



四川德恩精工科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022-018

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。

公司负责人雷永志、主管会计工作负责人张佳及会计机构负责人(会计主管人员)郑平声明：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。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司生产经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 146670000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	45
第六节 重要事项	46
第七节 股份变动及股东情况	59
第八节 优先股相关情况	66
第九节 债券相关情况	67
第十节 财务报告	68

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （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；
- （四）载有法定代表人签名的 2021 年年度报告文本；
- （五）其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司, 本公司, 德恩精工	指	四川德恩精工科技股份有限公司
丹齿精工	指	四川丹齿精工科技有限公司
弘亚数控	指	广州弘亚数控机械股份有限公司
成都弘林	指	成都弘林机械有限公司
ABB Motors and Generators	指	ABB 集团位列全球 500 强企业, 集团总部位于瑞士苏黎世, 系公司客户
TB Wood' s Incorporated	指	总部设在美国宾夕法尼亚州钱伯斯堡, 系公司客户
CHIARAVALLI GROUP SPA	指	意大利公司, 系公司客户
SKF Asia Pacific Pte Ltd	指	瑞典 SKF 集团的子公司, 系公司客户
机械传动	指	机械之间的动力传递
ODM	指	是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求, 设计和生产产品
OEM	指	受托厂商按来样厂商之需求与授权, 按照厂家特定的条件而生产
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川德恩精工科技股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	德恩精工	股票代码	300780
公司的中文名称	四川德恩精工科技股份有限公司		
公司的中文简称	德恩精工		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Dawn Precision Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dawn Precision		
公司的法定代表人	雷永志		
注册地址	四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号		
注册地址的邮政编码	620460		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号		
办公地址的邮政编码	620460		
公司国际互联网网址	https://www.cpt-world.com/		
电子信箱	zhengquanbu@cpt-world.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢龙德	王涛
联系地址	四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号	四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号
电话	028-38858588	028-38858588
传真	028-38858588	028-38858588
电子信箱	zhengquanbu@cpt-world.com	zhengquanbu@cpt-world.com

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	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	李进华、郭柳艳

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国海证券股份有限公司	深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦 29F	尹国平、武剑锐（2022 年 2 月，保荐代表人吴晓明先生因工作变动，不再履行公司持续督导工作，保荐机构指派保荐代表人武剑锐先生履行公司持续督导工作）	2019 年 5 月 31 日-2022 年 12 月 31 日

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）	580,102,615.62	451,325,038.89	28.53%	485,166,804.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,037,920.52	98,275,625.22	-27.72%	67,435,257.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,483,801.92	32,924,498.34	86.74%	59,470,975.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	-126,841,773.66	127,559,259.31	-199.44%	40,065,560.59
基本每股收益（元/股）	0.48	0.67	-28.36%	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.67	-28.36%	0.51
加权平均净资产收益率	6.57%	9.70%	-3.13%	8.65%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,917,756,816.74	1,413,957,365.86	35.63%	1,161,524,812.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,108,440,931.64	1,055,444,989.52	5.02%	972,317,522.88

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	112,656,801.29	145,064,296.42	142,168,088.59	180,213,429.32
归属于上市公司股东的净利润	11,928,634.67	18,009,203.50	14,071,840.45	27,028,241.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,540,736.43	16,629,985.08	12,502,189.11	22,810,891.30
经营活动产生的现金流量净额	15,251,167.99	20,185,855.61	49,201,534.29	-211,480,331.55

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）	2,637,048.04	39,683,262.94	-60,440.45	
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）	7,147,988.98	31,499,585.89	6,843,556.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期	784,326.70	2,244,708.94	2,693,070.56	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	415.38	4,200.00	13,462.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,919.36	-458,320.37	234,327.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	334,429.72	2,843,512.90	22,504.91	
减：所得税影响额	1,298,170.86	10,439,676.55	1,722,575.28	
少数股东权益影响额（税后）		26,146.87	59,624.74	
合计	9,554,118.60	65,351,126.88	7,964,281.56	--

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

一、公司所处行业基本情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“制造业（C）”中“C34 通用设备制造业”。行业内一般称为机械传动零部件行业。

二、机械传动零部件行业发展概况

1、机械传动零部件产品简介

机械传动零部件是机械产品中的重要基础件，属于机械产品中的通用易耗件和快消品，下游客户具有持续购买零部件更换的潜力。机械传动零部件系列产品主要包括皮带轮、齿轮、链轮、锥套、胀套、联轴器。

传动分为机械传动、流体传动和电力传动三大类：

机械传动是利用机件直接实现传动，其中，齿轮传动和链传动属于啮合传动，摩擦轮传动和带传动属于摩擦传动。

流体传动是以液体或气体为工作介质的传动，又可分为依靠液体静压力作用的液压传动、依靠液体动力作用的液力传动、依靠气体压力作用的气压传动。

电力传动是利用电动机将电能变为机械能，以驱动机器工作部分的传动。

2、机械传动零部件行业发展概况

（1）海外机械传动零部件市场发展概况

机械传动零部件行业承担着为各主机行业提供各类传动配套件的重任，是一个十分重要的基础行业。机械传动零部件行业历史悠久，是传统的制造业，距今已有数百年的历史。传统上，全球机械传动零部件市场主要集中在欧洲、美国和日本等国家和地区，其中欧、美、日是最早从事机械传动零部件生产的地区。近二十多年来，出于降低成本的考虑，海外发达国家的机械传动零部件企业纷纷将生产线迁移至制造成本低廉的发展中国家进行生产或寻求贴牌生产。目前，海外发达国家基本上很少生产中低端机械传动零部件产品，主要从事高精度齿轮等高端传动产品的制造。整体上看，全球最主要的机械传动零部件生产基地是中国大陆，机械传动零部件产品如皮带轮、锥套、链轮、齿轮等大量出口海外市场。

（2）我国机械传动零部件市场发展概况

我国机械传动零部件生产起步较晚，在 20 世纪 80 年代前，还没有专业生产机械传动零部件的厂家，主要由主机厂自行生产配套。上世纪 70 年代末，鉴于生产成本较高，欧洲一些经销商来到中国江浙地区进行考察，认为当地不仅劳动力成本低，而且手工技能较高，原材料充足，因此开始向中国采购机械传动零部件。80 年代初期，江浙地区出现了一批生产机械传动零部件的工厂，后来扩展到北方地区。20 世纪 80 年代后期，我国机械传动零部件的生产才逐步市场化。

改革开放以来，经过三十几年的发展和全行业的共同努力，我国机械传动零部件制造业经历了引进消化、自主开发及产品升级换代等几个发展阶段，行业技术水平有了质的提高。产品状况从软齿面升级到硬齿面，生产厂家发展到目前的数百家，行业年生产规模从数十亿元发展到目前的千亿元左右，产品系列也由当初的十几个发展到今天的上千个，多数产品的总体水平已经达到国外同类产品的先进水平，许多过去依赖进口的产品逐步结束了进口的历史，改为国内配套。与此同时，随着我国许多成套及单机设备逐步走出国门，我国的许多机械传动零部件产品也随主机配套或单独出口至世界各地，这标志着我国的机械传动零部件行业具有了进入国际市场一争高低的竞争实力。

3、机械传动零部件市场需求分析

由于欧洲、中东、澳大利亚等国家和地区基本上不生产或仅生产少量的机械传动零部件，而中国作为全球最主要的机械传动零部件生产国，海外市场对中国机械传动零部件产品的需求具有较强的刚性和粘性。

此外，由于以美国、德国为代表的海外主要发达国家更加重视本国装备制造业的发展，装备制造业已成为全球制造业价值重构、竞争格局改变和创新驱动的主战场，未来 10 年将成为经济发展的主要拉动力量。装备制造业在海外主要发达国家的发展，将有力地促进各国对主机配套件（如机械传动零部件）在量和质上的需求。以中国为代表的新兴发展中国家，正处于工业化、市场化和城镇化加快发展的时期，也处在消费扩大和结构升级的时期。未来一段时间，装备制造业将迎来难得的

发展机遇，也为机械传动零部件行业的发展提供巨大的市场空间。由此可见，未来几年，全球机械传动零部件的市场前景较为乐观。

机械传动零部件产品生产受终端需求推动明显。近年来，随着我国经济的发展，石油、船舶、汽车、空调等行业呈现较快的发展，有力地推动了我国机械传动零部件产品市场需求的增长。比如，在工程机械领域，作为最重要的核心元部件之一，随着我国工程机械快速升级换代，传动零部件需求前景广阔。同时，中国的装载机、叉车、推土机、平地机、压路机等工程机械产品出口都在迅猛增长，将有力地带动与主机配套的传动零部件产业的发展。国家十四五规划提出要深入实施制造强国战略，实施产业基础再造工程，加快补齐基础零部件及元器件、基础软件、基础材料、基础工艺和产业技术基础等瓶颈短板，推动制造业优化升级。

皮带轮可广泛应用于小型柴油机动力的输出，如农用车，拖拉机，汽车，矿山机械，机械加工设备，纺织机械，包装机械，车床，锻床，一些小马力摩托车动力的传动，农业机械动力的传送，空压机，减速器，减速机，发电机，轧花机等。作为传动系统的配套行业，近年我国皮带轮行业发展迅速，进一步缩小了与国外的技术差距，目前我国生产的皮带轮已经能够满足国内、国际市场需求。

链轮是链传动装置的重要组成部分。近几年，随着链轮生产技术的提高，其应用越来越广泛。链轮在工业应用上的发展较为成熟，在汽车等交通领域也开始大量涉足。随着基建等建设需求，车辆链轮的需求越来越广。

齿轮是工业设备中重要的基础部件，大部分机械成套设备的传动都是依靠齿轮。齿轮行业基本上由车辆齿轮、工业齿轮和齿轮装备等三部分组成。车辆齿轮产品包括车辆齿轮和车辆变速总成，应用的领域包括各类汽车、摩托车、工程机械、农机和军用车辆等，其中以传统汽车为主，约占车辆齿轮总量 50%；工业齿轮产品包括工业通用、专用、重载齿轮传动产品，应用的领域包括船用、矿山、冶金、航空、电力等。

4、周期性

机械传动零部件行业在一定程度上受境内、境外两大市场宏观经济的影响，同时受下游行业周期性的影响。但由于机械传动零部件产品应用范围广泛，行业客户分布于众多国家、众多行业，且在不断拓展，某一个行业的兴衰并不能影响整体市场的需求，因此本行业没有明显的周期性。

5、公司在行业中的地位

经过二十多年的快速发展，公司已成为国内皮带轮、锥套等机械传动零部件行业的领军企业，公司产品获得了客户的普遍认可与好评，尤其在皮带轮、锥套领域，具有较强的市场领先地位。

公司生产拥有“铸锻-机加-热表-总装-仓配”一体化的完整产业链体系，公司产品规格型号齐全，共包含 8 万多个规格型号，能够满足不同客户的个性化需求，产品主要销往 40 多个国家和 50 多个行业，拥有上千家客户，其中大多数优质客户都是其所属行业的龙头企业。

公司是经认定国家级的高新技术企业、国家级“专精特新”小巨人企业、绿色工厂和知识产权优势企业，四川省级的机械工业50强、机械传动工程技术研究中心和工业设计中心，参与制定国家标准1项，国家标准22项，行业标准2项。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司专业从事皮带轮、锥套等机械传动零部件及其配套产品的研发、设计、生产和销售；同时也根据客户需求提供定制化的非标机械零部件产品。

（二）主要产品及用途

1、皮带轮：是一种盘毂类零件，主要用于远距离动力传送，具有传动平稳、低噪音之优点，同时具备过载保护之功能。

2、锥套：是一种新型机械传动联接部件，目前在欧美国家已普遍使用，具有标准化程度高、精度高、结构紧凑、安装拆卸方便等特点。

3、同步带轮：是一种主要依靠齿面正压力进行动力传送的装置，兼具链轮传动的同步性与皮带轮传动的平稳性，同时具有噪音低、精确性高、工作环境要求低等特点。

4、工业皮带：是运用在工业上的皮带，又名传动带，广泛应用于电动机和内燃机驱动的机械和设备上的动力传递。根据用途与结构不同，可以分为各种不同的分类。与齿轮传动、链条传动相比，工业皮带传动具有机构简单、噪声小和设备成

本低等优点，广泛用于各种动力传动。

5、胀套：是一种广泛用于重型载荷下机械联结的一种先进基础部件，在轮和轴的联结中，它是靠拧紧高强度螺栓使包容面间产生的压力和摩擦力实现负载传送的一种无键联结装置。具有使用寿命长、安装简单、拆卸方便、样式较多等优点，在超载时，将失去联结作用，还可以保护设备不受损害。

6、齿轮：是一种轮缘上有齿轮连续啮合传递运动和动力的机械传动零部件，一般通过与其它齿状机械零件（如另一齿轮、齿条、蜗杆）传动，可实现改变转速与扭矩、改变运动方向和改变运动形式等功能，有传动效率高、传动比准确、功率范围大等优点。

7、智能装备：加工中心、立式车床等数控机床产品，以及FMC柔性制造单元，关节工业机器人系列产品，以及机器人集成应用解决方案。

8、非标定制件：机械装备的床身、立柱、工作台、主轴箱、箱体、壳体、阀体、支架、泵壳、轴承座、风机座、轴等非标定制件产品。

（三）经营模式

公司以皮带轮、锥套、同步带轮、胀套、链轮、齿轮、法兰、联轴器等机械传动零部件及其配套产品的研发、设计、生产与销售为核心业务；公司生产流程融铸造、锻造、机械加工、热处理、装配包装为一体，产供销齐全，公司产品主要由公司自主生产为主，外协生产为辅的生产模式；公司产品销售主要包括境外市场和国内市场，境外市场主要通过德恩进出口和海外子公司以ODM、OEM、直销和经销开展销售，国内市场主要通过公司内贸部、境内销售子公司以自主销售渠道直接销往终端客户，以直销业务为主完成销售。

三、核心竞争力分析

1、规模和客户优势：

公司从成立到现在，经过十几年的沉淀与发展，已成为国内皮带轮、锥套等机械传动零部件行业的领军企业。公司能够向全球客户提供一站式的机械传动零部件产品配套、选型、安装指导和现货销售服务，能够快速响应全球客户差异化的产品需求。公司生产的皮带轮、锥套等机械传动件产品属于机械行业的基础件产品，为机械行业的“快速消费品”，下游客户有持续购买并更换机械零部件的需求，因此下游行业总体需求巨大。公司自成立以来与一批知名的行业龙头企业和国际知名企业建立了良好的合作关系，一系列优质客户为公司业务的稳定发展提供了充足的业务订单和良好的销售回款，同时有利于公司在行业内保持领先的技术研发优势。公司客户呈现数量多、区域分布广、普遍合作时间较长等特征。公司累计共有上千个客户，客户分布在40多个国家和地区、50多个行业。

2、营销服务优势

根据公司产品特点、技术工艺特点及客户分布的地域特点，公司选择了“境内直销+境外ODM、OEM销售”为主的营销模式，国内市场主要通过自主销售渠道直接销往终端客户，公司通过在上海、广州、天津等地建立销售子公司，重点开拓经济相对发达地区的市场客户，逐步形成了覆盖全国多个省市的直销网络体系。境外主要以ODM、OEM业务为主，境外客户主要是国际知名的下游行业客户或国际知名的机械传动零部件生产销售企业，通过上述境外客户将公司产品销往并应用于美国、欧洲、日本、新加坡、南非等国家和地区。

（1）不断扩大销售队伍规模

近年来，公司不断加强市场团队建设，进一步扩大销售队伍，持续做好客户服务和产品精细化推广。

（2）拓展销售服务网络

公司在行业内率先采用云大数据技术对客户需求进行分析，能及时了解客户需求，为客户提供贴身服务，达到快速响应的效果，拓宽销售渠道，加强自主品牌销售，建立了从市场调研、产品推广、客户管理、销售管理到客户服务的多维度销售网络体系，保证了公司业务收入的稳步增长。

3、规范的经营管理体系

公司自成立以来，一直坚持“以德待人，知恩图报；团结拼搏，志在一流”的企业文化，以“一流的产品、一流的环境、一流的管理，一流的员工”为发展目标，以客户价值为导向，持续提升内部管理水平，持续为客户创造价值，推动公司全面可持续发展。

(1) 严格的质量控制体系

公司拥有完善的质量管理控制标准和制度，通过了ISO9001:2015和 IATF16949:2016质量管理体系认证，公司不仅拥有众多经验丰富的质量检测人员，同时还引进国内外先进检测设备，并严格按照产品检测规范对产品质量严格把关，确保了公司产品的优良品质和高成品率。

(2) 管理团队稳定

公司管理团队稳定，现任高管人员均在公司成立时或成立不久即加入公司，团队成员勤勉尽责、务实求真、兢兢业业地以主人公精神为公司积极建言献策，推动公司积极发展。

四、主营业务分析

1、概述

(一) 报告期内公司总体经营情况

2021年度，公司实现营业收入总收入58,010.26万元，较上年度增长28.53%；归属于上市公司股东的净利润为7,103.79万元，较上年度下降27.72%，其中：归属于上市公司股东扣非后净利润为6,148.38万元，较上年度增长86.74%。截止2021年12月31日，公司总资产191,775.68万元，与期初相比增长35.63%；归属于上市公司股东的所有者权益为110,844.09万元，与期初相比增长5.02%。

(二) 2021年度主要工作回顾：

1、牢记使命，不断发展

公司始终坚持“团结拼搏，志在一流”的核心价值观，通过一流的环境，加强一流的管理，打造一流的员工，生产一流的产品，努力成为全球领先的制造服务商，2021年虽然疫情反复，国际局势紧张复杂，但公司积极发挥自身优势，对外紧抓市场机遇，大力抢占市场份额，对内积极进行技术改造，提高产品质量与效率，公司销售订单有较大的提升。

2、持续创新，夯实基础

2021年公司共获得发明专利1项，实用新型专利5项，其中“一种生产锥套的系统及其生产工艺”获得了中国专利奖，同时公司被授予国家级专精特新“小巨人”企业、工信部第三批服务型制造示范名单、四川省工业互联网示范试点、四川机械工业50强、眉山市创新领军企业奖以及眉山市第四届政府质量奖，“CPT牌锥套”被列入四川省名优产品目录。

3、推动募投项目，扩大产能

公司积极推动募投项目建设与投产，“屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目”已完成募投资金使用，正在逐步投产中，公司将严控产品质量，努力提高设备效率，持续加强研发，推动技术创新，促进公司产能稳步提升，另外两个募投项目也将相继完成，对公司的研发能力和技术创新将会产生积极的影响。

4、数字转型，打造产业平台

公司加强与西门子的合作，积极推动企业数字转型，加快建设数字化工厂，公司旗下全资子公司四川德恩云智造科技有限公司积极打造“德恩云造产业互联网平台”，聚合产业上下游企业，以及工品仓配、工业运维、工业软件、工业技术、大数据云计算技术等服务商一起上云上平台，基于平台形成产业生态集群，携手科技创新，探索“云制造”新模式，共同推动产业群高质量发展。

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	580,102,615.62	100%	451,325,038.89	100%	28.53%
分行业					
机械制造业	580,102,615.62	100.00%	451,325,038.89	100.00%	28.53%
分产品					
皮带轮	346,826,481.06	59.79%	271,201,594.76	61.08%	27.89%
锥套	92,777,555.79	15.99%	70,759,669.67	14.92%	31.12%
其他	140,498,578.77	24.22%	109,363,774.46	24.00%	28.47%
分地区					
境内	298,168,084.83	51.40%	242,954,056.69	49.87%	22.73%
境外	281,934,530.79	48.60%	208,370,982.20	50.13%	35.30%
分销售模式					
ODM	126,191,065.68	21.75%	101,262,780.83	22.44%	24.62%
OEM	55,716,763.43	9.60%	48,491,394.26	10.74%	14.90%
经销	74,484,735.63	12.84%	63,309,546.20	14.03%	17.65%
直销	323,710,050.88	55.80%	238,261,317.60	52.79%	35.86%

