



阜新德尔汽车部件股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-064

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李毅、主管会计工作负责人王学东及会计机构负责人(会计主管人员)张敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司业务经营受各种风险因素影响，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分做了专门说明，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	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 .....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境与社会责任 .....	26
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况 .....	33
第八节 优先股相关情况 .....	39
第九节 债券相关情况 .....	40
第十节 财务报告.....	43

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、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；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、德尔股份	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司
实际控制人	指	李毅
控股股东、德尔实业	指	辽宁德尔实业股份有限公司
美国福博、福博公司	指	美国福博有限公司
鼎宏实业	指	阜新鼎宏实业有限公司
董事会、监事会、股东大会	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会、监事会、股东大会
阜新佳创	指	阜新佳创企业管理有限公司
Carcoustics	指	Carcoustics International GmbH 及其附属公司
Stellantis	指	Stellantis 集团，旗下品牌包括但不限于克莱斯勒、菲亚特等
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《公司章程》	指	《阜新德尔汽车部件股份有限公司章程》
HPS	指	液压转向泵
EHPS	指	电液转向泵
EOP	指	自动变速箱电子泵
PEPS	指	一键启动系统
EWP	指	电子水泵
ASSB	指	全固态电池

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	德尔股份	股票代码	300473
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	阜新德尔汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德尔股份		
公司的外文名称（如有）	Fuxin Dare Automotive Parts Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dare Auto		
公司的法定代表人	李毅		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩颖	杨爽
联系地址	辽宁省阜新市细河区开发大街 59 号	辽宁省阜新市细河区开发大街 59 号
电话	0418-3399169	0418-3399169
传真	0418-3399170	0418-3399170
电子信箱	zqb@dare-auto.com	zqb@dare-auto.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,920,987,555.28	1,411,322,540.52	36.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,126,074.40	-70,916,167.27	156.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,884,153.36	-73,897,967.75	140.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,375,271.11	46,886,541.47	-311.95%
基本每股收益（元/股）	0.3319	-0.6253	153.08%
稀释每股收益（元/股）	0.3319	-0.6253	153.08%
加权平均净资产收益率	1.98%	-3.07%	5.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,903,855,681.63	4,607,026,883.56	6.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,214,403,054.13	1,940,911,947.62	14.09%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2974

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-286,612.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,598,016.65	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-667,109.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	212,887.99	
减：所得税影响额	1,483,033.65	
少数股东权益影响额（税后）	132,227.75	
合计	10,241,921.04	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家集智能化、集成化、轻量化于一体的汽车零部件系统供应商，始终坚持技术创新和产业引领，形成了以降噪（NVH）隔热及轻量化类产品；电泵、电机及机械泵类产品；电控、汽车电子类产品为主导核心产品的产业格局。同时，公司不断丰富产品线，在氢燃料电池、全固态电池等新能源产品领域积极布局。公司拥有精密加工、机械液压、机电一体化、电子电控、新材料应用等综合技术能力，具备垂直一体化的制造能力和全球化配套体系保证，整合亚洲（国内及日本）、欧洲（德国为中心）和北美等全球各地的技术研发创新能力，更加灵活务实，通过遍及亚洲、北美、欧洲的多处主要生产基地，形成了全面、完善的生产服务体系，对全球重要整车客户的传统车及新能源车需求做出快速反应。报告期内，公司主营业务未发生重大变化，具体产品如下：

#### 1、降噪（NVH）隔热及轻量化类产品

公司拥有声学、热力学核心技术及工艺方面的优势，通过不断创新和研发，为客户量身打造定制化的声学、热力学及轻量化系统解决方案，产品涉及隔音隔热类和电磁兼容屏蔽类等领域。在市场开拓方面，公司在巩固欧洲和北美市场的基础上，进一步拓展亚洲市场，未来将成为其业务增长的重要区域。

#### 2、电泵、电机及机械泵类产品

公司充分发挥自身在机械液压、直流无刷电机、电控等方面的技术优势，开发用于汽车、工程机械等领域的转向系统、动力系统、热管理系统的电泵、电机及机械泵类产品。

#### 3、电控、汽车电子类产品

公司拥有独立自主的动力电子及车身电子的研发能力，产品平台已经覆盖了传统车、新能源车等车型。

报告期内，公司主要客户为戴姆勒奔驰、宝马、奥迪、福特、Stellantis等。同时，公司为长城汽车、比亚迪、广汽等客户研发的适用于新能源车型的油泵、EWP控制器以及蓝牙钥匙等产品已获得其认可，成为其定点供应商。

### （二）公司主要经营模式

#### 1.研发模式

公司的新产品采用同步开发为主、自主研发为辅的研发模式。公司近几年整合全球的研发技术资源，重点推进了有限元仿真分析能力的建设，打造了一支技术能力过硬、经验丰富的流体、电机电磁、多物理场仿真分析团队，提高了新产品的研发效率，缩短了新产品的研发周期，提高了设计质量，满足了全球整车厂对新车型开发速度的要求。

#### 2.采购模式

公司及境内子公司将客户的需求导入ERP系统，系统根据客户需求向供应商下达滚动订单及排产计划，经检验合格后方可入库。公司采购管理系统根据研发及销售的数据分析，针对公司传统产品及新产品组织了快速反应团队，配合相关部门工作，缩短了零部件采购周期，保证零部件准时投入生产，提高客户的满意度。

公司境外子公司Carcoustics利用SAP系统实现对于客户需求的管理，并形成对于下游供应商的需求以及滚动预测精准管控，有效的保证了生产活动的连续性以及对于库存的有效精准控制。

#### 3.生产模式

公司及下属国内子公司拥有先进的生产技术及设备，高精度数控机床及自动化装配线，配合柔性化生产模式，可实现多品种批量供货。公司采取内部生产和外部加工相结合的生产模式，核心部件的生产和关键工艺的制定由公司自主完成，毛坯原材料和非关键加工环节由外部供应商完成。公司根据客户发布的月度、半月度或周采购滚动订单和预测进行相应排产，并组织生产，同时公司也根据相应产品的最高日产量、客户的临时需求、运输风险等因素，对产成品保持一定的安全库存量，确保供货的连续性以及对客户的突发需求的应对能力。

#### 4.质量模式

公司及下属国内子公司严格执行IATF16949标准要求并通过风险评估的方法识别风险，优化产品、过程研发阶段的质量控制；优化制造过程的预防控制，建立标准化的质量改进体系和工作方法，使公司生产制造系统始终保持在受控的、稳定的、高效的运行之中；导入实施精益六西格玛生产质量管理体系及生产现场评估和全球物流管理评估，过程采用OEE统计核算设备综合效率，进一步提高了公司内部质量管理能力和质量管理要求；建立分层过程审核机制，确保质量管理体系持续运行的符合性和有效性，从而进一步提高顾客满意度。

公司建立了全球通用的子公司及下属公司质量管理手册，使用过程方法保障质量；识别内外部需求和期望，制定质量方针目标，明确职责和权限，配置资源，提供产品和服务（含设计开发），监控测量分析及改进。除此之外，本地工厂可根据当地法律法规及当地客户要求建立本土的文件作为集团质量管理体系的补充，实现可持续性改进，提高整体客户满意度。

#### 5.销售模式

公司采取直销模式，向整车厂及其一级零部件供应商以及工业领域客户直接提供产品，根据客户滚动订单安排生产，组织交付。公司拥有全球治理及供应的组织架构，能够兼顾全球的客户诉求，与客户建立了牢固的客户关系。为防止过度依赖单个客户、订单或技术，公司追求在每个工厂遵循健康的客户以及产品组合的理念。严格的应收账款管理能确保公司按时收取应收账款，避免重大坏账准备。

#### （三）报告期内公司主要业绩驱动因素

2021年上半年，面对复杂多变的国内外形势，国民经济总体运行平稳，虽然疫情在欧美地区仍有反复，但公司在各地区的营运和生产已基本恢复。根据MarkLines全球汽车信息平台数据显示，2021年1-6月，全球汽车产销均超过4000万辆，较去年同期增幅超过25%。根据中国汽车工业协会数据，2021年1-6月，国内汽车产销分别完成1256.9万辆和1289.1万辆，同比分别增长24.2%和25.6%，其中，新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆，同比均增长2倍。报告期内，公司降噪、隔热及轻量化产品的营业收入为126,521.29万元，较去年同期增长32.54%；电机、电泵及机械泵类产品的营业收入为57,875.02万元，较去年同期增长39.64%；电控、汽车电子类产品的营业收入为3,656.42万元，较去年同期增长310.87%。公司的主要产品销售增长情况均好于行业平均增长水平。

然而，全球经济复苏和疫情防控仍存在不稳定、不确定因素，国内不同行业间的发展也存在差异，经济持续恢复基础仍需巩固，特别是芯片供应问题对企业生产的影响依然较为突出，原材料价格大幅上涨进一步加大企业成本压力，这些问题也都将影响汽车行业，因此，不确定因素并未完全消除，仍需审慎乐观地看待行业发展。

