
	库存量	只	23,593,296	20,029,923	17.79%
家用电器	销售量	只	61,443,792	61,441,345	0.00%
	生产量	只	58,524,925	51,774,821	13.04%
	库存量	只	8,544,666	11,463,533	-25.46%
汽车电机	销售量	只	137,081,244	80,988,237	69.26%
	生产量	只	135,002,466	64,149,603	110.45%
	库存量	只	5,262,900	7,341,678	-28.31%
工业电机	销售量	只	4,293,179	1,706,549	151.57%
	生产量	只	4,239,769	1,399,085	203.04%
	库存量	只	203,475	256,885	-20.79%
其他	销售量	只	3,204,674	6,985,908	-54.13%
	生产量	只	3,520,610	4,722,986	-25.46%
	库存量	只	3,049,961	2,734,025	11.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营-钩型普通型	材料成本	90,733,515.10	11.56%	61,295,539.64	10.18%	1.38%

主营-钩型普通型	人工成本	11,664,537.79	1.49%	25,378,206.88	4.21%	-2.73%
主营-钩型普通型	制造费用	15,750,203.02	2.01%	21,189,556.87	3.52%	-1.51%
主营-钩型全塑型	材料成本	146,032,352.50	18.61%	91,898,759.72	15.26%	3.35%
主营-钩型全塑型	人工成本	18,773,657.03	2.39%	38,045,529.18	6.32%	-3.93%
主营-钩型全塑型	制造费用	25,349,389.32	3.23%	31,798,427.73	5.28%	-2.05%
主营-槽型普通型	材料成本	114,751,297.20	14.63%	57,337,087.75	9.52%	5.10%
主营-槽型普通型	人工成本	14,752,220.73	1.88%	23,739,955.65	3.94%	-2.06%
主营-槽型普通型	制造费用	19,919,389.49	2.54%	19,815,245.51	3.29%	-0.75%
主营-槽型全塑型	材料成本	19,675,705.89	2.51%	17,375,596.19	2.89%	-0.38%
主营-槽型全塑型	人工成本	2,529,473.42	0.32%	7,194,224.22	1.19%	-0.87%
主营-槽型全塑型	制造费用	3,415,456.37	0.44%	6,004,869.13	1.00%	-0.56%
主营-卷板型	材料成本	37,668,697.31	4.80%	27,450,282.91	4.56%	0.24%
主营-卷板型	人工成本	4,842,620.09	0.62%	11,365,058.65	1.89%	-1.27%
主营-卷板型	制造费用	6,538,814.57	0.83%	9,491,092.97	1.58%	-0.74%
主营-平面型	材料成本	4,928,883.65	0.63%	2,221,100.59	0.37%	0.26%
主营-平面型	人工成本	633,648.43	0.08%	919,628.64	0.15%	-0.07%
主营-平面型	制造费用	855,592.53	0.11%	767,594.85	0.13%	-0.02%
主营-其他	材料成本	17,135,094.70	2.18%	1,044,218.50	0.17%	2.01%
主营-其他	人工成本	2,202,857.01	0.28%	432,350.22	0.07%	0.21%
主营-其他	制造费用	2,974,438.06	0.38%	360,873.71	0.06%	0.32%

说明

主营成本占比和2020年对比呈下降趋势。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共【4】户，具体包括包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
宁波胜克换向器有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
杭州胜克投资管理有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
江苏胜克机电科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
江苏胜克电器制造有限公司	控股孙公司	2	69.00	69.00

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	124,676,562.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
1	第一名	36,342,505.90	3.70%
2	第二名	27,150,897.15	2.76%
3	第三名	21,554,583.38	2.19%
4	第四名	21,258,047.99	2.16%
5	第五名	18,370,528.03	1.87%
合计	--	124,676,562.45	12.68%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	484,802,600.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	64.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例
1	第一名	145,994,158.96	19.30%
2	第二名	123,169,727.23	16.28%

3	第三名	109,240,378.22	14.44%
4	第四名	60,261,498.42	7.97%
5	第五名	46,136,837.45	6.10%
合计	--	484,802,600.28	64.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,782,814.67	15,398,206.68	15.49%	
管理费用	48,678,813.70	36,946,499.78	31.75%	管理费用较上年同期增加，主要系报告期内处理昭程诉讼及社保减免政策终止所致
财务费用	23,756,550.64	16,185,336.27	46.78%	财务费用较上年同期增加，主要系报告期内借款额度增加致使利息费用增加所致
研发费用	49,847,204.44	30,788,687.55	61.90%	研发费用较上年同期增加，主要系报告期内研发投入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
汽车自动感应把手电机换向器	1、研究汽车把手电机的工作原理；2、研究汽车把手电机换向器的结构设计和工艺设计；	2021.5 完成换向器参数设计和结构设计。2021.9 完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2021.12 通过行业有关部门检测，进行批量生产。	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目通过客户测试，形成量产。	近年来随着国家科技水平的不断提高，汽车的性能和配置正在越来越完善。许多中型客车用人力开关车门十分费劲，因此采用了电动门把手设计来方便乘客的上下车。汽车把手电机对汽车电动门把手起到重要作用，此项目有助于进一步提高企业在国际汽车电机市场的影响力。
汽车电子驻车制动电机用换向器	1、研究电子驻车制动电机的工作原理；2、研究电子驻车制动电	2021.5 完成换向器参数设计和结构设计。2021.9 完	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目	汽车电子驻车功能已是汽车必备功能之一，汽车电子驻车制动电机作为汽车

	机的结构设计和工艺设计；	成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2021.12 通过行业有关部门检测，进行批量生产。	通过客户测试，形成量产。	的重要组成部分，其竞争也越来越白热化，为了进一步提高企业在国际汽车电机市场的影响力，公司进行此项目研发，打破国外技术壁垒，扩大我司在汽车电机市场的份额，进一步提高企业在国内外市场的影响力。
汽车大灯自动调节电机换向器	1、研究汽车大灯自动调节电机的工作原理；2、研究汽车大灯自动调节电机用换向器的结构设计和工艺设计；3、研究汽车大灯自动调节电机用换向器的制造工艺	2021.5 完成换向器参数设计和结构设计。2021.9 完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2021.12 通过行业有关部门检测，进行批量生产。	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目通过客户测试，形成量产。	目前市场灯光调节器主要有手动和自动两种方式：手动方式主要由大灯调节电机和手动开关组成，大灯调节电机在前部车灯处，控制部分在驾驶室，仪表盘上有一手动开关，靠驾驶员根据需要自行进行调节；自动式由大灯调节电机、控制器和两个水平传感器组成，水平传感器分别安装在车身后后两端，主要检查汽车底盘到地面的高度，把高度差值以电信号的方式传送给控制器，控制器对比计算后去控制大灯调节电机，从而完成对大灯的自动调节功能。因此汽车大灯自动调节电机行业在国内和国际市场上的发展形势被普遍看好，是一个潜力巨大的市场。进入此市场有助于公司提高营业收入。
汽车多功能中控台转向电机换向器	1、研究汽车中控台转向电机换向器的工作原理；2、研究汽车中控台转向电机换向器的结构设计和工艺设计	2021.6 完成换向器参数设计和结构设计。2021.9 完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2021.12 通过行业有关部门检测，进行批量生产。	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目通过客户测试，形成量产。	近年来随着人民生活水平的不断提高，汽车由原来的奢侈品正逐步走入普通百姓家中从而渐渐成为一般消费品。随着市场竞争日益激烈，汽车中控面板的创新也越来越快。电机作为汽车中控面板的重要组成部分，本项目通过换向器及零件的结构设计和工艺设计提升转速、

				提升寿命，扩展华瑞的品牌市场。
汽车底盘自动悬挂升降电机换向器	1、研究汽车底盘自动悬挂升降电机的工作原理；2、研究汽车底盘自动悬挂升降电机换向器的结构设计和工艺设计；3、产品制造可行性研究；	2021.8 完成换向器参数设计和结构设计。2021.11 完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2022.2 通过行业有关部门检测，进行批量生产	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目通过客户测试，形成量产。	汽车自动悬挂一般用于底盘较低的高端汽车上，有效的解决了由于汽车底盘较低，遇到路况差而无法正常行驶的风险。此技术用途十分广泛，可以避免汽车底盘过低导致发动机部位的锈蚀，而且清洗底盘也十分的方便。今年来各种底盘较低的豪华跑车渐渐走入了大家的视野，因此对此产品的需求量越来越大。汽车自悬挂电机换向器是电机中一个对寿命和动平衡要求很高的核心零件。本项目有助于公司打破国外技术壁垒，抢占一线品牌市场。
迷你便捷式榨汁杯电机换向器	1、研究迷你便捷式榨汁杯电机的工作原理；2、研究迷你便捷式榨汁杯电机换向器的结构设计和工艺设计；	2021.5 完成换向器参数设计和结构设计。2021.9 完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2021.12 通过行业有关部门检测，进行批量生产。	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目通过客户测试，形成量产。	随着人们对饮食健康的关注程度不断提升，很对家庭纷纷选择自制果汁，从而拉动家用全自动榨汁机市场。榨汁机换向器是家用电器中一个对寿命和动平衡要求很高的核心零件，并且榨汁机电机 40% 左右的失效原因来自换向器绕线与电焊。本项目有助于公司打破国外技术壁垒，抢占一线品牌市场。
调档快速刨冰机电机换向器	1、研究刨冰机电机的工作原理；2、研究刨冰机电机用换向器的结构设计和工艺设计；	2021.5 完成换向器参数设计和结构设计。2021.9 完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2021.12 通过行业有关部门检测，进行批量生产。	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目通过客户测试，形成量产。	刨冰机以其结构合理、外形美观、操作方便等优点，正在被越来越多的中国家庭所喜爱。随着客户要求的不断提高，市场竞争的日益激烈，为了进一步提高本公司在国内外小型家用电器电机市场的影响力，进行此项目研发。本项目通过换向器及零件的结构设计和工艺设计提升

				转速、提升寿命，改善刨冰机电机性能，扩展华瑞的品牌市场。
超静音强力吸尘器电机换向器	1、研究超静音强力吸尘器电机换向器的工作原理；2、研究超静音强力吸尘器换向器的结构设计和工艺设计；	2021.9 完成换向器参数设计和结构设计。2021.12 完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。2022.2 通过行业有关部门检测，进行批量生产。	1、产品满足 UL、RoHS 的要求。性能达到国外同行业的先进水平。2、项目通过客户测试，形成量产。	吸尘器是生产生活中广泛使用的清洁设备。吸尘器具有噪音低、使用方便、净化效率高，正常维护工作量少，运行费用低，能保持稳定高效运行等特点。随着人民群众生活水平的提高，对生活品质的追求也日益提高，对吸尘器的外观和功能的要求也越来越高。而我国是吸尘器生产大国之一。吸尘器全面铺开智能化是家电产业“十二五”期间重要的技术方向，对高端吸尘器需求量越来越大。此项目有助于公司抢占高端负载吸尘器电机市场。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	220	240	-8.33%
研发人员数量占比	15.15%	15.85%	-0.70%
研发人员学历			
本科	19	16	18.75%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	25	22	13.64%
30~40 岁	61	63	-3.17%
40 岁以上	134	155	-13.55%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	49,847,204.44	30,788,687.55	27,405,975.96
研发投入占营业收入比例	5.07%	4.22%	3.64%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	119.55%	262.46%	113.40%
------------------	---------	---------	---------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,040,873,285.83	811,398,917.31	28.28%
经营活动现金流出小计	1,008,020,465.57	801,664,637.74	25.74%
经营活动产生的现金流量净额	32,852,820.26	9,734,279.57	237.50%
投资活动现金流入小计	562,024.50	98,136,819.86	-99.43%
投资活动现金流出小计	201,963,283.91	106,211,668.09	90.15%
投资活动产生的现金流量净额	-201,401,259.41	-8,074,848.23	2,394.18%
筹资活动现金流入小计	688,597,302.00	308,179,028.63	123.44%
筹资活动现金流出小计	459,194,173.07	337,737,701.21	35.96%
筹资活动产生的现金流量净额	229,403,128.93	-29,558,672.58	
现金及现金等价物净增加额	58,510,237.71	-30,617,531.93	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额期末比上年度增加2311.85万元，涨幅28.28%，主要原因系购销售商品增加所致。
- 2、投资活动现金流入较上年度下降99.43%，主要系本年度未发生土地处理所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额较上年度上升2394.18%，主要系本年度支付康泽药业投资款项所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额期末比上年度增加25,896万元，主要原因系本报告期对外借款增加所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额期末比上年增加8913万元，主要原因系销售商品收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	154,536,576.25	12.14%	82,809,248.54	8.34%	3.80%	
应收账款	204,124,812.62	16.04%	203,392,442.64	20.48%	-4.44%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	199,158,605.61	15.65%	201,045,508.23	20.24%	-4.59%	
投资性房地产	13,849,367.68	1.09%	14,544,728.92	1.46%	-0.37%	
长期股权投资	299,627,579.35	23.55%	97,259,590.50	9.79%	13.76%	长期股权投资较期初增加，主要系本报告期投资康泽药业所致
固定资产	192,376,435.14	15.12%	213,557,190.91	21.50%	-6.38%	
在建工程	50,624,201.95	3.98%	50,296,619.84	5.06%	-1.08%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	320,091,697.33	25.16%	239,143,458.15	24.08%	1.08%	
合同负债	5,429,194.64	0.43%	3,644,026.34	0.37%	0.06%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
康泽药业股份有限公司	医药零售、批发	收购	194,888,430.00	15.00%	自筹资金	陈齐黛、广东良济堂投资有限公司	长期	新三板股份	股权已全部过户	100,000,000.00	9,641,335.50	否	2021年05月01日	巨潮资讯网第2021-049号公告
合计	--	--	194,888,430.00	--	--	--	--	--	--	100,000,000.00	9,641,335.50	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波胜克 换向器有 限公司	子公司	换向器的 研发、生 产、销售	100,000,00 0.00	643,118,67 8.58	296,595,68 6.93	737,835,10 9.94	34,533,781 .60	30,872,744 .24
江苏胜克 机电科技 有限公司	子公司	换向器的 研发、生 产、销售	200,000,00 0.00	233,099,30 4.54	211,189,43 4.92	118,639,35 9.39	6,841,413. 22	5,155,633. 31
杭州胜克 投资管理 有限公司	子公司	投资管理、 咨询	50,000,000 .00	95,102,742 .19	31,141,896 .55	0.00	-6,318,650. 20	-6,318,650. 20
康泽药业 股份有限 公司	参股公司	医药零售、 批发	262,476.00 0	1,676,142, 788.86	793,686,68 0.89	2,356,835, 167.01	124,785,59 1.82	96,413,355 .01

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
康泽药业股份有限公司	收购	公司投资康泽药业股份有限公司 15% 股份获得收益，净利润增加 964.13 万元。