(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						
机械制造业	580,102,615.62	409,695,177.65	29.38%	28.53%	24.97%	2.01%
分产品						
皮带轮	346,826,481.06	242,172,354.15	30.17%	27.89%	24.33%	1.99%
锥套	92,777,555.79	65,787,468.12	29.09%	31.12%	31.39%	-0.15%
其他	140,498,578.77	101,735,355.38	27.59%	28.47%	22.61%	3.46%
分地区						
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
机械制造业	销售量	吨	32,394.02	22,815.68	41.98%
	生产量	吨	35,121.14	23,669.19	48.38%
	库存量	吨	17,090.72	12,124.54	40.96%
	外购量	吨	2,239.06	1,894.33	18.20%

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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	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	
机械制造业	原材料	110,833,924.91	27.05%	76,543,328.56	23.35%	3.70%
机械制造业	人工工资	74,514,552.74	18.19%	59,873,788.56	18.26%	-0.08%
机械制造业	折旧	37,534,634.63	9.16%	35,203,659.26	10.74%	-1.58%
机械制造业	能耗及动力	45,096,642.57	11.01%	34,959,873.72	10.66%	0.34%
机械制造业	低辅耗料等	85,043,779.15	20.76%	76,046,772.26	23.20%	-2.44%
机械制造业	外购产品等成本	39,549,796.44	9.65%	31,787,610.62	9.70%	-0.04%
机械制造业	运费	17,121,847.21	4.18%	13,407,293.86	4.09%	0.09%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021年度增加合并单位2家，原因系新设子公司屏山德恩云造再生资源有限公司以及德恩智享（嘉善）智能装备有限公司。

(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）	134,517,960.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.19%
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	A	30,147,619.89	5.20%
2	B	29,469,275.27	5.08%
3	C	26,982,901.28	4.65%
4	D	25,175,324.50	4.34%
5	E	22,742,839.96	3.92%
合计	--	134,517,960.91	23.19%

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）	103,827,859.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.24%
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	A	41,282,748.43	9.24%
2	B	20,971,048.20	4.69%
3	C	16,400,420.03	3.67%
4	D	12,678,072.68	2.84%
5	E	12,495,570.32	2.80%
合计	--	103,827,859.66	23.24%

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	29,998,566.33	25,518,777.97	17.55%	
管理费用	35,768,527.24	33,180,989.37	7.80%	
财务费用	12,684,957.00	6,013,916.29	110.93%	主要是融资利息增加
研发费用	9,064,290.53	9,070,339.89	-0.07%	

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
数控装备核心零部件的工艺技术研究与开发	针对非标定制产品、数控装备核心零部件的工艺技术研究。	99.19%	完成非标定制生产工艺技术研究并形成新产品。	开发新产品，增加销售收入
智能装备的研发	解决机械零部件产品多品种、小批量、多工序等问题，研发 MT63、DVL15M 等高端数控装备，形成整套产品设计方案，包括装备的整体设计、结构设计、自动化控制等。	53.14%	完成工业机器人与高端设备的集成应用。	解决企业快速发展过程中人力资源紧张的问题。
面向云端部署的智能工业机器人控制系统研究与应用	以公司的带轮、锥套等零件的柔性制造单元为开发对象，完成以下研究：①基于 ROS 开发平台，构建可用于加工现场仿真分析的工业机器人视觉引导开发平台；②针对低精度工业机器人，攻克基于机械臂末端靶标的视觉伺服难题，研发具备精确视觉引导功能的机器人控制系统；③将自主研发的工业机器人视觉引导系统与固高的国产化机器人底层控制系统相结合，攻克云端分布式视觉控制系统的关键技术难	5.03%	实现工件上下料现场视觉与工件加工现场视觉的控制系统组网。	提升工厂在上下料过程中机器人的智能化与网络化水平。

	题。			
精密机械传动件 多项智能制造技术 成果产业化技术 研究	开发精密机械传动件 多项智能制造技术成 果产业化生产技术。	88.93%	提升传动件生产质量及效 率	提升传动件生产质量及效 率
工业互联网服务 平台的研究与开 发	公司坚持科技创新， 走融合“工业物联 OT+工业信息化 IT+ 大数据应用 DT”为一 体的数智化转型发展 路径，在管理上力求 信息化、数字化，完 成德恩一云三平台的 开发。	39.03%	实现企业管理信息化、数 字化，车间无纸化。	通过“一企一平台”的方 式帮助其它企业低成本且 快速的推动“云.数.智”转 型

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	77	60	28.33%
研发人员数量占比	3.86%	4.17%	-0.31%
研发人员学历			
本科	35	24	45.83%
本科以下	42	38	10.53%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	47	36	30.56%
30 ~40 岁	19	15	26.67%
40 岁以上	11	9	22.22%

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）	9,064,290.53	9,070,339.89	8,391,582.97
研发投入占营业收入比例	1.56%	2.01%	1.73%
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	0.00%	0.00%	0.00%

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	602,876,538.28	471,446,118.17	27.88%
经营活动现金流出小计	729,718,311.94	343,886,858.86	112.20%
经营活动产生的现金流量净额	-126,841,773.66	127,559,259.31	-199.44%
投资活动现金流入小计	67,881,613.92	334,256,219.73	-79.69%
投资活动现金流出小计	288,300,879.07	623,429,034.88	-53.76%
投资活动产生的现金流量净额	-220,419,265.15	-289,172,815.15	-23.78%
筹资活动现金流入小计	440,729,749.94	111,737,056.67	294.43%
筹资活动现金流出小计	115,011,202.40	17,625,969.53	552.51%
筹资活动产生的现金流量净额	325,718,547.54	94,111,087.14	246.10%
现金及现金等价物净增加额	-22,756,757.08	-70,578,625.97	-67.76%

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

经营活动现金流出和经营活动产生的现金净流量较上年变化较大主要是支付拟开发土地款约1.6亿元和屏山募投项目投产同步增加生产流转存货所致；投资活动现金流入较上年减少较多，主要是今年理财产品赎回较上年减少所致；投资活动现金流出较上年减少，主要是今年没有投资购买理财产品所致；筹资活动现金流入较上年增长较多，主要是向金融机构融资增加；筹资活动现金流出较上年增长较多，主要是向金融机构归还借款所致。

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

主要是支付拟开发土地款约1.6亿元和屏山募投项目投产同步增加生产流转存货所致。

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	106,699,378.28	5.56%	93,375,659.45	6.60%	-1.04%	
应收账款	116,018,304.68	6.05%	73,492,526.57	5.20%	0.85%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	448,566,346.77	23.39%	210,353,215.62	14.88%	8.51%	
投资性房地产	792,998.63	0.04%		0.00%	0.04%	
长期股权投资	57,624,316.95	3.00%	57,802,207.74	4.09%	-1.09%	
固定资产	552,496,021.07	28.81%	319,021,730.22	22.56%	6.25%	
在建工程	372,063,532.40	19.40%	313,815,856.61	22.19%	-2.79%	
使用权资产	16,033,968.28	0.84%	14,403,802.67	0.00%	0.84%	
短期借款	283,166,237.09	14.77%	61,785,133.96	4.37%	10.40%	
合同负债	5,390,854.97	0.28%	6,545,749.79	0.46%	-0.18%	
长期借款	89,500,000.00	4.67%	50,000,000.00	3.54%	1.13%	
租赁负债	11,588,703.96	0.60%	8,615,863.56	0.00%	0.60%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	12,620,724.64				155,305,746.94	141,496,113.73		26,430,357.85
上述合计	12,620,724.64				155,305,746.94	141,496,113.73		26,430,357.85
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	40,003,054.51	汇票及信用证保证金
应收票据	420,390.37	已背书未到期的商业承兑汇票
应收款项融资	19,555,062.56	质押的银行承兑汇票
应收账款	1,677,316.92	质押借款
固定资产	50,041,461.65	售后回租
合计	111,697,286.01	

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

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	公开发行股票	39,212.23	6,331.59	37,824.25	0	0	0.00%	1,848.66	专户存放与临时补充流动资金	0

									金	
合计	--	39,212.2 3	6,331.59	37,824.2 5	0	0	0.00%	1,848.66	--	0
募集资金总体使用情况说明										
累计银行理财收益（含税）416.84 万元，累计专户存款利息收入扣除银行手续费的净额 43.84 万元										
2021 年度，本公司募投项目实际使用募集资金 6,331.59 万元，具体情况详见（2）《募集资金承诺项目情况》。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目	否	28,512.23	28,512.23		28,956.95	101.56%	2020年12月31日	-1,194.55	-1,194.55	否	否
2、德恩精工智能制造技术改造项目	否	8,000	8,000	5,467.53	7,709.78	96.37%	2022年06月01日	0	0	不适用	否
3、德恩精工研发中心建	否	2,700	2,700	864.06	1,157.52	42.87%	2022年05月31日	0	0	不适用	否

设项目											
承诺投资项目小计	--	39,212.23	39,212.23	6,331.59	37,824.25	--	--	-1,194.55	-1,194.55	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	39,212.23	39,212.23	6,331.59	37,824.25	--	--	-1,194.55	-1,194.55	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目设计年产能为年产各类机械传动零部件 33,490 吨，计划投产后分三年达产，投产首年达产 60%，第二年达产 80%，第三年全部达产。本项目全部达产后，预计可实现年收入 49,589.70 万元，实现年度净利润 7,823.38 万元。由于生产模具采购进度未达预期，导致本年度实际产量 11,523.00 吨，生产效率较低，未达到计划产量目标及预计收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金	不适用										

投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2019年6月22日出具的信会师报字[2019]第ZA15011号《关于四川德恩精工科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证。</p> <p>2019年6月25日，公司第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金7,385.22万元。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。上述募集资金置换已于2019年6月26日完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2019年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为10,150.00万元，截至2020年7月23日，公司已将上述资金陆续归还至募集资金专用账户，此次暂时补充流动资金时间未超过12个月。2020年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为8,100.00万元，截至2021年7月30日，公司已将上述资金陆续归还至募集资金专用账户，此次暂时补充流动资金时间未超过12个月。2021年度公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为1,739.00万元，详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况、（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目全部实施完毕后，专户银行存款结息0.02万元，已全部永久补充流动资金。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额为 109.66 万元，存放于募集资金账户，详见本报告“二、募集资金存放和管理情况、（二）募集资金专户存放情况”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

2021年，公司管理层积极应对复杂多变的未来形势，努力开拓创新，不断进行产品创新，健全质量体系，以优质的产品和优质的服务赢得客户的青睐，在董事会带领下，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》等公司制度的要求，忠实与勤勉地履行自身职责，贯彻执行股东大会、董事会的各项决议，2021年度，公司实现营业总收入58,010.26万元，较上年度增长28.53%；归属于上市公司股东的净利润为7,103.79万元，较上年度下降27.72%，其中：归属于上市公司股东扣非后净利润为6,148.38万元，较上年度增长86.74%。截止2021年12月31日，公司总资产191,775.68万元，与期初相比增长35.63%；归属于上市公司股东的所有者权益为110,844.09万元，与期初相比增长5.02%。

一、未来，公司将紧抓我国主机设备市场快速发展的历史机遇、紧跟全球主机市场的发展趋势，继续以皮带轮和锥套等机械传动零部件系列产品为主营业务产品，不断提升公司智能制造的水平，建设智能工厂，持续提升公司在国内外机械传动零部件市场的综合竞争力，使公司发展成为集铸造、锻造、机加工、热处理、科研于一体的现代化、国际化的开放型企业，继续保持在细分行业的领先地位，努力成为机械传动零部件细分行业国际领先的制造商和供应商。

（一）公司战略目标

2022年，将是公司关键的一年，公司要不断深耕主营业务产品，提高产品质量和技术，加大创新发展，按照既定的经营目标稳步推进各项工作，让公司努力成为全球领先的制造服务商。

（二）技术和产品发展计划

公司的快速发展离不开长期以来的技术创新与积累，因此公司将继续加强技术创新力度，加大对现有产品的丰富和改进，以满足更多客户的需要，公司还将不断丰富产品品类，开发新的产品型号，确保公司在行业内的产品技术领先优势。

公司将依托募投项目“研发中心项目”及浙江嘉善研发基地，不断加大工业机器人、数控车床、车削中心、车铣复合加工中心、FMC柔性制造单元等智能装备产品的开发与研发，力争在装备领域有一定的地位。

（三）释放募投项目产能计划

公司要加快“屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目”产能释放，在保证产品质量的前提下，利用屏山电力、政策、区域优势，以满足市场的需求，加强新品的研发，不断提高市场竞争力和公司影响力。

（四）加大产业平台推广

公司将加快全资子公司四川德恩云智造科技有限公司打造的“德恩云造产业互联网平台”的推广与运用，加强同政府、企业的沟通与联系，积极构建“一云三平台”，通过产业协同云平台、企业数智云平台、工业标识解析云平台，推动产业集群高质量发展。

（五）市场开发计划

公司将结合技术和产品优势，加强对现有客户的维护和对新客户的培育，形成稳定的客户资源。在未来的市场开发方面，公司将积极采用“线上、线下”相结合的战略。

在线上销售方面，公司后期将加大投入，大力加强互联网销售平台的建设，拓展MRO工业品市场新领域，提升公司互联网平台的销售。

在线下销售方面，公司将继续拓展线下销售网络，深耕境内外市场。国内市场方面，在深耕长三角、珠三角、西南地区等区域市场的同时，通过展会、广告宣传、协会交流等方式重点突破华北、东北市场；国际市场方面，公司正积极铺设海外销售网络，目前已经在美国、韩国设立销售子公司，未来将会在更多的国家和地区开设销售子公司，扩大在境外市场的销售，尤其是积极扩大在印度、巴西、俄罗斯、南非等新兴经济体国家的市场份额。

（六）人力资源发展计划

公司将加强管理、营销、财务、IT人才的吸纳力度，建设有利于公司长远发展的人才结构，通过有效的激励机制、系统化的职业培训、规范化的考核制度吸引人才、培养人才、留住人才，实现员工与公司的共同发展。

（七）投资及收购兼并计划

公司将充分发挥资本市场优势，不断整合产业上下游企业，根据自身业务发展和投资需求，多元化应用融资工具，以优化公司资本结构、提高资金利用水平。在时机成熟时，公司将在充分考虑自身条件的基础上、在保证股东和公司发展利益的前提下，积极实施对外投资和兼并收购活动。

二、可能面临的风险

1、新冠病毒疫情反复的风险

最近新冠病毒疫情持续反复，对人民的生活造成了严重的影响，若新冠病毒疫情持续严重，将对公司发货造成影响，进而对公司产生不利影响。

2、原材料价格波动风险

如果原材料价格产生重大波动，公司主要原材料钢、铁等也一路飙升，将会对公司的营业成本构成影响，进而影响到公司 2022 年业绩。公司将不断完善供应商管理体系，通过提升采购计划管理能力，加强供应商资源的配置，提高供应商管理的能力。

3、汇率波动的风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化。公司出口业务主要采用美元结算，同时还有欧元结算，因此人民币汇率波动在一定程度上会对公司的经营业绩造成影响。公司将持续加强对汇率波动的分析和研究，通过开展外汇套期保值等业务，以降低汇率波动可能带来的不利影响。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司依据相关法律、法规的要求，并结合业务经营具体情况，逐步建立、完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和制衡机制，为公司高效、稳健经营提供了组织保证。

根据相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，参照上市公司的要求，公司制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《控股子公司管理制度》、《累积投票制度实施细则》、《防止控股股东及其关联方资金占用专项制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等法人治理制度文件，并在实际经营中严格遵照执行。此外，公司还聘任了三名专业人士担任公司的独立董事，参与公司的决策和监督，增强董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会按照《公司法》及公司章程的要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策严格按照公司章程规定的程序与规则进行，未出现违法违规现象。

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

（一）业务独立情况

公司的主营业务为机械传动零部件产品的研发、生产和销售。公司拥有从事上述业务所需的独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，公司具有独立的研发团队，独立的运营部门和渠道，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的企业进行经营的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系或者显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人已承诺不开展经营与公司可能发生同业竞争的业务。

（二）人员独立情况

公司具有完全独立的劳动、人事、工资管理体系以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定由公司独立与员工签订劳动合同，独立为员工发放工资，不存在由关联方代为发放工资的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

（三）财务独立情况

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度，能够根据《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立作出财务决策。公司独立开设银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法进行独立纳税申报和

履行缴纳义务，与股东单位不存在混合纳税现象。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东和实际控制人任意干预公司资金运用及占用资金的情况。

(四) 机构独立情况

公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，设置了股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构和经理管理层为执行机构的法人治理结构并建立了相应的规章制度；结合自身经营特点，公司设有相应的办公机构和经营部门，建立了完备的内部管理制度。公司日常经营管理上实行董事会领导下的总经理负责制，各职能部门分工协作，独立行使经营管理职权。公司的组织机构独立于各股东单位，不存在股东干预公司内部机构设置和运作的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(五) 资产独立情况

公司系由德恩有限整体变更设立。设立时，公司整体承继了德恩有限的业务、资产、机构和债权、债务，未进行任何业务和资产的剥离，德恩有限的资产和人员全部进入公司。公司拥有独立完整的研发、采购、生产销售及配套服务设施和资产，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权；公司资产与股东、实际控制人严格分开，不存在以公司资产、权益或信誉作为股东提供违规担保的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	65.54%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告名称:《2020 年年度股东大会决议公告》公告编号: 2021-028

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
雷永志	董事长、总经理、董事	现任	男	48	2019年09月17日	2022年09月16日	28,350,000	1,367,135	0	0	29,717,135	增持
雷永强	副董事长、董事	现任	男	53	2019年09月17日	2022年09月16日	28,350,000	0	0	0	28,350,000	
王富民	董事	离任	男	56	2019年09月17日	2021年07月05日	13,128,200	0	1,956,550	0	11,171,650	减持
马路	董事	现任	女	54	2019年09月17日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	
任世弛	独立董事	现任	男	52	2019年09月17日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	
殷国富	独立董事	现任	男	66	2019年09月17日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	
毛杰	独立董事	现任	男	57	2019年09月17日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	
沈义伦	监事会主席	现任	男	48	2019年09月17日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	

李茂洪	监事	现任	男	53	2019年09月17日	2022年09月16日	4,792,000	0	0	0	4,792,000	
荀瑕鸿	监事	现任	女	48	2019年09月17日	2022年09月16日	3,037,500	0	759,264	0	2,278,236	减持
谢龙德	副总经理、董事会秘书	现任	男	50	2019年09月17日	2022年09月16日	900,000	0	0	0	900,000	
李锡云	副总经理	现任	男	53	2019年09月17日	2022年09月16日	900,000	0	0	0	900,000	
张佳	财务总监	现任	女	40	2019年09月17日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	
杨玉芬	副总经理	现任	女	49	2019年09月17日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	
										0		
合计	--	--	--	--	--	--	79,457,700	1,367,135	2,715,814	0	78,109,021	--

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

2021年7月5日，公司收到董事王富民先生的书面辞职报告。王富民先生因个人原因，申请辞去公司董事职务，同时一并辞去董事会审计委员会委员职务及薪酬与考核委员会委员职位。详情请查阅公司于2021年7月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司董事离职的公告》（公告编号：2021-037）。

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
王富民	董事	离任	2021年07月05日	个人原因

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）公司现任董事简历：

1. 雷永志先生：董事长、总经理，1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 8 月至 2003 年 10 月，任青神县强力机械厂副厂长；2003 年 10 月至 2006 年 6 月，任德恩有限董事；2006 年 6 月至 2013 年 4 月，任德恩有限董事、总经理；2013 年 4 月至今，任公司董事、总经理；同时自 2011 年 12 月至今，兼任青神格林维尔董事；自 2016 年 6 月至今，兼任眉山格林维尔董事。雷永志先生曾先后荣获全国优秀企业家会员、四川省五一劳动奖章、四川省优秀青年企业家、四川省青年“技术创新带头人”、四川省企业知识产权示范先进个人、眉山市“十大优秀青年”、青神县第十批有突出贡献的拔尖人才、青神县“十大杰出青年”、青神县“以企招商”先进个人等荣誉称号；担任政协四川省第十届委员会委员；兼任四川省企业联合会、企业家协会第八届常务理事、眉山国际商会第三届副会长、青神县人大代表、眉山市机械工业协会会长、成都市机械制造业商会眉山分会会长等社会职务。