展望未来，随着疫情的缓解和缺芯问题的逐步解决，公司将持续聚焦主营业务，积极应对市场变化，始终坚持以客户为中心，加快进口替代，开拓创新，争取在新一轮汽车行业变革中脱颖而出，将公司打造成一家全球化、综合化汽车零部件集团。

#### （四）报告期内的主要工作

报告期内，公司紧密围绕2021年度经营目标和任务，稳步有序地推进各项管理工作，执行年度经营计划，核心业务领域竞争力持续加强，整体经营情况稳中有进。公司重点完成如下工作：

##### 1.以主营业务为核心，持续加强业务拓展，整体业务水平提升

报告期内，公司坚持以主营业务为核心，坚持定位战略客户，积极开拓获取新订单；在保证现有客户项目推进下，有序推进全球范围内产线建设、项目量产，满足客户不断提升的产能要求；加强研发体系，打造具有竞争力的产品；在内部管理上，建立全球通用的子公司及下属公司质量管理手册，提高海内外工厂质量管理；在原材料价格、运费持续上涨的挑战下，全力推进全员降本增效、工艺创新工作，与下游客户共同提高产品竞争力。

##### 2.持续推进再融资项目，提高公司盈利能力

公司向特定对象发行股票于2021年5月18日在深圳证券交易所上市交易，募集资金净额为人民币289,223,201.51元，主要用于“机电一体化汽车部件建设项目”。募投项目的实施将有助于促进公司产品向更加高效、节能的方向发展，有助于进一步提升公司的综合实力，完善公司的产业布局，为公司实现中长期战略发展目标奠定基础。

##### 3.强化产品力打造、完善战略产品专利布局

报告期内，公司继续加大研发投入，不断推进产品和工艺创新，并通过试验验证设备的高强度投入，持续提升试验验证

能力，达到行业领先地位；在专利布局上，公司累计获得专利200余项，公司知识产权的不断获得与提升，构筑了技术创新护城河，形成一定的技术储备和先发优势。

#### （五）公司所属行业的行业发展情况及其行业地位

##### 1、行业发展现状

###### （1）行业龙头竞争优势更加明显

随着全球汽车零部件企业集团化趋势不断深化，“倒金字塔”结构雏形初现：少数几家企业垄断了某个零部件的生产，并提供产品给多家整车企业。在国际市场上，德国博世（Bosch）、麦格纳等跨国汽车零部件巨头已在各自领域形成一定的市场优势，无论在新产品研发能力，规模化生产效益，产业链中的话语权及地位、品牌力等方面，龙头零部件企业形成了较强的竞争优势和壁垒，主导了全球汽车零部件行业的发展。

###### （2）国内汽车产业升级进入加速和高质量发展新阶段

国内汽车零部件制造业的国际化，以及合资整车企业将更多的先进车型引入国内生产等因素，使得国内制造的汽车零部件的技术含量、产品附加值大大提高，并带动企业的生产技术、研发水平、管理水平等同步提升，这在一定程度上推动了零部件产业的升级。外资整车企业和汽车零部件企业在华发展带来的技术外溢，也给内资零部件企业的发展带来了一定的机遇。面对未来汽车行业的发展趋势，面对零部件的智能化、集成化、轻量化发展变革，整个产业链的资源将会进行高效的整合，各家企业也将会寻找各自的差异化发展途径。政府相关的配套和产业支持引导机制也将服务于全产业链，促进国内零部件产业的转型发展，推动构建新型整零合作关系。

###### （3）“智能化、集成化、轻量化”的发展趋势

智能化、集成化的设计和生产工艺已经成为汽车零部件行业、新能源汽车零部件行业的重要发展趋势，它使得整机的轻量化达到节能减排的目的，同时汽车零部件的研发需要在机、电、液跨专业平台上协同、集成化、系统化开发。公司产品紧跟汽车行业“智能化、集成化、轻量化”发展趋势，研发并生产适应发展趋势的产品，如机电一体化产品及电泵产品等。随着政策和技术成熟度的完善，这些产品将更加适用于传统汽车及新能源汽车的现状与未来。

###### （4）汽车后市场整合加速

中国汽车后市场较为散乱，服务水平、产品质量等均无法适应快速发展的市场需求，随着我国人口红利的消失，劳动力成本优势也日益削弱，行业整合是未来必然的趋势。国内汽车零部件企业只有通过加强技术研发、完善产品结构，实现向系统开发、系统配套、模块化供货方向发展，才能在日趋激烈的市场环境保持持续的竞争优势。国家也在频繁出台相关政策以此规范和助推汽车后市场的发展，旨在利用市场化的机制推进汽车后市场的整合升级，创新服务模式，建立以信息技术为基础的线上和线下结合的新模式，以适应消费者越来越多样化的需求。而进口汽车关税、合资企业股比放开等政策的发布，也进一步加大了国内汽车市场的开放程度，这些因素都将促进汽车后市场更加透明和规范化。

##### 2、行业周期性和区域性特点

汽车行业作为国民经济的重要产业，与国民经济的发展息息相关，与宏观经济之间关联度较高，国际或国内的周期性宏观经济波动均可能影响汽车行业的需求，汽车零部件行业的发展规模和进程受制于下游汽车厂商的发展状况。由于汽车属于耐用消费品，且产品种类众多，消费者购车行为没有明显的周期性及季节性，因此，为整机厂商配套的零部件供应商，生产销售无明显的周期性及季节性。汽车行业因为受到错综复杂的因素影响而进入低增长周期，国内汽车零部件行业随着市场增速放缓、产业结构面临调整、产业政策更加开放、市场消费升级迭代，短期内行业竞争压力增加。伴随国家产业政策的支持，汽车行业中长期会继续螺旋式上升，并将成为一种常态。

从国内市场来看，汽车行业的发展呈现规模化、集中化发展趋势，为降低运输成本、缩短供货周期、提高协同能力，汽车零部件生产厂商围绕整机厂商在附近区域建设生产基地。经过多年发展，我国汽车零部件行业在地域分布上已初步形成以辽宁、吉林为代表的“东北产业集群”，以江浙沪皖为代表的“长三角产业集群”，以广东为代表的“珠三角产业集群”，以湖北为代表的“中部产业集群”，以北京、天津为代表的“京津冀产业集群”，以重庆为代表的“西南产业集群”等六大零部件产业集群。汽车零部件企业务必贴近整车企业的需求，加强就近配套服务能力，提升产品的竞争力和适应未来行业发展趋势的能力，为客户提供优质的服务。公司总部位于辽宁阜新，国内已在长春、沈阳、深圳、上海、常州、廊坊等地设立子公司并陆续建设生产基地，旨在辐射东北、长三角、珠三角和京津冀市场，覆盖主要汽车零部件产业集群区域，能够为整车客户提供快速响应的产品及服务。

### 3、行业地位

公司自成立以来一直深耕主营业务，经过多年发展，已成为全球汽车零部件细分领域的龙头企业。未来，公司将持续加大产品研发力度，丰富公司产品线，加大全球化布局。就主要行业发展状况及公司所处行业地位来看，如下：

（1）降噪、隔热及轻量化类产品：公司目前在隔音、降噪及轻量化类产品领域保持全球领先地位，持续服务于宝马、戴姆勒奔驰和奥迪、福特等全球知名车企，在不断巩固欧洲和北美市场的基础上，努力扩大亚洲市场特别是中国市场的影响力。

（2）电机、电泵及机械泵类产品：公司充分发挥自身在机械液压、直流无刷电机、电控等技术优势，开发用于汽车、工程机械等领域的转向系统、动力系统、热管理系统的电泵、电机及机械泵类产品。产品批量供货全球知名汽车企业。

## 二、核心竞争力分析

### （一）行业领先的研发与技术创新能力

1、公司子公司Carcoustics整合了材料、声学、热学、电磁屏蔽等全球各领域的专家能力和研发资源，旨在能够为我们的客户在全球范围内提供更多定制化的降噪（NVH）隔热及轻量化解决方案。

公司拥有较强的自主研发能力，享有国家级博士后科研工作站、省级企业技术中心、辽宁省汽车转向泵专业技术创新中心、阜新市汽车零部件共性技术创新中心之称。是国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家知识产权优势企业。公司具有高效的研发管理体系，完善的组织层级及项目管理机制，成立跨部门项目小组，实行绩效考核机制，大幅缩短项目开发时间，强化了进度管控、过程监控、结果交付等。公司还拥有优越的科技创新环境，依托先进的组织管理、完善的人员及软硬件配备，为企业进行新技术、新工艺、新产品的研究开发提供强有力的支持和保障，解决行业内多项共性关键技术难题，积累科研成果，形成专有知识库，培养研发队伍，拥有知识产权200余项。报告期内，公司与上海交大合作成立“先进材料联合研发中心”，争取发挥各自的优势，在材料轻量化、燃料电池以及更多元的领域取得突破性的进展。