主要控股参股公司情况说明

公司于2021年1月26日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司以现金方式购买康泽药业39,371,400股股份(约占康泽药业总股本的15.00%)，标的股份的每股单价为4.95元，转让价格合计为人民币194,888,430元。同日，公司与陈齐黛、广东良济堂投资有限公司签署了《股权转让协议》。陈齐黛转让给公司的39,371,400股无限售流通股份于2021年4月28日已完成过户登记手续。截至目前，康泽药业已进入北交所上市辅导阶段。公司投资康泽药业股份有限公司15%股份获得收益，净利润增加964.13万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略及经营计划

1、集中高端客户，提高市场份额

公司将继续致力于主营业务的经营发展，利用公司多年来在换向器行业内打下的坚实基础以及技术积累，进一步吸收整合产业内的先进技术和资源。在电动工具、汽车电机、家用电器等领域，公司拥有如博世集团、百得、博格华纳、日本电产、三叶电机、德昌电机、威灵电机（美的集团）和万宝至等知名客户，公司将集中开拓高端市场，积极开发优质客户，提升市场占有率。同时，依托知名客户的标杆效应，加大公司产品的宣传力度，进一步提升公司的行业影响力和品牌知名度，巩固公司在下游电机行业的地位和市场。

2、积极拓展产业链，推动高质量发展

一方面，为抓住新能源汽车行业发展机遇，使产品满足客户需求积极储备技术和经验，公司将加快技术创新和产品更新的步伐。预计未来几年随着新能源汽车产销的持续增长，电机市场将呈现增长态势。另一方面，在《十四五规划和2035年远景目标》中，首次强调国防实力和经济实力需同步提升，要求确保2027年实现建军百年奋斗目标，并提出“加速”武器装备升级换代和智能化武器装备发展。公司将继续加大军工产品市场拓展力度。公司在做好主营业务的同时，将进一步拓展新能源汽车、军工等相关领域，并适当向产业链上下游拓展和延伸，在现有产业链上不断挖掘新的利润点，积极研发无刷电机配件，提升企业资源利用效率，实现公司价值。

3、加快信息化建设，提升企业管理水平

信息化建设是企业重要的后台管理体系。公司将着力构建企业内部标准化管理体系，形成“有组织的协同”、“有标准的作业”。借助信息化，改变传统的管理方式，提升业务流程跨部门、跨条线流转的效率，实现工作方式、运营方式、管理方式的升级，大幅减少基础、重复工作占用的企业资源，将更多资源投入到核心业务、创新业务中。2022年，公司将持续推进信息化建设，降低运营成本，提升管理水平。

4、增加光伏发电装置，实现节能减排

公司计划通过在车间楼顶增设光伏发电装置，将空压机进行节能改造等一系列措施，减少公司的用电消耗。光伏发电技术具有显著的能源、环保和经济效益，是最优质的绿色能源之一。增加光伏发电，可有效缓解用电紧张情况，满足生产制造用电，实现节能减排。公司坚持不断地向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，通过全员的共同努力，实现企业与环境和谐共存的可持续发展目标。

（二）可能面对的风险

1. 宏观经济波动风险

新冠疫情至今仍在影响全球的生产生活和经济运行，在全球经济状况不明朗的情况下，公司经营也面临着严峻的挑战。由于公司所处的行业与汽车、电动工具、家用电器等行业相关性较大，汽车、电动工具、家用电器行业经营状况受到疫情的不利影响，可能会对公司部分客户产生影响，因而可能造成公司的订单减少、存货积压等情况。此外，疫情对公司产品的物流运输也可能产生一定影响。宏观经济形势变化及突发性事件可能对公司生产经营造成一定的影响。公司将密切关注国际局势变化，及时调整战略布局，持续加大研发投入，积极开发新产品新技术，拓展新领域，努力全面提升核心竞争力。

2. 原材料价格波动风险

公司换向器产品主要原材料为铜材和电木粉，原材料价格的变动是导致公司产品成本变动的主要因素之一，对公司现金流会产生一定的影响。公司存在因原材料价格波动而导致的经营业绩波动风险。公司将通过合理安排采购计划，优化设置区间价格，供应链战略管理等抵御风险。

3. 对外投资风险

公司于2021年1月26日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司将以现金方式购买康泽药业39,371,400股股份（约占康泽药业总股本的15.00%），标的股份的每股单价为4.95元，转让价格合计为人民币

194,888,430元。同日，公司与陈齐黛、广东良济堂投资有限公司签署了《股权转让协议》。陈齐黛转让给公司的39,371,400股无限售流通股份于2021年4月28日已完成过户登记手续。截至目前，康泽药业已进入北交所上市辅导阶段。

本次投资仅作为公司进入医药产业的第一次尝试，目前公司暂时没有进入医药产业的具体计划。康泽药业在生产经营过程中可能会面临宏观经济、行业政策、经营管理等方面的不利变化，导致康泽药业出现经营业绩波动的风险，具体风险因素包括：宏观经济波动风险、行业政策变化风险、经营管理的风险、跨区域经营的风险、市场竞争加剧等风险。如果未来康泽药业业务发展和经营业绩因上述风险未达到预期，甚至产生亏损，那么公司本次投资将会面临投资损失，公司确认的该项长期股权投资将面临减值的风险，将对公司业绩造成不利影响。

4. 产业替代风险

由于有刷直流电机的结构原理，电刷和换向器的接触电阻很大，造成电机整体电阻较大，容易发热，影响有刷电机的使用寿命。而且，电阻较大导致电能部分转化为了热能，所以有刷直流电机的效率也不高。而直流无刷电机的出现，弥补了有刷电机这些缺点，因而部分客户开始使用直流无刷电机来代替有刷电机。而无刷电机中取消了换向器、碳刷等零部件，因此这个趋势给公司的主营业务带来了一定的风险。为应对风险，公司提早布局，自主研发无刷电机的连接器（片）产品，目前公司生产的无刷连接器（片）已经成功通过部分客户验证和测试，已经开始应用于无刷电动工具等领域。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月29日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	线上投资者	公司2020年年度报告业绩说明	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2021年09月07日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	线上投资者	公司2021年半年度报告业绩说明	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2021年11月18日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	线上投资者	公司2020年年度报告、2021年半年度报告、2021年度第三季度报告业绩说明	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司的法人治理结构；进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规则》。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象；公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《战略委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

5、关于绩效考核与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益。以客户为中心，坚持员工、公司、股东和社会利益的平衡，共同推动公司和行业持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资

产、人员、财务、机构及业务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 资产独立

公司资产独立完整、权属清晰，对生产经营所需的土地、房产、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权均具有完全控制支配权，各发起人投入股份公司的资产权属明确。公司不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形。公司对其资产拥有控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

(二) 人员独立

本公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员及其他核心人员均专职在本公司工作并领取报酬，目前并无在股东及其他关联方领薪，亦未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职或兼职。公司与全体员工签订了劳动合同，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，设立了专门的劳动人事部门，并办理了独立的社会保障账户。

(三) 财务独立

本公司设立了独立完整的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东或任何其他单位或个人共用银行账户的情形。

(四) 机构独立

本公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司建立健全有效的股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》、《公司章程》等法律法规在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展需要的组织结构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。公司及其职能部门与股东及其他关联方的职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东及其他关联方干预本公司机构设置、生产经营活动的情形。

(五) 业务独立

本公司专业从事转向器的研发、生产及销售。公司拥有独立的研发、采购、生产、销售管理系统，独立进行生产经营决策，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金、技术和设备，以及在此基础上建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.84%	2021 年 01 月 07 日	2021 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-002)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.62%	2021 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-028)

2020 年年度股东大会	年度股东大会	41.66%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-050)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.61%	2021 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-074)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
阳帮元	董事长	现任	男	50	2021 年 12 月 17 日	2024 年 12 月 16 日	0				0	
邱刚	副董事长	现任	男	49	2021 年 12 月 17 日	2024 年 12 月 16 日	0				0	
孙瑞娣	董事	现任	女	61	2012 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 16 日	3,466,700				3,466,700	

邓乐坚	董事	现任	男	46	2021年01月07日	2024年12月16日	0				0	
谢劲跃	董事、 总经理、 财务总监	现任	男	37	2021年12月17日	2024年12月16日	0				0	
宋光辉	董事、 副总经理、 董事会秘书	现任	男	46	2021年12月17日	2024年12月16日	127,000				127,000	
朱一鸿	独立董事	现任	男	50	2021年12月17日	2024年12月16日	0				0	
何焕珍	独立董事	现任	女	49	2021年01月07日	2024年12月16日	0				0	
张荣晖	独立董事	现任	男	42	2021年01月07日	2024年12月16日	0				0	
张永田	监事会主席	现任	男	50	2018年12月20日	2024年12月16日	0				0	
潘嘉明	监事	现任	女	46	2021年12月17日	2024年12月16日	0				0	
周霞	职工代表 监事	现任	女	40	2015年12月05日	2024年12月16日	0				0	
张立伟	副总经理	现任	男	56	2021年01	2024年12	4,300				4,300	

					月 07 日	月 16 日						
钱盛超	副总经理	现任	男	56	2021 年 01 月 07 日	2024 年 12 月 16 日	0				0	
方侠	副总经理	现任	男	55	2021 年 01 月 07 日	2024 年 12 月 16 日	0				0	
郑伟	董事长	离任	男	48	2021 年 01 月 07 日	2021 年 12 月 17 日	0				0	
孙瑞良	副董 事长、 总经 理	离任	男	58	2021 年 01 月 07 日	2021 年 12 月 17 日	55,299 ,375		13,824 ,843		41,474 ,532	协议 转让
郑曙光	独立 董事	离任	男	60	2015 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 17 日	0				0	
黄春生	监事	离任	男	50	2018 年 05 月 07 日	2021 年 12 月 17 日	0				0	
孙建红	独立 董事	离任	女	57	2015 年 01 月 05 日	2021 年 01 月 07 日	0				0	
杨华军	独立 董事	离任	男	46	2015 年 12 月 20 日	2021 年 01 月 07 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	58,897 ,375	0	13,824 ,843		45,072 ,532	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，郑伟先生、孙瑞良先生因第三届董事会任期届满离任；黄春生先生因第三届监事会任期届满离任；郑曙光先生、孙建红女士因独立董事任期满六年离任；杨华军先生因个人原因辞去公司独立董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
阳帮元	董事长	被选举	2021年12月17日	选举
邱刚	副董事长	被选举	2021年12月17日	选举
宋光辉	董事	被选举	2021年12月17日	选举
朱一鸿	独立董事	被选举	2021年12月17日	选举
潘嘉明	监事	被选举	2021年12月17日	选举
谢劲跃	总经理	聘任	2021年12月17日	工作调整
郑伟	董事长	任期满离任	2021年12月17日	第三届董事会任期届满离任
孙瑞良	副董事长	任期满离任	2021年12月17日	第三届董事会任期届满离任
潘嘉明	董事	任期满离任	2021年12月17日	第三届董事会任期届满离任
郑曙光	独立董事	任期满离任	2021年12月17日	第三届董事会任期届满离任；在公司担任独立董事满六年
黄春生	监事	任期满离任	2021年12月17日	第三届监事会任期届满离任
孙建红	独立董事	离任	2021年01月07日	在公司担任独立董事满六年
杨华军	独立董事	离任	2021年01月07日	因个人原因辞去公司独立董事职务

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、第四届董事会董事简历

1、阳帮元先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任梧州市中房股份有限公司办公室行政秘书；广西梧州中恒集团股份有限公司总经办副主任、主任、总经理助理、党委副书记、党委委员、副总经理；梧州市东晖国有资产经营有限公司干部；广西梧州藤县人民政府县委常委、副县长；广西梧州市统计局党组书记、局长；梧州市人民政府国有资产监督管理委员会副调研员、主任、党委书记。现任梧州市城建投资发展集团有限公司党委书记、董事长、法定代表人；本公司董事长、法定代表人。

2、邱刚先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级经济师职称。历任梧州市蝶山区资金管理所职员；梧州市东晖（东旭）国有资产经营有限公司总经理助理、资产经营部部长，副总经理、总经理、董事长（法定代表人）；

梧州市交通投资有限公司总经理；梧州市城建投资发展集团有限公司纪委书记、监事长。现任梧州市城建投资发展集团有限公司党委副书记、总经理；本公司副董事长。

3、孙瑞娣女士，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA，高级经济师职称。历任鄞州教育工业公司会计、华瑞电器股份有限公司副总经理。现任本公司董事。

4、邓乐坚先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任梧州市蝶山区司法局办事员；梧州市法制办公室行政复议科副科长，政府法制监督科副科长、科长，法律事务综合科科长，行政执法监督科科长；梧州市司法局行政执法协调监督科科长。现任梧州市城建投资发展集团有限公司副总经理；本公司董事。

5、谢劲跃先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、高级经济师职称。历任江苏法尔胜泓昇集团江阴泓佳置业有限公司财务部职员、经理助理；梧州市东泰国有资产经营有限公司财务部副经理、经理，资金管理部副经理，副总经理；梧州市城建城市投资运营集团总经理助理；梧州市城泰市政投资开发集团总经理助理；梧州市城建城市投资运营集团有限公司总经理。现任本公司董事、总经理、财务总监。

6、宋光辉先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师职称；历任湖南江麓机械集团有限公司工程师；本公司生产总监、常务副总经理、战略发展总监、董事、董事会秘书；宁波思明汽车科技股份有限公司副总经理、董事会秘书职务。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

7、朱一鸿先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，历任宁波大学助教、讲师、院长助理。现任宁波大学副教授、商学院协理副院长；现任本公司独立董事。

8、张荣晖先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任广西政法学院、广西警察学院教师。现任广西沃诚律师事务所律师、副主任；现任本公司独立董事。

9、何焕珍女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师职称。历任东罗矿务局南山矿职员；广西风华联合会计师事务所、南宁华泰天正联合会计师事务所、广西银海会计师事务所有限公司、广西中和联合会计师事务所审计师。现任广西同瑞会计师事务所有限公司副所长、南方黑芝麻集团股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事。

二、第四届监事会监事简历

1、张永田先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、审计师、国际注册内部审计师职称。历任北满特殊钢集团有限公司审计主管，贝发集团股份有限公司审计部经理，2014年至今任华瑞电器股份有限公司审计部经理，现任公司监事会主席。

2、潘嘉明女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，高级工程师职称。历任梧州市广厦公司职员；梧州市东泰国有资产经营有限公司投资经营部副经理，资金管理部经理，副总经理；梧州市城泰市政投资开发集团有限公司总经理。现任梧州市城市建设投资发展集团有限公司副总经理、梧州市东泰国有资产经营有限公司总经理；本公司监事。

3、周霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982年11月出生。中专学历，2002年入职华瑞电器股份有限公司，现任公司计量室计量组长、职工代表监事。

三、高级管理人员简历

1、谢劲跃先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、高级经济师职称。历任江苏法尔胜泓昇集团江阴泓佳置业有限公司财务部职员、经理助理；梧州市东泰国有资产经营有限公司财务部副经理、经理，资金管理部副经理，副总经理；梧州市城建城市投资运营集团总经理助理；梧州市城泰市政投资开发集团总经理助理；梧州市城建城市投资运营集团有限公司总经理。现任本公司董事、总经理、财务总监。