2. 雷永强先生：副董事长，1969 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 8 月至 2003 年 10 月，任青神县强力机械厂厂长、法定代表人；2003 年 10 月至 2006 年 6 月，任德恩有限董事长、总经理；2006 年 6 月至 2013 年 4 月，任德恩有限董事；2013 年 4 月至 2015 年 1 月，任公司董事。2015 年 1 月至今，任公司副董事长。

3. 马路女士：董事，1968 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 9 月至 2001 年 5 月，任职于广东省鱼珠林产工业有限公司，先后任项目处处长、装饰板分厂经理。2001 年 6 月至今，任职于广西三威家居新材股份有限公司，现任董事长兼总经理；自 2020 年 9 月至今，任广西华晟木业有限公司董事。

4. 殷国富先生：独立董事，1956 年 11 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西安交通大学机械工程系，博士研究生学历，博士生导师、教授（二级）；1989 年 10 月至 1993 年 6 月，任成都科技大学机械工程系讲师，副教授；1993 年 7 月至 1998 年 6 月，任四川联合大学机械工程系系主任、教授、博士生导师；1998 年 7 月至 2005 年 6 月，任四川大学制造科学与工程学院院长、教授、博士生导师；2005 年 7 月至今，任四川大学制造科学与工程学院教授（二级）、博士生导师；2017 年 5 月起，任公司独立董事。自 2018 年 4 月起兼任四川维嘉增材制造技术有限公司执行董事兼总经理。

5. 任世驰先生：独立董事，1970 年 2 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西南财经大学，管理学博士；现任西南财经大学会计学院研究生导师，副教授，兼任四川华体照明科技股份有限公司（股票代码：603679）独立董事；2017 年 7 月起，任公司独立董事。

6. 毛杰先生：独立董事，1965 年 5 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京大学，法学学士。1987 年至 1989 年，任成都煤炭管理干部学院教师；1989 年至 1993 年，任乐山市委讲师团干部；1993 年至 1994 年，任乐山市经济律师事务所律师；1994 年至 2001 年，任乐山市英特律师事务所专职律师；2001 年至今，任四川高贸律师事务所专职律师、主任，乐山电力股份有限公司（股票代码：600644）独立董事；2017 年 5 月起，任公司独立董事。

（二）公司现任监事简历：

1. 沈义伦先生：监事会主席，1974 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，1998 年 7 月毕业于太原重型机械学院（现太原科技大学）。1998 年至 2012 年就职于四川省青城机械有限，先后担任技术员、车间主任；2012 年 4 月至今任研发部部长。2019 年 9 月 16 日至今任监事会主席。

2. 李茂洪先生：监事，1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，工程师职称。1992 年 7 月至 2000 年 12 月就职于中国林业机械广州公司；2001 年 3 月至 2006 年 10 月就职于广州市金林通贸易有限公司。自 2006 年 11 月创立弘亚数控（股票代码：002833）至今并一直担任弘亚数控董事长、总经理，兼任西双版纳仲德农林科技开发有限公司董事长、广西华晟木业有限公司董事长，新兴县甘力水力发电有限公司董事、广州鼎惠创业投资有限公司执行董事、广西三威家居新材股份有限公司董事，成都弘林监事，广西梧州三威人造板有限公司执行董事，广州玛斯特智能装备有限公司董事长兼总经理。2017 年 5 月起，任公司监事。

3. 苟瑕鸿女士：监事，1974 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 4 月至 2006 年 9 月，任攀枝花市攀青焦化有限财务部经理；2008 年 8 月至今，任四川展祥特种合金科技有限公司监事；2020 年至今，任眉山市宝塑塑业有限责任公司董事；2015 年 1 月至今，任公司监事。

（三）公司现任高级管理人员简历：

1. 雷永志先生：总经理，其个人简历参见本小节“(一) 现任董事简介”。

2. 谢龙德先生：副总经理、董事会秘书，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1994 年 8 月至 2004 年 1 月，历任亚新科丹齿实业有限维修员、技术员、车间主任、部门经理、总经理助理；2004 年 2 月至 2013 年 4 月，任德恩有限副总经理、财务负责人；2013 年 4 月至 2017 年 4 月，任公司副总经理、董事会秘书、财务负责人；2017 年 4 月至今，任公司副总经理、董事会秘书；同时，自 2015 年 4 月至今，兼任黎明投资执行事务合伙人；

3. 李锡云先生：副总经理，1969 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 7 月至 2003 年 10 月，任青神强力车间主任、技术主管、副总经理；2003 年 10 月至 2013 年 4 月，任德恩有限副总经理；2013 年 4 月至今，任公司副总经理；自 2015 年 4 月至今，兼任有大投资执行事务合伙人。

4. 杨玉芬女士：副总经理，1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 7 月至 2003 年 10 月，任青神强力生产车间主任、采购部经理；2003 年 10 月至 2013 年 4 月，任德恩有限副总经理；2013 年 4 月至今，任公司副总经理。

5. 张佳女士：财务总监，1982 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 4 月至 2006 年 11 月，任青神强力会计；2006 年 12 月至 2008 年 12 月，任德恩有限会计；2009 年 1 月至 2010 年 10 月，任德恩进出口财务经理；2011 年 3 月至 2012 年 5 月，任眉山强力会计；2012 年 6 月至 2017 年 4 月，任公司财务部长；2017 年 4 月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
雷永志	眉山格林维尔液压科技有限公司	董事	2016 年 06 月 17 日		否
雷永志	青神格林维尔流体动力控制技术有限公司	董事	2011 年 12 月 14 日		否
雷永志	四川青神农村商业银行股份有限公司	董事	2007 年 11 月 08 日		否
雷永志	天津希普拓机械有限公司	执行董事兼总经理	2010 年 06 月 25 日		否
雷永志	四川德恩进出口有限公司	执行董事兼总经理	2005 年 04 月 13 日		否
雷永志	德恩精工（屏山）有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 04 月 27 日		否
雷永志	德恩精工（嘉善）有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 02 月 28 日		否
雷永志	广州希普拓机电设备有限公司	执行董事兼总经理	2008 年 07 月 29 日		否
雷永志	上海希普拓机械有限公司	执行董事	2006 年 09 月 12 日		否

雷永志	四川德恩云智造科技有限公司	执行董事 兼总经理	2018年10月 29日		否
雷永志	青神德恩精工工模具有限公司	执行董事 兼总经理	2020年02月 28日		否
雷永志	成都德恩精工机电销售有限公司	执行董事 兼总经理	2020年03月 23日		否
雷永志	屏山有大商贸有限公司	执行董事 兼总经理	2020年06月 30日		否
雷永志	青神恋城科技发展有限公司	执行董事 兼总经理	2020年07月 10日		否
雷永志	成都传力机电有限公司	执行董事 兼总经理	2020年12月 18日		否
雷永志	成都德智机电有限公司	执行董事 兼总经理	2020年12月 21日		否
雷永志	成都希普拓机电有限公司	执行董事 兼总经理	2020年12月 17日		否
雷永志	德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	执行董事 兼总经理	2021年02月 25日		否
雷永志	屏山德恩云造再生资源有限公司	执行董事 兼总经理	2021年03月 08日		否
雷永志	成都德恩云智造科技有限公司	执行董事	2020年12月 17日		否
雷永志	青神德恩精工智能装备有限公司	执行董事 兼总经理	2018年05月 16日		否
雷永强	四川德恩进出口有限公司	监事	2005年04月 13日		否
雷永强	广州希普拓机电设备有限公司	监事	2008年07月 29日		否
雷永强	天津希普拓机械有限公司	监事	2010年06月 25日		否
马路	广西华晟木业有限公司	董事	2020年09月 04日		否
马路	广西三威家居新材股份有限公司	董事长兼 总经理	2001年04月 02日		是
殷国富	四川维嘉增材制造技术有限公司	执行董事 兼总经理	2018年04月 10日		是
殷国富	四川中睿博远增材制造技术咨询有限公司	监事	2017年02月 23日		否

殷国富	深圳市朗驰欣创科技股份有限公司	董事	2021年03月10日		是
殷国富	成都宏明双新科技股份有限公司	董事	2021年03月03日		是
毛杰	乐山电力股份有限公司	独立董事	2016年04月28日		是
毛杰	乐山国有资本运营有限公司	监事	2019年08月14日		是
毛杰	四川恒邦能源股份有限公司	董事	2020年07月23日		是
任世弛	四川省商投产融控股有限公司	董事	2019年08月16日		是
任世弛	四川菊乐食品股份有限公司	董事	2020年12月15日		是
任世弛	四川天微电子股份有限公司	独立董事	2020年08月03日		是
李茂洪	广州弘亚数控机械股份有限公司	董事长	2006年11月07日		是
李茂洪	新兴县甘力水力发电有限公司	董事	2008年03月12日		否
李茂洪	西双版纳仲德农林科技开发有限公司	董事长	2014年04月28日		否
李茂洪	广西华晟木业有限公司	董事长	2020年01月31日		否
李茂洪	广州鼎惠创业投资有限公司	执行董事	2018年07月04日		否
李茂洪	成都弘林机械有限公司	监事	2017年06月15日		否
李茂洪	广西三威家居新材股份有限公司	董事	2001年02月21日		否
李茂洪	广州玛斯特智能装备有限公司	董事长兼总经理	2019年10月25日		否
李茂洪	广东德弘重工有限公司	执行董事兼经理	2021年08月19日		否
李茂洪	海南大洲金丝燕产业集团有限公司	董事	2012年05月23日		否
苟瑕鸿	眉山市宝塑塑业有限责任公司	董事	2020年05月12日		是

苟瑕鸿	四川展祥特种合金科技有限公司	监事	2008年08月06日		是
苟瑕鸿	四川九泰工贸有限公司	监事	2021年08月05日		否
苟瑕鸿	四川东坡三味农业科技有限公司	执行董事兼总经理	2021年12月22日		否
谢龙德	四川远大国际旅行社有限公司	监事	2010年06月25日		否
谢龙德	眉山黎明股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年07月09日		否
李锡云	眉山有大股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年07月09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、高管人员统一由董事会薪酬与考核委员会制定薪酬方案，并报董事会审批。对于高管人员的薪酬（包括工资和奖金）以绩效为导向，根据公司整体盈利情况以及高级管理人员个人业绩及考评情况确定，避免平均分配，形成有效的激励约束机制。报告期内，公司高级管理人员认真履职，较好地完成了本年度的各项任务，薪酬方案制定公平、合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

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
雷永志	董事长兼总经理	男	48	现任	77.81	否
雷永强	副董事长	男	53	现任	79.27	否
谢龙德	董秘兼常务副总	男	50	现任	73.07	否
李锡云	副总经理	男	53	现任	73.07	否
杨玉芬	副总经理	女	49	现任	45.82	否
张佳	财务总监	女	40	现任	27.61	否
毛杰	独立董事	男	57	现任	6	否
任世驰	独立董事	男	52	现任	6	否

殷国富	独立董事	男	56	现任	6	否
王富民	董事	男	56	离任	0.5	否
马路	董事	女	54	现任	3	是
苟瑕鸿	监事	女	48	现任	3	否
李茂洪	监事	男	53	现任	3	是
沈义伦	监事	男	48	现任	17.89	否
合计	--	--	--	--	422.04	--

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
第三届董事会第十四次会议	2021年04月22日	2021年04月23日	具体内容详见巨潮资讯网《第三届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-013)
第三届董事会第十五次会议	2021年05月28日	2021年05月28日	具体内容详见巨潮资讯网《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-029)
第三届董事会第十六次会议	2021年08月04日	2021年08月05日	具体内容详见巨潮资讯网《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-044)
第三届董事会第十七次会议	2021年08月24日	2021年08月25日	具体内容详见巨潮资讯网《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-052)
第三届董事会第十八次会议	2021年09月03日	2021年09月06日	具体内容详见巨潮资讯网《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-056)
第三届董事会第十九次会议	2021年10月22日	2021年10月25日	具体内容详见巨潮资讯网《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-063)
第三届董事会第二十次会议	2021年11月22日	2021年11月22日	具体内容详见巨潮资讯网《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:

			2021-067)
--	--	--	-----------

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
雷永志	7	7	0	0	0	否	1
雷永强	7	7	0	0	0	否	1
王富民	2	2	0	0	0	否	1
马路	7	7	0	0	0	否	1
任世弛	7	7	0	0	0	否	1
殷国富	7	7	0	0	0	否	1
毛杰	7	7	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2021年7月5日，王富民先生因个人原因，申请辞去公司董事职务。

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《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关法规规定开展工作，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）

薪酬与考核委员会	毛杰、任世弛、王富民	1	2021年04月21日	审议《关于2021年度公司董事薪酬的议案》的议案			
审计委员会	毛杰、任世弛、王富民	3	2021年04月21日	1、审议《关于同意报出公司<2020年年度报告全文>及其摘要的议案》；2、审议《关于同意报出公司<2021年第一季度报告>全文的议案》；3、审议《关于同意报出公司<2020年度财务决算报告>的议案》；4、审议《关于同意报出关于公司<2021年度财务预算报告>的议案》；5、审议《关于同意公司续聘会计师事务所的议案》；6、审议《关于同意报出公司<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》。			
			2021年08月23日	审议《关于同意报出公			

				司<2021 年 半年度报告 全文>及其 摘要的议 案》			
			2021 年 10 月 21 日	审议《关于 同意报出公 司<2021 年 第三季度报 告全文>》			

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）	1,507
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	487
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,994
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,994
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	1,486
销售人员	119
技术人员	224
财务人员	20
行政人员	145
合计	1,994
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	8

本科	116
大专	319
大专以下	1,549
合计	1,994

2、薪酬政策

为更好地调动各级职工的工作积极性和创造性，稳步提升职工素质，增强企业核心竞争力，促进公司健康发展，依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规的规定，并结合我公司实际情况，合理确定公司职工的总体薪酬水平，通过保持薪酬的外部竞争力促进职工队伍的不断优化，促进劳动效率的不断提高。公司实行以基本工资加绩效奖金为主的薪酬福利体系，沿用公司根据岗位的工作责任、劳动技能、劳动条件和劳动强度四个维度的综合评价结果确定的岗位级别，合理设定基本工资标准，保证薪酬的内部公平性。以结果为导向，根据职工的工作业绩及贡献大小，合理拉开薪酬档次，并实行职工基本工资的动态管理，充分体现按劳分配，多劳多得的分配原则，更好地激励各级职工的工作积极性和创造性。

3、培训计划

培训管理，规范员工培训流程，建立完善的教育培训体系，使公司教育培训工作程序化、规范化、制度化，为生产经营提供合格的人力资源，同时保证各类人员具有与其承担的工作相适应的技能和专业水平。针对高层管理人员、中层管理人员、基层管理人员、一般员工、新入职员工、专业人员展开针对性培训。

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

公司拟定的2021年度利润分配预案为：以截至2021年12月31日的总股本146,670,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），合计派发现金股利人民币14,667,000.00元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	146,670,000
现金分红金额（元）（含税）	14,667,000.00
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）	14,667,000.00
可分配利润（元）	326,441,091.14
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟定的 2021 年度利润分配预案为：以截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 146,670,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利人民币 14,667,000.00 元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本。	

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件要求，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，坚持以风险管理为基础，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，持续的改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，加强公司内部控制，规范运作，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。加强内部控制培训及学习，及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。详情请查阅公司于巨潮资讯网披露的《内部控制自我评价报告》。

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 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)	
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	<p>(1)重大缺陷：公司控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2)重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>(3)一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1)重大缺陷：公司经营活动严重违反国家法律法规；决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；关键管理人员或技术人才大量流失；负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，并在较长时间内无法消除。</p> <p>(2)重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>(3)一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1)重大缺陷：利润总额潜在错报\geq利润总额的 5%、资产总额潜在错报\geq资产总额 1%、营业收入潜在错报\geq营业收入总额 1%。</p> <p>(2)重要缺陷：利润总额的 3%\leq利润总额潜在错报$<$利润总额的 5%、资产总额 0.5%\leq资产总额潜在错报$<$资产总</p>	无。

	额 1%、营业收入总额 0.5% ≤ 营业收入潜在错报 < 营业收入总额 1%。 (3)一般缺陷：利润总额潜在错报错报 < 利润总额的 3%、资产总额潜在错报错报 < 资产总额 0.5%、营业收入潜在错报 < 营业收入总额 0.5% 。	
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

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司严格对照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，公司认真梳理填报，于2021年4月完成专项自查工作。通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误和需要整改的情况。

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商、社会等其他利益相关者的责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过法定公开信息披露媒体及时进行信息披露，并通过电话、传真、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，本年度公司遵守《公司章程》及相关制度规定进行了利润分配，积极回报股东，构建与股东的和谐关系。公司一直坚持“以人为本”的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展。同时，关心员工身心健康，充分重视和切实维护员工权益，帮助因病、因祸事件遇到困难职工。公司注重产品质量，为客户提供优质服务，加强与供应商的沟通合作，实现互惠互赢。公司积极履行社会责任，为利益相关者创造价值，为社会创造价值。公司在追求经济效益的同时非常注重环境保护和节能降耗，公司把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人雷永志、雷永强先生	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。公司上市后六个月内如公司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，其持有公司股	2019年05月31日	2019年5月31日-2022年5月31日	正常履行中

			票的锁定期 限自动延长 六月。			
	公司股东黎 明投资、有 大投资	股份限售承 诺	自公司股票 上市之日起 三十六个月 内，不转让 或者委托他 人管理其直 接持有的公 司公开发 行股票前已 发行的股份 ，也不由公 司回购其直 接持有的公 司公开发 行股票前已 发行的股份 。	2019年05 月31日	2019年5月 31日-2022 年5月31 日	正常履行 中
	公司控股股 东、实际控 制人雷永 志、雷永强 先生	股份减持承 诺	上述锁定期 满拟继续持 有公司股 票。若锁 定期满后两 年内因其资 金需求等原 因需要减 持的，其减 持价格不低 于发行价， 每年减持数 量不超过其 直接或者间 接持有的公 司股数的百 分之十，并 将提前五个 交易日向公 司提交减持 原因、减持 数量、减持 方式、未来 减持计划以 及减持对公 司	2019年05 月31日	2019年5月 31日-2024 年5月31 日	正常履行 中

			治理结构和持续经营影响的说明，并通过公司在减持前三个交易日内予以公告。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。			
	持有公司百分之五以上股份的其他股东王富民、刘雨华	股份减持承诺	本人持有的公司股票锁定期届满后两年内通过合法方式进行减持，合计减持不超过其所持公司股份总额的百分之五十，减持价格不低于发行价，并通过公司在减持前三个交易日予以公告。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2019年05月31日	2019年5月31日-2022年5月31日	正常履行中
	在公司担任董事、监事、高级管理人员的自然人	股份减持承诺	除前述锁定期外，在担任公司的董事、监事或	2019年05月31日	担任高管期间	正常履行中

	股东雷永志、雷永强、王富民、汤秀清、谢龙德、李锡云、李茂洪、荀瑕鸿		高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其持有的公司股份；所持公司股票在锁定期满两年内减持的，其减持价格不低于发行价；如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	公司及其控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	公司发行上市后三年内的每 12 个月，公司股票第一次连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一年经审计的每股净资产时即触及启动股价稳定措施的	2019 年 05 月 31 日	2019 年 5 月 31 日-2022 年 5 月 31 日	正常履行中

			条件，公司及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内启动股价稳定措施，由公司董事会制定具体实施方案并公告			
	公司董事、监事和高级管理人员	其他承诺	公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。	2019年05月31日	2019年5月31日-永久	正常履行中
	控股股东雷永志、雷永强先生	同业竞争承诺	1、本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与	2017年07月01日	2017年7月—永久	正常履行中

			<p>股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>其他企业。 3、如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>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</p>	<p>不适用</p>					

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

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

2021年度增加合并单位2家，原因系新设子公司屏山德恩云造再生资源有限公司以及德恩智享（嘉善）智能装备有限公司。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	47
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李进华、郭柳艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6