公司拥有一支经验丰富的国际化技术研发团队，分别在北美、欧洲及亚洲设有研发中心，目前全球共有多个技术研发中心，研发方向涵盖公司降噪（NVH）隔热及轻量化类产品；电泵、电机及机械泵类产品；电控、汽车电子类产品以及新能源类产品。

### 2、研发重点及优势分析

#### （1）研发领域

##### 1) 声学

随着车辆和车身电器对声学组件的空间和性能提出了越来越高的要求，Carcoustics凭借在车辆声学、噪声、振动和系统开发方面多年的经验和跨学科的专业知识，通过先进的噪音实验室、声学测试等设备可精确识别噪声源和测量声学原件的有效性，快速有效开发出定制的解决方案，以满足不同客户的需求。

##### 2) 热力学

Carcoustics在传热技术和流体力学（热力学）领域积累了丰富的经验。Carcoustics全球实验室的专家运用热测试设备以及配备最新的多物理测量技术的热力学实验室，通过一系列测量温度、压力和湿度的传感器提供了快速和准确的数据，用于模拟和创新隔热解决方案的开发。

##### 3) 材料学

在Carcoustics中央材料实验室里，我们对所有的原材料和最终产品进行系统分析、检查和测试，并将过程中所获得的数据及时上传至中央材料数据库，不断完善和更新，开放给Carcoustics在全球的实验室和材料专家们。

##### 4) 电磁屏蔽技术

对于电动汽车，Carcoustics除了可以为包括电池和电机在内的电驱动单元以及空调压缩机等部件提供隔音、隔热及轻量化产品，还可以为其提供电磁屏蔽的解决方案，包括电池组电磁屏蔽罩、转向柱低频屏蔽、控制器封装等。

##### 5) 机、电、液系统集成技术

在汽车产业“智能化、集成化、轻量化”发展趋势下，汽车零部件的研发需要在机、电、液跨专业平台上协同、集成化、

系统化开发。公司以传统液压技术为基础，结合电机、电控产品的开发，研制了电泵等机电一体化产品，可以为整车厂提供系统的解决方案，同时在新能源领域也可以得到广泛应用。

#### （2）先进的研发手段

公司进一步整合全球的研发技术资源，重点推进了仿真分析能力的建设，引进流体仿真软件、电机电磁仿真软件、多物理场仿真软件；引入CMMI 3级，ASPICE等研发管理体系，深化研发流程管理，应对客户和市场对产品研发过程质量要求提高的趋势，大力狠抓研发过程质量；引入大型三维建模软件CATIA、UG；采用PLM产品生产周期管理系统；采用数据加密系统，进行企业核心技术文件的安全管理；采用IBM RTC,RQM开发管理工具，进行研发过程的辅助，打造了一支技术能力过硬、经验丰富的仿真分析团队，实现了与客户的协同开发和质量保证。新研发手段的投入和体系的建立，提高了新产品的研发效率，缩短了新产品的研发周期，建立了平台化的产品体系，提高了设计质量，推进了研发系统体系的搭建。

#### （3）同步开发为主，自主研发为辅的研发方式

公司采用同步开发为主、自主研发为辅的研发方式，打造了一支技术能力强、经验丰富的仿真分析团队，提高新产品的研发效率，缩短了新产品的研发周期，提高了设计质量，实现技术快速革新、持续改进及产业化，提高客户的满意度。

#### （4）国家级试验室为技术研发提供保障

公司拥有通过了ISO/IEC17025体系认证的国家级试验室，能完成电泵、电机及机械泵等产品的可靠性试验和验证，拥有先进的研发、试验及检测设备，能够独立承担汽车转向、传动、制动等系统各种科研课题的论证、开发与工程设计，能够提供工程化、产业化服务，同时可承担汽车厂部分试验、检测项目。在材料的选择和处理方面，公司拥有丰富的经验和专业知识。在隔热、降噪（NVH）及轻量化产品研发方面，可以给客户快速提供解决方案。在与客户同步开发产品的过程中，接受全球客户的意见反馈，不断优化产品设计，快速提供原型机，为客户提供高品质产品。同时公司不断积累新技术、获得新专利、总结成功的经验，对克服行业难题、推进技术的进步起到了关键作用。

#### （5）工艺技术优势

公司拥有多条自动化生产线，在各生产环节均采用有效的防错措施，如机械装置防错、光学装置防错、感应装置防错、CCD视觉检测防错、RFID数据追溯等，为客户提供性能稳定、可靠的产品及解决方案。

### （二）客户资源优势

公司经过数年的快速发展，现已开拓和建立了多个稳定的销售渠道，为公司产品的销售提供了强大的支持。在国内，公司在全国布局六大区域设有区域经理，在客户所在地设立办事处，全权负责公司与客户之间的业务洽谈、售后服务等事项。在国外，公司境外子公司卡酷思与众多知名整车厂商建立了长期稳定的合作关系。

凭借较强的研发创新能力和技术实力，公司产品质量和性能处于细分行业内较为领先的地位。近年来陆续通过国内外客户的产品认证程序，与整车厂商和一级供应商建立了长期稳定的战略合作配套关系，已积累戴姆勒奔驰、宝马、奥迪、大众、Stellantis、福特、日产、上汽、江铃、长城、吉利、比亚迪等国内外知名客户。

### （三）有效的成本控制及质量优势

在产品、工艺研发阶段，公司通过并行设计，即在产品研发的设计阶段就考虑产品整个生命周期中从概念形成到产品终结的所有影响因素，通过各影响因素的并行集成，缩短产品的开发时间，提高产品的设计质量，使产品在上市前就做到产品整体成本的最低化。通过产品质量先期策划（APQP），识别产品设计和制造中的潜在风险，通过有限元分析优化产品和工艺特性，通过DOE等质量工具进行验证和固化，消除产品在未来批量化生产中出现的质量问题。

公司在生产制造环节中广泛采用防错技术，通过在线检测进行关键、重要工序的连续测量、监控和统计过程控制，及时发现和解决制造过程中存在的异常、偏移和波动，保证产品质量持续、稳定的满足设计规范和顾客的要求。

公司建立了标准化的质量改进体系和工作方法，通过标准化的质量改进体系，将经过验证并行有效的过程改进方法持续覆盖和运用于内部和供应商生产的各个环节，使公司的生产制造系统始终保持在受控、稳定、高效的运行之中。

公司对售出产品进行完善的质量跟踪和服务，通过有效的信息传递系统，数据的搜集、统计和失效再现试验，挖掘问题的起因、产生的机理，发现控制中存在的缺陷和不足，再通过反复的设计优化、过程改进和试验验证，最终获得解决问题的方法并加以标准化和固化。

同时，公司积极建立健全材料采购内部会计控制制度；建立供应商档案和准入制度；建立价格档案和价格评价体系；编

制采购预算；加强材料采购成本的内部控制和管理，降低原材料，从而达到成本控制的目的。

(四) 新产品储备优势

1、降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品及电磁兼容屏蔽类产品领域

为适应电动车在噪音、隔热和电磁辐射方面的更高要求，公司储备了丰富的产品和技术，与重要整车客户同步开发相关产品。

2、机电液一体化产品

公司重点开发集控制器、电机及各类装置为一体的模块化产品。可用于主动转向系统、智能四驱系统、电池热管理系统、智能座舱等系统。

3、新能源类产品

公司自主开发的燃料电池系统核心部件、氢气加注设备等产品，均已取得阶段性成果，固态电池产品研发有序推进。

(五) 国际化优势

公司夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，进一步加快多元化、国际化生产布局。目前已初步建立覆盖亚洲、欧洲和北美的全球销售研发网络，聚焦国际战略市场，紧跟新能源发展趋势，打造为全球知名整车企业服务的汽车零部件系统集成平台，确保全球收入稳定增长；做好公司及子公司业务整合及高效运营，发挥协同价值，实现有效区域扩展，提升全球竞争实力；在国际贸易摩擦加剧的大背景下，公司生产全球化的布局可有效降低经营风险，不断开拓新的市场。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,920,987,555.28	1,411,322,540.52	36.11%	因上年同期新冠疫情爆发海外工厂临时停工，使得订单延后，营业收入出现较大幅度下降；本期海外的新冠疫情影响有所缓解后订单恢复，使得营业收入增加。
营业成本	1,454,643,189.99	1,093,602,488.25	33.01%	本期营业收入增加使得营业成本随之增加。
销售费用	51,408,521.51	62,653,899.88	-17.95%	本期将运输费作为合同履行成本在营业成本中核算，销售费用减少。
管理费用	230,136,662.29	198,203,138.55	16.11%	主要系本期职工薪酬费用增加所致。
财务费用	38,774,502.11	39,369,711.27	-1.51%	无重大变化。
所得税费用	8,418,522.99	7,234,089.09	16.37%	无重大变化。
研发投入	111,556,638.81	104,867,150.11	6.38%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	-99,375,271.11	46,886,541.47	-311.95%	主要系库存备货增加使得经营活动现金流出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-62,652,101.12	-49,745,499.91	25.95%	本期无收回投资收到的资金。
筹资活动产生的现金	111,385,219.17	69,885,869.19	59.38%	为满足经营活动和投资活动需求，扩大筹资规模。