2、宋光辉先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师职称；历任湖南江麓机械集团有限公司工程师；本公司生产总监、常务副总经理、战略发展总监、董事、董事会秘书；宁波思明汽车科技股份有限公司副总经理、董事会秘书职务。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

3、钱盛超先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，历任宁波化工二厂厂办主任，1998年入职本公司，历任本公司销售部经理、销售总监、董事等职务；现任本公司副总经理。

4、张立伟先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年入职本公司，历任本公司车间主任、生产科长、经理、厂长、生技总监等职务；现任本公司副总经理。

5、方侠先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任职于海军92951部队（服役）、宁波市体育总会；2017年入职本公司担任行政总监职务，现任本公司副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
阳帮元	梧州市城建投资发展集团有限公司	党委书记、董事长、法定代表人	2021年11月25日		是
邱刚	梧州市城建投资发展集团有限公司	党委副书记、总经理	2021年11月25日		是
邱刚	梧州市东泰国有资产经营有限公司	董事长、法定代表人	2021年11月25日	2022年02月14日	否
邓乐坚	梧州市城建投资发展集团有限公司	副总经理	2019年08月28日		是
邓乐坚	梧州市江滨国际大酒店有限公司	董事长	2020年04月29日	2022年02月14日	否
潘嘉明	梧州市城建投资发展集团有限公司	副总经理	2018年12月03日		是
潘嘉明	梧州市东泰国有资产经营有限公司	总经理	2020年03月06日	2022年02月14日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
宋光辉	宁波吉兴泰投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2017年07月27日		否
宋光辉	浙江君顺企业管理咨询有限公司	监事	2020年06月16日		否
朱一鸿	宁波大学	副教授、商学院协理副院长	1995年08月17日		是
何焕珍	广西同瑞会计师事务所有限公司	副所长	2007年10月30日		是

何焕珍	南宁同瑞资产评估事务所（普通合伙）	副所长	2007年10月30日		是
何焕珍	广西瑞丰税务师事务所有限公司	副所长	2019年03月01日		是
何焕珍	广西瑞丰税务师事务所有限公司钦州分所	负责人	2019年04月01日		否
何焕珍	南宁同略投资有限公司	监事	2016年04月01日		否
何焕珍	南方黑芝麻集团股份有限公司	独立董事	2021年02月03日		是
张荣晖	广西沃诚律师事务所	律师、副主任	2013年09月06日		是
钱盛超	宁波设科贸易有限公司	监事	2014年06月30日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，不在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员不领取报酬。独立董事津贴依据股东大会决议支付，由公司承担，在本公司担任独立董事的薪酬为每年6万元（含税）。在公司承担职务的非独立董事、监事和高级管理人员的报酬按公司《薪酬管理制度》领取相应报酬，基本薪酬按月发放，绩效薪酬在业绩达标后发放，年终奖金根据公司当年整体业绩完成情况商议确定，不再额外领取董事及高级管理人员职务报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
阳帮元	董事长	男	50	现任	0	是
邱刚	副董事长	男	49	现任	0	是
孙瑞娣	董事	女	61	现任	32.06	否
邓乐坚	董事	男	46	现任	0	是
谢劲跃	董事、总经理、财务总监	男	37	现任	80.56	否
宋光辉	董事、副总经	男	46	现任	81.28	否

	理、董事会秘书					
朱一鸿	独立董事	男	50	现任	0.24	否
何焕珍	独立董事	女	49	现任	6	否
张荣晖	独立董事	男	42	现任	6	否
张永田	监事会主席	男	50	现任	25.52	否
潘嘉明	监事	女	46	现任	0	是
周霞	职工代表监事	女	40	现任	8.34	否
张立伟	副总经理	男	56	现任	81.17	否
钱盛超	副总经理	男	56	现任	81.17	否
方侠	副总经理	男	55	现任	81.88	否
郑伟	董事长	男	48	离任	0	是
孙瑞良	副董事长、总经理	男	58	离任	132.8	否
郑曙光	独立董事	男	60	离任	5.76	否
黄春生	监事	男	50	离任	0	否
合计	--	--	--	--	622.78	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十三次会议	2021 年 01 月 07 日	2021 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-004)
第三届董事会第十四次会议	2021 年 01 月 26 日	2021 年 01 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-010)
第三届董事会第十五次会议	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-035)
第三届董事会第十六次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-052)
第三届董事会第十七次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-062)

第三届董事会第十八次会议	2021 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-067)
第四届董事会第一次会议	2021 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-075)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
阳帮元	1	0	1	0	0	否	0
邱刚	1	0	1	0	0	否	0
孙瑞娣	7	2	5	0	0	否	3
邓乐坚	7	3	4	0	0	否	3
谢劲跃	7	7	0	0	0	否	3
宋光辉	1	1	0	0	0	否	4
朱一鸿	1	0	1	0	0	否	0
何焕珍	7	3	4	0	0	否	3
张荣晖	7	3	4	0	0	否	3
郑伟	6	3	2	0	1	否	2
孙瑞良	6	6	0	0	0	否	4
潘嘉明	6	3	3	0	0	否	2
郑曙光	6	2	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会审计委员会	何焕珍、张荣晖、潘嘉明	3	2021年04月20日	审议《关于公司2020年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2020年年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于公司2020年内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司续聘2021年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于〈华瑞电器股份有限公司2021年第一季度报告〉的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年08月18日	审议《关于公司2021年半年度报告	审计委员会严格按照《公司法》、	无	无

				<p>财务部分初稿的议案》、《关于固定资产处置及计提资产减值准备的议案》</p>	<p>《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>		
			2021年10月22日	<p>审议《关于公司2021年第三季度报告初稿的议案》</p>	<p>审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>	无	无
第三届董事会提名委员会	郑曙光、何焕珍、邓乐坚	2	2021年01月07日	<p>审议《关于提名公司总经理的议案》、《关于提名公司副总经理的议案》、《关于提名公司财务总监的议案》</p>	<p>提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。</p>	无	无

			2021 年 11 月 27 日	审议《关于提名董事会董事候选人的议案》	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。	无	无
第四届董事会提名委员会	张荣晖、何焕珍、邓乐坚	1	2021 年 12 月 17 日	审议《关于提名公司高级管理人员的议案》	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。	无	无
第三届董事会薪酬与考核委员会	张荣晖、郑曙光、孙瑞娣	1	2021 年 04 月 15 日	审议《关于确认公司 2020 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司 2021 年度董事、监事、高管薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会就公司董事及高级管理人员的薪酬方案进行审核，一致同意相关议案。	无	无
第三届董事会战略委员会	郑伟、孙瑞良、邓乐坚、谢劲跃、何焕珍	2	2021 年 03 月 19 日	审议《关于补充审议公司对外投资的议案》、《关于补充审议公司向特定对象发行股票的议案》	战略委员会结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司相关议案进行审议。	无	无
			2021 年 04 月 20 日	审议《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》	战略委员会结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司相关议案进行审议。	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	408
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,044
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,452
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,452
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	938
销售人员	30
技术人员	220
财务人员	22
行政人员	242
合计	1,452
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	50
大专	167
大专以下	1,235
合计	1,452

2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，缴纳各项保险和住房公积金。并参照当地社平工资、行业薪酬水平及公司支付能力，综合制定本公司薪酬水平，并根据公司经营情况、市场情况适时调整并完善。公司根据发展情况以及员工的表现，提供调岗及调薪政策，使员工的职业规划与薪酬相匹配，并不断积极探索深化收入分配制度改革，使员工收入依据公司经济效益的变化而变化。

3、培训计划

公司鼓励员工持续学习，不断完善和超越自我。同时，公司也承诺创造条件给有业绩和潜力的员工提供更多的培训与发展机会。公司为员工提供各类形式的培训，包括入职培训、岗位技能培训、管理能力培训、专业技能培训等。培训类型分内训、外训。

在员工职业发展方面，公司设置有多级职务体系（包括管理序列、技术序列和专业序列等），便于员工根据自己的职业目标选择合适的发展通道，实现职业可持续发展。同时，公司将优先指导优秀员工制定个人职业发展规划，并从资源上对员工的职业发展进行支持，以帮助员工达到职业的理想境界，实现人生抱负和梦想。

在业务培训的基础上，公司注重对员工的传统文化、稻盛经营哲学的学习培训，激发员工的生产积极性、团队协作能力和企业凝聚力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	180,000,000
现金分红金额（元）（含税）	5,400,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	5400000
可分配利润（元）	103,771,582.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），合计派发现金股利人民币 540 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度，用于发展公司主营业务。本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。在本利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，如公司股本总额发生变动的，	

将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

公司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红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

为了加强和规范公司内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范水平，促进公司可持续发展，保护股东合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规及规范性文件要求，公司结合自身的经营特点和内在的发展需要，按照内部控制体系所包含的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督框架制订了一系列内部控制制度。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：2021 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1. 重大缺陷	1. 重大缺陷

	<p>控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>2. 重要缺陷</p> <p>未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3. 一般缺陷</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 公司经营或决策严重违反国家法律法规；</p> <p>(2) 对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；</p> <p>(3) 高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；</p> <p>(4) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>(5) 公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2. 重要缺陷</p> <p>(1) 公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(2) 公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(3) 公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(4) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(5) 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3. 一般缺陷</p> <p>(1) 公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>(2) 公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(3) 公司一般缺陷未得到整改；</p> <p>(4) 公司存在其他缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>公司定量标准以营业收入、资产总额作为衡量标准。内部控制缺陷可能导致资产、负债相关的以资产总额为标准；内部控制缺陷可能导致利润表相关的以营业收入总额为标准。</p> <p>1. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 错报金额\geq资产总额的 0.5%；</p> <p>(2) 错报金额\geq营业收入总额的 1% 。</p> <p>2. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重要缺陷：</p>	<p>1. 重大缺陷： 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额\geq100 万。</p> <p>2. 重要缺陷： 30 万元\leq非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失$<$100 万元。</p> <p>3. 一般缺陷： 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额$<$30 万元。</p>

	<p>(1) 资产总额的 0.1%≤错报金额<资产总额的 0.5%;</p> <p>(2) 营业收入总额的 0.2%≤错报金额<营业收入总额的 1%;</p> <p>3. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的, 认定为一般缺陷:</p> <p>(1) 错报金额<资产总额的 0.1%;</p> <p>(2)错报金额<营业收入总额的 0.2% 。</p> <p>以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。</p>	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照上市公司治理专项行动的相关要求, 对公司治理的相关问题进行自查, 并对自查所发现的问题及时完成整改。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

详见公司于2022年4月26日在巨潮资讯网发布的《2021年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应国家实现全面建成小康社会目标，以及实现乡村振兴、打赢脱贫攻坚战号召，优化整合资源，形成最大合力，实现精准帮扶。报告期内，公司购买助农产品共计16万元，以实际行动支持贫困地区依靠产业实现富裕。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	梧州东泰	关于解决及避免与上市公司之间同业竞争的承诺	(1)在作为上市公司控股股东期间,承诺人及承诺人控制的企业保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司《公司章程》等公司内部管理制度的规定,与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务,不利用大股东的地位谋取不当利益,不损害公司和其他股东的合法权益。(2)在作为上市公司控股股东期间,承诺人及承诺人控制的企	2020年09月07日	长期有效	正在履行

			<p>业保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。(3) 本次权益变动完成后, 承诺人及承诺人控制的企业将避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动, 今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式)另行从事与上市公司及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。(4) 本承诺在承诺人作为上市公司控股股</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			东期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。			
	梧州东泰	关于减少和规范与上市公司之间可能发生的关联交易的承诺	<p>1、本次权益变动前，承诺人及其关联方与上市公司不存在关联交易。</p> <p>2、本次权益变动完成后，承诺人及其控制人的其他企业（上市公司及其下属子公司除外）将采取如下措施减少和规范关联交易：（1）尽量减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，</p>	2020 年 09 月 07 日	长期有效	正在履行

			<p>并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 上市公司《公司章程》的规定履行批准程序；(3) 关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 上市公司《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；(4) 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。3、若违反上述承诺，承诺人将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p>			
	梧州东泰	关于保持上	梧州东泰承	2020 年 09	长期有效	

		市公司独立性的承诺	<p>在本次权益变动完成后，将按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章及其他规范性文件，以及华瑞股份章程的要求，保证华瑞股份在人员、资产、财务、业务、机构等方面保持独立。</p>	月 07 日		
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙瑞娣、宋光辉、王耀定、罗雪荣、蒋成东、朱亚慧、练红舟	股份流通限制和自愿锁定承诺	<p>(1)在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接和间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接和间接持有的公司股份。</p> <p>(2)锁定期</p>	2017 年 03 月 20 日	长期有效	正在履行

			<p>届满后两年内，若减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内华瑞股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整；不论本人在公司的职务是否发生变化或者本人是否从公司离职，本人均会严格履行上述承诺。</p>			
	上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	股份流通限制和自愿锁定承诺	<p>减持公司股份的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持对公司治理结</p>	2017年03月20日	长期有效	正在履行

			<p>构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告；减持将通过深圳证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式予以进行。减持公司股份时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。</p>			
	华瑞电器股份有限公司	其他承诺	<p>发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个交易日内，制订股份回购方案并提</p>	2017年03月20日	长期有效	正在履行

			交股东大会 审议批准， 本公司将依 法回购首次 公开发行的 全部新股， 回购价格为 发行价加上 同期银行存 款利息（如 有派息、送 股、资本公 积转增股 本、配股等 除权除息事 项，发行价 作相应调 整）。本公司 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，本公司 将依法赔偿 投资者损 失。			
	孙瑞良	其他承诺	发行人招股 说明书有虚 假记载、误 导性陈述或 者重大遗 漏，对判断 发行人是否 符合法律规 定的发行条 件构成重 大、实质影 响的，本人 将在证券监 管部门依法	2017 年 03 月 20 日	长期有效	正在履行

			对上述事实作出认定或处罚决定后五个交易日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回已转让的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司控股股东、实际控制人将依法赔偿投资者损失。			
	孙瑞良、孙	其他承诺	发行人招股	2017 年 03	长期有效	正在履行

	瑞娣、罗雪荣、赵吉峰、宋光辉、王耀定、陈璐、孙建红、杨华军、郑曙光、王伟锭、朱亚慧、周霞、练红舟		说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司董事、监事和高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	月 20 日		
	孙瑞娣、宋光辉	股份流通限制和自愿锁定承诺	在公司任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其直接和间接持有的公司股份。	2017 年 03 月 20 日	长期有效	正在履行
	孙瑞良	股份流通限制承诺	锁定期届满后两年内，若减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内发行人	2017 年 03 月 20 日	2022 年 3 月 20 日	正在履行

			股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的发行人股份的锁定期限自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（一）变更原因

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

（二）变更时间

公司按照财政部要求，自2021年1月1日起执行新租赁准则。

（三）变更前后采用会计政策的变化

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、《企业会计准则应用指南》、《企业会计准则解释公告》以及其他相关规定。