是否改聘会计师事务所

是 否

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
张佳	高级管理人员	配偶曾熠短线交易公司股票	其他	采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券市场诚信档案	2021年03月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告名称:四川德恩精工科技股份有限公司关于高级管理人员收到中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书的公告;公告编号:2021-008
王富民	董事	减持行为发生在德恩精工2020年年度报告公告前30日内,且未提前15个交易日预先披露	其他	采取监管谈话的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案	2021年06月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告名称:四川德恩精工科技股份有限公司关于董事兼

		减持计划				股东收到中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书的公告；公告编号：2021-033
--	--	------	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
张佳	配偶曾熠短线交易公司股票	2021 年 01 月 26 日	3,416.00	没收违规收益，责令其加强学习。
王富民	减持行为发生在德恩精工 2020 年年度报告公告前 30 日内,且未提前 15 个交易日预先披露减持计划	2021 年 04 月 02 日	20,234.00	没收违规收益，责令其加强学习。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2021年1月6日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于控股子公司股权转让暨关联交易的进展公告》(公告编号：2021-001)

2、2021年2月26日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于全资子公司对外投资设立控股子公司并完成工商设立登记的公告》(公告编号：2021-006)

3、2021年5月28日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于为全资子公司提供银行授信担保的公告》(公告编号：2021-031)

4、2021年6月8日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于为全资子公司提供担保的进展公告》(公告编号：2021-034)

5、2021年8月25日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于为全资子公司提供银行授信担保的公告》(公告编号：2021-054)

6、2021年9月6日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于全资子公司拟购买土地使用权的公告》(公告编号：2021-057)

7、2021年9月14日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于全资子公司竞得土地使用权的公告》(公告编号：2021-059)

8、2021年11月19日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于为全资子公司提供担保的进展公告》(公告编号：2021-066)

9、2021年11月22日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于为全资子公司开展融资租赁业务提供担保的公告》(公告编号：2021-072)

10、2021年11月26日，巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于为全资子公司开展融资租赁业务提供担保的进

四川德恩精工科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

展公告》（公告编号：2021-073）

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	82,819,000	56.47%				903,876	903,876	83,722,876	57.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,819,000	56.47%				903,876	903,876	83,722,876	57.08%
其中：境内法人持股	7,600,000	5.18%						7,600,000	5.18%
境内自然人持股	75,219,000	51.28%				903,876	903,876	76,122,876	51.90%
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	63,851,000	43.53%				-903,876	-903,876	62,947,124	42.92%
1、人民币普通股	63,851,000	43.53%				-903,876	-903,876	62,947,124	42.92%
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	146,670,000							146,670,000	

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年7月26日在巨潮资讯网发布《关于公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理股份增持计划实施完毕的

公告》(公告编号2021-042),雷永志先生通过集中竞价方式累计增持按75%的比例自动锁定增加限售股数量1,029,101股;公司于2021年7月5日在巨潮资讯网发布《关于公司董事离职的公告》(公告编号2021-037),王富民先生因自身原因辞去董事职务,按照相关规定,其离职后半年内不得交易,故王富民先生增加有限售条件股份数量为1,084,150股;监事荀瑕鸿女士及高管谢龙德先生及李锡云先生释放25%比例,故减少有限售条件股份数量1,209,375股;综上所述,故公司有限售条件股份增加903,876股,无限售条件股份减少903,876股。

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

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
雷永志	28,350,000	1,029,101	0	29,379,101	首发限售、 高管锁定	2022年5月 31日
雷永强	28,350,000	0	0	28,350,000	首发限售	2022年5月 31日
王富民	10,087,500	1,084,150	0	11,171,650	离职锁定	2022年1月 5日
李茂洪	3,594,000	0	0	3,594,000	高管锁定	2022年1月 1日
眉山有大股权投资中心 (有限合伙)	3,800,000	0	0	3,800,000	首发限售	2022年5月 31日
眉山黎明股权投资中心 (有限合伙)	3,800,000	0	0	3,800,000	首发限售	2022年5月 31日
荀瑕鸿	3,037,500		759,375	2,278,125	高管锁定	2022年1月 1日
谢龙德	900,000		225,000	675,000	高管锁定	2022年1月 1日
李锡云	900,000		225,000	675,000	高管锁定	2022年1月 1日

合计	82,819,000	2,113,251	1,209,375	83,722,876	--	--
----	------------	-----------	-----------	------------	----	----

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	13,900	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,106	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	
雷永志	境内自然人	20.26%	29,717,135	1,367,135	29,379,101	338,034	质押	11,260,000	
雷永强	境内自然人	19.33%	28,350,000		28,350,000	0			
王富民	境内自然人	7.62%	11,171,650	-1,956,550	11,171,650	0	质押	7,218,000	
刘雨华	境内自然人	5.65%	8,285,000	-790,000	0	8,285,000			

李茂洪	境内自然人	3.27%	4,792,000		3,594,000	1,198,000		
眉山有大股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.59%	3,800,000		3,800,000	0		
眉山黎明股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.59%	3,800,000		3,800,000	0		
苟瑕鸿	境内自然人	1.55%	2,278,236	-759,264	2,278,125	111	质押	1,380,000
谢龙德	境内自然人	0.61%	900,000		675,000	225,000		
李锡云	境内自然人	0.61%	900,000		675,000	225,000		
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	上述股东中，公司股东雷永志先生与雷永强先生为一致行动人，雷永志先生和雷永强先生为兄弟关系；刘雨华女士与李茂洪先生为夫妻关系；除此之外，公司及未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
刘雨华	8,285,000	人民币普通股	8,285,000					
李茂洪	1,198,000	人民币普通股	1,198,000					
汤秀清	874,056	人民币普通股	874,056					
丁大富	768,700	人民币普通股	768,700					
刘芊文	730,000	人民币普通股	730,000					
辜丽英	500,000	人民币普通股	500,000					

谢扬初	451,800	人民币普通股	451,800
周建素	403,700	人民币普通股	403,700
孙常平	403,100	人民币普通股	403,100
陈峰	360,000	人民币普通股	360,000
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	上述股东中，李茂洪先生与刘雨华女士为夫妻关系；除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
雷永志	中国	否
雷永强	中国	否
主要职业及职务	雷永志先生为公司董事长兼总经理；雷永强先生为公司副董事长。	
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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
雷永志	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
雷永强	一致行动（含协议、亲属、	中国	否

	同一控制)		
主要职业及职务	雷永志先生为公司董事长兼总经理；雷永强先生为公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	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

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 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA11178 号
注册会计师姓名	李进华、郭柳艳

审计报告正文

四川德恩精工科技股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了四川德恩精工科技股份有限公司（以下简称“德恩精工公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

2、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，我们独立于德恩精工公司，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。

3、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
<p>德恩精工公司收入确认政策详情请参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之（二十六）所述。</p> <p>2021年度，公司销售商品确认的主营业务收入为人民币578,603,933.68元，由于收入是公司的关键业绩指标之一，产品销售收入的发生和完整，会对公司的经营成果产生很大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）评价公司与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性。</p> <p>（2）结合公司所处行业特点，对财务、销售等部门员工进行访谈，了解公司不同销售模式下的收入确认方式。检查收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则规定。</p> <p>（3）获取销售台账，检查销售合同、销售发票、出库单与会计记录是否一致。</p> <p>（4）对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货</p>

	<p>运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，确认是否存在异常。</p> <p>(5) 对主要客户执行函证程序，以确认报告期销售金额及期末应收账款余额；对未回函的客户实施替代审计程序。</p> <p>(6) 检查主要客户期后回款情况。</p> <p>(7) 对收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>
(二) 存货跌价准备	
<p>截至2021年12月31日止，公司存货账面余额为456,417,305.49元，存货跌价准备为7,850,958.72元，存货账面价值为448,566,346.77元。管理层每年末均对存货进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于减值测试过程较为复杂，涉及对未来市场趋势的研判、存货预计售价等关键判断和估计，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 评价公司存货管理内部控制设计的合理性和运行的有效性。</p> <p>(2) 与管理层讨论未来市场趋势，结合存货最近售价分析判断预计的售价是否合理，复核存货可变现净值计算是否正确。</p> <p>(3) 结合存货监盘，对存货的外观形态进行检视，了解其物理形态是否正常；对型号陈旧、销量下降的存货考虑是否需进一步计提跌价准备。</p> <p>(4) 根据存货类别、库龄及其用途等因素，考虑公司计提存货跌价准备是否充分。</p> <p>(5) 检查存货跌价准备的计提和会计处理是否正确，本期计提或转销是否与有关损益科目金额一致。</p>

4、其他信息

德恩精工公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括德恩精工公司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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德恩精工公司的财务报告过程。

6、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，就可能对德恩精工公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德恩精工公司不能持续经营。

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

(6) 就德恩精工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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

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：四川德恩精工科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

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	106,699,378.28	93,375,659.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		60,335,342.47
衍生金融资产		
应收票据	1,399,137.54	8,190,195.71
应收账款	116,018,304.68	73,492,526.57
应收款项融资	26,430,357.85	12,620,724.64
预付款项	9,483,564.93	5,907,440.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,294,901.32	41,008,553.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	448,566,346.77	210,353,215.62
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	22,213,923.95	41,501,739.15
流动资产合计	742,105,915.32	546,785,398.24
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	57,624,316.95	57,802,207.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	792,998.63	
固定资产	552,496,021.07	319,021,730.22
在建工程	372,063,532.40	313,815,856.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,033,968.28	
无形资产	71,815,761.63	70,454,658.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,154,981.40	233,682.51
递延所得税资产	25,230,732.48	25,501,969.19
其他非流动资产	78,438,588.58	80,341,862.62
非流动资产合计	1,175,650,901.42	867,171,967.62
资产总计	1,917,756,816.74	1,413,957,365.86
流动负债：		
短期借款	283,166,237.09	61,785,133.96
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	71,270,802.43	15,119,786.00
应付账款	104,022,587.79	73,713,046.15
预收款项		
合同负债	5,390,854.97	6,545,749.79
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	28,596,847.23	25,502,268.64

应交税费	10,549,454.06	24,985,569.58
其他应付款	4,297,846.76	2,782,830.30
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	65,484,848.12	287,430.56
其他流动负债	20,268,769.27	1,768,969.83
流动负债合计	593,048,247.72	212,490,784.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	89,500,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,588,703.96	
长期应付款	15,898,812.35	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	95,868,144.32	95,971,290.16
递延所得税负债		50,301.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	212,855,660.63	146,021,591.53
负债合计	805,903,908.35	358,512,376.34
所有者权益：		
股本	146,670,000.00	146,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,041,970.24	575,041,970.24
减：库存股		
其他综合收益	-540,319.40	-98,741.00
专项储备		

盈余公积	60,828,189.66	52,882,798.29
一般风险准备		
未分配利润	326,441,091.14	280,948,961.99
归属于母公司所有者权益合计	1,108,440,931.64	1,055,444,989.52
少数股东权益	3,411,976.75	
所有者权益合计	1,111,852,908.39	1,055,444,989.52
负债和所有者权益总计	1,917,756,816.74	1,413,957,365.86

法定代表人：雷永志

主管会计工作负责人：张佳

会计机构负责人：郑平

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	75,844,011.08	73,887,383.57
交易性金融资产		60,335,342.47
衍生金融资产		
应收票据	31,448,166.27	7,504,207.20
应收账款	81,662,842.04	64,528,874.46
应收款项融资	25,091,489.93	12,229,945.03
预付款项	184,450,155.28	4,492,972.18
其他应收款	162,243,229.67	37,990,679.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	202,710,810.05	159,855,823.11
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	1,375,849.91	753,191.73
流动资产合计	764,826,554.23	421,578,419.55
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	524,787,739.00	486,729,937.03

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	280,285,137.22	260,902,868.38
在建工程	60,561,611.48	36,245,433.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,203,758.49	
无形资产	21,777,005.06	23,178,811.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	305,659.60	
递延所得税资产	4,541,818.50	4,453,049.07
其他非流动资产	50,967,440.99	36,340,692.41
非流动资产合计	944,430,170.34	847,850,791.08
资产总计	1,709,256,724.57	1,269,429,210.63
流动负债：		
短期借款	190,819,059.05	59,517,050.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	134,270,802.43	15,119,786.00
应付账款	78,555,281.79	56,248,006.09
预收款项		
合同负债	4,138,240.54	5,391,132.49
应付职工薪酬	18,886,898.72	17,536,641.31
应交税费	6,410,081.81	8,462,208.29
其他应付款	37,563,529.03	1,072,814.60
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	51,278,758.58	287,430.56
其他流动负债	20,216,783.25	1,545,398.91
流动负债合计	542,139,435.20	165,180,468.25
非流动负债：		

长期借款	49,500,000.00	50,000,000.00
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		
递延收益	25,564,475.51	23,999,140.87
递延所得税负债		50,301.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,064,475.51	74,049,442.24
负债合计	617,203,910.71	239,229,910.49
所有者权益：		
股本	146,670,000.00	146,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,253,892.69	575,253,892.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,828,189.66	52,882,798.29
未分配利润	309,300,731.51	255,392,609.16
所有者权益合计	1,092,052,813.86	1,030,199,300.14
负债和所有者权益总计	1,709,256,724.57	1,269,429,210.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	580,102,615.62	451,325,038.89
其中：营业收入	580,102,615.62	451,325,038.89
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	503,820,885.20	408,150,041.65
其中：营业成本	409,695,177.65	327,822,326.84
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	6,609,366.45	6,543,691.29
销售费用	29,998,566.33	25,518,777.97
管理费用	35,768,527.24	33,180,989.37
研发费用	9,064,290.53	9,070,339.89
财务费用	12,684,957.00	6,013,916.29
其中：利息费用	8,898,130.99	2,688,626.80
利息收入	509,157.42	1,318,013.35
加：其他收益	7,482,418.70	27,318,525.28
投资收益（损失以“-”号填列）	-445,253.65	4,661,643.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,177,890.79	702,207.74
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）		335,342.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,045,369.69	-258,410.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-543,874.58	-2,813,870.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,850,718.28	37,739,031.59

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	84,580,369.48	110,157,258.94
加:营业外收入	68,460.25	5,719,685.62
减:营业外支出	334,049.85	1,744,534.52
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	84,314,779.88	114,132,410.04
减:所得税费用	13,364,882.61	16,053,787.38
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	70,949,897.27	98,078,622.66
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	70,949,897.27	98,078,622.66
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	71,037,920.52	98,275,625.22
2.少数股东损益	-88,023.25	-197,002.56
六、其他综合收益的税后净额	-441,578.40	-481,158.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-441,578.40	-481,158.58
(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	-441,578.40	-481,158.58
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	-441,578.40	-481,158.58
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	70,508,318.87	97,597,464.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,596,342.12	97,794,466.64
归属于少数股东的综合收益总额	-88,023.25	-197,002.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.67
（二）稀释每股收益	0.48	0.67

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：雷永志

主管会计工作负责人：张佳

会计机构负责人：郑平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	510,526,259.07	395,222,776.48
减：营业成本	373,382,934.63	310,249,319.37
税金及附加	4,457,226.11	4,693,584.11
销售费用	8,782,576.15	5,989,194.18
管理费用	22,268,013.42	21,165,761.27
研发费用	12,618,108.39	11,179,872.51
财务费用	5,882,918.24	2,613,281.73
其中：利息费用	5,837,763.37	2,546,567.92
利息收入	449,853.46	873,946.48
加：其他收益	5,140,259.67	24,983,383.46
投资收益（损失以“—”号填列）	-317,871.33	2,295,321.13
其中：对联营企业和合营	-1,102,198.03	747,737.03

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）		335,342.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	434,190.44	1,272,720.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	571,779.14	-1,446,689.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,850,718.28	37,745,432.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,813,558.33	104,517,273.65
加：营业外收入	35,224.31	5,536,088.20
减：营业外支出	289,857.17	1,642,797.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,558,925.47	108,410,563.88
减：所得税费用	12,105,011.75	15,350,572.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,453,913.72	93,059,991.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	79,453,913.72	93,059,991.81
（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	79,453,913.72	93,059,991.81
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	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	443,230,759.29	372,432,790.52
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	87,849,009.38	26,546,278.39
收到其他与经营活动有关的现金	71,796,769.61	72,467,049.26
经营活动现金流入小计	602,876,538.28	471,446,118.17
购买商品、接受劳务支付的现金	480,415,958.57	171,231,726.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	119,529,506.46	95,107,506.06
支付的各项税费	54,032,550.95	45,065,707.52
支付其他与经营活动有关的现金	75,740,295.96	32,481,918.68
经营活动现金流出小计	729,718,311.94	343,886,858.86
经营活动产生的现金流量净额	-126,841,773.66	127,559,259.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	304,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,186,849.32	2,023,192.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,060,586.00	171,598.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	400,000.00	722,464.42
收到其他与投资活动有关的现金	1,234,178.60	27,338,965.00
投资活动现金流入小计	67,881,613.92	334,256,219.73
购建固定资产、无形资产和其	271,367,717.45	253,606,677.19

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,000,000.00	351,100,000.00
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	15,933,161.62	18,722,357.69
投资活动现金流出小计	288,300,879.07	623,429,034.88
投资活动产生的现金流量净额	-220,419,265.15	-289,172,815.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	370,948,593.07	109,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	66,281,156.87	2,237,056.67
筹资活动现金流入小计	440,729,749.94	111,737,056.67
偿还债务支付的现金	59,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,734,563.02	17,145,337.36
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	29,776,639.38	480,632.17
筹资活动现金流出小计	115,011,202.40	17,625,969.53
筹资活动产生的现金流量净额	325,718,547.54	94,111,087.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,214,265.81	-3,076,157.27
五、现金及现金等价物净增加额	-22,756,757.08	-70,578,625.97
加：期初现金及现金等价物余额	89,453,080.85	160,031,706.82
六、期末现金及现金等价物余额	66,696,323.77	89,453,080.85

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	423,615,981.49	388,386,592.09
收到的税费返还		393,595.60
收到其他与经营活动有关的现金	344,239,611.44	121,158,407.03
经营活动现金流入小计	767,855,592.93	509,938,594.72
购买商品、接受劳务支付的现金	352,346,321.62	168,490,855.76
支付给职工以及为职工支付的现金	79,742,945.95	73,609,933.15
支付的各项税费	34,816,473.01	33,879,787.02
支付其他与经营活动有关的现金	436,123,108.62	104,824,518.56
经营活动现金流出小计	903,028,849.20	380,805,094.49
经营活动产生的现金流量净额	-135,173,256.27	129,133,500.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	91,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,186,849.32	420,703.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,169,500.24	170,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	400,000.00	750,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	77,756,349.56	92,341,203.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,672,799.67	54,405,882.92
投资支付的现金	39,160,000.00	232,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	114,832,799.67	286,505,882.92
投资活动产生的现金流量净额	-37,076,450.11	-194,164,679.92
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	206,972,666.67	109,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	37,349,599.95	
筹资活动现金流入小计	244,322,266.62	109,500,000.00
偿还债务支付的现金	59,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,325,604.69	17,145,337.36
支付其他与筹资活动有关的现金	23,370,803.95	480,632.17
筹资活动现金流出小计	106,196,408.64	17,625,969.53
筹资活动产生的现金流量净额	138,125,857.98	91,874,030.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,123,848.40	26,842,850.78
加：期初现金及现金等价物余额	69,964,804.97	43,121,954.19
六、期末现金及现金等价物余额	35,840,956.57	69,964,804.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	146,670,000.00				575,041,970.24		-98,741.00		52,882,798.29		280,948,961.99		1,055,444,989.52		1,055,444,989.52	
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	146,670,000.00				575,041,970.24		-98,741.00		52,882,798.29		280,948,961.99		1,055,444,989.52	1,055,444,989.52	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-441,578.40		7,945,391.37		45,492,129.15		52,995,942.12	3,411,976.75	56,407,918.87
(一) 综合收益总额							-441,578.40				71,037,920.52		70,596,342.12	-88,023.25	70,508,318.87
(二) 所有者投入和减少资本														3,500.00	3,500.00
1. 所有者投入的普通股														3,500.00	3,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									7,945,391.37		-25,545,791.37		-17,600,400.00		-17,600,400.00
1. 提取盈余公积									7,945,391.37		-7,945,391.37				
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者 (或股东)的 分配												-17, 600, 400. 00		-17, 600, 400. 00		-17, 600, 400. 00									
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	146 ,67 0,0 00. 00				575, 041, 970. 24							-540 ,319. 40		60,8 28,1 89.6 6			326, 441, 091. 14			1,10 8,44 0,93 1.64			3,41 1,97 6.75		1,11 1,85 2,90 8.39