流量净额				
现金及现金等价物净增加额	-46,569,029.81	45,527,689.19	-202.29%	经营活动产生的现金净流入减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
降噪、隔热及轻量化产品	1,265,212,939.91	976,997,596.76	22.78%	32.54%	24.80%	4.79%
电机、电泵及机械泵类产品	578,750,192.18	418,920,976.65	27.62%	39.64%	52.19%	-5.96%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,093,457.00	-2.15%	终止确认票据所对应的贴现损失	否
资产减值	228,747.97	0.45%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	1,349,698.30	2.66%	主要系政府补助项目	否
营业外支出	313,834.48	0.62%	主要系客户索赔及捐赠支出等	否
资产处置损失	286,612.80	0.56%	固定资产处置损失	否
其他收益	11,775,040.82	23.17%	政府补助收入	否
信用减值损失	2,323,868.80	4.57%	计提坏账准备	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	247,429,743.61	5.05%	312,639,236.40	6.79%	-1.74%	参见本节“三、主营业务分析”。
应收账款	699,394,121.03	14.26%	628,600,078.18	13.64%	0.62%	无重大变化。

存货	822,473,526.31	16.77%	698,930,211.68	15.17%	1.60%	随营业收入的增加，存货相应增加。
投资性房地产	25,356,652.61	0.52%	26,078,619.48	0.57%	-0.05%	无重大变化。
固定资产	961,608,533.52	19.61%	999,405,306.49	21.69%	-2.08%	固定资产正常摊销所致。
在建工程	124,129,630.77	2.53%	126,644,570.56	2.75%	-0.22%	无重大变化。
使用权资产	268,538,225.17	5.48%		0.00%	5.48%	适用新租赁准则所致。
短期借款	424,243,858.83	8.65%	308,129,369.72	6.69%	1.96%	本期因经营需要增加流动资金贷款。
合同负债	13,728,192.01	0.28%	6,747,541.19	0.15%	0.13%	无重大变化。
长期借款	294,222,325.84	6.00%	260,802,122.39	5.66%	0.34%	无重大变化。
租赁负债	218,608,956.48	4.46%		0.00%	4.46%	适用新租赁准则所致。
无形资产	329,951,041.11	6.73%	346,114,782.37	7.51%	-0.78%	无重大变化。
商誉	767,698,418.78	15.65%	801,537,796.73	17.40%	-1.75%	外币汇率变动所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Carcoustics	非同一控制下企业合并	1,952,090,002.66	欧洲 美国 墨西哥 中国	实行管理层负责制，通过制定年度经营预算目标并拟定考核措施的方式进行管理，通过定期召开管理层经营会议，对经营业绩和预算完成情况进行跟踪。	定期报送经营分析和财务数据，对公司的经营状况进行了解；定期实施内控审计；设立咨询委员会作为公司最高权力机构，制定议事规则和重要事项授权审批制度，不定期召开委员会会议，参与各公司的现场管理。	12,526,279.50	87.16%	否



### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）							312,915.45	312,915.45
2.应收款项融资-应收票据	15,466,153.97	-1,093,457.00	186,125.06		404,159,889.53	382,246,583.21		36,472,128.35
上述合计	15,466,153.97	-1,093,457.00	186,125.06		404,159,889.53	382,246,583.21	312,915.45	36,785,043.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期公司交易性金融资产（不含衍生金融资产）的其他变动系因某客户经营困难发生重整，以其股票清偿债权而取得股票。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

同附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
62,774,078.32	82,826,973.55	-24.21%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票				312,915.45			312,915.45	客户债务重组
合计	0.00	0.00	0.00	312,915.45	0.00	0.00	312,915.45	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	28,922.32
报告期投入募集资金总额	12,615.11
已累计投入募集资金总额	12,615.11
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会 2020 年 10 月 12 日《关于同意阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2496 号）同意，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 21,000,000 股，发行价格为 14.24 元/股，募集资金总额为人民币 299,040,000.00 元，扣除发行费用共计人民币 9,816,798.49 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 289,223,201.51 元，已于 2021 年 4 月 23 日全部到位，并业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具普华永道中天验字(2021)第 0417 号《验资报告》。公司已将上述募集资金存放于募集资金专项账户管理。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金直接投入承诺投资项目为 93,862,060.00 元，使用募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为 32,289,031.93 元，暂时闲置募集资金临时补充流动资金的金额为 150,000,000.00 元。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为人民币 13,164,114.40 元(包括利息收入)。

#### (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											
机电一体化汽车部件建设项目	是	38,214.66	20,322.32	4,015.11	4,015.11	19.76%	2022年06月30日			不适用	否
汽车电子产业化项目	是	18,766.37	0	0	0	0.00%				不适用	否
新型汽车部件产业化项目	是	13,018.97	0	0	0	0.00%				不适用	否
归还银行贷款	是	20,000	8,600	8,600	8,600	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,000	28,922.32	12,615.11	12,615.11	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	90,000	28,922.32	12,615.11	12,615.11	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
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										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目	适用										

目先期投入及置换情况	<p>截至 2021 年 5 月 13 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 32,289,031.93 元。其中机电一体化汽车部件建设项目置换金额 32,289,031.93 元。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核,并出具了《阜新德尔汽车部件股份有限公司截至 2021 年 5 月 13 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(普华永道中天特审字(2021)第 2596 号)。本公司于 2021 年 5 月 19 日召开第三届董事会第四十六次会议审议通过《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》,经全体董事表决,一致同意以公司募集资金 32,289,031.93 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见。本公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。截至 2021 年 6 月 30 日,上述募集资金已全部置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>截至 2021 年 5 月 13 日,本次募集资金在募集资金专项账户中存储金额为 290,750,560.00 元,公司第三届董事会第四十六次会议、第三届监事会第二十六次会议、2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》,拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 32,289,031.93 元,及支付发行费用的自筹资金 1,323,679.25 元(不含增值税)。扣除该金额后,本次募集资金在募集资金专项账户中存储金额为 257,137,848.82 元。</p> <p>公司主要从事汽车零部件的研发、生产和销售,主营业务对流动资金的需求较大。由于短期内本次募集资金不会全部投入募集资金投资项目,因此存在部分暂时闲置的募集资金。在保证募集资金投资项目资金需求的前提下,为提高募集资金使用效率、降低财务成本,公司拟使用闲置募集资金不超过 15,000.00 万元暂时补充流动资金,用于补充与公司主营业务相关的流动资金,使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月,到期归还至募集资金专户。</p> <p>保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见。本公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。</p> <p>公司已于 2021 年 6 月 11 日从募集资金账户中使用 15,000.00 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日,尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期不存在募集资金使用及披露中的问题或其他情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

机电一体化汽车部件建设项目	机电一体化汽车部件建设项目	20,322.32	4,015.11	4,015.11	19.76%	2022 年 06 月 30 日		不适用	否
汽车电子产业化项目	汽车电子产业化项目	0	0	0	0.00%			不适用	否
新型汽车部件产业化项目	新型汽车部件产业化项目	0	0	0	0.00%			不适用	否
归还银行贷款	归还银行贷款	8,600	8,600	8,600	100.00%			不适用	否
合计	--	28,922.32	12,615.11	12,615.11	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>本次向特定对象发行股票实际募集资金净额少于原计划募集资金金额，并综合考虑公司战略规划、资产负债结构、下游汽车市场情况等相关因素，公司第三届董事会第四十八次会议审议通过了《关于调整募集资金金额及变更部分募集资金投资项目的议案》，并于 2021 年 8 月 11 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整募集资金金额及变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司调整募集资金金额及变更部分募集资金投资项目。公司拟将本次募集资金拟投入“机电一体化汽车部件建设项目”金额由 38,214.66 万元调整为 20,322.32 万元，将本次募集资金拟投入“归还银行贷款”金额由 20,000.00 万元调整为 8,600.00 万元。此外，由于国际新冠疫情、汽车芯片短缺等相关事项影响，公司决定不使用本次募集资金投入“汽车电子产业化项目”、“新型汽车部件产业化项目”。后续，公司将根据下游汽车市场情况、客户订单情况择机推进该等项目建设，通过自有资金、银行贷款或其他自筹资金解决项目建设的资金需求。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Carcoustics	子公司	隔热、降噪（NVH）及轻量化产品的研发、生产和销售	21,113,759.31	1,952,090,002.66	527,515,059.21	1,265,212,939.91	21,424,816.14	12,526,279.50
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	子公司	汽车部件制造销售	20,000,000.00	119,178,805.44	46,769,624.28	75,701,482.31	4,820,817.20	4,340,080.33
阜新北星液压有限公司	子公司	机电生产及销售	50,000,000.00	125,427,599.68	83,340,849.50	60,144,272.31	5,099,960.20	4,323,288.02
深圳南方德尔汽车电子有限公司	子公司	技术研发及制造销售	50,000,000.00	160,017,895.06	76,726,125.07	69,795,455.34	-8,838,418.51	-6,428,224.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司业绩下滑的风险