本次变更后，公司将按照财政部发布的新租赁准则中的规定执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、《企业会计准则应用指南》、《企业会计准则解释公告》以及其他相关规定执行。

（四）变更审议程序

公司于2021年4月22日召开了第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该议案发表了同意的独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共【4】户，具体包括包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
宁波胜克换向器有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
杭州胜克投资管理有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
江苏胜克机电科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
江苏胜克电器制造有限公司	控股孙公司	2	69.00	69.00

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	72
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	姜纯友、桑东雪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	姜纯友、桑东雪连续服务 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）考虑自身人员情况和业务量及审计时间安排，不再续接公司2021年度财务报表审计业务。鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）不再续接公司2021年度财务报表审计业务，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等实际情况，同时也为保障公司审计工作的独立性和客观性，公司将2021年度审计机构由立信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。公司分别于2022年1月12日、2022年1月28日召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议、2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构，聘任期限为一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海昭程整流子科技有限公司因宁波胜克设备款支付原因对本公司提起诉讼	1,635.83	否	经宁波市中级人民法院调解，公司和上海昭程于	双方协商同意，由公司及子公司宁波胜克支付上海昭程技术研发费用、未支付设备款及	已执行完毕	2019年04月23日	巨潮资讯网（公司自2018年年度报告至今的历次半年度报

			2021 年 9 月 29 日达成一致协商意见，并签订了《和解协议》。	配件款合计 5,900,374.00 元。			告、年度报告)
--	--	--	-------------------------------------	-----------------------	--	--	---------

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021年1月26日，公司召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》及其他与本次向特定对象发行股票相关的议案。

2、2021年2月22日，公司召开了2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》。具体内容见公司于2021年1月27日及2021年2月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、2022年2月18日，公司召开了第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行股票事项的议案》、《关于公司与特定对象签署相关终止协议暨关联交易的议案》，终止本次向特定对象发行股票事项。具体内容见公司于2022年2月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,894,500	32.72%				-14,046,018	-14,046,018	44,848,482	24.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,894,500	32.72%				-14,046,018	-14,046,018	44,848,482	24.92%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	58,894,500	32.72%				-14,046,018	-14,046,018	44,848,482	24.92%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	121,105,500	67.28%				14,046,018	14,046,018	135,151,518	75.08%
1、人民币普通股	121,105,500	67.28%				14,046,018	14,046,018	135,151,518	75.08%
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	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司高管锁定股减少14,046,018股，公司股份总数保持不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年11月17日，公司股东孙瑞良与梧州市东泰国有资产经营有限公司签署了《股份转让协议》。根据本次《股份转让协议》，孙瑞良将其持有的上市公司13,824,843股股份（占公司总股本的7.68%）转让给梧州东泰。本次协议转让于2021年12月16日完成过户登记手续，并于2021年12月17日取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙瑞良	55,299,375	0	13,824,843	41,474,532	高管离任锁定股	2022-06-16
孙瑞娣	3,256,875	0	656,850	2,600,025	高管锁定股	2024-12-16
宋光辉	95,250	0	0	95,250	高管锁定股	2024-12-16
张立伟	0	3,225	0	3,225	高管锁定股	2024-12-16
和鸣	0	300	0	300	高管任期末满离任锁定股	2022-06-16
蒋成东	243,000	492,900	60,750	675,150	高管任期末满离任锁定股	2022-06-16
合计	58,894,500	496,425	14,542,443	44,848,482	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,269	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,874	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
孙瑞良	境内自然人	23.04%	41,474,532	-13824843	41,474,532	0	质押	41,474,532	
梧州市东泰国有资产经营有限公司	国有法人	18.50%	33,296,288	13824843	0	33,296,288	质押	15,577,156	
上海联创永沂创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	6.54%	11,767,500	-1800000	0	11,767,500			
孙瑞娣	境内自然人	1.93%	3,466,700	0	2,600,025	866,675			
李深	境内自然人	1.33%	2,399,100	0	0	2,399,100			
宁波华建汇富创业投资有限公司	境内非国有法人	1.25%	2,241,000	0	0	2,241,000			

中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	境外法人	0.95%	1,714,066		0	1,714,066		
朱彩娟	境内自然人	0.55%	998,100		0	998,100		
陈景东	境内自然人	0.50%	900,000		0	900,000		
杨靖	境内自然人	0.38%	687,400		0	687,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙瑞娣和孙瑞良为姐弟关系，除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 11 月 17 日，孙瑞良与梧州市东泰国有资产经营有限公司签署了《股份转让协议》。根据本次《股份转让协议》，孙瑞良将其持有的上市公司 13,824,843 股股份（占公司总股本的 7.68%）转让给梧州市东泰国有资产经营有限公司。同时，孙瑞良委托梧州市东泰国有资产经营有限公司行使表决权的股份数量变更为 20,685,712 股，占上市公司总股本的 11.49%。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
梧州市东泰国有资产经营有限公司	33,296,288	人民币普通股	33,296,288					
上海联创永沂创业投资中心（有限合伙）	11,767,500	人民币普通股	11,767,500					
李深	2,399,100	人民币普通股	2,399,100					
宁波华建汇富创业投资有限公司	2,241,000	人民币普通股	2,241,000					
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	1,714,066	人民币普通股	1,714,066					
朱彩娟	998,100	人民币普通股	998,100					

陈景东	900,000	人民币普通股	900,000
孙瑞娣	866,675	人民币普通股	866,675
杨靖	687,400	人民币普通股	687,400
来和凤	650,000	人民币普通股	650,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙瑞良与孙瑞娣为姐弟关系，除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
梧州市东泰国有资产经营有限公司	罗兆昌	2002 年 03 月 13 日	73517979-3	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；土地整治服务；住房租赁；房地产经纪；非居住房地产租赁；物业管理；五金产品批发；五金产品零售；五金产品制造；管道运输设备销售；环境保护监测；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；轻质建筑材料制造；建筑砌块制造；建筑砌块销售；机械设备销售；水泥制品制造；水泥制品销售；仓储设备租赁服务；礼品花卉销售；建

				筑装饰材料销售；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；森林经营和管护；林产品采集；林业产品销售；树木种植经营；森林改培；人工造林；森林固碳服务；木材收购；木材加工；木材销售；林业有害生物防治服务；森林防火服务；自然生态系统保护管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房地产开发经营；自来水生产与供应；建设工程施工；建设工程设计；矿产资源（非煤矿山）开采；建筑劳务分包；林木种子生产经营；木材采运（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
控股股东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			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
梧州市人民政府国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用

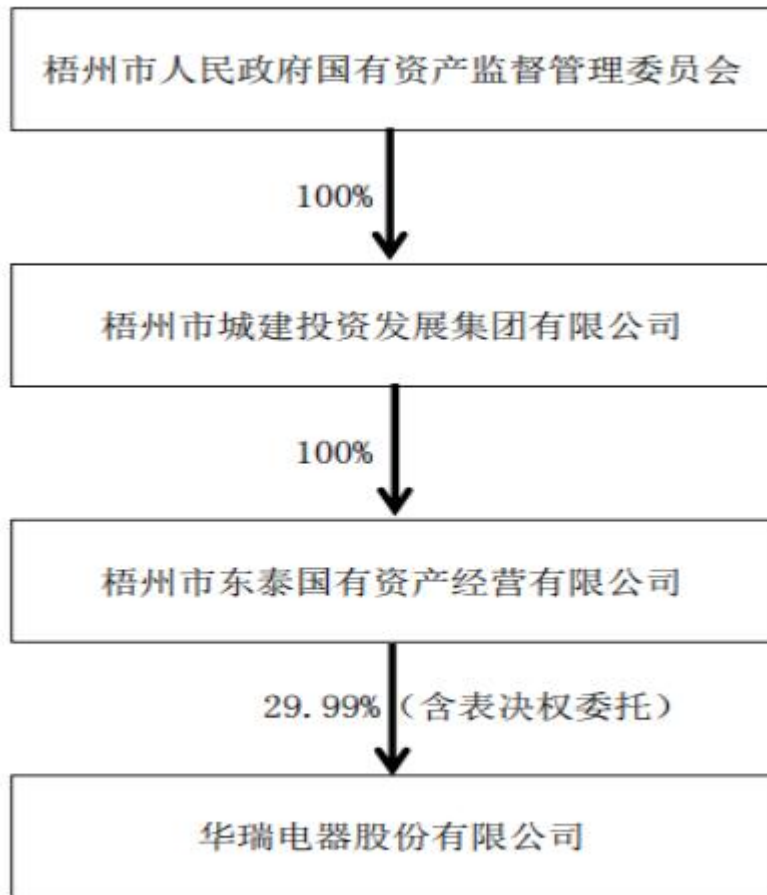
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无
----------------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定

孙瑞良	第一大股东		个人融资			否	否
-----	-------	--	------	--	--	---	---

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]009352 号
注册会计师姓名	姜纯友、桑东雪

审计报告正文

华瑞电器股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华瑞电器股份有限公司(以下简称华瑞股份公司)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了华瑞股份公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认

2. 应收账款坏账准备

(一) 收入确认事项

1. 事项描述

华瑞股份公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅2021年度财务报表附注四、重要会计政策、会计估计（三十一）以及附注六注释32。

华瑞股份公司2021年度营业收入为98,301.23万元，其中其他业务收入为24,233.31万元，主营业务收入74,067.92万元，华瑞股份公司收入主要来源于换向器，其中换向器收入为71,201.98万元，占主营业务收入的96.13%，铜排、铜片收入为2,865.94万元，占营业收入的3.87%。客户在完成产品验收并签收后，客户使用并与华瑞股份公司进行对账确认后，按照合同约定的单价及产品数量确认收入。由于存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

在2021年度财务报表审计中，我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性，并对重要的控制点执行控制测试；
- （2）选取样本检查销售合同，识别该合同所包含的各单项履约义务、客户取得相关商品控制权转移的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 检查重要客户合同或订单、提货单、出库单、发票和结算凭证等，并结合应收账款实施函证程序，对未回函的样本进行替代测试；

(4) 分析选取客户样本，通过电话、网络和工商信息和实地走访等对其身份背景进行核查，核实其真实性；

(5) 向重要客户实施实地走访及函证程序，询证本报告期销售金额及往来款项余额，确认收入的真实性；

(6) 执行分析性复核程序，与可比期间数据进行比较，判断其变动的合理性；

(7) 对营业收入执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的营业收入与交易中的合同或订单、提货单及对账单等支持性文件进行核对，以评估营业收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为相关证据能够支持管理层对收入确认的判断及估计。

(二) 应收账款坏账准备事项

1. 事项描述

应收账款会计政策及会计估计、账面金额请参阅财务报表附注四（九）、（十一）及附注六注释3。

截止2021年12月31日，华瑞股份公司应收账款余额为人民币 226,716,733.56 元，计提的坏账准备余额为人民币 22,591,920.94元，账面价值为204,124,812.62元，占资产总额的比例为16.21%。管理层以预期信用损失为基础计提应收账款坏账准备，在评估应收账款预期信用损失时，需结合历史违约损失情况、目前经济状况并考虑相关前瞻性信息，涉及管理层重大会计估计和判断；且应收账款对于财务报表影响具有重要性。因此，我们将应收账款坏账准备认定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 对销售与收款业务相关内部控制的设计及运行的有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用评价、应收账款对账与回收、客户信用风险变动的识别与判断，以及对预期信用损失率的估计等，并与管理层讨论应收账款的收回情况及收回风险。

(2) 我们对年末大额的应收账款余额进行了函证。

(3) 我们对管理层编制的应收账款账龄的准确性进行了复核。

(4) 我们对大额应收账款的可收回性进行评估，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营状况等进行调查，查阅历史交易及还款状况等程序来验证管理层判断的合理性，检查 2021年度客户回款记录及期后回款记录，识别应收账款是否存在减值迹象。

(5) 我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法是否适当，检查预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分的恰当性。

基于已执行的审计工作，我们认为能够支持管理层对应收账款坏账准备计提的判断和估计。

四、其他信息

华瑞股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华瑞股份公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

华瑞股份公司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，华瑞股份公司管理层负责评估华瑞股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华瑞股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华瑞股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错

误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

1. 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。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 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。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华瑞股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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华瑞股份公司不能持续经营。
5. 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。
6. 就华瑞股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华瑞电器股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	154,536,576.25	82,809,248.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	79,074,815.64	71,298,575.41
应收账款	204,124,812.62	203,392,442.64
应收款项融资	34,392,185.44	15,277,973.31

预付款项	3,422,500.23	3,089,524.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,022,531.52	3,551,231.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	199,158,605.61	201,045,508.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,303,374.52	1,249,650.78
流动资产合计	682,035,401.83	581,714,154.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	299,627,579.35	97,259,590.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,849,367.68	14,544,728.92
固定资产	192,376,435.14	213,557,190.91
在建工程	50,624,201.95	50,296,619.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,095,245.45	26,855,810.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		292,307.69
递延所得税资产	6,621,643.13	7,409,693.35
其他非流动资产	1,222,454.17	1,294,581.32

非流动资产合计	590,416,926.87	411,510,522.66
资产总计	1,272,452,328.70	993,224,677.50
流动负债：		
短期借款	320,091,697.33	239,143,458.15
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		
应付账款	63,065,869.82	62,900,428.65
预收款项		
合同负债	5,429,194.64	3,644,026.34
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	30,332,793.58	25,579,468.08
应交税费	8,617,057.06	5,058,584.67
其他应付款	4,125,773.82	6,838,759.27
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		48,277,616.43
其他流动负债	108,557,039.77	33,773,272.15
流动负债合计	540,219,426.02	425,215,613.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	473,378.11	199,499.34
递延收益	14,240,252.57	16,459,521.69
递延所得税负债		
其他非流动负债	124,333,715.28	
非流动负债合计	139,047,345.96	16,659,021.03
负债合计	679,266,771.98	441,874,634.77
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	130,157,577.42	130,157,577.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,041,286.95	11,735,970.01
一般风险准备		
未分配利润	269,986,692.35	229,456,495.30
归属于母公司所有者权益合计	593,185,556.72	551,350,042.73
少数股东权益		
所有者权益合计	593,185,556.72	551,350,042.73
负债和所有者权益总计	1,272,452,328.70	993,224,677.50

法定代表人：阳帮元

主管会计工作负责人：谢劲跃

会计机构负责人：谢劲跃

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	87,119,296.46	42,986,081.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,923,331.57	33,417,609.63

应收账款	85,910,114.39	87,545,891.62
应收款项融资	27,315,236.61	4,888,244.09
预付款项	51,261.67	43,452.61
其他应收款	65,042,280.18	62,082,448.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	67,759,172.09	78,567,854.83
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	2,505,125.96	400,616.62
流动资产合计	376,625,818.93	309,932,198.83
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	508,559,835.51	304,030,070.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,477,919.53	17,137,264.20
在建工程		169,026.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,563,879.56	1,630,418.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,303,387.53	2,291,821.71
其他非流动资产	315,006.97	377,881.12
非流动资产合计	529,220,029.10	325,636,482.12
资产总计	905,845,848.03	635,568,680.95
流动负债：		