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数 股东	所有 者权										
	归属于母公司所有者权益																								
	股	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其	小														

	本	优	永	其	公积	库存	综合	储备	公积	风险	配利	他	计	权益	益合
	股	先	续	他	公	股	收		公	准	润				计
	股	股	债		积	存	益		积	备					计
一、上年期末余额	146,670,000.00				575,041,970.24		382,417.58		43,576,799.11		206,646,335.95		972,317,522.88	-103,020.42	972,214,502.46
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	146,670,000.00				575,041,970.24		382,417.58		43,576,799.11		206,646,335.95		972,317,522.88	-103,020.42	972,214,502.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-481,158.58		9,305,999.18		74,302,626.04		83,127,466.04	103,020.42	83,230,487.06
(一)综合收益总额							-481,158.58				98,275,625.22		97,794,466.04	-197,002.56	97,597,464.08
(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								9,305,999.18			-23,972,999.18			-14,667,000.00			-14,667,000.00
1. 提取盈余公积								9,305,999.18			-9,305,999.18						
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,667,000.00			-14,667,000.00			-14,667,000.00
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														300,022.98	300,022.98
四、本期期末余额	146,670,000.00				575,041,970.24		-98,741.00		52,882,798.29		280,948,961.99		1,055,444,989.52		1,055,444,989.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	146,670,000.00				575,253,892.69				52,882,798.29	255,392,609.16		1,030,199,300.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	146,670,000.00				575,253,892.69				52,882,798.29	255,392,609.16		1,030,199,300.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,945,391.37	53,908,122.35		61,853,513.72
（一）综合收益总额										79,453,913.72		79,453,913.72
（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									7,945,391.37	-25,545,791.37		-17,600,400.00
1.提取盈余公积									7,945,391.37	-7,945,391.37		
2.对所有者(或股东)的分配										-17,600,400.00		-17,600,400.00
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	146,670,000.00				575,253,892.69				60,828,189.66	309,300,731.51		1,092,052,813.86

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	146,670,000.00				575,253,892.69				43,576,799.11	186,305,616.53		951,806,308.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	146,670,000.00				575,253,892.69				43,576,799.11	186,305,616.53		951,806,308.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									9,305,999.18	69,086,992.63		78,392,991.81
(一)综合收益总额										93,059,991.81		93,059,991.81
(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								9,305,999.18	-23,972,999.18			-14,667,000.00
1. 提取盈余公积								9,305,999.18	-9,305,999.18			
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,667,000.00			-14,667,000.00
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	146,670,000.00				575,253,892.69				52,882,798.29	255,392,609.16		1,030,199,300.14

三、公司基本情况

四川德恩精工科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名四川德恩传动机械股份有限公司，系经四川省眉山市工商行政管理局核准，于2013年6月3日由四川德恩机械有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。2019年5月8日，经中国证券监督管理委员会《关于核准四川德恩精工科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2019]882号)核准，首次向社会公开发行人民币普通股(A股)3,667万股，公司股票已于2019年5月31日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码：300780，股票简称：德恩精工。

截至2021年12月31日，公司统一社会信用代码：91511400754715627L；注册资本：人民币14,667万元；法定代表人：雷永志；注册地址：四川省眉山市青神县竹艺大道8号。

本公司属通用设备制造业，经营范围：研发、生产、销售：皮带轮、同步带轮、齿轮、链轮、联轴器、锥套、胀紧套、轮毂、法兰、工业皮带、减速电机、减速机、轴承座等机械传动零部件产品，机床的床身、工作台、立轴、主轴箱、箱壳体等定制件产品，机器人等智能设备，各类铸造件产品；开展售后服务；开展进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的实际控制人为雷永志、雷永强。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月22日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见详见本节、“10、金融工具”、“24、 固定资产”、“30、无形资产”、“32、 长期待摊费用”、“39、 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，其中：本公司之子公司CPTKOREA Co., Ltd.的记账本位币为韩元；本公司之子公司All Drive, Inc.的记账本位币为美元；其他子公司的记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交

易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的当月首日汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法 (1) 金融工具的分类

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确

认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信

用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收票据及应收款项融资	
确定组合的依据：	
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司认为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，故预期信用损失率为零。

(2) 应收账款	
确定组合的依据：	
组合1	账龄组合：根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项。
组合2	内部应收款项组合：纳入合并财务报表范围的内部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；
组合2	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，计算预期信用损失。

(3) 其他应收款	
确定组合的依据：	
组合1	款项性质组合：根据以前年度与之相同或相类似的、按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

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

11、应收票据

详见本节“10、金融工具”

12、应收账款

详见本节“10、金融工具”

13、应收款项融资

详见本节“10、金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“10、金融工具”

15、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品、自制半成品、在产品、委托加工物资、开发成本及拟开发土地等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售物业的土地。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

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节“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单

位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
办公设备及其他设备	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(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。

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。
 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。

(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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率(%)	依据
土地使用权	40-50年	年限平均法	0	土地使用权证载明的使用年限

软件	3-10年	年限平均法	0	预计能为公司带来经济利益的期限
----	-------	-------	---	-----------------

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中

商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
运维服务费	年限平均法	合同服务年限
装修费	年限平均法	预计受益年限
围墙费	年限平均法	预计受益年限

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

37、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期

内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

本公司与客户之间的销售商品合同属于在某一时点履行的履约义务，公司根据自身经营模式，采用的具体收入确认方法如下：

（1）内销收入

公司内销主要是订单式销售。对于内销收入，公司根据与客户签订的销售合同（或订单）的约定，于发出货物并经客户验收后确认收入。但对个别客户则依约定，于客户生产领用后确认收入。

（2）外销收入

公司出口外销主要依据 FOB、CIF 的贸易条款，以“货物越过船舷”或“交付运输方”为标志确认已将产品控制权转移给购货方。公司在货物已报关、于运输公司出具的提单注明的装船日期确认收入的实现。

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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

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

1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

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

本公司作为承租人

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

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

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

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

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

① 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

- ②计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- ③使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- ⑤作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- ⑥首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.16%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	15,651,641.16
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	14,403,802.67
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	14,403,802.67
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

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

本公司作为出租人

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

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

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	第三届董事会第十次会议审议通过	使用权资产	14,403,802.67	3,009,396.22
		租赁负债	8,615,863.56	1,176,909.28
		一年到期的非流动负债	5,787,939.11	1,832,486.94

2) 执行《企业会计准则解释第14号》

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

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

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

②基准利率改革

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

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

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

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

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

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

4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,375,659.45	93,375,659.45	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	60,335,342.47	60,335,342.47	
衍生金融资产			
应收票据	8,190,195.71	8,190,195.71	
应收账款	73,492,526.57	73,492,526.57	
应收款项融资	12,620,724.64	12,620,724.64	
预付款项	5,907,440.67	5,907,440.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	41,008,553.96	41,008,553.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	210,353,215.62	210,353,215.62	
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	41,501,739.15	41,501,739.15	
流动资产合计	546,785,398.24	546,785,398.24	
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	57,802,207.74	57,802,207.74	
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	319,021,730.22	319,021,730.22	
在建工程	313,815,856.61	313,815,856.61	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		14,403,802.67	14,403,802.67
无形资产	70,454,658.73	70,454,658.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	233,682.51	233,682.51	
递延所得税资产	25,501,969.19	25,501,969.19	
其他非流动资产	80,341,862.62	80,341,862.62	
非流动资产合计	867,171,967.62	881,575,770.29	14,403,802.67
资产总计	1,413,957,365.86	1,428,361,168.53	14,403,802.67
流动负债：			
短期借款	61,785,133.96	61,785,133.96	
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	15,119,786.00	15,119,786.00	
应付账款	73,713,046.15	73,713,046.15	
预收款项			
合同负债	6,545,749.79	6,545,749.79	
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	25,502,268.64	25,502,268.64	
应交税费	24,985,569.58	24,985,569.58	
其他应付款	2,782,830.30	2,782,830.30	
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	287,430.56	6,075,369.67	5,787,939.11
其他流动负债	1,768,969.83	1,768,969.83	

流动负债合计	212,490,784.81	218,278,723.92	5,787,939.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,615,863.56	8,615,863.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	95,971,290.16	95,971,290.16	
递延所得税负债	50,301.37	50,301.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	146,021,591.53	154,637,455.09	8,615,863.56
负债合计	358,512,376.34	372,916,179.01	14,403,802.67
所有者权益：			
股本	146,670,000.00	146,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	575,041,970.24	575,041,970.24	
减：库存股			
其他综合收益	-98,741.00	-98,741.00	
专项储备			
盈余公积	52,882,798.29	52,882,798.29	
一般风险准备			
未分配利润	280,948,961.99	280,948,961.99	
归属于母公司所有者权益合计	1,055,444,989.52	1,055,444,989.52	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,055,444,989.52	1,055,444,989.52	
负债和所有者权益总计	1,413,957,365.86	1,428,361,168.53	14,403,802.67

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	73,887,383.57	73,887,383.57	
交易性金融资产	60,335,342.47	60,335,342.47	
衍生金融资产			
应收票据	7,504,207.20	7,504,207.20	
应收账款	64,528,874.46	64,528,874.46	
应收款项融资	12,229,945.03	12,229,945.03	
预付款项	4,492,972.18	4,492,972.18	
其他应收款	37,990,679.80	37,990,679.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	159,855,823.11	159,855,823.11	
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	753,191.73	753,191.73	
流动资产合计	421,578,419.55	421,578,419.55	
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	486,729,937.03	486,729,937.03	
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	260,902,868.38	260,902,868.38	
在建工程	36,245,433.11	36,245,433.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,009,396.22	3,009,396.22
无形资产	23,178,811.08	23,178,811.08	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,453,049.07	4,453,049.07	
其他非流动资产	36,340,692.41	36,340,692.41	
非流动资产合计	847,850,791.08	850,860,187.30	3,009,396.22
资产总计	1,269,429,210.63	1,272,438,606.85	3,009,396.22
流动负债：			
短期借款	59,517,050.00	59,517,050.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,119,786.00	15,119,786.00	
应付账款	56,248,006.09	56,248,006.09	
预收款项			
合同负债	5,391,132.49	5,391,132.49	
应付职工薪酬	17,536,641.31	17,536,641.31	
应交税费	8,462,208.29	8,462,208.29	
其他应付款	1,072,814.60	1,072,814.60	
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	287,430.56	2,119,917.50	1,832,486.94
其他流动负债	1,545,398.91	1,545,398.91	
流动负债合计	165,180,468.25	167,012,955.19	1,832,486.94
非流动负债：			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,176,909.28	1,176,909.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,999,140.87	23,999,140.87	

递延所得税负债	50,301.37	50,301.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	74,049,442.24	75,226,351.52	1,176,909.28
负债合计	239,229,910.49	242,239,306.71	3,009,396.22
所有者权益：			
股本	146,670,000.00	146,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	575,253,892.69	575,253,892.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,882,798.29	52,882,798.29	
未分配利润	255,392,609.16	255,392,609.16	
所有者权益合计	1,030,199,300.14	1,030,199,300.14	
负债和所有者权益总计	1,269,429,210.63	1,272,438,606.85	3,009,396.22

调整情况说明

(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	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

房产税	按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴或按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
-----	--	----------

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
CPTKOREA Co.,Ltd.	注册地韩国，按照韩国税法，其适用的法人税（企业所得税）税率为 10%；地方所得税税率为法人税额的 10%；附加价值税税率为 10%。
All Drive, Inc.	注册地美国，按照美国北卡罗来纳州税法，其适用的销售税税率为 7.25%，特许经营税税率为资产总额的 0.15%。

2、税收优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司享受上述税收优惠。根据四川省高新技术企业认定管理小组办公室《关于领取2020年第一批高新技术企业认定证书的通知》，本公司被认定为高新技术企业，其资格自颁发证书之日（2020年9月11日）起有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR202051000389，有效期内企业所得税按15%的税率计缴。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）及《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）规定，本公司之子公司青神德恩精工智能装备有限公司、屏山有大商贸有限公司、上海希普拓机械有限公司、天津希普拓机械有限公司、成都德恩精工机电销售有限公司、四川德恩云智造科技有限公司、青神德恩精工工模具有限公司、屏山德恩云造再生资源有限公司、德恩智享（嘉善）智能装备有限公司、成都传力机电有限公司、成都德智机电有限公司、成都希普拓机电有限公司、广州希普拓机电设备有限公司及成都德恩云智造科技有限公司本年度符合小型微利企业标准，本年度企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	51,247.66	55,643.03
银行存款	64,368,749.76	89,389,419.39
其他货币资金	42,279,380.86	3,930,597.03

合计	106,699,378.28	93,375,659.45
其中：存放在境外的款项总额	4,234,474.84	2,544,413.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	40,003,054.51	3,922,578.60

其他说明

注1：截至2021年12月31日，本公司以人民币10,000,000.00元银行定期存单以及26,670,054.51元的保证金存款为质押，向银行申请开具票面总金额为84,270,802.43元的银行承兑汇票。

注2：截至2021年12月31日，其他货币资金中人民币3,333,000.00元为本公司向银行申请开立不可撤销跟单信用证所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		60,335,342.47
其中：		
其中：结构性存款		60,335,342.47
其中：		
合计		60,335,342.47

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
商业承兑票据	1,399,137.54	8,190,195.71
合计	1,399,137.54	8,190,195.71

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票据	1,448,166.27		49,028.73	3.39%	1,399,137.54	8,495,039.43		304,843.72	3.59%	8,190,195.71
其中:										
其中:										
合计	1,448,166.27		49,028.73	3.39%	1,399,137.54	8,495,039.43		304,843.72	3.59%	8,190,195.71

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	304,843.72	49,028.73	304,843.72			49,028.73
合计	304,843.72	49,028.73	304,843.72			49,028.73

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

(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
商业承兑票据		420,390.37
合计		420,390.37

(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

(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	68,709.47	0.06%	68,709.47	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	121,393,249.60	99.94%	5,374,944.92	4.43%	116,018,304.68	77,688,370.58	100.00%	4,195,844.01	5.40%	73,492,526.57
其中：										

其中：账龄组合	121,39 3,249.6 0	99.94 %	5,374,9 44.92	4.43%	116,01 8,304.6 8	77,688, 370.58	100.00 %	4,195,8 44.01	5.40%	73,492,5 26.57
合计	121,46 1,959.0 7	100.00 %	5,443,6 54.39		116,01 8,304.6 8	77,688, 370.58	100.00 %	4,195,8 44.01		73,492,5 26.57

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
广东力净智能洗涤设备制造有限公司	59,884.00	59,884.00	100.00%	公司资产冻结，预计无法收回。
永登浦皮带轮	8,825.47	8,825.47	100.00%	公司已倒闭，无法收回。
合计	68,709.47	68,709.47	--	--

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			
其中：未逾期	93,976,127.39	1,447,232.36	1.54%
逾期 1-90 天	23,266,686.45	2,522,108.81	10.84%
逾期 91-120 天	1,202,376.00	275,344.10	22.90%
逾期 120 天以上	2,424,658.98	868,270.38	35.81%
1 年以内小计	120,869,848.82	5,112,955.65	4.23%
1 至 2 年	409,811.15	177,170.68	43.23%
2 至 3 年	107,565.47	78,794.43	73.25%
3 年以上	6,024.16	6,024.16	100.00%
合计	121,393,249.60	5,374,944.92	--

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）	120,869,848.82
其中：未逾期	93,976,127.39
逾期 1-90 天	23,266,686.45
逾期 91-120 天	1,202,376.00
逾期 120 天以上	2,424,658.98
1 至 2 年	478,520.62
2 至 3 年	107,565.47
3 年以上	6,024.16
3 至 4 年	6,024.16
合计	121,461,959.07

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		68,709.47				68,709.47
按组合计提坏账准备	4,195,844.01	3,766,834.43	2,492,192.10	95,541.42		5,374,944.92
合计	4,195,844.01	3,835,543.90	2,492,192.10	95,541.42		5,443,654.39

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
江苏牧羊集团有限公司	328,852.10	银行存款
深圳市汉锐科特精密机械有限公司	222,016.18	银行存款

合计	550,868.28	--
----	------------	----

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	95,541.42

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
ABB Motors and Mechanical Inc.	9,612,856.92	7.91%	148,038.00
TB WOOD'S INCORPORATED	7,048,825.43	5.80%	108,551.91
CHIARAVALLI GROUP SPA	6,663,957.24	5.49%	205,017.35
上海岳得机电设备有限公司	6,034,905.41	4.97%	92,937.54
SKF Asia Pacific Pte Ltd	3,851,142.70	3.17%	59,307.60
合计	33,211,687.70	27.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
无追索权国内保理产品	4,711,762.83	债权转让	-51,689.56
合计	4,711,762.83		-51,689.56

注：本公司之子公司广州希普拓机电设备有限公司将通过三一金票服务平台收到的三一汽车制造有限公司常德分公司应收账款4,711,762.83元转让给湖南省财信信托有限责任公司，湖南省财信信托有限责任公司将扣除综合服务费51,689.56元后的款项4,660,073.27元支付给了本

公司。因三一金票是无追索的国内保理产品，本公司据此终止确认应收账款金额4,711,762.83元。

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,430,357.85	12,620,724.64
合计	26,430,357.85	12,620,724.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	12,620,724.64	155,305,746.94	141,496,113.73		26,430,357.85	
合计	12,620,724.64	155,305,746.94	141,496,113.73		26,430,357.85	

注：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因出票方违约而产生重大损失。

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：

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	9,468,564.93	99.84%	5,896,014.07	99.80%
1 至 2 年	15,000.00	0.16%	11,012.07	0.19%
3 年以上			414.53	
合计	9,483,564.93	--	5,907,440.67	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网四川省电力公司眉山供电公司	4,043,371.35	42.64
成都英达斯智能科技有限公司	2,476,600.00	26.11
江苏优智享智能制造有限公司	1,070,551.32	11.29
东莞市宝勒福精密机械有限公司	846,402.83	8.92
青神县兴达工贸有限公司	668,685.70	7.05
合计	9,105,611.20	96.01

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,294,901.32	41,008,553.96
合计	11,294,901.32	41,008,553.96

(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
拆迁补偿款	5,000,000.00	31,985,500.00
押金保证金	4,987,525.21	5,258,190.89
出口退税款		1,472,963.48
应收政府补助款		1,300,000.00
往来款	1,310,025.45	351,566.65
职工备用金或借款	49,699.84	317,782.52
股权转让款		400,000.00
其他	784,198.45	801,265.17
合计	12,131,448.95	41,887,268.71

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	858,263.37		20,451.38	878,714.75
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	206,994.56			206,994.56
本期转回	248,746.30		415.38	249,161.68
2021 年 12 月 31 日余额	816,511.63		20,036.00	836,547.63

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

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	41,866,817.33		20,451.38	41,887,268.71
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	35,730,235.06			35,730,235.06
本期终止确认	65,485,639.44		415.38	65,486,054.82
其他变动				
期末余额	12,111,412.95		20,036.00	12,131,448.95

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,523,469.68
1 至 2 年	5,400,203.07
2 至 3 年	144,913.30
3 年以上	4,062,862.90
3 至 4 年	4,062,862.90

合计	12,131,448.95
----	---------------

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	20,451.38		415.38			20,036.00
按组合计提坏账准备	858,263.37	206,994.56	248,746.30			816,511.63
合计	878,714.75	206,994.56	249,161.68			836,547.63

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
青神县住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	1 至 2 年	41.22%	
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	押金保证金	3,100,271.00	3 年以上	25.56%	155,013.55
青神县人力资源	往来款	721,500.20	1 年以内、3 年以	5.95%	36,075.01