随着多种防疫措施出台和实施，新冠疫情在国内得到了控制。报告期内，国内疫情管理得当，欧洲、北美疫情造成的生产停滞影响在减少，对Carcoustics和国内业务影响降低，但公司可能面临来自产业链上下游的压力。供应链方面，原材料价格的上涨和全球芯片供应短缺的问题仍在存在；盈利能力方面，中美贸易对于税收不利影响虽然未消除，但短期内无新增的情况；财务成本方面，并购Carcoustics增加的贷款逐步消化，但近两年并购融资带来的相关财务成本以及尚未转股的可转债计息成本较高；研发方面，公司持续加大研发项目的投入。以上方面原因，均对公司生产经营带来影响，对公司的业绩造成压力。

### 2、客户开拓未达预期的风险

公司主要客户为整车厂以及一级供应商。整车厂非常重视汽车零部件厂商的产品质量和供货稳定性，在遴选供应商时，通常采取严格的采购认证制度和较长的认证周期，一般要经历前期研发、打样、定点、小批量订货等阶段，并对供应商的研发水平、工艺过程、生产能力、质量把控、财务状况、供应体系等做出综合考核。因此，根据汽车行业惯例，新客户及新项目的整体开发时间较长，从前期接洽到最终批量供货需要2-3年时间。

另一方面，公司必须形成一定的产能规模，才能取得整车厂以及一级供应商的合格供应商资质，因此新项目的投资建设进度往往要快于客户开拓进度。如果客户开拓未达预期、新项目未能最终落地，或者因为宏观经济、汽车行业景气度等因素导致整车厂推迟新车型的开发进度，将对公司的经营业绩产生不利影响。

### 3、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务。同时，国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，由于公司新项目、新产品较多，随着新项目的实施、新产品的批产以及国际客户销量增加，一旦质量管控不力，产品质量出现问题，将会对公司产品销售及品牌形象带来不利影响，公司存在为客户分担部分索赔或召回责任的风险。

为规避质量风险，持续提升产品质量和品牌信誉，公司设置了专门的质量管理部门对产品的各个生产环节严格管控，并严格按照IATF16949:2016质量管理体系的要求对产品品质进行检验检测，逐步建立健全质量管理体系，形成自采购物料至总成交付以及产品使用的全程跟踪管理，保障产品质量的安全性和可靠性，持续满足用户要求。

### 4、国际贸易风险

近年来，中美贸易摩擦导致两国针对包括汽车及零部件在内的众多进口产品加征关税。公司电液转向泵等产品存在出口美国的情况，自2018年7月起被加征25%关税，对公司盈利能力的影响较大。

一方面，中美两国系公司全球化战略体系中非常重要的市场，考虑到加征关税对中美两国企业造成的直接经济影响，以及对两国甚至全球汽车及零部件市场造成的间接影响，如果中美贸易摩擦无法得到缓解或继续升级，将对公司的盈利能力造成不利影响；另一方面，如果终端客户和公司共同承担关税的相关约定发生不利变化，导致公司承担关税金额增加或者应收代垫关税无法及时收回，亦将对公司的盈利能力、现金流造成不利影响。

公司始终致力于夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，进一步加快多元化、国际化生产布局。目前已初步建立覆盖亚洲、欧洲和北美的全球销售研发网络，在提高本土制造及本土销售的业务比重的同时，不断开拓新的市场，确保海外收入稳定增长，提升品牌和全球竞争实力，有效降低国际贸易风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 05 月 20 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	社会公众投资者	2020 年年度报告网上业绩说明会	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2021 年 06 月 02 日	上海子公司会议室	实地调研	机构	光大证券、融通基金、本 正投资、嘉和远达资本	公司生产经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.05%	2021 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2020 年年度股东大会	年度股东大会	54.03%	2021 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任，在公司内部治理方面，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

公司坚持“以人为本”的用人理念，严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、规章的规定，与所有员工签订劳动合同，并办理了医疗、养老、失业等社会保险，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家有关规定和标准，保护员工的合法权益。注重员工职业生涯发展，积极开展职工培训，鼓励和支持职工参加外训，提升自身素质和综合能力，为职工发展提供更多的机会。公司非常重视与员工的沟通和交流，通过各种形式进行员工满意度调查，听取员工意见及建议，关心关爱员工。公司还积极开展有益于提升职工素质、陶冶职工情操的活动，如举办职工运动会、迎新春联欢晚会等，丰富了员工业余文体生活，促进企业和员工关系的和谐稳定。

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为企业所应承担社会责任。积极履行纳税人义务，依法按时缴纳税款。同时，公司与上海交通大学、吉林大学等知名院校保持着良好的合作研发关系，在理论与实践相结合方面相互扩展和深化认识，了解了专业知识的实际应用，开展人才培养战略合作。为优先发展教育事业的精神，推进教育均衡发展，做好学生关爱工作，弘扬社会新风正气，培养和践行社会主义核心价值观，公司积极参与“关爱明天---为贫困地区儿童献爱心”活动，捐款助力，帮助贫困山区中小学生的购买校服、学习用品、体育用品的救助。

关爱民生民众、共建和谐社会。公司在保持企业发展的同时不忘造福桑梓、回报社会，构建和谐、友善的公共关系，在兼顾公司和股东利益的情况下积极关注并支持社会公益事业并使之成为企业文化的一部分。同时公司集中资本优势、管理优势和人力资源优势对部分地区的资源进行开发，持续解决当地劳动力。

未来公司会在坚持技术、创新、服务理念的同时，切实履行社会责任，继续与公益事业一路同行，造福社会，为建设和谐美好社会做出应有的贡献。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

承诺事由	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所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	国金鼎兴投资有限公司-上饶经开区国金佐誉股权投资合伙企业（有限合伙）、东吴基金管理有限公司、江西大成资本管理有限公司、张欣阳、姜永柏、袁文萍	股份限售承诺	自阜新德尔汽车部件股份有限公司本次向特定对象发行股票新增股份上市首日起六个月内不转让所认购的德尔股份向特定对象发行股票。	2021年04月20日	6个月	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
阜新鼎宏实业有限公司	持有本公司 5%以上决策权股份的股东	补充流动资金	0	17,800	17,800	5.22%	120.14	120.14
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。						

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

租赁用于正常生产、仓库、办公等，无其他重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳南方德尔汽车电子有限公司	2021年05月20日	4,500	2021年06月11日	4,500	连带责任担保			1年	否	否
常州德尔汽车零部件有限公司	2020年07月29日	5,000	2020年08月13日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
阜新北星液压有限公司	2021年05月20日	1,000	2021年05月20日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						5,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						10,500
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额	实际发生	实际担保金额	担保类型	担保物	反担	担保	是否	是否为关

	公告披露日期	度	日期			(如有)	保情 况 (如有)	期	履行 完毕	关联方担保
常州德尔汽车零部件有限公司	2020年07月29日	2,000	2020年08月30日	2,000	抵押			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						2,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			5,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						5,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			12,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						12,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.64%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位:

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

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年4月26日,公司向6名特定对象发行人民币普通股(A股)股票21,000,000股,发行价格为14.24元/股,募集资金总额为人民币299,040,000元。2021年4月26日,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行募集资金到达发行人账户进行了审验,出具了普华永道中天验字(2021)第0417号《验资报告》。

2021年4月30日,公司披露了《阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行A股股票发行情况报告书》,2021年5月12日,公司披露了《阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行A股股票上市公告书》,本次向特定对象发行新增股份21,000,000股,于2021年5月18日在深圳证券交易所上市,限售期为6个月。详细内容请查看公司于2021年5月12日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的公告。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,098,788	1.84%	21,000,000			-1,106	20,998,894	23,097,682	17.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,098,788	1.84%	21,000,000			-1,106	20,998,894	23,097,682	17.12%
其中：境内法人持股			15,564,609				15,564,609	15,564,609	11.54%
境内自然人持股	2,098,788	1.84%	5,435,391			-1,106	5,434,285	7,533,073	5.58%
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	111,816,333	98.16%				3,450	3,450	111,819,783	82.88%
1、人民币普通股	111,816,333	98.16%				3,450	3,450	111,819,783	82.88%
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	113,915,121	100.00%	21,000,000			2,344	21,002,344	134,917,465	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于报告期内合计新增股份21,002,344股，变动原因如下：

报告期内，公司可转债持有人合计转股2,344股。

报告期内，公司向特定对象发行股份共21,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年5月20日，公司第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，同意公司根据截至2021年4月26日德尔转债转股、向特定对象发行股票导致的股本变动情况，对《公司章程》部分条款进行修订，修订后公司总股本变更为13,491.5381万股；2021年6月10日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，并同意授权公司董事会办理工商登记相关手续。