短期借款	125,173,589.20	85,118,078.15
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	110,821,910.72	106,668,121.89
预收款项		
合同负债	201,572.64	1,118,711.62
应付职工薪酬	10,276,983.19	8,374,778.74
应交税费	3,237,570.06	2,518,528.53
其他应付款	2,019,576.78	352,985.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	71,859,049.03	11,289,518.65
流动负债合计	358,590,251.62	225,440,723.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	185,991.66	51,997.86
递延收益	678,046.67	1,071,286.67
递延所得税负债		
其他非流动负债	124,333,715.28	
非流动负债合计	125,197,753.61	1,123,284.53
负债合计	483,788,005.23	226,564,007.54
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	125,244,973.36	125,244,973.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,041,286.95	11,735,970.01
未分配利润	103,771,582.49	92,023,730.04
所有者权益合计	422,057,842.80	409,004,673.41
负债和所有者权益总计	905,845,848.03	635,568,680.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	983,012,300.20	729,359,322.62
其中：营业收入	983,012,300.20	729,359,322.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	932,522,219.74	708,186,065.92
其中：营业成本	784,663,498.14	602,118,138.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,793,338.15	6,749,196.98
销售费用	17,782,814.67	15,398,206.68
管理费用	48,678,813.70	36,946,499.78
研发费用	49,847,204.44	30,788,687.55
财务费用	23,756,550.64	16,185,336.27
其中：利息费用	19,287,615.84	13,924,772.21

利息收入	1,451,235.67	606,953.36
加：其他收益	3,914,450.96	5,139,300.08
投资收益（损失以“-”号填列）	7,479,558.85	-1,720,613.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-967,588.81	-8,671,240.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,572,353.61	-4,005,955.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,635,081.40	4,107,655.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,709,066.45	16,022,402.68
加：营业外收入	987,157.14	4,004.58
减：营业外支出	7,075,514.18	642,938.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,620,709.41	15,383,469.03
减：所得税费用	2,785,195.42	3,652,773.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,835,513.99	11,730,695.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,835,513.99	11,730,695.18
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	41,835,513.99	11,730,695.18
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收		

益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	41,835,513.99	11,730,695.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,835,513.99	11,730,695.18
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2324	0.070
（二）稀释每股收益	0.2324	0.070

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

法定代表人：阳帮元

主管会计工作负责人：谢劲跃

会计机构负责人：谢劲跃

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	449,221,921.32	325,592,143.88
减：营业成本	380,123,293.07	270,819,783.03
税金及附加	1,918,328.06	1,916,751.66
销售费用	4,905,381.05	5,297,621.68
管理费用	21,511,075.85	10,359,847.38
研发费用	21,318,041.83	12,387,791.54
财务费用	11,267,693.73	6,512,494.53
其中：利息费用	11,106,477.55	5,229,057.10
利息收入	1,013,016.29	546,606.89
加：其他收益	730,239.99	1,977,904.63
投资收益（损失以“-”号填列）	9,641,335.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-154,358.84	-7,038,006.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,060,931.97	-1,407,739.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,023,357.83	4,242,487.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,311,034.58	16,072,499.50
加：营业外收入	98,162.11	240.67
减：营业外支出	3,367,593.12	578,333.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,041,603.57	15,494,406.25

减：所得税费用	-11,565.82	1,534,793.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,053,169.39	13,959,612.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,053,169.39	13,959,612.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	13,053,169.39	13,959,612.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0725	0.0776
（二）稀释每股收益	0.0725	0.0776

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,029,656,282.84	803,905,686.92
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	6,743,034.97	1,996,234.54
收到其他与经营活动有关的现金	4,473,968.02	5,496,995.85
经营活动现金流入小计	1,040,873,285.83	811,398,917.31
购买商品、接受劳务支付的现金	780,197,251.49	629,805,070.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的	172,324,922.84	139,363,680.75

现金		
支付的各项税费	33,565,024.01	4,613,124.96
支付其他与经营活动有关的现金	21,933,267.23	27,882,761.56
经营活动现金流出小计	1,008,020,465.57	801,664,637.74
经营活动产生的现金流量净额	32,852,820.26	9,734,279.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		34,302.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	562,024.50	48,102,516.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	562,024.50	98,136,819.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,840,594.07	23,281,163.09
投资支付的现金	194,888,430.00	50,000,000.00
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	234,259.84	32,930,505.00
投资活动现金流出小计	201,963,283.91	106,211,668.09
投资活动产生的现金流量净额	-201,401,259.41	-8,074,848.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	564,060,000.00	248,839,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	124,537,302.00	59,339,528.63
筹资活动现金流入小计	688,597,302.00	308,179,028.63
偿还债务支付的现金	442,058,942.47	319,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,103,062.17	17,436,701.21

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	1,032,168.43	351,000.00
筹资活动现金流出小计	459,194,173.07	337,737,701.21
筹资活动产生的现金流量净额	229,403,128.93	-29,558,672.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,344,452.07	-2,718,290.69
五、现金及现金等价物净增加额	58,510,237.71	-30,617,531.93
加：期初现金及现金等价物余额	54,449,518.54	85,067,050.47
六、期末现金及现金等价物余额	112,959,756.25	54,449,518.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	461,888,849.87	308,822,170.03
收到的税费返还	6,030,312.58	1,996,234.54
收到其他与经营活动有关的现金	370,608,300.98	3,940,788.03
经营活动现金流入小计	838,527,463.43	314,759,192.60
购买商品、接受劳务支付的现金	428,162,486.61	272,081,420.90
支付给职工以及为职工支付的现金	50,041,180.43	41,305,896.41
支付的各项税费	9,388,017.47	13,246,847.08
支付其他与经营活动有关的现金	323,841,486.31	4,564,603.34
经营活动现金流出小计	811,433,170.82	331,198,767.73
经营活动产生的现金流量净额	27,094,292.61	-16,439,575.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其	99,800.00	39,823,538.00

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	99,800.00	39,823,538.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,917,408.00	
投资支付的现金	194,888,430.00	250,000.00
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	234,259.84	32,930,505.00
投资活动现金流出小计	197,040,097.84	33,180,505.00
投资活动产生的现金流量净额	-196,940,297.84	6,643,033.00
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	360,000,000.00	95,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	41,233,485.27	120,000.00
筹资活动现金流入小计	401,233,485.27	95,120,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,614,474.56	9,245,287.41
支付其他与筹资活动有关的现金	1,032,168.43	351,000.00
筹资活动现金流出小计	186,646,642.99	114,596,287.41
筹资活动产生的现金流量净额	214,586,842.28	-19,476,287.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-607,621.77	1,768,696.42
五、现金及现金等价物净增加额	44,133,215.28	-27,504,133.12
加：期初现金及现金等价物余额	23,196,081.18	50,700,214.30
六、期末现金及现金等价物余额	67,329,296.46	23,196,081.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	180,000,000.00				130,157,577.42				11,735,970.01		229,456,495.30		551,350,042.73		551,350,042.73
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	180,000,000.00				130,157,577.42				11,735,970.01		229,456,495.30		551,350,042.73		551,350,042.73
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）									1,305,316.94		40,530,197.05		41,835,513.99		41,835,513.99
（一）综合 收益总额											41,835,513.99		41,835,513.99		41,835,513.99
（二）所有 者投入和 减少资本															
1. 所有者 投入的普 通股															
2. 其他权益															

工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配									1,305,316.94											-1,305,316.94
1. 提取盈余公积									1,305,316.94											-1,305,316.94
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储																				

备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
(六) 其他																									
四、本期期末余额	180,000,000.00				130,157,577.42					13,041,286.95					269,986,692.35					593,185,556.72					593,185,556.72

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计								
	归属于母公司所有者权益																							
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计											
优 先 股		永 续 债	其 他																					
一、上年期末余额	180,000,000.00				130,157,577.42					10,340,088.78				222,721,761.35					543,219,347.55					543,219,347.55
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	180,000,000.00				130,157,577.42					10,340,088.78				222,721,761.35					543,219,347.55					543,219,347.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号										1,395,961.23				6,734,733.95					8,130,695.18					8,130,695.18

填列)															
(一)综合收 益总额										11,7 30,6 95.1 8			11,7 30,6 95.1 8		11,73 0,695 .18
(二)所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分 配							1,39 5,96 1.23			-4,9 95,9 61.2 3			-3,6 00,0 00.0 0		-3,60 0,000 .00
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备										-360 ,000. 00			-360 ,000 .00		-360, 000.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分 配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)															
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)															
3. 盈余公 积															

弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	180,000,000.00				130,157,577.42				11,735,970.01			229,456,495.30			551,350,042.73	551,350,042.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				125,244,973.36				11,735,970.01	92,023,730.04		409,004,673.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				125,244,973.36				11,735,970.01	92,023,730.04		409,004,673.41

	0.00				36				1	30.0 4		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,305,316.94	11,747,852.45		13,053,169.39
（一）综合收益总额										13,053,169.39		13,053,169.39
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,305,316.94	-1,305,316.94		
1. 提取盈余公积									1,305,316.94	-1,305,316.94		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,000,000.00				125,244,973.36				13,041,286.95	103,771,582.49		422,057,842.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				125,244,973.36				10,340,008.78	83,060,078.93		398,645,061.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				125,244,973.36				10,340,008.78	83,060,078.93		398,645,061.07

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,395,961.23	8,963,651.11		10,359,612.34
(一)综合收益总额										13,959,612.34		13,959,612.34
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,395,961.23	-4,995,961.23		-3,600,000.00
1. 提取盈余公积									1,395,961.23	-1,395,961.23		
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,000,000.00		-3,600,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益												

计划变动额												
结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,000,000.00				125,244,973.36				11,735,970.01	92,023,730.04		409,004,673.41

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

华瑞电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为宁波华瑞股份有限公司,于1996年2月经宁波市市场监督管理局批准成立，由孙瑞良与陈定儿共同发起设立的有限公司。

2012年12月6日，宁波华瑞股东会作出决议，同意将宁波华瑞整体变更为股份有限公司，以截至2012年10月31日经审计的净资产值151,167,206.38元，按2.0156:1的比例折合为7,500万股，并更名为华瑞电器股份有限公司

2017年3月20日，根据中国证券监督管理委员会证监许可在深圳证券交易所创业板上市交易（股票代码300626），现持有统一社会信用代码为91330200144565596J的营业执照。

经过历年的转增股本，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数18,000.00万股，注册资本为18,000.00万元，注册地址：宁波市鄞州区姜山镇科技园区，总部地址：宁波市鄞州区姜山镇科技园区，本公司实际控制人为梧州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造业行业，主要产品和服务为汽车电机、微特电机、换向器（整流子）、轴承、轴、电机配件、电器配件的制造、加工；金属材料的批发、零售；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共【4】户，具体包括包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
宁波胜克换向器有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00

杭州胜克投资管理有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
江苏胜克机电科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
江苏胜克电器制造有限公司	控股孙公司	2	69.00	69.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	董事会审批	(1)
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	董事会审批	(2)
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》	董事会审批	(3)

会计政策变更说明：

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司自施行日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，执行《企业会计准则第21号——租赁》对本报告期内财务报表无重大影响

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股

本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
 - 1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产、以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将

降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
其他汇票组合	包括除上述组合之外的其他票据	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，编制应收票据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

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	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期计量坏账准备
账龄组合	除上述组合之外的应收账款，公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例做出最佳估计，以应收账款的账龄作为信用风险特征进行分类	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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	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期计量坏账准备
账龄组合	除上述组合之外的应收账款，公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例做出最佳估计，以应收账款的账龄作为信用风险特征进行分类	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

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。存货的计价方法

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额

内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6.金融工具减值。

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6.金融工具减值。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20-30	5-10	4.75-3.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%-10%	4.75%-3.00%
机器设备	年限平均法	10-14	5%-10%	9.50%-6.43%
运输设备	年限平均法	5-8	5%-10%	19.00%-11.25%
办公设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
通用模具	年限平均法	3		33.33%
其他设备	年限平均法	5-8	5%-10%	19.00%-11.25%
融资租入固定资产：	年限平均法			
其中：机械设备	年限平均法	10-14	5%-10%	9.50%-6.43%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括【工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用】等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停

止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	产权证规定的使用期限
软件	5年	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(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。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	受益期内	

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 与换向器相关的主营收入
- (2) 铜沫角料收入
- (3) 其他收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品收入

①公司国内销售：

直接销售：公司以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的验收单或销售出库单后，公司财务部按合同或订单约定价格计量确认收入。

寄仓销售：公司以客户领用并取得对账结算单据后确认相关风险的转移，公司财务部按合同或订单约定价格计量确认收入。

②公司出口直接销售：在 FOB 或 CIF 交易模式下，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后，公司财务部按照合同或订单约定价格计量确认收入。

3. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

(5) 售后回购

因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助

计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内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；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) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》	董事会审批	(1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	董事会审批	(2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	董事会审批	(3)

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司自施行日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，执行《企业会计准则第21号——租赁》对本报告期内财务报表无重大影响

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

(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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司已按照最新的会计政策及准则。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
---------	-----------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波胜克换向器有限公司	15%
江苏胜克机电科技有限公司	25%
杭州胜克投资管理有限公司	20%

2、税收优惠

本公司于2018年11月27日取得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201833100090，有效期三年），2021年12月本公司在宁波市2021年认定的高新技术企业备案公示名单中，本公司2021年度企业所得税减按15%的税率缴纳。

本公司的子公司宁波胜克换向器有限公司于2020年12月1日取得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号GR202033101445，有效期三年）。本公司的子公司宁波胜克换向器有限公司2021年度企业所得税减按15%的税率缴纳。

本公司的子公司杭州胜克投资管理有限公司为小微企业，享受企业所得税按照20%的税率缴纳。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,455.98	17,515.88
银行存款	112,926,300.27	54,432,002.66
其他货币资金	41,576,820.00	28,359,730.00
合计	154,536,576.25	82,809,248.54

其他说明

截止2021年12月31日，本公司存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	25,000,000.00	3,000,000.00
信用证保证金	16,576,820.00	8,569,730.00
诉讼保证金		16,790,000.00
合计	41,576,820.00	28,359,730.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	77,226,290.28	68,143,274.74
商业承兑票据	1,848,525.36	3,155,300.67
合计	79,074,815.64	71,298,575.41

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	79,172,106.45	100.00%	97,290.81	0.12%	79,074,815.64	71,464,643.87	100.00%	166,068.46	0.23%	71,298,575.41
其中：										
银行承兑票据组合	77,226,290.28	97.54%				68,143,274.74	95.35%			
商业承兑汇票组合	1,945,816.17	2.46%	97,290.81	5.00%	1,848,525.36	3,321,369.13	4.65%	166,068.46	5.00%	3,155,300.67
合计	79,172,106.45		97,290.81		79,074,815.64	71,464,643.87		166,068.46		71,298,575.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	77,226,290.28		
商业承兑汇票	1,945,816.17	97,290.81	5.00%
合计	79,172,106.45	97,290.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合1银行承兑汇票计提坏账准备：于 2021年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	166,068.46	36,223.74	105,001.39			97,290.81
合计	166,068.46	36,223.74	105,001.39			97,290.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,020,000.00