和社会保障局			上		
Liberty Property LLP	押金保证金	419,342.54	3 年以上	3.46%	167,737.02
四川丹甫环境科技有限公司	押金保证金	340,000.00	1 年以内、3 年以上	2.80%	102,000.00
合计	--	9,581,113.74	--	78.99%	460,825.58

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
青神县住房和城乡建设局	拆迁补偿及奖励款 (扣除房屋土地补偿款部分)	5,000,000.00	1 至 2 年	《青神县盐关社区、红桥社区棚户区改造和滨江片区土地储备项目国有土地上企业回购补偿协议》及《资产交割确认书》
合计		5,000,000.00		

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
开发成本	1,309,130.38		1,309,130.38			
原材料	18,134,259.80		18,134,259.80	16,271,085.02		16,271,085.02
低值易耗品	23,569,785.32		23,569,785.32	18,070,261.23		18,070,261.23
在产品	31,186,761.72		31,186,761.72	13,391,709.35		13,391,709.35
库存商品	103,717,518.41	4,783,809.95	98,933,708.46	118,537,793.98	3,508,860.24	115,028,933.74
自制半成品	74,770,556.14	2,964,638.18	71,805,917.96	27,732,617.36	3,749,456.47	23,983,160.89
委托加工物资	3,242,072.14		3,242,072.14			
发出商品	41,745,597.33	102,510.59	41,643,086.74	23,734,439.88	126,374.49	23,608,065.39
拟开发土地	158,741,624.25		158,741,624.25			
合计	456,417,305.49	7,850,958.72	448,566,346.77	217,737,906.82	7,384,691.20	210,353,215.62

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
滨江一号		2024年08月01日	300,000,000.00				1,309,130.38				其他
合计	--	--	300,000,000.00				1,309,130.38				--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	备注

	额	计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	3,508,860.24	1,352,556.77		77,607.06		4,783,809.95	
自制半成品	3,749,456.47			784,818.29		2,964,638.18	
发出商品	126,374.49			23,863.90		102,510.59	
合计	7,384,691.20	1,352,556.77		886,289.25		7,850,958.72	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

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
待抵扣及未达进项税额	14,920,033.94	37,963,309.08
待申报出口退税额	7,050,124.43	2,193,432.49
预缴税费	243,765.58	1,344,997.58
合计	22,213,923.95	41,501,739.15

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的损失准备	备注

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											
四川丹齿精工科技有限公司	48,723,637.39			-726,624.93						47,997,012.46	
青神有大工业发展有限公司	8,124,099.64			-375,573.10						7,748,526.54	
成都市益路通贸易有限公司	954,470.71	1,000,000.00		-75,692.76						1,878,777.95	
小计	57,802,197.74	1,000,000.00		-1,177,290.79						57,624,906.95	

	207.74	00.00		890.79						316.95	
合计	57,802,207.74	1,000,000.00		-1,177,890.79						57,624,316.95	

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				
2.本期增加金额	3,537,541.55			3,537,541.55
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

固定资产重分类转入	3,537,541.55			3,537,541.55
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,537,541.55			3,537,541.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,744,542.92			2,744,542.92
(1) 计提或摊销	98,019.39			98,019.39
固定资产重分类转入	2,646,523.53			2,646,523.53
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,744,542.92			2,744,542.92
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	792,998.63			792,998.63
2.期初账面价值				

(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	551,828,674.20	319,021,730.22
固定资产清理	667,346.87	
合计	552,496,021.07	319,021,730.22

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他设备	融资租入	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	172,398,943.48	369,951,470.44	23,160,643.01	16,085,859.94	1,672,566.37	583,269,483.24
2.本期增加金额	46,091,723.32	232,510,355.82	3,778,825.47	5,933,495.53		288,314,400.14
(1) 购置	27,524.75	45,990,924.83	3,778,825.47	5,576,717.61		55,373,992.66
(2) 在建工程转入	46,064,198.57	184,846,864.62		356,777.92		231,267,841.11
(3) 企业合并增加						
—融资租入固定资产到期重分类转入		1,672,566.37				1,672,566.37
3.本期减少金额	3,584,529.05	11,391,971.49	981,783.98	667,858.76	1,672,566.37	18,298,709.65
(1) 处置或报废	46,987.50	11,391,971.49	981,783.98	667,858.76		13,088,601.73
—融资租入固定资产					1,672,566.37	1,672,566.37

到期重分类减少						
—转入投资性房地产	3,537,541.55					3,537,541.55
4.期末余额	214,906,137.75	591,069,854.77	25,957,684.50	21,351,496.71		853,285,173.73
二、累计折旧						
1.期初余额	45,391,113.37	191,626,900.32	18,896,113.97	8,136,899.10	196,726.26	264,247,753.02
2.本期增加金额	8,415,721.52	38,797,492.31	1,281,676.18	2,534,206.63	105,929.20	51,135,025.84
(1) 计提	8,415,721.52	38,494,836.85	1,281,676.18	2,534,206.63	105,929.20	50,832,370.38
—融资租入固定资产到期重分类转入		302,655.46				302,655.46
3.本期减少金额	2,656,195.01	9,404,082.21	931,641.29	631,705.36	302,655.46	13,926,279.33
(1) 处置或报废	9,671.48	9,404,082.21	931,641.29	631,705.36		10,977,100.34
—融资租入固定资产到期重分类减少					302,655.46	302,655.46
4.期末余额	51,150,639.88	221,020,310.42	19,246,148.86	10,039,400.37		301,456,499.53
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	163,755,497.87	370,049,544.35	6,711,535.64	11,312,096.34		551,828,674.20

2.期初账面价值	127,007,830.11	178,324,570.12	4,264,529.04	7,948,960.84	1,475,840.11	319,021,730.22
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------

(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
机器设备	306,236.96
合计	306,236.96

(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
四川德恩精工科技股份有限公司新厂区 2 号厂房	24,039,358.99	正在办理中
四川德恩精工科技股份有限公司新厂区 2、4 号厂房变电所	316,504.84	正在办理中
德恩精工（屏山）有限公司 1、2 号厂房	47,821,227.00	正在办理中
合计	72,177,090.83	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	667,346.87	
合计	667,346.87	

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	357,466,602.99	307,087,998.34
工程物资	14,596,929.41	6,727,858.27
合计	372,063,532.40	313,815,856.61

(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
屏山精密机械传动零部件智能制造基地	231,669,983.07		231,669,983.07	227,063,792.33		227,063,792.33
生产线设备	75,519,981.04		75,519,981.04	17,943,495.16		17,943,495.16
德恩精工智能制造技术改造项目（德恩精工新厂区 2 号厂房及附属设施）	235,921.06		235,921.06	23,167,553.91		23,167,553.91
嘉善工业园	37,280,269.42		37,280,269.42	31,168,912.69		31,168,912.69
德恩精工研发中心建设项目	11,967,615.39		11,967,615.39	4,188,460.33		4,188,460.33
产教人才公寓及装修工程				2,988,896.42		2,988,896.42
德恩“云造工业互联网平台”项目	792,833.01		792,833.01	566,887.50		566,887.50
合计	357,466,602.99		357,466,602.99	307,087,998.34		307,087,998.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其中：	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
德恩精工智能制造技术改造项目（德恩精工新厂区2号厂房及附属设施）	35,236,600.00	23,167,553.91	3,848,282.76	26,779,915.61		235,921.06	76.68%	77.00%				其他
生产线设备	167,880,000.00	17,943,495.16	65,952,356.90	8,375,871.02		75,519,981.04	73.60%	74.00%				其他
产教人才公寓及装修工程	12,030,000.00	2,988,896.42	9,033,653.55	12,022,549.97			99.94%	100.00%				其他
德恩精工研发中心建设项目	27,335,100.00	4,188,460.33	7,779,155.06			11,967,615.39	43.78%	44.00%				其他
屏山精密机械传动零部件智能制	512,460,000.00	227,063,792.33	182,889,682.62	178,283,491.88		231,669,983.07	89.27%	90.00%				其他

造基地												
嘉善工业园	55,000,000.00	31,168,912.69	11,565,811.81	5,454,455.08		37,280,269.42	77.70%	78.00%				
德恩"云造工业互联网平台"项目	81,000,000.00	566,887.50	577,503.06	351,557.55		792,833.01	3.24%	3.00%				
合计	890,941,700.00	307,087,998.34	281,646,445.76	231,267,841.11		357,466,602.99	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线设备装配零部件	14,596,929.41		14,596,929.41	6,727,858.27		6,727,858.27
合计	14,596,929.41		14,596,929.41	6,727,858.27		6,727,858.27

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	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	11,394,406.45	3,009,396.22	
2.本期增加金额	7,231,048.99		
—新增租赁	7,231,048.99		
3.本期减少金额			
4.期末余额	18,625,455.44	3,009,396.22	
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	3,795,245.65	1,805,637.73	
（1）计提	3,795,245.65	1,805,637.73	
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	3,795,245.65	1,805,637.73	
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	14,830,209.79	1,203,758.49	
2.期初账面价值	11,394,406.45	3,009,396.22	

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	72,105,801.68			8,467,271.69	80,573,073.37
2.本期增加 金额				5,096,187.27	5,096,187.27
(1) 购置				5,096,187.27	5,096,187.27
(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	72,105,801.68			13,563,458.96	85,669,260.64
二、累计摊销					
1.期初余额	7,093,092.23			3,025,322.41	10,118,414.64
2.本期增加 金额	1,443,495.12			2,291,589.25	3,735,084.37
(1) 计提	1,443,495.12			2,291,589.25	3,735,084.37
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,536,587.35			5,316,911.66	13,853,499.01
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	63,569,214.33			8,246,547.30	71,815,761.63
2.期初账面 价值	65,012,709.45			5,441,949.28	70,454,658.73

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。

(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：

无

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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		

的事项		的				
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
运维服务费	233,682.51		118,046.83		115,635.68
装修费		978,996.23	32,279.66		946,716.57
围墙费		101,050.00	8,420.85		92,629.15
合计	233,682.51	1,080,046.23	158,747.34		1,154,981.40

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	13,343,641.84	1,560,842.46	11,885,378.93	2,188,624.80
内部交易未实现利润	15,062,009.89	2,259,301.49	11,469,572.97	1,720,435.94
递延收益	95,868,144.32	21,410,588.53	95,971,290.16	21,592,908.45
合计	124,273,796.05	25,230,732.48	119,326,242.06	25,501,969.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			335,342.47	50,301.37
合计			335,342.47	50,301.37

(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		25,230,732.48		25,501,969.19
递延所得税负债				50,301.37

(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
可抵扣暂时性差异	12,298,240.53	12,558,612.79
可抵扣亏损	28,682,708.92	13,799,857.49
合计	40,980,949.45	26,358,470.28

(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
2021 年		467,319.12	本期弥补亏损 158,910.5 元， 过期 308,408.62 元。
2022 年	3,356,997.62	3,389,550.61	本期弥补亏损 32,552.99 元
2023 年	3,214,552.62	3,248,925.48	本期弥补亏损 34,372.86 元
2024 年	3,748,800.24	4,781,281.60	本期弥补亏损 1,032,481.36 元
2025 年	1,910,599.11	1,912,780.68	本期弥补亏损 2,181.57 元
2026 年	16,451,759.33		
合计	28,682,708.92	13,799,857.49	--

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
融资租赁售后回租涉及的递延损益	734,093.37		734,093.37	992,549.71		992,549.71
与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的预付款项	77,704,495.21		77,704,495.21	79,349,312.91		79,349,312.91
合计	78,438,588.58		78,438,588.58	80,341,862.62		80,341,862.62

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
质押借款	75,580,347.17	2,268,083.96
保证借款	38,672,666.67	
信用借款	166,819,513.90	59,500,000.00
应付利息	2,093,709.35	17,050.00
合计	283,166,237.09	61,785,133.96

短期借款分类的说明：

质押借款

借款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	备注
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	32,374,817.75	2021-11-29	2022-11-26	人民币	2.85	注1
招商银行股份有限公司成都分行	11,593,400.00	2021-7-30	2022-6-12	人民币	3.80	注2
招商银行股份有限公司成都分行	12,500,511.11	2021-09-13	2022-09-12	人民币	3.80	注2
招商银行股份有限公司成都分行	4,807,888.89	2021-11-18	2022-11-17	人民币	3.80	注2
美国银行有限公司上海分行	456,539.70	2021-9-28	2022-1-24	人民币	3.90	注3
美国银行有限公司上海分行	451,150.01	2021-10-27	2022-3-9	人民币	3.90	注3
美国银行有限公司上海分行	351,978.52	2021-11-29	2022-3-24	人民币	3.90	注3
美国银行有限公司上海分行	417,648.69	2021-12-20	2022-4-24	人民币	3.90	注3
兴业银行股份有限公司成都分行	12,626,412.50	2021-5-18	2022-5-16	人民币	2.85	注4
合计	75,580,347.17					

注1：本公司以人民币3,333,000.00元的保证金存款向银行申请开具受益人为本公司之子公司德恩精工（屏山）有限公司的不可撤销信用证，信用证金额为33,330,000.00元。上海浦东发展银行股份有限公司成都分行与本公司之子公司德恩精工（屏山）有限公司签订《国内信用证福费廷业务合同》，无追索权地买入该信用证项下的债权，转让净额32,374,817.75元，本期应计利息87,074.63元。

注2：本公司之子公司德恩精工（屏山）有限公司与招商银行股份有限公司成都分行签订无追索权国内保理业务协议，以其持有的对母公司四川德恩精工科技股份有限公司应收账款进行保理业务融资。截至2021年12月31日止，上述应收账款保理业务未到期净额合计28,901,800.00元，本期应计利息367,333.33元。

注3：本公司之子公司广州希普拓机电设备有限公司与美国银行有限公司上海分行签订附有追索权供应商应收账款购买协议，以其持有的部分应收账款进行保理业务融资。截至2021年12月31日止，上述应收账款保理业务未到期金额合计1,677,316.92元，借款期限最长不超过6个月。

注4：本公司开具银行承兑汇票13,000,000.00元，背书转让至本公司之子公司德恩精工（屏山）有限公司，德恩精工（屏山）有限公司将上述票据向兴业银行股份有限公司成都分行申请贴现，收到贴现净额12,626,412.50元，本期应计利息233,620.83元。

保证借款

借款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	年利率（%）	备注
兴业银行股份有限公司成都分行	38,672,666.67	2021-6-21	2022-6-20	人民币	3.30	注
合计	38,672,666.67					

注：本公司与兴业银行股份有限公司成都分行签署《最高额保证合同》（兴银蓉（额保）2104第09161号），合同约定本公司作为保证人自愿为本公司之子公司四川德恩进出口有限公司于2021年6月4日与兴业银行股份有限公司成都分行签订的编号为兴银蓉（授）2104第06605号的《额度授信合同》（即总合同）及其项下所有“分合同”提供担保。

按照编号为兴银蓉（授）2104第06605号的《额度授信合同》占用兴业银行股份有限公司成都分行授予本公司之子公司四川德恩进出口有限公司的国内信用证开证额度，本公司之子公司四川德恩进出口有限公司开具本公司为受益人的不可撤销的国内信用证，金额40,000,000.00元。兴业银行股份有限公司成都分行与本公司签订《国内信用证福费廷业务合同》，无追索权地买入该信用证项下的债权，转让净额38,672,666.67元，本期应计利息711,333.33元。

信用借款

借款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	年利率（%）	备注
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	50,000,000.00	2021-7-20	2022-7-19	人民币	4.35	
兴业银行股份有限公司成都分行	40,000,000.00	2021-12-20	2022-12-19	人民币	3.60	
浙商银行股份有限公司成都分行	28,800,000.00	2021-12-14	2022-12-10	人民币	4.00	注1
中国民生银行股份有限公司成都分行	48,019,513.90	2021-9-27	2022-9-23	人民币	3.95	注2

合计	166,819,513.90				
----	----------------	--	--	--	--

注1: 本公司之子公司四川德恩进出口有限公司开具商业承兑汇票30,000,000.00元, 背书转让至本公司, 本公司将上述票据向浙商银行股份有限公司成都分行申请贴现, 收到贴现净额28,800,000.00元, 本期应计利息56,666.67元。

注2: 本公司开具商业承兑汇票50,000,000.00元, 背书转让至本公司之子公司德恩精工(屏山)有限公司, 德恩精工(屏山)有限公司将上述票据向中国民生银行股份有限公司成都分行申请贴现, 收到贴现净额48,019,513.90元, 本期应计利息521,180.56元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

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

其他说明:

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
银行承兑汇票	71,270,802.43	15,119,786.00
合计	71,270,802.43	15,119,786.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
1 年以内（含 1 年）	99,255,777.26	68,316,580.20
1-2 年（含 2 年）	2,230,772.31	4,331,087.55
2-3 年（含 3 年）	1,955,686.76	752,097.30
3 年以上	580,351.46	313,281.10
合计	104,022,587.79	73,713,046.15

(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
四川际丰建筑工程有限公司	818,664.54	项目尾款尚未结算
纽威数控装备（苏州）股份有限公司	705,627.01	设备尾款尚未结算
山东神州电炉有限公司	503,500.00	设备尾款尚未结算
合计	2,027,791.55	--

其他说明：

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
销售商品、提供劳务	5,390,854.97	6,545,749.79

合计	5,390,854.97	6,545,749.79
----	--------------	--------------

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	25,229,105.98	118,800,837.74	116,112,154.96	27,917,788.76
二、离职后福利-设定提存计划	2,811.16	4,244,669.42	3,568,422.11	679,058.47
三、辞退福利	270,351.50		270,351.50	
合计	25,502,268.64	123,045,507.16	119,950,928.57	28,596,847.23

(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	14,378,712.63	110,160,556.83	107,843,915.38	16,695,354.08
2、职工福利费		1,024,408.24	1,024,408.24	
3、社会保险费	18,897.33	2,084,626.24	2,026,925.09	76,598.48
其中：医疗保险费	18,514.26	1,864,084.64	1,845,110.11	37,488.79
工伤保险费	383.07	182,255.06	143,528.44	39,109.69
生育保险费		38,286.54	38,286.54	
4、住房公积金	223,016.40	1,715,974.23	1,691,715.20	247,275.43
5、工会经费和职工教育经费	10,608,479.62	3,815,272.20	3,525,191.05	10,898,560.77
合计	25,229,105.98	118,800,837.74	116,112,154.96	27,917,788.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,433.65	4,091,124.29	3,439,050.36	654,507.58
2、失业保险费	377.51	153,545.13	129,371.75	24,550.89
合计	2,811.16	4,244,669.42	3,568,422.11	679,058.47

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	668,180.36	221,818.28
企业所得税	5,912,173.02	22,473,180.12
个人所得税	646,110.76	44,886.20
城市维护建设税	52,043.91	9,612.59
房产税	1,142,856.73	571,428.37
教育费附加	46,934.59	9,612.59
土地使用税	1,850,116.52	1,495,631.28
印花税	203,044.99	141,833.64
其他	27,993.18	17,566.51
合计	10,549,454.06	24,985,569.58

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	4,297,846.76	2,782,830.30
合计	4,297,846.76	2,782,830.30

(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
押金保证金	970,664.21	680,347.93
往来款	2,046,803.57	588,299.18
其他	1,280,378.98	1,514,183.19
合计	4,297,846.76	2,782,830.30

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
一年内到期的长期借款	50,151,349.31	51,180.56
一年内到期的应付债券		236,250.00
一年内到期的长期应付款	10,918,816.20	
一年内到期的租赁负债	4,414,682.61	5,787,939.11
合计	65,484,848.12	6,075,369.67

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
背书商业承兑汇票支付的应付账款	420,390.37	1,161,362.82
待转销项税	533,778.95	607,607.01
应付短期租赁款	19,314,599.95	
合计	20,268,769.27	1,768,969.83

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
保证借款	40,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	49,500,000.00	
合计	89,500,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

1. 保证借款

借款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	备注
四川青神农村商业银行股份有限公司	32,000,000.00	2021-8-31	2024-8-29	人民币	4.05	注1
四川青神农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	2021-8-31	2023-8-29	人民币	4.05	注2
合计	40,000,000.00					