2021年7月3日，公司披露了《关于公司完成工商变更登记、备案的公告》（公告编号：2021-049），完成了上述变更。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司可转债持有人合计转股2,344股，公司向特定对象发行股份21,000,000股，合计新增股份21,002,344股。

按最新股本计算的2020年度全面摊薄每股收益为-3.1338元/股，本报告期全面摊薄每股收益为0.2974元/股，本报告期末归属于公司普通股股东的每股净资产为16.41元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
国金鼎兴投资有限公司 —上饶经开区国金佐誉股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	10,929,779	10,929,779	首发后限售股	2021.11.18
江西大成资本管理有限公司	0	0	1,825,842	1,825,842	首发后限售股	2021.11.18
东吴基金—东吴证券股份有限公司—东吴基金浩瀚1号单一资产管理计划	0	0	2,176,966	2,176,966	首发后限售股	2021.11.18
东吴基金—宁波银行—东吴基金浩瀚8号集合资产管理计划	0	0	280,898	280,898	首发后限售股	2021.11.18
东吴基金—江杰明—东吴基金瀚泽1号单一资产管理计划	0	0	175,562	175,562	首发后限售股	2021.11.18
东吴基金—吴善彬—东吴基金瀚泽2号单一资产管理计划	0	0	175,562	175,562	首发后限售股	2021.11.18
袁文萍	0	0	1,811,797	1,811,797	首发后限售股	2021.11.18
张欣阳	0	0	1,811,797	1,811,797	首发后限售股	2021.11.18
姜永柏	0	0	1,811,797	1,811,797	首发后限售股	2021.11.18

李毅	421,863	0	0	421,863	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
周家林	450,000	0	0	450,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
张 瑞	375,000	0	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
韩 颖	375,000	0	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
王学东	375,000	0	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
高国清	75,000	0	0	75,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
王忠伟	22,500	0	0	22,500	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
张良森	4,425	1,106	0	3,319	董监高锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	2,098,788	1,106	21,000,000	23,097,682	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向特定对象发行股票	2021年04月26日	14.24元/股	21,000,000	2021年05月18日	21,000,000		http://www.cninfo.com.cn	2021年05月12日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2021年4月26日，公司向6名特定对象发行人民币普通股（A股）股票21,000,000股，发行价格为14.24元/股，募集资金总额为人民币299,040,000.00元，扣除发行费用共计人民币9,816,798.49元（不含增值税），募集资金净额为人民币289,223,201.51元。本次非公开发行新增股份于2021年5月18日上市，并自新增股份上市之日起6个月内限售锁定。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,091	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
辽宁德尔实业股份有限公司	境内非国有法人	23.38%	31,538,042			31,538,042	质押	14,876,545
福博有限公司	境外法人	11.85%	15,991,500			15,991,500	质押	10,932,481

国金鼎兴投资有限公司—上饶经开区国金佐誉股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	8.10%	10,929,779	10,929,779	10,929,779	0		
阜新鼎宏实业有限公司	境内非国有法人	5.96%	8,035,975			8,035,975	质押	6,400,000
童利南	境内自然人	2.50%	3,370,000			3,370,000		
叶亚峰	境内自然人	2.27%	3,056,039	3,056,039		3,056,039		
东吴基金—东吴证券股份有限公司—东吴基金浩瀚1号单一资产管理计划	其他	1.61%	2,176,966	2,176,966	2,176,966	0		
江西大成资本管理有限公司	境内非国有法人	1.35%	1,825,842	1,825,842	1,825,842	0		
袁文萍	境内自然人	1.34%	1,811,797	1,811,797	1,811,797	0		
张欣阳	境内自然人	1.34%	1,811,797	1,811,797	1,811,797	0		
姜永柏	境内自然人	1.34%	1,811,797	1,811,797	1,811,797	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	报告期内，国金鼎兴投资有限公司—上饶经开区国金佐誉股权投资合伙企业（有限合伙）、东吴基金—东吴证券股份有限公司—东吴基金浩瀚1号单一资产管理计划、江西大成资本管理有限公司、袁文萍、张欣阳、姜永柏作为 2020 年向特定对象发行股票的发行对象，以现金方式认购本次向特定对象发行股票 21,000,000 股，自 2021 年 5 月 18 日起六个月内不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
辽宁德尔实业股份有限公司	31,538,042	人民币普通股	31,538,042					
福博有限公司	15,991,500	人民币普通股	15,991,500					
阜新鼎宏实业有限公司	8,035,975	人民币普通股	8,035,975					

童利南	3,370,000	人民币普通股	3,370,000
叶亚峰	3,056,039	人民币普通股	3,056,039
陈秦	820,000	人民币普通股	820,000
梁国林	716,400	人民币普通股	716,400
董丽娟	680,000	人民币普通股	680,000
盛华军	532,400	人民币普通股	532,400
郑远	487,809	人民币普通股	487,809
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	辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。李毅为辽宁德尔实业股份有限公司法定代表人, 股东、董事长。周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。除此情况外, 公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
李毅	董事长	现任	562,484	0	0	562,484	0	0	0
周家林	董事、副董事长	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
高国清	董事、总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
韩颖	董事、副总经理、董事会秘书	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
张瑞	董事、副总经理	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
王学东	董事、财务总监	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
耿慧敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

郑云瑞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
季学武	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋耀武	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王忠伟	监事	现任	30,000	0	0	30,000	0	0	0
王慧	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	2,792,484	0	0	2,792,484	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

(1) 转股价格历次调整情况公司2018年第三次临时股东大会审议通过2018年半年度利润分配方案，以公司总股本104,920,000股为基数，合计派发现金分红3,147.60万元，即向全体股东每10股派3.00元人民币现金，具体内容详见公司于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《2018年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-078）。

根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，德尔转债的转股价格调整为34.96元/股，调整后的转股价格自2018年9月20日（除权除息日）起生效。

(2) 公司2018年年度股东大会审议通过2018年年度利润分配方案，公司以总股本105,151,743.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，将按分派总额不变的原则做相应的调整。由于公司总股本因可转债转股发生变化，2019年6月，公司以总股本105,156,411股为基数，向全体股东每10股派2.999866元人民币现金（含税），合计派发现金分红31,545,522.90元，具体内容详见公司于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-070）。

根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，德尔转债的转股价格调整为34.66元/股，调整后的转股价格自2019年6月14日（除权除息日）起生效。

(3) 公司2019年年度股东大会审议通过2019年年度利润分配方案，公司以2019年12月31日已发行股份113,181,388股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.20元（含税），若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，将按分派比例不变的原则分配总额做相应的调整。由于公司总股本因可转债转股发生变化，2020年7月，公司以总股本113,914,720股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金（含税），合计派发现金分红



13,669,766.40元，具体内容详见公司于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《2019年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-070）。根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，德尔转债的转股价格调整为34.54元/股，调整后的转股价格自2020年7月10日（除权除息日）起生效。

（4）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2496号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股A股21,000,000股，每股发行价格为人民币14.24元。根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，公司转债的转股价格调整为31.38元/股，调整后的转股价格自2021年5月21日（除权除息日）起生效。

截至目前，德尔转债转股价格为31.38元/股。

## 2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
德尔转债	2019年01 月24日	5,647,066	564,706,600.00	314,039,800.00	9,057,465	8.63%	250,666,800.00	44.39%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可 转债金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	黄巍然	境内自然人	52,000	5,200,000.00	2.07%
2	嘉实元融信用债固定收益型养老金产品— 中国银行股份有限公司	境内非国有法人	50,000	5,000,000.00	1.99%
3	博时基金—兴业银行—博时基金顺时1号 集合资产管理计划	境内非国有法人	50,000	5,000,000.00	1.99%
4	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡沪港深 精选私募基金	境内非国有法人	48,608	4,860,800.00	1.94%
5	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡节节高 2号私募证券投资基金	境内非国有法人	47,980	4,798,000.00	1.91%
6	博时基金—招商证券股份有限公司—博时 基金凯旋1号单一资产管理计划	境内非国有法人	46,437	4,643,700.00	1.85%
7	深圳市林园投资管理有限责任公司—林园 投资227号私募证券投资基金	境内非国有法人	44,090	4,409,000.00	1.76%
8	深圳市林园投资管理有限责任公司—林园 投资恒泰精选1号私募证券投资基金	境内非国有法人	42,911	4,291,100.00	1.71%

9	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡节节高1号私募证券投资基金	境内非国有法人	36,412	3,641,200.00	1.45%
10	深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资228号私募证券投资基金	境内非国有法人	34,062	3,406,200.00	1.36%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、请参见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、2021年6月25日，联合信用评级有限公司通过对本公司主体及其相关债券的信用状况跟踪分析和评估，确定维持本公司主体长期信用等级为AA-，“德尔转债”信用等级为AA-，评级展望为稳定，本公司公开发行的本公司的可转债资信评级与上一年度相比未发生变化。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	121.24%	100.33%	20.91%
资产负债率	54.33%	57.37%	-3.04%
速动比率	67.58%	59.97%	7.61%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	2,988.42	-7,389.8	140.44%
EBITDA 全部债务比	7.90%	2.47%	5.43%
利息保障倍数	2.2	-0.42	623.81%
现金利息保障倍数	2.03	10.66	-80.96%
EBITDA 利息保障倍数	4.96	1.48	235.14%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：阜新德尔汽车部件股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	247,429,743.61	312,639,236.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	312,915.45	
衍生金融资产		
应收票据	123,849,048.35	167,693,671.24
应收账款	699,394,121.03	628,600,078.18
应收款项融资	36,472,128.35	15,466,153.97
预付款项	34,010,544.76	42,630,534.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,240,390.53	59,207,574.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	822,473,526.31	698,930,211.68