合计	2,020,000.00
----	--------------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	64,267,159.04	55,661,322.78
商业承兑票据		10,000,000.00
合计	64,267,159.04	65,661,322.78

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	
无	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,996,870.86	1.76%	3,996,870.86	100.00%		4,090,403.04	1.82%	4,090,403.04	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	222,719,862.70	98.24%	18,595,050.08	8.35%	204,124,812.62	220,805,349.42	98.18%	17,412,906.78	7.89%	203,392,442.64
其中：										
账龄组合	222,719,862.70		18,595,050.08	8.35%	204,124,812.62	220,805,349.42	98.18%	17,412,906.78	7.89%	203,392,442.64
合计	226,716,733.56	100.00%	22,591,920.94		204,124,812.62	224,895,752.46	100.00%	21,503,309.82		203,392,442.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
发财制造（深圳）有限公司	2,487,799.99	2,487,799.99	100.00%	企业面临破产
美国发财 SHOP VAC LIMITEO	1,509,070.87	1,509,070.87	100.00%	企业面临破产
合计	3,996,870.86	3,996,870.86	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	207,622,918.30	10,381,145.92	5.00%	
1—2 年	4,838,100.84	483,810.09	10.00%	
2—3 年	3,218,685.47	965,605.64	30.00%	
3—4 年	330,538.90	165,269.45	50.00%	
4—5 年	552,001.03	441,600.82	80.00%	
5 年以上	6,157,618.16	6,157,618.16	100.00%	
合计	222,719,862.70	18,595,050.08	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	207,622,918.29
1 至 2 年	8,834,971.71
2 至 3 年	3,218,685.47
3 年以上	7,040,158.09
3 至 4 年	330,538.90
4 至 5 年	552,001.03
5 年以上	6,157,618.16
合计	226,716,733.56

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,090,403.04		93,532.18			3,996,870.86
按组合计提预期信用损失的应收账款	17,412,906.78	5,517,396.73	4,335,253.43			18,595,050.08
合计	21,503,309.82	5,517,396.73	4,428,785.61			22,591,920.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	9,127,026.24	4.24%	480,369.80
第二名	8,316,189.89	3.86%	437,694.20
第三名	6,756,409.97	3.14%	355,600.52
第四名	5,864,530.55	3.10%	1,153,294.19
第五名	6,350,152.19	2.95%	334,218.54
合计	36,414,308.84	17.29%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,392,185.44	15,277,973.31
合计	34,392,185.44	15,277,973.31

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

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

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

坏账准备情况

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,352,754.62	97.96%	2,940,558.68	95.18%
1 至 2 年	69,745.61	2.04%	9,049.22	0.29%
2 至 3 年			119,916.46	3.88%
3 年以上			20,000.00	0.65%
合计	3,422,500.23	--	3,089,524.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
第一名	1,140,712.60	33.33
第二名	628,075.90	18.35
第三名	330,000.00	9.64
第四名	217,198.39	6.35
第五名	212,043.71	6.20
合计	2,528,030.60	73.87

其他说明：

预付款项期末余额中无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,022,531.52	3,551,231.57
合计	3,022,531.52	3,551,231.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,784,520.69	3,481,000.00
往来款	254,190.00	661,241.23
备用金	11,498.00	267,000.00
出口退税款	275,250.99	517,058.25
合计	4,325,459.68	4,926,299.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,283,767.90	91,300.00	1,375,067.91
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		-72,139.75		-72,139.75
2021 年 12 月 31 日余额		1,211,628.16	91,300.00	1,302,928.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	871,480.74
1 至 2 年	16,100.00
2 至 3 年	3,096,480.94
3 年以上	341,398.00
3 至 4 年	110,758.00
5 年以上	230,640.00
合计	4,325,459.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	保证金	2,126,600.00	2-3 年	70.36%	911,400.00
广东新宝电器股份有限公司	保证金	365,420.00	1-2 年	12.09%	20,080.00
海关	出口退税款	236,532.21	1 年以内	7.83%	27,838.78
住房公积金	应收个人社保	154,314.20	1 年以内	5.11%	8,121.80
社保	应收个人社保	54,513.85	1 年以内	1.80%	2,869.15
合计	--	2,937,380.26	--		970,309.73

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	39,895,390.54		39,895,390.54	39,498,570.15		39,498,570.15
在产品	45,388,618.65		45,388,618.65	47,369,988.45		47,369,988.45
库存商品	59,044,869.21	1,216,860.33	57,828,008.88	32,432,271.47	3,418,035.72	29,014,235.75
周转材料	246,136.54		246,136.54	309,008.09		309,008.09
发出商品	47,508,980.86	758,808.85	46,750,172.01	73,463,084.31	998,037.67	72,465,046.64
委托加工物资	2,005,381.43		2,005,381.43	2,027,698.65		2,027,698.65
自制半成品	7,044,897.56		7,044,897.56	10,360,960.50		10,360,960.50
合计	201,134,274.79	1,975,669.18	199,158,605.61	205,461,581.62	4,416,073.39	201,045,508.23

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,418,035.72	1,114,496.90		3,315,672.29		1,216,860.33
发出商品	998,037.67	758,808.85		998,037.67		758,808.85
合计	4,416,073.39	1,873,305.75		4,313,709.96		1,975,669.18

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	265,238.56	
待抵扣进项税额	60,757.26	6,149.63
预交企业所得税	3,977,378.70	1,243,501.15
合计	4,303,374.52	1,249,650.78

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	--------------	----

								的损失准 备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	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											
二、联营企业											
杭州申通物联投资合伙企业(有限合伙)	97,259,590.50			-2,161,776.65						95,097,813.85	
康泽药业股份有限公司		194,888,430.00		9,500,000.00						204,388,430.00	
小计	97,259,590.50	194,888,430.00		7,338,223.35						299,486,243.85	
合计	97,259,590.50	194,888,430.00		7,338,223.35						299,486,243.85	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	23,295,801.86			23,295,801.86
2.本期增加金额	1,378,079.52			1,378,079.52
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,378,079.52			1,378,079.52
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,511,805.10			1,511,805.10
(1) 处置				
(2) 其他转出				
固定资产转回	1,511,805.10			1,511,805.10
4.期末余额	23,162,076.28			23,162,076.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,751,072.94			8,751,072.94
2.本期增加金额	956,044.95			956,044.95
(1) 计提或摊销	894,031.37			894,031.37
存货\固定资产\在建工程转入	62,013.58			62,013.58
3.本期减少金额	394,409.29			394,409.29
(1) 处置	394,409.29			394,409.29
(2) 其他转出				

4.期末余额	9,312,708.60			9,312,708.60
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	13,849,367.68			13,849,367.68
2.期初账面价值	14,544,728.92			14,544,728.92

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	192,376,435.14	213,557,190.91
合计	192,376,435.14	213,557,190.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	机器设备	运输工具	办公设备	通用模具	其他设备	合计
----	-------	------	------	------	------	------	----

	物						
一、账面原值：							
1.期初余额	155,134,936.20	252,314,122.07	8,126,392.51	7,190,404.37	52,575,824.43	6,329,729.00	481,671,408.58
2.本期增加金额	1,511,805.10	17,963,345.28	252,943.72	615,548.66	2,891,545.38	873,987.87	24,109,176.01
(1) 购置		17,705,324.16	252,943.72	615,548.66	2,891,545.38	873,987.87	22,339,349.79
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
重分类		258,021.12					258,021.12
投资性房	1,511,805.10						1,511,805.10
3.本期减少金额	1,378,079.52	45,585,805.30	811,477.93	768,802.39		53,174.77	48,597,339.91
(1) 处置或报废		45,585,805.30	811,477.93	768,802.39		53,174.77	47,219,260.39
转入投资性房地产	1,378,079.52						1,378,079.52
4.期末余额	155,268,661.78	224,691,662.05	7,567,858.30	7,037,150.64	55,467,369.81	7,150,542.10	457,183,244.68
二、累计折旧							
1.期初余额	78,127,455.74	126,942,915.21	4,870,766.47	6,258,163.66	47,454,869.02	4,460,047.57	268,114,217.67
2.本期增加金额	7,946,944.97	15,324,689.63	1,093,775.83	512,183.79	3,457,045.68	333,071.20	28,667,711.10
(1) 计提	7,946,944.97	15,324,689.63	1,093,775.83	512,183.79	3,457,045.68	333,071.20	28,667,711.10
3.本期减少金额	62,013.58	30,390,393.92	910,897.32	717,507.47		39,379.36	32,120,191.65
(1) 处置或报废		30,390,393.92	910,897.32	717,507.47		39,379.36	32,058,178.07
转入投资性房地产	62,013.58						62,013.58

4.期末余额	86,012,387.13	111,877,210.92	5,053,644.98	6,052,839.98	50,911,914.70	4,753,739.41	264,661,737.12
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额		4,871,673.15					4,871,673.15
(1) 计提		4,871,673.15					4,871,673.15
3.本期减少金额		4,726,600.73					4,726,600.73
(1) 处置或报废		4,726,600.73					4,726,600.73
4.期末余额		145,072.42					145,072.42
四、账面价值							
1.期末账面价值	69,256,274.65	112,669,378.71	2,514,213.32	984,310.66	4,555,455.11	2,396,802.69	192,376,435.14
2.期初账面价值	77,007,480.46	125,371,206.86	3,255,626.04	932,240.71	5,120,955.41	1,869,681.43	213,557,190.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,624,201.95	50,296,619.84
合计	50,624,201.95	50,296,619.84

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
采购数控槽型外圆机-深圳煜鑫				169,026.60		169,026.60
江苏胜克-拉排机，放线机，收线机				110,136.80		110,136.80
宁波优晟-机器设备				26,833.76		26,833.76
东阳瑞克-除尘器				114,666.66		114,666.66
苏州三德-无刷电机生产流水线	1,338,663.41		1,338,663.41	1,338,663.41		1,338,663.41
上海北友-平衡机				258,620.68		258,620.68
换向器视觉检测设备-台州尚瑾	265,486.72		265,486.72			
换向器压制工	247,787.60		247,787.60			

工序生产线-宁波楷韬						
全塑精加工自动线-帕兰提尼	796,460.20		796,460.20			
四柱快速油压机-佛山骠威	509,734.50		509,734.50			
压机自动化-苏州骥创	637,168.16		637,168.16			
自制设备	2,112,450.20		2,112,450.20	3,319,393.86		3,319,393.86
系统软件-宁波佳易软件有限公司				289,655.16		289,655.16
工程装饰				30,873.79		30,873.79
佳易管理软件				122,683.62		122,683.62
污水处理设备-心正环保	441,743.27		441,743.27	441,743.27		441,743.27
8-12 号厂车间工程	44,131,692.70		44,131,692.70	43,878,209.69		43,878,209.69
厂房三期工程	143,015.19		143,015.19	143,015.19		143,015.19
在安装设备				53,097.35		53,097.35
合计	50,624,201.95		50,624,201.95	50,296,619.84		50,296,619.84

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
8-12 号厂车间工程	54,910,000.00	43,878,209.69	253,483.01			44,131,692.70	80.00 %	80.00 %				其他
合计	54,910,000.00	43,878,209.69	253,483.01			44,131,692.70	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		

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		
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		
2.期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,908,390.60			1,402,034.74	35,310,425.34
2.本期增加金额				164,601.77	164,601.77
(1) 购置				164,601.77	164,601.77
(2) 内部研发					
(3) 企业					

合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,908,390.60			1,566,636.51	35,475,027.11
二、累计摊销					
1.期初余额	7,809,814.26			644,800.95	8,454,615.21
2.本期增加金额	683,384.64			241,781.81	925,166.45
(1) 计提	683,384.64			241,781.81	925,166.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,493,198.90			886,582.76	9,379,781.66
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	25,415,191.70			680,053.75	26,095,245.45
2.期初账面价值	26,098,576.34			757,233.79	26,855,810.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	292,307.69		292,307.69		
合计	292,307.69		292,307.69		

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,414,349.53	3,962,152.43	27,418,519.56	4,194,412.93
内部交易未实现利润			1,792,466.68	268,870.00
预提费用	473,378.13	71,006.72	199,499.34	29,924.90
政府补助	17,256,559.87	2,588,483.98	13,584,625.68	2,916,485.52
合计	44,144,287.53	6,621,643.13	42,995,111.26	7,409,693.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		6,621,643.13		7,409,693.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,248,568.32	15,769,962.10

资产减值准备		42,000.00
合计	29,248,568.32	15,811,962.10

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,222,454.17		1,222,454.17	1,294,581.32		1,294,581.32
合计	1,222,454.17		1,222,454.17	1,294,581.32		1,294,581.32

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	139,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	134,696,666.67	94,839,500.00
保证及抵押借款	46,000,000.00	25,000,000.00
应付利息	395,030.66	303,958.15
合计	320,091,697.33	239,143,458.15

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

年末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	53,086,903.57	48,308,265.71
应付工程及设备款	6,000,100.79	6,524,956.77
应付劳务费	2,226,687.44	2,744,826.37
应付运费	472,128.95	857,136.63
其他	1,280,049.07	4,465,243.17
合计	63,065,869.82	62,900,428.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,429,194.64	3,644,026.34
合计	5,429,194.64	3,644,026.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,579,468.08	174,040,007.21	169,995,101.10	29,624,374.19
二、离职后福利-设定提存计划		9,316,948.92	8,608,529.53	708,419.39
合计	25,579,468.08	183,356,956.13	178,603,630.63	30,332,793.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	20,081,205.38	155,794,473.55	151,517,460.50	24,358,218.43
2、职工福利费		2,930,387.85	2,930,387.85	
3、社会保险费	34,652.90	6,385,809.48	5,979,802.96	440,659.42
其中：医疗保险费	34,592.28	5,951,772.66	5,573,219.94	413,145.00
生育保险费		373,872.33	346,357.91	27,514.42
4、住房公积金	161,612.00	6,342,820.00	6,138,252.00	366,180.00
5、工会经费和职工教育经费	5,301,997.80	1,283,425.88	2,126,107.34	4,459,316.34
其他短期薪酬		27,987.81	27,987.81	
一次性补偿金		1,275,102.64	1,275,102.64	
合计	25,579,468.08	174,040,007.21	169,995,101.10	29,624,374.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,001,108.80	8,317,099.32	684,009.48
2、失业保险费		315,840.12	291,430.21	24,409.91
合计		9,316,948.92	8,608,529.53	708,419.39

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,096,648.10	1,737,914.28
企业所得税	632,955.14	318,110.03
个人所得税	1,234,207.45	954,408.58
城市维护建设税	422,395.03	170,672.30
房产税	936,579.78	915,446.13
土地使用税	803,014.83	805,361.44
教育费附加	181,026.43	73,145.27
地方教育费附加	120,684.31	48,763.50
其他	189,545.99	34,763.14