注1：本公司与四川青神农村商业银行股份有限公司签订《最高额保证合同》，合同编号：AS8Z20210000229。合同约定本公司为本公司之子公司四川德恩云智造科技有限公司在2021年8月

30日至2024年8月29日期间签订的主债权债务合同项下的一系列债务提供最高额保证，本最高额保证担保的最高本金数额为人民币32,000,000.00元。

注2: 本公司与四川青神农村商业银行股份有限公司签订《最高额保证合同》，合同编号：AS8Z20210000228。合同约定本公司为本公司之子公司青神德恩精工工模具有限公司在2021年8月30日至2023年8月29日期间签订的主债权债务合同项下的一系列债务提供最高额保证，本最高额保证担保的最高本金数额为人民币8,000,000.00元。

2. 信用借款

借款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	备注
中国工商银行股份有限公司青神支行	49,500,000.00	2021-4-1	2023-3-22	人民币	3.35	
合计	49,500,000.00					

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
租赁付款额	12,808,273.63	8,615,863.56
其中：未确认融资费用	-1,219,569.67	
合计	11,588,703.96	8,615,863.56

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,898,812.35	
合计	15,898,812.35	

(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
平安国际融资租赁有限公司	15,898,812.35	

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

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	95,971,290.16	5,526,000.00	5,629,145.84	95,868,144.32	项目补助
合计	95,971,290.16	5,526,000.00	5,629,145.84	95,868,144.32	--

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
2013 年四川省第一批重点技术改造资金（精密传动件生产技术改	2,578,882.03			171,925.44			2,406,956.59	与资产相关

造项目)								
重大科技成果转化专项资金（精密高效锥套联轴系列产品技术创新成果产业化项目-数控车床）	90,000.00			30,000.00			60,000.00	与资产相关
德恩机械 12 万吨铸造和机械加工项目（土地挂牌出让奖励金）	6,499,956.37			148,883.20			6,351,073.17	与资产相关
2016 年省级战略性新兴产业和高端成长型专业专项资金（传动件智能制造项目）	5,855,174.62			1,089,650.76			4,765,523.86	与资产相关
中国制造 2025 四川行动专项资金（精密高效机械传动件智能制造模式及其应用项目）	4,251,855.12			628,717.32			3,623,137.80	与资产相关
12 万吨铸造件及机械加工项目(屏山用地支持政	15,286,176.84			326,977.08			14,959,199.76	与资产相关

策资金)								
2019 年第一批工业发展资金（年产 1 万吨皮带轮锥套生产线智能改造项目）	1,227,272.73			136,363.64			1,090,909.09	与资产相关
电能替代项目补助资金	600,000.00	1,770,000.00					2,370,000.00	与资产相关
2019 年省级知识产权专项资金（欧标锥套自动化生产线开发及企业知识产权贯标项目）	100,000.00			100,000.00				与收益相关
2019 年“天府万人计划”入选者资助资金和岗位激励资金	300,000.00			300,000.00				与收益相关
2020 年第一批工业发展资金（基于工业机器人及高端智能装备的研发与集成应用）	2,496,000.00	700,000.00		1,355,125.00			1,840,875.00	与资产相关
2020 年第一批工业发展资金（屏山精	6,660,000.00						6,660,000.00	与资产相关

密机械传动零部件智能制造基地)								
德恩机械12万吨铸造和机械加工项目(生产厂房建设激励资金)	50,025,972.45			1,341,503.40			48,684,469.05	与资产相关
基于离散型制造企业数字化车间建设项目		3,056,000.00					3,056,000.00	与资产相关
合计	95,971,290.16	5,526,000.00		5,629,145.84			95,868,144.32	

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

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	146,670,000.00						146,670,000.00

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）	575,041,970.24			575,041,970.24
合计	575,041,970.24			575,041,970.24

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-98,741.00	-441,578.40				-441,578.40		-540,319.40
外币财务报表折算差额	-98,741.00	-441,578.40				-441,578.40		-540,319.40
其他综合收益合计	-98,741.00	-441,578.40				-441,578.40		-540,319.40

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	52,882,798.29	7,945,391.37		60,828,189.66
合计	52,882,798.29	7,945,391.37		60,828,189.66

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	280,948,961.99	206,646,335.95
调整后期初未分配利润	280,948,961.99	206,646,335.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,037,920.52	98,275,625.22
减：提取法定盈余公积	7,945,391.37	9,305,999.18
应付普通股股利	17,600,400.00	14,667,000.00
期末未分配利润	326,441,091.14	280,948,961.99

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	578,603,933.68	409,016,374.72	450,834,307.35	327,508,555.06
其他业务	1,498,681.94	678,802.93	490,731.54	313,771.78

合计	580,102,615.62	409,695,177.65	451,325,038.89	327,822,326.84
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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	产品制造分部	进出口分部	境内销售公司	境外销售公司	其他公司	分部抵消	合计
商品类型									
其中：									
其中：皮带轮			301,061,725.05	178,760,203.76	139,867,492.86	10,657,166.18	286,725.44	-283,806,832.23	346,826,481.06
锥套			83,549,153.87	55,928,302.28	28,331,435.44	3,036,341.62	112,420.35	-78,180,097.77	92,777,555.79
胀套			5,897,658.87	5,770,166.86	243,210.06		1,884.96	-5,769,501.16	6,143,419.59
同步带轮			16,427,536.40	10,551,591.07	5,869,899.44	258,005.52	81,508.79	-14,806,082.50	18,382,458.72
链轮			3,194,967.33	3,151,515.55	783,243.40		1,796.46	-3,113,606.03	4,017,916.71
箱壳体			46,147,185.01	1,333,562.36	39,460,756.27			-42,222,088.48	44,719,415.16
减速机			267,837.89		348,902.15			-270,418.97	346,321.07
法兰			7,173,340.75	3,982,066.07	6,006,803.04			-7,018,840.71	10,143,369.15
联轴器			3,535,469.60	2,501,526.97	1,581,358.11	936,765.41	2,133.63	-3,441,094.77	5,116,158.95
工业皮带			209,044.95	25,175.42	8,831,912.78		16,555.71	-31,709.77	9,050,979.09
齿轮			2,576,386.14	334,205.10	3,112,972.52			-2,062,052.87	3,961,510.89
其他			22,125,004.99	3,041,516.05	23,781,374.56	37,372.22	139,424.17	-18,578,379.94	30,546,312.05
智能设备			6,572,035.45						6,572,035.45
材料收入			1,576,112.40				46,415.459.29	-47,257,970.84	733,600.85
加工及其			1,331,911				19,028.52	-20,003.8	356,553.3

他收入			.72				9.30	87.68	4
合同收入			501,645.3	265,379.8	258,219.3	14,925.65	66,086.43	-526,562,	579,694.0
合计			70.42	31.49	60.63	0.95	8.10	563.72	87.87
按经营地区分类									
其中:									
境内销售			494,025.0	30,930.08	258,219.3		66,086.43	-520,602,	297,759.5
			74.75		60.63		8.10	246.48	57.08
境外销售			7,620,295	265,348.9		14,925.65		-5,960.31	281,934.5
			.67	01.41		0.95		7.24	30.79
合同收入			501,645.3	265,379.8	258,219.3	14,925.65	66,086.43	-526,562,	579,694.0
合计			70.42	31.49	60.63	0.95	8.10	563.72	87.87
市场或客户类型									
其中:									
合同类型									
其中:									
按商品转让的时间分类									
其中:									
按合同期限分类									
其中:									
客户合同产生的收入									579,694.0
									87.87
租赁收入									408,527.7
									5
营业收入合计									580,102.6
									15.62
按销售渠道分类									

其中：									
ODM			907,388.74	125,281,841.72	1,835.22				126,191.065.68
OEM			19,678.43	50,891,071.76	4,806,013.24				55,716,763.43
经销			474,180,777.91	52,620,689.33	2,954,766.33	3,611,876.35		-458,883,374.29	74,484,735.63
直销			26,537,525.34	36,586,228.68	250,456,745.84	11,313,774.60	66,086,438.10	-67,679,189.43	323,301,523.13
合同收入合计			501,645,370.42	265,379,831.49	258,219,360.63	14,925,650.95	66,086,438.10	-526,562,563.72	579,694,087.87
合计			501,645,370.42	265,379,831.49	258,219,360.63	14,925,650.95	66,086,438.10	-526,562,563.72	579,694,087.87

与履约义务相关的信息：

公司履约义务通常的履行时间在1年以内，产品销售按销售区域分为境内销售和境外销售，境外销售均为自营出口销售。不同销售模式下产品控制权转移时点详见本节“第五、39、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”，公司客户的付款方式主要有以下二种：（1）有授信额度的在本集团授信额度内进行发货；（2）无授信额度的客户，在发货前全额收款，或者根据合同相关条款收取一定比例的款项后安排发货。将货物送达客户指定目的地、经客户验收入库或依约生产领用后，商品控制权转移给客户，公司取得无条件收款权利。公司产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

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	1,038,167.72	1,205,502.87
教育费附加	616,747.12	711,752.44
房产税	1,593,340.07	1,586,846.25
土地使用税	1,989,978.87	2,025,284.22
印花税	817,488.35	435,912.57
地方教育费附加	411,164.74	474,501.63
其他	142,479.58	103,891.31
合计	6,609,366.45	6,543,691.29

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,453,216.82	9,673,021.88
折旧摊销	4,394,026.96	805,171.24
办公通讯费	892,640.24	938,749.44
差旅车辆费	1,356,283.60	1,312,096.08
运杂费	3,882,603.15	2,863,259.26
业务招待费	2,509,524.41	2,123,664.12
房租		4,693,699.66
广告展览及业务宣传费	991,369.85	1,105,611.94
其他费用	2,518,901.30	2,003,504.35
合计	29,998,566.33	25,518,777.97

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	16,942,854.38	15,049,101.22
折旧摊销	9,160,109.89	7,647,148.29
办公通讯费	1,995,217.92	3,417,523.82
差旅车辆费	899,782.46	848,872.32
业务招待费	1,805,854.81	1,607,272.96
聘请中介机构费用	1,344,731.89	1,203,829.20
租赁费	105,359.35	228,846.19
物业环卫园林绿化	410,895.57	1,107,712.70
物料消耗	683,628.56	365,289.02
保险费	1,003,944.80	743,349.05
其他费用	1,416,147.61	962,044.60
合计	35,768,527.24	33,180,989.37

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,492,145.37	1,992,919.40
材料费	6,040,789.40	6,386,011.35
其他	531,355.76	691,409.14
合计	9,064,290.53	9,070,339.89

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,898,130.99	2,688,626.80
其中：租赁负债利息费用	439,013.84	
减：利息收入	509,157.42	1,318,013.35
汇兑损益	3,693,280.37	4,644,539.25
其他	602,703.06	-1,236.41
合计	12,684,957.00	6,013,916.29

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	7,147,988.98	26,960,276.89
代扣个人所得税手续费	36,729.72	129,698.39
直接减免的增值税	297,700.00	228,550.00
合计	7,482,418.70	27,318,525.28

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	-1,177,890.79	702,207.74
处置长期股权投资产生的投资收益		2,050,068.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	784,326.70	1,909,366.47
应收账款终止确认利息支出	-51,689.56	
合计	-445,253.65	4,661,643.09

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
交易性金融资产		335,342.47
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		335,342.47
合计		335,342.47

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
其他应收款坏账损失	42,167.12	130,423.22
应收票据坏账损失	255,814.99	-98,237.28
应收账款坏账损失	-1,343,351.80	-290,596.17
合计	-1,045,369.69	-258,410.23

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	-543,874.58	-2,813,870.50
合计	-543,874.58	-2,813,870.50

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
划分为持有待售的非流动资产处置利得或损失		22,573,238.00
处置未划分为持有待售非流动资产利得或损失	2,850,718.28	15,165,793.59
其中：处置固定资产净损益	2,850,718.28	15,165,793.59
合计	2,850,718.28	37,739,031.59

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
政府补助		4,539,309.00	
无法支付的往来款项	3,381.93	196,025.45	3,381.93
罚款（索赔）净收入	38,875.16	50,543.85	38,875.16
其他	26,203.16	933,807.32	26,203.16
合计	68,460.25	5,719,685.62	

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	79,200.00	1,043,000.00	79,200.00
非流动资产毁损报废损失	213,670.24	105,837.53	213,670.24
赔偿支出	38,078.05	564,411.45	38,078.05
滞纳金		21.54	
其他	3,101.56	31,264.00	3,101.56
合计	334,049.85	1,744,534.52	334,049.85

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	13,143,947.27	30,321,705.20
递延所得税费用	220,935.34	-14,267,917.82
合计	13,364,882.61	16,053,787.38

(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	84,314,779.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,647,216.99
子公司适用不同税率的影响	-1,121,893.84
调整以前期间所得税的影响	770,107.86
非应税收入的影响	165,329.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	401,274.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-189,074.90
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	3,004,045.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-264,034.40
加计扣除的影响	-1,818,245.02
节能节水专用设备投资额的 10% 抵减应纳税额的影响	-229,843.84
所得税费用	13,364,882.61

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
收政府补助款	32,103,055.17	64,815,161.10
收保证金及押金	27,796,775.20	3,387,922.50
收到往来款	10,703,419.89	730,921.12
活期存款利息收入	509,157.42	1,318,013.35
董事违规减持收益上交公司		924,958.94
其他	684,361.93	1,290,072.25
合计	71,796,769.61	72,467,049.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	23,378,171.36	26,968,448.92
支付往来款	10,422,000.00	1,074,982.48
支付押金保证金	41,740,591.93	2,986,019.10
支付其他	199,532.67	1,452,468.18
合计	75,740,295.96	32,481,918.68

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
质押的定期存款及汇票保证金到期转回	1,234,178.60	27,338,965.00
合计	1,234,178.60	27,338,965.00

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
质押的定期存款		14,406,000.00
支付四川泰吉履约保证金		3,082,179.09
支付汇票保证金(背书支付工程设备款之票据)	15,933,161.62	1,234,178.60

合计	15,933,161.62	18,722,357.69
----	---------------	---------------

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
应收账款保理融资收到的现金	1,677,316.92	2,237,056.67
收到平安租赁售后回租融资款	27,254,240.00	
收到茅台售后回租融资款	19,314,599.95	
收到青神有大往来款	18,035,000.00	
合计	66,281,156.87	2,237,056.67

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
支付租赁负债	6,269,257.27	
支平安租赁售后回租服务费	736,000.00	
支付使用权资产租赁押金	93,501.15	
支信用证及汇票保证金	4,633,000.00	
支付融资租赁款		472,500.00
应付证券登记分红派息手续费	9,880.96	8,132.17
支付青神有大往来款	18,035,000.00	
合计	29,776,639.38	480,632.17

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	70,949,897.27	98,078,622.66
加：资产减值准备	1,589,244.27	3,072,280.73
固定资产折旧、油气资产折耗、	50,917,511.13	40,780,875.40

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	5,600,883.38	
无形资产摊销	3,735,084.37	2,111,919.22
长期待摊费用摊销	158,747.34	1,377,335.64
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）	-2,850,718.28	-37,739,031.59
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	213,670.24	105,837.53
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-335,342.47
财务费用（收益以“－”号填列）	12,591,411.36	7,268,594.26
投资损失（收益以“－”号填列）	445,253.65	-4,661,643.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	271,236.71	-14,318,219.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-50,301.37	50,301.37
存货的减少（增加以“－”号填列）	-241,056,035.67	6,290,308.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,666,022.10	-16,735,799.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	46,600,957.88	86,507,208.28
其他	-48,292,593.84	-44,293,987.89
经营活动产生的现金流量净额	-126,841,773.66	127,559,259.31
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	66,696,323.77	89,453,080.85
减：现金的期初余额	89,453,080.85	160,031,706.82
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	-22,756,757.08	-70,578,625.97
--------------	----------------	----------------

(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：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	400,000.00
其中：	--
其中：上海博凯工业皮带有限公司	400,000.00
处置子公司收到的现金净额	400,000.00

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	66,696,323.77	89,453,080.85
其中：库存现金	51,247.66	55,643.03
可随时用于支付的银行存款	64,368,749.76	89,389,419.39
可随时用于支付的其他货币资金	2,276,326.35	8,018.43
三、期末现金及现金等价物余额	66,696,323.77	89,453,080.85

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	40,003,054.51	汇票保证金
应收票据	420,390.37	已背书未到期的商业承兑汇票
固定资产	50,041,461.65	售后回租
应收款项融资	19,555,062.56	质押的银行承兑汇票
应收账款	1,677,316.92	质押借款
合计	111,697,286.01	--

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	--	--	18,109,934.68
其中：美元	2,717,666.56	6.3757	17,327,026.68
欧元	709.90	7.2197	5,125.27
港币			
韩元	145,049,553.00	0.0054	777,495.46
日元	4,491.00	0.0554	248.87
瑞尔	24,000.00	0.0016	38.40
应收账款	--	--	59,626,890.48
其中：美元	6,267,968.92	6.3757	39,962,689.44
欧元	2,662,032.56	7.2197	19,219,076.47
港币			
韩元	83,042,440.00	0.0054	445,124.57
应收款项融资			18,867.92
其中：韩元	3,520,000.00	0.0054	18,867.92
其他应收款			1,489,595.26
其中：美元	151,584.83	6.3757	966,459.40
欧元	38,063.19	7.2197	274,804.81
韩元	46,328,641.00	0.0054	248,331.05

应付职工薪酬			61,350.06
其中：韩元	11,445,467.00	0.0054	61,350.06
其他应付款			1,798,175.02
其中：美元	273,059.49	6.3757	1,740,945.39
韩元	10,676,759.00	0.0054	57,229.63
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司境外经营实体详见附注七、“（一）在子公司中的权益”。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
与资产相关的政府补助	2,406,956.59	2013 年四川省第一批重点技术改造资金（精密传动件生产技改项目）	171,925.44
与资产相关的政府补助	60,000.00	重大科技成果转化专项资金（精密高效锥套联轴系列产品技术创新成果产业化项目-数控车床）	30,000.00
与资产相关的政府补助	6,351,073.17	德恩机械 12 万吨铸造和机械加工项目（土地挂牌出让奖励金）	148,883.20
与资产相关的政府补助	4,765,523.86	2016 年省级战略性新兴产业和高端成长型专业专项资金（传动件智能制造项目）	1,089,650.76

与资产相关的政府补助	3,623,137.80	中国制造 2025 四川行动专项资金（精密高效机械传动件智能制造模式及其应用项目）	628,717.32
与资产相关的政府补助	14,959,199.76	12 万吨铸造件及机械加工项目(屏山用地支持政策资金)	326,977.08
与资产相关的政府补助	1,090,909.09	2019 年第一批工业发展资金（年产 1 万吨皮带轮锥套生产线智能改造项目）	136,363.64
与资产相关的政府补助	2,370,000.00	电能替代项目补助资金	
与资产相关的政府补助	1,840,875.00	2020 年第一批工业发展资金（基于工业机器人及高端智能装备的研发与集成应用）	1,355,125.00
与资产相关的政府补助	6,660,000.00	2020 年第一批工业发展资金（屏山精密机械传动零部件智能制造基地）	
与资产相关的政府补助	48,684,469.05	德恩机械 12 万吨铸造和机械加工项目（生产厂房建设激励资金）	1,341,503.40
与资产相关的政府补助	3,056,000.00	2021 年第一批省级工业发展专项资金（基于离散型制造企业数字化车间建设项目）	
与收益相关的政府补助	100,000.00	2019 年省级知识产权专项资金（欧标锥套自动化生产线开发及企业知识产权贯标项目）	100,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	2019 年“天府万人计划”入选者资助资金和岗位激励资金	300,000.00
与收益相关的政府补助	10,452.57	稳岗补贴	10,452.57
与收益相关的政府补助	280,000.00	上海市闵行区莘庄工业区扶持资金	280,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	眉山市科学技术局 2020 年度科研激励奖金	300,000.00
与收益相关的政府补助	500,000.00	2019 年眉山推进高质量发展和促进民营经济健康发展项目资金	500,000.00
与收益相关的政府补助	60,000.00	企业吸纳脱贫劳动力一次性	60,000.00