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	77,963,365.73	55,030,604.88
流动资产合计	2,111,145,784.12	1,980,198,065.13
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	37,342,136.20	47,132,640.42
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,356,652.61	26,078,619.48
固定资产	961,608,533.52	999,405,306.49
在建工程	124,129,630.77	126,644,570.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	268,538,225.17	
无形资产	329,951,041.11	346,114,782.37
开发支出	32,947,078.00	39,665,719.14
商誉	767,698,418.78	801,537,796.73
长期待摊费用	62,644,899.79	66,421,069.45
递延所得税资产	93,705,530.37	89,459,584.79
其他非流动资产	88,787,751.19	84,368,729.00
非流动资产合计	2,792,709,897.51	2,626,828,818.43
资产总计	4,903,855,681.63	4,607,026,883.56
流动负债：		
短期借款	424,243,858.83	308,129,369.72
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	78,000,000.00	150,000,000.00

应付账款	664,849,000.59	706,139,359.55
预收款项		
合同负债	13,728,192.01	6,747,541.19
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	86,958,613.37	82,735,431.68
应交税费	43,819,503.21	52,952,229.47
其他应付款	144,184,811.93	146,657,539.68
其中：应付利息	1,201,386.57	
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	284,322,757.68	519,922,410.00
其他流动负债	1,166,828.34	383,566.81
流动负债合计	1,741,273,565.96	1,973,667,448.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	294,222,325.84	260,802,122.39
应付债券	229,972,332.04	221,637,290.06
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	218,608,956.48	
长期应付款	16,696,231.95	23,540,214.35
长期应付职工薪酬	15,491,143.85	16,299,640.84
预计负债	21,295,196.13	13,174,697.48
递延收益	42,006,566.31	42,777,260.09
递延所得税负债	84,686,589.38	91,289,412.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	922,979,341.98	669,520,638.08
负债合计	2,664,252,907.94	2,643,188,086.18
所有者权益：		

股本	134,917,465.00	113,915,121.00
其他权益工具	46,205,070.70	46,219,558.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,838,827,388.60	1,570,520,866.53
减：库存股		
其他综合收益	-28,647,153.11	27,282,192.62
专项储备		
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05
一般风险准备		
未分配利润	128,340,434.89	88,214,360.49
归属于母公司所有者权益合计	2,214,403,054.13	1,940,911,947.62
少数股东权益	25,199,719.56	22,926,849.76
所有者权益合计	2,239,602,773.69	1,963,838,797.38
负债和所有者权益总计	4,903,855,681.63	4,607,026,883.56

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	110,847,604.46	114,676,184.24
交易性金融资产	312,915.45	
衍生金融资产		
应收票据	54,332,439.83	80,229,876.97
应收账款	318,065,807.03	282,869,401.26
应收款项融资	17,751,814.48	3,621,522.59
预付款项	16,516,289.15	25,471,088.84
其他应收款	474,436,680.85	239,738,654.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	360,235,877.98	321,610,864.97
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	25,742,117.62	17,885,311.53
流动资产合计	1,378,241,546.85	1,086,102,904.44
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,520,974,604.56	1,443,974,604.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,056,861.98	12,444,476.80
固定资产	361,176,024.18	377,134,480.16
在建工程	3,070,347.03	2,935,121.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,516,970.11	71,763,009.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,948.45	182,320.45
递延所得税资产	3,883,585.79	3,518,512.54
其他非流动资产	46,768,792.64	42,859,466.57
非流动资产合计	2,015,524,134.74	1,954,811,992.71
资产总计	3,393,765,681.59	3,040,914,897.15
流动负债：		
短期借款	296,423,858.83	229,129,369.72
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	318,702,185.27	328,940,308.76
预收款项		
合同负债	7,910,015.18	2,016,294.80
应付职工薪酬	10,132,709.58	10,665,550.32

应交税费	852,672.30	11,570,079.42
其他应付款	72,622,300.40	40,057,771.96
其中：应付利息	1,201,386.57	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,640,925.51	6,283,766.35
其他流动负债	1,028,301.97	262,118.32
流动负债合计	791,312,969.04	778,925,259.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	229,972,332.04	221,637,290.06
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	12,431,256.99	7,113,906.03
递延收益	34,941,661.76	37,228,970.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	277,345,250.79	265,980,166.87
负债合计	1,068,658,219.83	1,044,905,426.52
所有者权益：		
股本	134,917,465.00	113,915,121.00
其他权益工具	46,205,070.70	46,219,558.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,841,748,158.48	1,573,441,636.41
减：库存股		
其他综合收益	-12,486.83	-46,213.16
专项储备		
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05
未分配利润	207,489,406.36	167,719,519.40
所有者权益合计	2,325,107,461.76	1,996,009,470.63



负债和所有者权益总计	3,393,765,681.59	3,040,914,897.15
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,920,987,555.28	1,411,322,540.52
其中：营业收入	1,920,987,555.28	1,411,322,540.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,879,037,574.95	1,481,269,293.61
其中：营业成本	1,454,643,189.99	1,093,602,488.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,494,662.64	6,532,991.60
销售费用	51,408,521.51	62,653,899.88
管理费用	230,136,662.29	198,203,138.55
研发费用	96,580,036.41	80,907,064.06
财务费用	38,774,502.11	39,369,711.27
其中：利息费用	42,435,877.15	44,123,622.13
利息收入	1,634,577.13	685,212.71
加：其他收益	11,775,040.82	4,413,317.05
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,093,457.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,323,868.80	4,174,217.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-228,747.97	-148,050.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-286,612.80	-46,235.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,792,334.58	-61,553,505.30
加：营业外收入	1,349,698.30	2,205,606.35
减：营业外支出	313,834.48	3,094,413.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,828,198.40	-62,442,312.74
减：所得税费用	8,418,522.99	7,234,089.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,409,675.41	-69,676,401.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,409,675.41	-69,676,401.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	40,126,074.40	-70,916,167.27
2.少数股东损益	2,283,601.01	1,239,765.44
六、其他综合收益的税后净额	-55,940,076.94	-13,124,033.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-55,929,345.73	-13,112,194.04
（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	-55,929,345.73	-13,112,194.04
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	186,125.06	197,301.82
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	-56,115,470.79	-13,309,495.86
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-10,731.21	-11,839.01
七、综合收益总额	-13,530,401.53	-82,800,434.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,803,271.33	-84,028,361.31
归属于少数股东的综合收益总额	2,272,869.80	1,227,926.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3319	-0.6253
（二）稀释每股收益	0.3319	-0.6253

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	497,512,622.77	334,356,695.76
减：营业成本	372,279,327.68	236,848,279.91
税金及附加	3,300,752.64	2,445,034.28
销售费用	25,132,894.85	18,137,278.30
管理费用	22,995,617.26	17,448,773.83
研发费用	21,441,650.45	11,316,179.74
财务费用	16,750,868.98	10,734,462.57
其中：利息费用	15,307,361.93	10,600,064.16
利息收入	767,850.13	148,850.13
加：其他收益	5,617,388.12	3,741,469.34
投资收益（损失以“－”号填列）	-265,644.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-76,234.61	8,315,921.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,066.26	-513,691.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,879,953.75	48,970,387.29
加：营业外收入	27,146.94	25,399.38
减：营业外支出	50,000.00	1,004,217.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,857,100.69	47,991,569.07
减：所得税费用	1,087,213.73	-159,708.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,769,886.96	48,151,277.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,769,886.96	48,151,277.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	33,726.33	25,234.96
（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	33,726.33	25,234.96
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	33,726.33	25,234.96
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	39,803,613.29	48,176,512.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,730,018,855.17	1,445,087,402.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,864,642.88	17,515,834.84
收到其他与经营活动有关的现金	18,232,371.77	20,592,858.83
经营活动现金流入小计	1,756,115,869.82	1,483,196,095.93