合计	8,617,057.06	5,058,584.67
----	--------------	--------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,125,773.82	6,838,759.27
合计	4,125,773.82	6,838,759.27

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	394,362.98	546,500.00
往来款	1,938,958.01	971,509.95
借款	1,792,452.83	5,320,749.32
合计	4,125,773.82	6,838,759.27

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		48,277,616.43
合计		48,277,616.43

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款待转销项税	355,683.66	212,271.91
尚未终止确认的已背书未到期应收票据	15,840,661.15	14,743,104.94
尚未终止确认的已贴现未到期应收票据	15,123,994.96	10,059,195.30
信用证	47,236,700.00	8,758,700.00
应收账款保理	30,000,000.00	
合计	108,557,039.77	33,773,272.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	473,378.11	199,499.34	产品质量保证
合计	473,378.11	199,499.34	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,829,730.68	250,000.00	2,158,448.59	11,921,282.09	与资产相关
未实现售后租回损益	2,629,791.01	47,781.77	358,602.30	2,318,970.48	融资租赁
合计	16,459,521.69	297,781.77	2,517,050.89	14,240,252.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1 亿只汽车换向器生产线技改项目	672,286.68			260,240.00			412,046.67	与资产相关
年产 1.5 亿只换向器生产线技改项目	399,000.00			133,000.00			266,000.00	与资产相关
年增产 500 万只高性能汽车新型换向器生产线技改	175,000.00			57,000.00			118,000.00	与资产相关
增产 1000 万只高性能	508,666.69			105,999.96			402,666.73	与资产相关

能换向器 生产线技 改项目								
新增 3000 万只全塑 型换向器 及该项目	104,833.36			99,999.96			4,833.40	与资产相 关
机器人人 示范项目	24,999.98			20,000.04			4,999.94	与资产相 关
产业结构 调整专项 资金	317,833.35			50,000.04			267,833.31	与资产相 关
高性能特 种电机换 向器生产 线技改项 目	1,583,182.52			490,209.9 6			1,092,972.56	与资产相 关
工业和信 息化产业 发展资金	217,982.42			34,000.00			183,982.42	与资产相 关
高新能技 术改造技 术改造资 金补助	1,038,029.02			112,581.9 6			925,447.06	与资产相 关
节能型汽 车座椅电 机换向器 研究及产 业化科技 创新团队 奖励		250,000.0 0		10,416.67			239,583.33	与资产相 关
扶持企业 科技投入 资金	6,718,333.33			580,000.0 0			6,138,333.34	与资产相 关
淮阴经济 开发区企 业扶持资 金	1,640,000.00			120,000.0 0			1,520,000.00	与资产相 关
财政局产 业发展资 金	252,083.33			55,000.00			197,083.33	与资产相 关

省示范智能车间奖励	177,500.00			30,000.00			147,500.00	与资产相关
合计	13,829,730.68	250,000.00		2,158,448.59			11,921,282.09	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与控股股东之间的借款	124,333,715.28	
合计	124,333,715.28	

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00						180,000,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	130,157,577.42			130,157,577.42
合计	130,157,577.42			130,157,577.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,735,970.01	1,305,316.94		13,041,286.95
合计	11,735,970.01	1,305,316.94		13,041,286.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	229,456,495.30	222,721,761.35
调整后期初未分配利润	229,456,495.30	222,721,761.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,194,178.49	11,730,695.18
减：提取法定盈余公积	341,183.39	1,395,961.23
应付普通股股利		3,600,000.00
期末未分配利润	269,986,692.35	229,456,495.30

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	740,679,204.96	561,189,535.96	565,798,406.04	444,291,061.52
其他业务	242,333,095.24	223,473,962.18	163,560,916.58	157,827,077.14
合计	983,012,300.20	784,663,498.14	729,359,322.62	602,118,138.66

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2021 年度	合计
商品类型				
其中：				
与换向器有关的主营收入			740,679,204.96	740,679,204.96
铜沫角料收入			227,720,380.68	227,720,380.68
其他收入			14,612,714.56	14,612,714.56
按经营地区分类				
其中：				
国内			818,710,350.11	818,710,350.11

国外			164,301,950.09	164,301,950.09
市场或客户类型				
其中：				
直销			983,012,300.20	983,012,300.20
经销				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让			983,012,300.20	983,012,300.20
在某一时段内转让				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				983,012,300.20

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,601,203.05	2,133,691.61
教育费附加	1,114,801.27	913,742.45
房产税	1,535,176.27	1,466,687.09
土地使用税	1,373,990.85	1,373,990.86
车船使用税	10,912.56	4,102.24

印花税	412,588.63	246,842.42
地方教育费附加	743,200.88	609,161.67
环保税	1,464.64	978.64
合计	7,793,338.15	6,749,196.98

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询办公服务		5,404,168.68
职工薪酬	13,136,196.09	3,299,646.99
业务招待费	453,867.11	3,127,446.26
销售佣金	1,487,760.19	1,936,201.15
质保费	337,673.69	423,490.60
其他费用	1,342,248.42	1,207,253.00
物料消耗	1,025,069.17	
合计	17,782,814.67	15,398,206.68

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,373,288.03	20,457,629.20
折旧摊销	7,736,294.45	5,463,051.27
办公服务费	11,137,663.07	6,169,152.52
业务招待费	1,108,274.28	1,746,643.32
其他费用	3,323,293.87	3,110,023.47
合计	48,678,813.70	36,946,499.78

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	21,516,587.18	16,703,571.45

材料成本	24,969,334.33	11,404,112.61
折旧摊销	2,679,525.00	2,153,534.34
其他费用	681,757.93	527,469.15
合计	49,847,204.44	30,788,687.55

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,045,968.16	13,924,772.21
减：利息收入	1,451,278.16	606,953.36
汇兑损益	1,445,428.31	2,718,290.69
银行手续费	716,432.33	146,283.70
其他		
合计	23,756,550.64	16,185,336.27

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,876,647.34	5,086,193.91
代扣个人所得税手续费返还	37,803.62	53,106.17
合计	3,914,450.96	5,139,300.08

68、投资收益

单位：元

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	7,479,558.85	-1,720,613.16
合计	7,479,558.85	-1,720,613.16

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-967,588.81	-8,671,240.97
合计	-967,588.81	-8,671,240.97

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,700,680.46	-4,005,955.63
五、固定资产减值损失	-4,871,673.15	
合计	-6,572,353.61	-4,005,955.63

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-3,383,444.18	-160,978.06
在建工程处置利得或损失	-251,637.22	
合计	-3,635,081.40	4,107,655.66

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

无需支付的款项	897,851.25		897,851.25
其他	89,305.89	4,004.58	89,305.89
合计	987,157.14	4,004.58	987,157.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	80,000.00	30,000.00
滞纳金		28,855.22	
非流动资产毁损报废损失	36,243.65	519,489.20	36,243.65
赔款	6,511,042.84		6,511,042.84
其他	498,227.69	14,593.81	498,227.69
合计	7,075,514.18	642,938.23	7,075,514.18

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,997,145.20	2,447,151.36
递延所得税费用	788,050.22	1,205,622.49
合计	2,785,195.42	3,652,773.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	44,620,709.41

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,246,906.09
子公司适用不同税率的影响	740,046.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	598,688.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-435,102.52
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	3,117,477.78
研发费用加计扣除	-6,482,820.50
所得税费用	2,785,195.42

其他说明

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及个税手续费返还	3,914,450.96	3,086,111.41
保证金		1,237,170.00
往来款		762,348.40
其他	559,517.06	411,366.04
合计	4,473,968.02	5,496,995.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	18,605,126.50	23,651,848.15
其他	3,328,140.73	4,230,913.41
合计	21,933,267.23	27,882,761.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付款		32,930,505.00
投资手续费	234,259.84	
合计	234,259.84	32,930,505.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的现金		48,240,833.33
贴现未到期的票据	124,537,302.00	9,898,695.30
借款		1,200,000.00
合计	124,537,302.00	59,339,528.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金		351,000.00
票据贴现	1,032,168.43	
合计	1,032,168.43	351,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	41,835,513.99	11,730,695.18
加：资产减值准备	7,539,942.42	12,677,196.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,623,756.05	26,948,661.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	925,166.45	725,893.17
长期待摊费用摊销	292,307.69	557,692.31
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）	3,635,081.40	4,107,655.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	36,243.65	519,489.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	23,045,968.16	16,643,062.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,479,558.85	1,720,613.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	788,050.22	1,205,622.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,327,306.83	-32,938,869.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,374,791.88	-52,329,985.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,549,421.91	24,488,082.61
其他	-50,891,587.78	-6,321,530.00
经营活动产生的现金流量净额	32,852,820.26	9,734,279.57
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	112,959,756.25	54,449,518.54

减：现金的期初余额	54,449,518.54	85,067,050.47
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	58,510,237.71	-30,617,531.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	112,959,756.25	54,449,518.54
其中：库存现金	33,455.98	17,515.88
可随时用于支付的银行存款	112,926,300.27	54,432,002.66
三、期末现金及现金等价物余额	112,959,756.25	54,449,518.54

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,576,820.00	银行承兑汇票保证金 25,000,000.00 元；信用证保证金 16,576,820.00 元
应收票据	2,020,000.00	质押
固定资产	23,005,804.30	抵押借款
无形资产	7,287,424.27	抵押借款
合计	73,890,048.57	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	48,002,770.00
其中：美元	7,313,663.72	6.3757	46,629,725.78
欧元	190,178.92	7.2197	1,373,034.75
港币	11.53	0.8179	9.43
日元	0.80	0.0500	0.04
应收账款	--	--	20,954,472.22
其中：美元	2,860,521.78	6.3757	18,237,828.74
欧元	369,205.24	7.2197	2,665,551.08
港币	62,490.70	0.8179	51,092.40
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,432,797.53
美元	9,258.21	6.3757	59,027.57
日元	29,436,391.00	0.0554	1,631,217.61
欧元	102,850.86	7.2197	742,552.35

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 1 亿只汽车换向器生产线技改项目	260,240.00	递延收益	260,240.00
年产 1.5 亿只换向器生产线技改项目	133,000.00	递延收益	133,000.00
年增产 500 万只高性能汽车新型换向器生产线技改	57,000.00	递延收益	57,000.00
增产 1000 万只高性能换向器生产线技改项目	105,999.96	递延收益	105,999.96
新增 3000 万只全塑型换向器	99,999.96	递延收益	99,999.96
机器人换人示范项目	20,000.04	递延收益	20,000.04
产业结构调整专项资金	50,000.04	递延收益	50,000.04
高性能特种电机换向器生产线技改项目	490,209.96	递延收益	490,209.96
工业和信息化产业发展资金	34,000.00	递延收益	34,000.00
高新技术技术改造技术改造资金补助	112,581.96	递延收益	112,581.96
节能型汽车座椅电机换向器研究及产业化科技创新团队奖励	10,416.67	递延收益	10,416.67
扶持企业科技投入资金	580,000.00	递延收益	580,000.00
淮阴经济开发区企业扶持资金	120,000.00	递延收益	120,000.00
财政局产业发展资金	55,000.00	递延收益	55,000.00
省示范智能车间奖励	30,000.00	递延收益	30,000.00

年产 1 亿只汽车换向器生产线技改项目补助	260,240.00	与资产相关	260,240.00
年产 1.5 亿只汽车换向器生产线技改项目补助	133,000.00	与资产相关	133,000.00
年增产 500 万只高性能汽车新型换向器生产线技改项目	57,000.00	与资产相关	57,000.00
增产 1000 万只高性能换向器生产线技改项目	106,000.00	与资产相关	106,000.00
智能化车间改造项目	30,000.00	与资产相关	30,000.00
机器人换人示范项目	20,000.00	与资产相关	20,000.00
新增 3000 万只全塑型换向器及该项目	99,999.96	与资产相关	99,999.96
产业结构调整专项资金	50,000.04	与资产相关	50,000.04
高性能特种电机换向器生产线技改项目	490,209.96	与资产相关	490,209.96
工业和信息化产业发展资金	34,000.00	与资产相关	34,000.00
高新能技术改造技术改造资金补助	112,581.96	与资产相关	112,581.96
科技项目经费	580,000.00	与资产相关	580,000.00
淮阴经济开发区企业扶持资金	120,000.00	与资产相关	120,000.00
财政局产业发展资金	55,000.00	与资产相关	55,000.00
节能型汽车座椅电机换向器研究及产业化科技创新团队奖励	10,416.66	与资产相关	10,416.66
劳动就业管理处失业动态监测费	100.00	与收益相关	100.00
科技计划项目经费	85,000.00	与收益相关	85,000.00
以工代训补贴	72,500.00	与收益相关	72,500.00
2020 年经济政策兑现奖励	6,188.00	与收益相关	6,188.00
失业人员再就业企业补助	35,850.00	与收益相关	35,850.00
宁波市商务促进专项资金	42,600.00	与收益相关	42,600.00
2020 年度外贸政策项目奖励	31,000.00	与收益相关	31,000.00
2021 年一季度留工优工稳增促投达标企业奖励	100,000.00	与收益相关	100,000.00
党费返还政策补助	4,680.00	与收益相关	4,680.00

来甬补贴	3,900.00	与收益相关	3,900.00
吸纳高校生社保补贴	7,568.00	与收益相关	7,568.00
就业扶贫岗位补贴	180,000.00	与收益相关	180,000.00
社保补贴	7,224.00	与收益相关	7,224.00
2020 高校毕业生一次性就业补贴	27,000.00	与收益相关	27,000.00
地方财政贡献奖励	20,000.00	与收益相关	20,000.00
2020 年度宁波市短期出口信用保险保费补助	41,300.00	与收益相关	41,300.00
甬融办发[2021]6 号	72,700.00	与收益相关	72,700.00
2020 区级外贸奖奖励	31,000.00	与收益相关	31,000.00
2020 年度国内授权发明专利补贴	9,200.00	与收益相关	9,200.00
2021 年一季度留工优工稳促投达标企业奖励	100,000.00	与收益相关	100,000.00
2021 年 9 月企业技能比赛经费补助	5,000.00	与收益相关	5,000.00
稳岗返还	141,732.78	与收益相关	141,732.78
劳动就管处就业补贴	12,500.00	与收益相关	12,500.00
高新技术企业奖补资金	450,000.00	与收益相关	450,000.00
淮阴区工信局引导资金补贴	48,600.00	与收益相关	48,600.00
淮阴区科技局高企培育金	160,000.00	与收益相关	160,000.00
市场监管局 19 年第一批专利资助金	3,600.00	与收益相关	3,600.00
失业险返还	18,955.98	与收益相关	18,955.98

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波胜克换向器有限公司	浙江宁波	宁波市	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
江苏胜克机电科技有限公司	江苏淮安	淮安市	生产、销售	70.00%	30.00%	设立
杭州胜克投资管理有限公司	浙江杭州	杭州市	投资管理	100.00%		设立
江苏胜克电器制造有限公司	江苏淮安	淮安市	生产、销售	69.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
--	--	-----	-------	---