		奖补资金	
与收益相关的政府补助	3,000.00	屏山县工业企业统计基础规范化建设补助资金	3,000.00
与收益相关的政府补助	13,500.00	屏山县中小企业安全复工复产防疫体系建设投入资金补助	13,500.00
与收益相关的政府补助	26,600.00	成都市锦江区就业管理局以工代训补贴款	26,600.00
与收益相关的政府补助	274,800.00	2020 年外经贸发展专项资金	274,800.00
与收益相关的政府补助	2,000.00	新建工会奖	2,000.00
与收益相关的政府补助	38,490.57	青神县柔性引才经费一次性补助	38,490.57
与收益相关的政府补助	10,000.00	眉山市首届"眉州之星"创新创业大赛创新领军企业奖	10,000.00
合计	97,786,987.46		7,147,988.98

(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	
广州希普拓机电设备有限公司	广东省广州市	广东省广州市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
天津希普拓机械有限公司	天津市	天津市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
四川德恩进出口有限公司	四川省成都市	四川省成都市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
上海希普拓机械有限公司	上海市	上海市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
CPTKOREA Co.,Ltd.	韩国	韩国	产品销售	100.00%		设立
All Drive, Inc.	美国	美国	产品销售	100.00%		设立
德恩精工（屏山）有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	产品研发、生产、销售	100.00%		设立
德恩精工（嘉善）有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	产品生产、销售	100.00%		设立
青神德恩精工智能装备有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	产品研发、生产、销售	100.00%		设立
四川德恩云智造科技有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	技术开发、咨询、转让等	100.00%		设立
青神恋城科技发展有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	房地产开发经营等	100.00%		设立
青神德恩精工工模具有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	产品研发、生产、销售	100.00%		设立
成都德恩精工机电销售有限公司	四川省成都市	四川省成都市	产品销售	100.00%		设立

屏山有大商贸有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	产品销售	100.00%		设立
成都希普拓机电有限公司	四川省成都市	四川省成都市	产品销售	100.00%		设立
成都传力机电有限公司	四川省成都市	四川省成都市	产品销售	100.00%		设立
成都德智机电有限公司	四川省成都市	四川省成都市	产品销售	100.00%		设立
成都德恩云智造科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	技术开发、咨询、转让等		100.00%	设立
屏山德恩云造再生资源有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	再生资源回收、销售		100.00%	设立
德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	产品生产、销售		65.00%	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的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	35.00%	-88,023.25		3,411,976.75

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

德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	10,139,922.27	943,896.26	11,083,818.53	1,335,313.54	1,335,313.54						
------------------	---------------	------------	---------------	--------------	--------------	--	--	--	--	--	--

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
德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	5,179,911.50	-251,495.01	-251,495.01	-9,146,936.36				

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	
四川丹齿精工科技有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	产品研发、生产、销售	24.00%		权益法

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		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
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	101,172,093.67	106,458,437.58
非流动资产	221,538,099.02	158,098,548.51
资产合计	322,710,192.69	264,556,986.09
流动负债	138,162,032.08	78,290,459.86
非流动负债	9,415,267.17	8,106,028.92
负债合计	147,577,299.25	86,396,488.78
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	42,031,894.42	42,758,519.35
调整事项	5,965,118.04	5,965,118.04
--商誉	5,965,118.04	5,965,118.04
--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	47,997,012.46	48,723,637.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	135,653,825.19	75,685,364.31

净利润	-3,027,603.87	3,015,155.81
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,027,603.87	3,015,155.81
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：	--	--
投资账面价值合计	9,627,304.49	8,124,099.64
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-451,265.86	24,099.64
--综合收益总额	-451,265.86	24,099.64

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款		283,166,237.09				283,166,237.09
应付票据		71,270,802.43				71,270,802.43
应付账款		104,022,587.79				104,022,587.79

其他应付款		4,297,846.76				4,297,846.76
一年内到期的非流动负债		67,521,880.02				67,521,880.02
长期借款			57,500,000.00	32,000,000.00		89,500,000.00
租赁负债			3,007,568.67	2,744,667.96	7,056,037.00	12,808,273.63
长期应付款			9,881,696.71	7,397,015.38		17,278,712.09
合计		530,279,354.09	70,389,265.38	42,141,683.34	7,056,037.00	649,866,339.81

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款		61,785,133.96				61,785,133.96
应付票据		15,119,786.00				15,119,786.00
应付账款		73,713,046.15				73,713,046.15
其他应付款		2,782,830.30				2,782,830.30
一年内到期的非流动负债		287,430.56				287,430.56
长期借款			50,000,000.00			50,000,000.00
合计		153,688,226.97	50,000,000.00			203,688,226.97

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于所持有美元、欧元和韩元银行存款和以美元、欧元结算的出口销售业务形成的应收账款，报告期有关外币货币性项目的余额情况详见本节“七、合并财务报表项目注释82、外币货币性项目”。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

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	--	--	--	--
◆应收款项融资			26,430,357.85	26,430,357.85
持续以公允价值计量的资产总额			26,430,357.85	26,430,357.85
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

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

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

公司持有的应收款项融资均是应收票据，期限6个月，公司管理该类金融资产的业务模式为背书、贴现或到期承兑，期末公允价值依据票面金额确定。

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

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

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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本节“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本节“九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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
青神有大工业发展有限公司	本公司持有其 20% 的股权
成都市益路通贸易有限公司	本公司之子公司成都德恩精工机电销售有限公司持有其 21.05% 的股权

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
青神格林维尔流体动力控制技术有限公司	雷永志持有其 25% 股权并担任其董事
四川青神农村商业银行股份有限公司（曾用名：青神县农村信用合作联社）	雷永志担任其董事
刘雨华	持有本公司 5.65% 股份
广州弘亚数控机械股份有限公司	刘雨华及其丈夫李茂洪实际控制的企业
成都弘林机械有限公司	广州弘亚数控机械股份有限公司之子公司
杨玉芬	雷永强之妻，本公司副总经理
江苏优智享智能制造有限公司	持有本公司之子公司德恩智享（嘉善）智能装备有限公司 35% 比例的股东李晓雷实际控制的企业

其他说明

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
四川丹齿精工科技有限公司	采购材料	1,216,341.84			169,826.79
江苏优智享智能制造有限公司	采购材料、接受劳务	1,136,106.48			

合计		2,352,448.32			169,826.79
----	--	--------------	--	--	------------

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
江苏优智享智能制造有限公司	销售产品、提供劳务	5,222,067.16	
成都市益路通贸易有限公司	销售产品及材料	2,665,261.39	175,743.58
成都弘林机械有限公司	销售产品	238,366.36	1,127,900.90
青神有大工业发展有限公司	提供劳务	0	15,097.48
四川丹齿精工科技有限公司	销售产品及材料		1,252.39
广州弘亚数控机械股份有限公司	销售产品		393,590.81
合计		8,125,694.91	1,713,585.16

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

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

(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				
青神有大工业发展有限公司	7,000,000.00	2021年03月03日	2021年03月30日	无息
青神有大工业发展有限公司	4,000,000.00	2021年09月03日	2021年09月06日	无息
青神有大工业发展有限公司	4,000,000.00	2021年09月13日	2021年10月12日	无息
青神有大工业发展有限公司	3,000,000.00	2021年11月09日	2021年12月29日	无息
四川青神农村商业银行股份有限公司	32,000,000.00	2021年08月31日	2024年08月29日	借款年利率：4.05%
四川青神农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	2021年08月24日	2024年08月29日	借款年利率：4.05%
拆出				
青神有大工业发展有限公司	35,000.00	2021年12月03日	2021年12月31日	无息

(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	4,220,392.99	4,048,453.51

(8) 其他关联交易

(1) 向关联方支付拆借资金利息

关联方	本期金额	上期金额
四川青神农村商业银行股份有限公司	504,000.00	
合 计	504,000.00	

(2) 存放关联方的货币资金余额

关联方	期末余额	上年年末余额
四川青神农村商业银行股份有限公司	211,822.74	12,076,457.09
合 计	211,822.74	12,076,457.09

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
应收帐款					
	江苏优智享智能制造有限公司	2,853,300.00	140,502.72		
	成都市益路通贸易有限公司	507,854.55	7,820.96	113,915.97	2,161.55
	青神有大工业发展有限公司			16,003.33	303.66
	成都弘林机械有限公司			208,448.00	3,955.29
预付款项					
	江苏优智享智能制造有限公司	1,070,551.32			

其他应收款					
	广州弘亚数控机械股份有限公司	30,000.00		30,000.00	

(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
应付账款			
	四川丹齿精工科技有限公司	212,730.34	93,666.66
	青神格林维尔流体动力控制技术有限公司		748.72
一年内到期的其他非流动负债			
	四川青神农村商业银行股份有限公司	49,500.00	

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

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

本公司无应予披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无应予披露的重大或有事项。

(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

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数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	14,667,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,667,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司战略发展规划和实际经营需要，本公司的全资子公司德恩精工（嘉善）有限公司（以下简称“德恩嘉善”）与自然人王敏、刘欢、谭世轶共同投资设立四川德景智能装备科技有限公司（以下简称“德景智能装备”），注册资本为 500 万元人民币，其中德恩嘉善以自有资金认缴出资额 255 万元，占注册资本 51%；自然人王敏认缴出资额 100 万元，占注册资本 20%；自然人刘欢认缴出资额 95 万元，占注册资本 19%；自然人谭世轶认缴出资额 50 万元，占注册资本 10%。德景智能装备公司已于2022年4月6日完成工

商登记，并取得郫都区市场监督管理局核发的《营业执照》。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司确定了5个报告分部，分别为：产品制造分部、进出口业务分部、境内销售公司、境外销售公司及其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经

营活动形成的可归属于该分部的负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	产品制造分部	进出口业务分部	境内销售公司	境外销售公司	其他分部	分部间抵销	合计
资产总额	1,875,518.51 7.50	80,117,276.1 2	121,767,392. 53	32,545,027.4 2	236,151,304. 76	-428,342,701 .59	1,917,756,81 6.74
负债总额	788,374,171. 19	39,650,823.2 8	88,626,020.7 2	27,978,431.7 4	188,521,071. 45	-327,246,610 .03	805,903,908. 35
营业收入	502,141,539. 08	265,557,760. 64	258,219,360. 63	14,925,650.9 5	66,510,966.4 0	-527,252,662 .08	580,102,615. 62
营业成本	365,467,751. 74	261,762,237. 70	228,324,466. 45	10,608,782.2 1	62,422,991.3 4	-518,891,051 .79	409,695,177. 65
营业利润	85,154,236.5 4	-4,360,526.5 1	6,683,974.06	-849,344.83	1,901,423.94	-3,949,393.7 2	84,580,369.4 8
利润总额	84,902,408.6 8	-4,385,646.3 3	6,680,154.90	-850,664.48	1,917,920.83	-3,949,393.7 2	84,314,779.8 8

(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	
其中：										
按组合计提坏账	81,976,	100.00	313,79	0.38%	81,662,	65,095,	100.00	566,14	0.87%	64,528,8

准备的应收账款	637.06	%	5.02		842.04	020.52	%	6.06		74.46
其中：										
其中：账龄组合	8,322,489.86	10.15%	313,795.02	3.77%	8,008,694.84	4,633,964.92	7.12%	566,146.06	12.22%	4,067,818.86
内部应收款项组合	73,654,147.20	89.85%			73,654,147.20	60,461,055.60	92.88%			60,461,055.60
合计	81,976,637.06	100.00%	313,795.02		81,662,842.04	65,095,020.52	100.00%	566,146.06		64,528,874.46

按单项计提坏账准备：0

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：313,795.02

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			
其中：未逾期	7,439,095.63	114,562.07	1.54%
逾期 1-90 天	498,071.83	53,990.99	10.84%
逾期 91-120 天	44,341.00	10,154.09	22.90%
逾期 120 天以上	166,069.62	59,469.53	35.81%
1 年以内小计	8,147,578.08	238,176.68	2.92%
1 至 2 年	174,911.78	75,618.34	43.23%
合计	8,322,489.86	313,795.02	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
成都德恩精工机电销售有限公司	16,288,840.48		

All Drive, Inc.	15,051,358.00		
上海希普拓机械有限公司	13,670,594.10		
天津希普拓机械有限公司	9,900,258.48		
广州希普拓机电设备有限公司	6,142,157.82		
四川德恩进出口有限公司	4,623,317.94		
青神德恩精工智能装备有限公司	4,486,774.17		
CPTKOREA Co.,Ltd	2,261,394.92		
德恩精工（嘉善）有限公司	714,106.87		
成都德恩云智造科技有限公司	480,808.75		
四川德恩云智造科技有限公司	34,535.67		
合计	73,654,147.20		--

确定该组合依据的说明：

内部应收款项组合

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）	70,411,482.57
其中：未逾期	69,703,000.12
逾期 1-90 天	498,071.83
逾期 91-120 天	44,341.00
逾期 120 天以上	166,069.62
1 至 2 年	4,769,948.96
2 至 3 年	5,412,466.30
3 年以上	1,382,739.23
3 至 4 年	1,382,739.23

合计	81,976,637.06
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	566,146.06	211,898.45	460,456.94	3,792.55		313,795.02
合计	566,146.06	211,898.45	460,456.94	3,792.55		313,795.02

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
深圳市汉锐科特精密机械有限公司	227,261.07	银行存款
合计	227,261.07	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,792.55

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
成都德恩精工机电销售有限公司	16,288,840.48	19.87%	
All Drive, Inc.	15,051,358.00	18.36%	

上海希普拓机械有限公司	13,670,594.10	16.68%	
天津希普拓机械有限公司	9,900,258.48	12.08%	
广州希普拓机电设备有限公司	6,142,157.82	7.49%	
合计	61,053,208.88	74.48%	

(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、负债金额。

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	162,243,229.67	37,990,679.80
合计	162,243,229.67	37,990,679.80

(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
拆迁补偿及奖励款	5,000,000.00	31,985,500.00
押金保证金	3,459,271.00	3,894,000.00
应收政府补助款		1,300,000.00
股权转让款		400,000.00
往来款	721,500.20	331,115.27
职工备用金或借款	32,713.01	97,778.00
内部往来	153,119,202.09	3,100.00
其他	190,703.23	295,570.09
合计	162,523,389.53	38,307,063.36

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	316,383.56			316,383.56
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	31,832.56			31,832.56
本期转回	68,056.26			68,056.26
2021年12月31日余额	280,159.86			280,159.86

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）	153,924,403.35
1年以内（含1年）	153,924,403.35
1至2年	5,049,000.00
2至3年	108,001.00
3年以上	3,441,985.18
3至4年	3,441,985.18
合计	162,523,389.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	316,383.56	31,832.56	68,056.26			280,159.86
合计	316,383.56	31,832.56	68,056.26			280,159.86

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
青神恋城科技发展有限公司	内部往来	150,708,400.00	1 年以内	92.73%	
青神县住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	1 至 2 年	3.08%	
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	押金保证金	3,100,271.00	3 年以上	1.91%	155,013.55
德恩精工（嘉善）有限公司	内部往来	1,117,178.39	1 年以内	0.69%	
德恩精工（屏山）有限公司	内部往来	1,098,200.00	1 年以内	0.68%	
合计	--	161,024,049.39	--	99.09%	155,013.55

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
青神县住房和城乡建设局	拆迁补偿款及奖励款（扣除房屋土地补偿款部分）	5,000,000.00	1 至 2 年	《青神县盐关社区、红桥社区棚户区改造和滨江片区土地储备项目国有土地上企业回购补偿协议》及《资产交割确认书》
合计		5,000,000.00		

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项

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项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	469,552,200.00	510,000.00	469,042,200.00	430,392,200.00	510,000.00	429,882,200.00
对联营、合营企业投资	55,745,539.00		55,745,539.00	56,847,737.03		56,847,737.03
合计	525,297,739.00	510,000.00	524,787,739.00	487,239,937.03	510,000.00	486,729,937.03

(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		
德恩精工(屏 山)有限公司	315,122,300. 00					315,122,300. 00	
四川德恩进 出口有限公 司	6,000,000.00					6,000,000.00	
All Drive, Inc.	13,200,000.0 0					13,200,000.0 0	
上海希普拓 机械有限公司	5,049,900.00					5,049,900.00	
广州希普拓 机电设备有 限公司	5,010,000.00					5,010,000.00	
天津希普拓 机械有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	510,000.00
CPTKOREA Co.,Ltd.	5,000,000.00					5,000,000.00	
德恩精工(嘉	43,000,000.0	7,000,000.00				50,000,000.0	

善)有限公司	0						0	
青神德恩精工智能装备有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
四川德恩云智造科技有限公司	13,000,000.00	17,000,000.00					30,000,000.00	
青神德恩精工工模具有限有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都德恩精工机电销售有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
屏山有大商贸有限公司		5,000,000.00					5,000,000.00	
成都传力机电有限公司		50,000.00					50,000.00	
成都希普拓机电有限公司		60,000.00					60,000.00	
成都德智机电有限公司		50,000.00					50,000.00	
青神恋城科技发展有限公司		10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	429,882,200.00	39,160,000.00					469,042,200.00	510,000.00

(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											
被投资单位											

四川丹 齿精工 科技有 限公司	48,723, 637.39			-726,62 4.93						47,997, 012.46	
青神有 大工业 发展有 限公司	8,124,0 99.64			-375,57 3.10						7,748,5 26.54	
小计	56,847, 737.03			-1,102, 198.03						55,745, 539.00	
合计	56,847, 737.03			-1,102, 198.03						55,745, 539.00	

(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	504,872,517.38	369,149,802.87	387,299,065.69	303,164,780.30
其他业务	5,653,741.69	4,233,131.76	7,923,710.79	7,084,539.07
合计	510,526,259.07	373,382,934.63	395,222,776.48	310,249,319.37

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期金额	合计
商品类型			509,106,311.20	509,106,311.20
其中：				
产品收入				
其中：皮带轮			301,108,788.80	301,108,788.80
锥套			83,549,312.91	83,549,312.91
胀套			5,901,712.56	5,901,712.56
同步带轮			16,436,985.09	16,436,985.09
链轮			3,194,967.33	3,194,967.33
箱壳体			47,194,701.43	47,194,701.43
减速机			267,837.89	267,837.89
法兰			7,173,340.75	7,173,340.75

联轴器			3,535,469.60	3,535,469.60
工业皮带			209,044.95	209,044.95
齿轮			2,576,386.14	2,576,386.14
其他			33,723,969.95	33,723,969.95
材料收入			4,181,995.23	4,181,995.23
加工修理修配劳务及其他收入			51,798.57	51,798.57
按经营地区分类			509,106,311.20	509,106,311.20
其中：				
境内销售			501,486,015.53	501,486,015.53
境外销售			7,620,295.67	7,620,295.67
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
客户合同产生的收入				509,106,311.20
租赁收入				1,419,947.87
合计				510,526,259.07
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类			509,106,311.20	509,106,311.20
其中：				
ODM			907,388.74	907,388.74
OEM			19,678.43	19,678.43
经销			469,000,866.41	469,000,866.41
直销			39,178,377.62	39,178,377.62
合计			509,106,311.20	509,106,311.20

与履约义务相关的信息：

公司履约义务通常的履行时间在1年以内，产品销售按销售区域分为境内销售和境外销售，境外销售均为

自营出口销售。不同销售模式下产品控制权转移时点详见附注三、(二十六)收入“2、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况”，公司客户的付款方式主要有以下二种：(1)有授信额度的在本集团授信额度内进行发货；(2)无授信额度的客户，在发货前全额收款，或者根据合同相关条款收取一定比例的款项后安排发货。将货物送达客户指定目的地、经客户验收入库或依约生产领用后，商品控制权转移给客户，公司取得无条件收款权利。公司产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-1,102,198.03	747,737.03
权益法核算的长期股权投资收益		1,150,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	784,326.70	397,584.10
合计	-317,871.33	2,295,321.13

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	2,637,048.04	
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）	7,147,988.98	
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	784,326.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备	415.38	

转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,919.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	334,429.72	
减：所得税影响额	1,298,170.86	
合计	9,554,118.60	--

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	6.57%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.42	0.42

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