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	

调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州申通物联投资合伙企业(有限合伙)	浙江杭州	杭州市	投资管理		28.49%	权益法核算
康泽药业股份有限公司	广东省广州市	广州市	批发业		15.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	30,701,460.93	209,463,418.44
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	390,751,515.91	185,062,317.80
资产合计	421,452,976.84	394,525,736.24
流动负债	20,889,456.63	528,018.73
非流动负债	7,050,815.60	4,150,000.00
负债合计	27,940,272.23	4,678,018.73
少数股东权益	59,719,044.22	48,466,213.46
归属于母公司股东权益	333,793,660.39	341,381,504.05
按持股比例计算的净资产份额	95,097,813.85	97,259,590.50
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	95,097,813.85	97,259,590.50
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,087,135.73	565,836.62
财务费用		
所得税费用		
净利润	-9,525,012.90	-5,580,209.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-9,525,012.90	-5,580,209.25
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	30,701,460.93	209,463,418.44
非流动资产	390,751,515.91	185,062,317.80
资产合计	421,452,976.84	394,525,736.24
流动负债	20,889,456.63	528,018.73
非流动负债	7,050,815.60	4,150,000.00
负债合计	27,940,272.23	4,678,018.73
少数股东权益	59,719,044.22	48,466,213.46
归属于母公司股东权益	333,793,660.39	341,381,504.05
按持股比例计算的净资产份额	95,097,813.85	97,259,590.50
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	95,097,813.85	97,259,590.50

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,087,135.73	565,836.62
净利润	-9,525,012.90	-5,580,209.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-9,525,012.90	-5,580,209.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收票据、股权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
----	------	------

货币资金	154,536,576.25	
应收票据	79,074,815.64	97,290.81
应收账款	226,716,733.56	22,591,920.94
其他应收款	3,022,531.52	1,302,928.16
应收款项融资	34,392,185.44	
合计	497,742,842.41	23,992,139.91

（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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额45,000万元，其中：已使用授信金额为35,500万元。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
非衍生金融负债						
短期借款		320,091,697.33				320,091,697.33
应付票据						
应付账款		63,065,869.82				63,065,869.82
其他应付款		4,125,773.82				4,125,773.82
其他流动负债		108,557,039.77				108,557,039.77
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
其他非流动负债				124,333,715.28		124,333,715.28
非衍生金融负债小计						
衍生金融负债						
财务担保						
合计		495,840,380.74		124,333,715.28		620,174,096.02

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约的方式来达到规避汇率风险的目的。

(1) 截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	46,629,725.78	1,373,034.75		48,002,760.53
应收账款	27,027,092.07	4,111,376.08	51,092.40	31,138,468.15
小计	73,656,817.85	5,484,410.83	51,092.40	79,141,228.68
外币金融负债：				
短期借款				
应付账款				
小计				

(2) 敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	3,682,840.89	3,682,840.89
美元	对人民币贬值5%	-3,682,840.89	-3,682,840.89
欧元	对人民币升值5%	274,220.54	274,220.54
欧元	对人民币贬值5%	-274,220.54	-274,220.54
港币	对人民币升值5%	2,554.62	2,554.62
港币	对人民币贬值5%	-2,554.62	-2,554.62

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

本年度公司无利率互换安排。

敏感性分析：

截至2021年12月31日，公司尚未归还的银行借款是固定利率借款，因此不存在利率风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

量				
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

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

第二层公允价值计量是指以第一级报价之外的资产或负债的可观察输入数据，无论是直接（价格）或者间接（价格推算）所进行的估值方法所进行计量。根据所签署的合同条款等内容，对其估值及参数的选择是可观察，通过可观察到的参数确定公允价值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率作出的预测等。

非上市的权益工具投资，采用上市公司比较法估计公允价值。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若，采用账面价值确定其公允价值。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
梧州市东泰国有资产经营有限公司	梧州市	商务服务业	506,406,000	18.50%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

2020年9月11日，公司原控股股东、实际控制人孙瑞良先生及其配偶张依君女士与梧州市东泰国有资产经营有限公司签署了《股份转让协议》。孙瑞良先生及张依君女士分别向梧州东泰转让18,433,125股、1,038,320股公司股份。同时，孙瑞良先生与梧州东泰签署了《股份表决权委托协议》，孙瑞良先生无条件、不可撤销地将其持有的34,510,555股公司股份（占公司总股本的19.17%）对应的特定股东权利（包括但不限于表决权，具体授权权利范围以协议约定为准）授权委托给梧州东泰行使。2021年11月17日，公司股东孙瑞良与梧州市东泰国有资产经营有限公司签署了《股份转让协议》。根据本次《股份转让协议》，孙瑞良将其持有的上市公司13,824,843股股份（占公司总股本的7.68%）转让给梧州东泰。本次协议转让于2021年12月16日完成过户登记手续，并于2021年12月17日取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。截至2021年12月31日，孙瑞良先生持有公司41,474,532股股份，占公司股本总额的23.04%，享有本公司11.55%表决权，为公司持股5%以上股东。梧州东泰持有公司33,296,288股股份，占本公司股本总额的18.50%，合计享有本公司29.99%表决权，公司的控股股东为梧州东泰，实际控制人为梧州市国资委。

本企业最终控制方是梧州市国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八（一）。

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附注八（三）。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
阳帮元	董事长
上海联创永沂创业投资中心（有限合伙）	股东
孙瑞良	股东、名誉董事长
邱刚	副董事长
孙瑞娣	股东、董事
邓乐坚	董事
谢劲跃	董事、总经理、财务总监

宋光辉	股东、董事、副总经理、董事会秘书
朱一鸿	独立董事
张荣晖	独立董事
何焕珍	独立董事
张永田	监事会主席
方侠	副总经理
钱盛超	副总经理
张立伟	股东、副总经理
梧州市城建投资发展集团有限公司	本公司间接控股股东
梧州市东泰国有资产经营有限公司	本公司控股股东

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波胜克换向器有限公司、孙瑞良	60,000,000.00	2021 年 05 月 07 日	2022 年 05 月 06 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

截止报告出具日前，已偿还5,000.00万元

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
梧州市东泰国有资产经营有限公司	120,000,000.00	2021 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 26 日	4.75%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,227,722.00	3,718,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

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

无

5、其他

截至2021年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司存在以下需要披露的重要承诺事项。

其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况（应说明内容、金额及其影响）

①本公司期末存在中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行的抵押借款189,000,000.00元，抵押物为坐落于北仑区大浦河北路26号工业用房地产，金额200,050,000.00元，产权人：宁波胜克换向器有限公司，借款明细如下：

合同编号	截至2021年12月31日余额	借款利率	借款期限
82010120210006173	9,000,000.00	4.5000%	2021/9/10-2022/9/8
82140520210000101-2	20,000,000.00	4.4100%	2021/9/23-2022/3/22
82010120210002829	17,000,000.00	4.8000%	2021/5/6-2022/4/28
82010120210003117	15,000,000.00	4.5000%	2021/5/14-2022/5/12
82010120210003809	7,000,000.00	4.5000%	2021/6/4-2022/6/3
82010120210004572	18,000,000.00	4.5000%	2021/7/2-2022/6/30
82010120210004750	9,000,000.00	4.5000%	2021/7/8-2022/7/7
82010120210004823	12,000,000.00	4.5000%	2021/7/12-2022/7/11
82010120210005100	13,000,000.00	4.5000%	2021/7/21-2022/7/20
82010120210005729	9,000,000.00	4.5000%	2021/8/19-2022/8/18
82010120210006362	10,000,000.00	4.5000%	2021/9/17-2022/9/15
82010120210002383	13,000,000.00	4.3000%	2021/4/12-2022/4/8
82010120210002557	9,000,000.00	4.5675%	2021/4/16-2022/4/14
82010120210002655	9,000,000.00	4.5675%	2021/4/21-2022/4/19
82010120200003910	9,500,000.00	4.5675%	2021/6/8-2022/6/7
82010120210003957	9,500,000.00	4.5675%	2021/6/9-2022/6/7
合计	189,000,000.00		

②本公司期末存在中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行的抵押借款25,000,000.00元，本公司之全资子公司期末存在中国银行股份有限公司北仑分行的抵押借款21,000,000.00元。上述两笔借款抵押物为：甬房权证鄞州区第201339094号/甬房权证鄞州区第201339095号/甬房权证鄞州区第201339096号/甬鄞国用（2014）第12-05229号工业用房地产，金额46,008,200.00元，产权人：华瑞电器股份有限公司，借款明细如下：

合同编号	截至2021年12月31日余额	借款利率	借款期限
北仑2021人借91	21,000,000.00	4.5675%	2021/6/17-2022/6/16
鄞州2021人借059	25,000,000.00	4.5675%	2021/3/11-2022/3/10
合计	46,000,000.00		

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至财务报告批准报出日止，本公司无需披露的重大未决诉讼事项。

2. 与投资相关的或有事项及其财务影响

根据投资协议，被投资单位康泽药业承诺康泽药业2020年度的承诺归属母公司所有者的净利润不低于5,000.00万元，2021年承诺归属母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益）不低于1.00亿元，康泽药业旗下子公司康泽药业连锁有限公司收到的汕头保税区政府根据双方签署的《合作协议》给予的政府补助2021年会计确认的政府补助收入500.00万元以内的部分计入前述承诺净利润的考核。若康泽药业未实现承诺利润，则本公司有权要求乙方进行现金补偿，补偿金额=（两年累计净利润差额/累计承诺净利润）×股份转让对价。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,996,870.86	4.07%	3,996,870.86	100.00%		4,090,403.04	4.11%	3,996,870.86	97.71%	93,532.18
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,096,331.03	95.93%	8,186,216.64	8.70%	85,910,114.39	95,439,721.10	95.89%	7,987,361.66	8.37%	87,452,359.44
其中：										
账龄组合	94,096,331.03	95.93%	8,186,216.64	8.70%	85,910,114.39	95,439,721.10	95.89%	7,987,361.66	8.37%	87,452,359.44
合计	98,093,201.89	100.00%	12,183,087.50		85,910,114.39	99,530,124.14	100.00%	11,984,232.52		87,545,891.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
发财制造（深圳）有限公司	2,487,799.99	2,487,799.99	100.00%	企业面临破产
美国发财 SHOP VAC LIMITEO	1,509,070.87	1,509,070.87	100.00%	企业面临破产
合计	3,996,870.86	3,996,870.86	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	84,285,971.68	4,214,298.58	5.00%
1—2 年	4,428,594.73	442,859.47	10.00%
2—3 年	2,468,444.32	740,533.30	30.00%
3—4 年	197,514.20	98,757.10	50.00%
4—5 年	130,189.59	104,151.67	80.00%
5 年以上	2,585,616.51	2,585,616.51	100.00%
合计	94,096,331.03	8,186,216.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,285,971.68
1 至 2 年	4,428,594.73
2 至 3 年	2,468,444.32

3 年以上	6,910,191.16
3 至 4 年	197,514.20
4 至 5 年	130,189.59
5 年以上	6,582,487.37
合计	98,093,201.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,090,403.04		93,532.18			3,996,870.86
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,893,829.48	2,290,848.77	1,978,566.53	19,895.09		8,186,216.64
合计	11,984,232.52	2,290,848.77	2,072,098.71	19,895.09		12,183,087.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西广信新材料股份有限公	7,112,010.49	7.25%	355,600.52

司			
江苏铁锚工具股份有限公司	7,017,824.74	7.15%	1,153,294.19
宁波卡伦特电器有限公司	3,510,119.27	3.58%	175,505.96
潍坊佩特来电器有限公司	3,359,993.15	3.43%	168,776.69
佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司	3,274,485.76	3.34%	163,724.29
			2,016,901.66
合计	24,274,433.41	24.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,042,280.18	62,082,448.25
合计	65,042,280.18	62,082,448.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	160,000.00	160,000.00
履约金	3,038,000.00	3,038,000.00
应收出口退税	264,370.99	880,305.27
应收个人社保	162,436.00	59,314.00
个人暂支款	9,398.00	20,000.00
关联方借款	62,474,646.32	58,975,144.00
其他款项	45,251.00	91,432.50
合计	66,154,102.31	63,224,195.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,141,747.52		1,141,747.52

2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		-29,925.39		-29,925.39
2021 年 12 月 31 日余额		1,111,822.13		1,111,822.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,913,079.37
1 至 2 年	2,657,691.17
2 至 3 年	44,413,933.77
3 年以上	15,169,398.00
3 至 4 年	15,014,398.00
5 年以上	155,000.00
合计	66,154,102.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州胜克投资管理有限公司	关联方借款	62,474,646.32	2-3 年	96.05%	0.00
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	押金、保证金	2,126,600.00	2-3 年	3.27%	911,400.00
海关	应收出口退税	236,532.21	1 年以内	0.36%	27,838.78
住房公积金	个人社保	154,314.20	1 年以内	0.24%	8,121.80
宁波市财政局非税资金专户	其他款项	31,968.45	1 年以内	0.05%	1,682.55
合计	--	65,024,061.18	--	99.97%	949,043.13

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	304,030,070.01		304,030,070.01	304,030,070.01		304,030,070.01
对联营、合营企业投资	204,529,765.50		204,529,765.50			
合计	508,559,835.51		508,559,835.51	304,030,070.01		304,030,070.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
宁波胜克换 向器有限公 司	114,030,070. 01					114,030,070. 01	
江苏胜克机 电科技有限 公司	140,000,000. 00					140,000,000. 00	
杭州胜克投 资管理有限 公司	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
合计	304,030,070. 01					304,030,070. 01	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	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											
二、联营企业											
康泽药 业股份 有限公 司		194,88 8,430.0 0		9,641,3 35.50						204,52 9,765.5 0	
小计		194,88 8,430.0 0		9,641,3 35.50						204,52 9,765.5 0	
合计										204,52 9,765.5 0	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	371,983,323.50	312,481,644.50	268,955,833.53	217,909,052.82
其他业务	77,238,597.82	67,641,648.57	56,636,310.35	52,910,730.21
合计	449,221,921.32	380,123,293.07	325,592,143.88	270,819,783.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2021 年度	合计
商品类型				
其中：				
与换向器有关的主营收入			371,983,323.50	371,983,323.50
铜沫角料收入			58,230,130.29	58,230,130.29
其他收入			19,008,467.53	19,008,467.53
按经营地区分类				
其中：				
国内			361,600,773.09	361,600,773.09
国外			87,621,148.23	87,621,148.23
市场或客户类型				
其中：				
直销			449,221,921.32	449,221,921.32
经销				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让				449,221,921.32
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计			449,221,921.32	449,221,921.32

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,641,335.50	
合计	9,641,335.50	

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,635,081.40	
计入当期损益的政府补助（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）	3,876,647.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,088,357.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,803.62	
减：所得税影响额	-719,454.61	
合计	-5,089,532.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.31%	0.2324	0.2324
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.20%	0.2607	0.2607

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他