购买商品、接受劳务支付的现金	1,039,101,181.60	756,736,877.58
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	467,770,427.86	369,567,739.06
支付的各项税费	158,939,989.10	98,145,168.21
支付其他与经营活动有关的现金	189,679,542.37	211,859,769.61
经营活动现金流出小计	1,855,491,140.93	1,436,309,554.46
经营活动产生的现金流量净额	-99,375,271.11	46,886,541.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,977.20	2,081,473.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,977.20	52,081,473.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,774,078.32	82,826,973.55
投资支付的现金		19,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,774,078.32	101,826,973.55
投资活动产生的现金流量净额	-62,652,101.12	-49,745,499.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	289,223,201.51	
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	473,215,375.77	235,756,591.05
收到其他与筹资活动有关的现金	313,175,166.00	124,395,998.35
筹资活动现金流入小计	1,075,613,743.28	360,152,589.40
偿还债务支付的现金	328,615,439.48	80,693,231.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,925,191.49	17,881,507.40
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	577,687,893.14	191,691,981.69
筹资活动现金流出小计	964,228,524.11	290,266,720.21
筹资活动产生的现金流量净额	111,385,219.17	69,885,869.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,073,123.25	-21,499,221.56
五、现金及现金等价物净增加额	-46,569,029.81	45,527,689.19
加：期初现金及现金等价物余额	178,046,544.58	207,652,557.05
六、期末现金及现金等价物余额	131,477,514.77	253,180,246.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	280,774,295.29	229,784,863.84
收到的税费返还	8,924,381.69	7,062,386.57
收到其他与经营活动有关的现金	4,214,326.49	14,950,882.08
经营活动现金流入小计	293,913,003.47	251,798,132.49
购买商品、接受劳务支付的现金	256,631,728.59	74,283,262.82
支付给职工以及为职工支付的现金	59,934,736.18	43,196,925.83
支付的各项税费	16,023,286.19	8,003,975.14
支付其他与经营活动有关的现金	35,908,595.39	36,777,584.22
经营活动现金流出小计	368,498,346.35	162,261,748.01
经营活动产生的现金流量净额	-74,585,342.88	89,536,384.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,462,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,500,000.00	
投资活动现金流入小计	14,500,000.00	51,462,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,398,676.61	17,985,696.20
投资支付的现金	77,000,000.00	550,000.00
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	239,920,273.97	80,380,000.00
投资活动现金流出小计	330,318,950.58	98,915,696.20
投资活动产生的现金流量净额	-315,818,950.58	-47,453,696.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	289,223,201.51	
取得借款收到的现金	346,108,666.61	172,953,618.53
收到其他与筹资活动有关的现金	290,694,962.61	64,156,515.38
筹资活动现金流入小计	926,026,830.73	237,110,133.91
偿还债务支付的现金	278,524,994.94	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,698,987.25	7,300,395.28
支付其他与筹资活动有关的现金	237,355,609.61	91,265,991.69
筹资活动现金流出小计	521,579,591.80	168,566,386.97
筹资活动产生的现金流量净额	404,447,238.93	68,543,746.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-271,525.25	710,586.29
五、现金及现金等价物净增加额	13,771,420.22	111,337,021.51
加：期初现金及现金等价物余额	38,618,845.40	50,702,931.48
六、期末现金及现金等价物余额	52,390,265.62	162,039,952.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------



	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	113,915,121.00			46,219,558.93	1,570,520,866.53		27,282,192.62		94,759,848.05		88,214,360.49		1,940,911,947.62	22,926,849.76	1,963,838,797.38
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	113,915,121.00			46,219,558.93	1,570,520,866.53		27,282,192.62		94,759,848.05		88,214,360.49		1,940,911,947.62	22,926,849.76	1,963,838,797.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,002,344.00			-14,488.23	268,306,522.07		-55,929,345.73				40,126,074.40		273,491,106.51	2,272,869.80	275,763,976.31
（一）综合收益总额							-55,929,345.73				40,126,074.40		-15,803,271.33	2,272,869.80	-13,530,401.53
（二）所有者投入和减少资本	21,002,344.00			-14,488.23	268,306,522.07								289,294,377.84		289,294,377.84
1. 所有者投入的普通股	21,000,000.00				268,223,201.51								289,223,201.51		289,223,201.51
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,344.00			-14,488.23	83,320.56								71,176.33		71,176.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公															

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	134,917,465.00			46,205,070.70	1,838,827,388.60		-28,647,153.11		94,759,848.05		128,340,434.89		2,214,403,054.13	25,199,719.56	2,239,602,773.69

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														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、上年年末	113,1			51,13	1,543,	87,939	22,269		94,759		524,68		2,261,	18,489,	2,280,1	

余额	81,388.00		1,511.70	574,388.24	,082.80	,842.49		,848.05		9,467.13		667,362.81	445.27	56,808.08
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	113,181,388.00		51,131,511.70	1,543,574,388.24	87,939,082.80	22,269,842.49		94,759,848.05		524,689,467.13		2,261,667,362.81	18,489,445.27	2,280,156,808.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	733,332.00		-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80	-13,112,194.04				-84,585,933.67		10,808,018.66	1,227,926.43	12,035,945.09
（一）综合收益总额						-13,112,194.04				-70,916,167.27		-84,028,361.31	1,227,926.43	-82,800,434.88
（二）所有者投入和减少资本	733,332.00		-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80							108,506,146.37		108,506,146.37
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	768,332.00		-4,909,372.18	26,006,603.75								21,865,563.57		21,865,563.57
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-35,000.00			-1,263,500.00	-87,939,082.80							86,640,582.80		86,640,582.80
4. 其他														
（三）利润分配										-13,669,766.40		-13,669,766.40		-13,669,766.40
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者 (或股东)的 分配											-13,669,766.40		-13,669,766.40		-13,669,766.40	
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	113,914,720.00			46,222,139.52	1,568,317,491.99			9,157,648.45		94,759,848.05		440,103,533.46		2,272,475,381.47	19,717,371.70	2,292,192,753.17

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	113,915,121.0			46,219,558.93	1,573,441,636.41			-46,213.16		94,759,848.05	167,719,519.4		1,996,009,470.63

	0								0		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	113,915,121.00		46,219,558.93	1,573,441,636.41		-46,213.16		94,759,848.05	167,719,519.40		1,996,009,470.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,002,344.00		-14,488.23	268,306,522.07		33,726.33			39,769,886.96		329,097,991.13
（一）综合收益总额						33,726.33			39,769,886.96		39,803,613.29
（二）所有者投入和减少资本	21,002,344.00		-14,488.23	268,306,522.07							289,294,377.84
1. 所有者投入的普通股	21,000,000.00			268,223,201.51							289,223,201.51
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,344.00		-14,488.23	83,320.56							71,176.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	134,917,465.00			46,205,070.70	1,841,748,158.48			-12,486.83	94,759,848.05	207,489,406.36		2,325,107,461.76

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	113,181,388.00			51,131,511.70	1,546,495,158.12	87,939,082.80	-117,091.62		94,759,848.05	507,078,844.74		2,224,590,576.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,181,388.00			51,131,511.70	1,546,495,158.12	87,939,082.80	-117,091.62		94,759,848.05	507,078,844.74		2,224,590,576.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	733,332.00			-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80	25,234.96			34,481,510.86		143,012,892.19
(一)综合收益总额							25,234.96			48,151,277.26		48,176,512.22

(二)所有者投入和减少资本	733,332.00			-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80						108,506,146.37
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	768,332.00			-4,909,372.18	26,006,603.75							21,865,563.57
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-35,000.00				-1,263,500.00	-87,939,082.80						86,640,582.80
4. 其他												
(三)利润分配										-13,669,766.40		-13,669,766.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,669,766.40		-13,669,766.40
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	113,914,720.00			46,222,139.52	1,571,238,261.87		-91,856.66		94,759,848.05	541,560,355.60		2,367,603,468.38

### 三、公司基本情况

阜新德尔汽车部件股份有限公司原名为阜新德尔汽车转向泵有限公司(以下简称“本公司”),系由上海普安投资发展有限公司与韩国东亚贸易株式会社共同出资设立的中外合资企业。本公司于2004年11月12日在中华人民共和国辽宁省阜新市成立,注册资本为10,000,000.00元。经三次股权转让与四次增资后,截至2011年12月31日,本公司注册资本增至人民币37,520,000.00元。

于2012年3月21日,本公司改制为股份有限公司,改制完成后更名为阜新德尔汽车部件股份有限公司,本公司的注册资本及股本为75,000,000元,分为75,000,000股人民币普通股,每股面值1元。本公司的母公司为辽宁德尔实业股份有限公司,最终控制人为李毅先生。

于2015年6月12日,本公司境内发行的25,000,000股人民币普通股在深圳证券交易所挂牌上市交易,每股面值人民币1元,发行后总股本增至人民币100,000,000元。

于2017年1月,本公司实施了限制性股票激励计划,向满足条件的激励对象授予限制性股票4,930,000股。

于2018年3月向激励对象回购并注销授予的限制性股票10,000股。

于2019年1月,本公司向激励对象回购并注销授予的限制性股票25,000股。

于2020年1月,本公司向激励对象回购并注销授予的限制性股票35,000股。

于2021年4月,经中国证监会出具的《关于同意阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2020]2496号)同意,本公司向特定对象发行人民币普通股A股21,000,000股。

于2018年7月18日,本公司向社会公开发行面值总额为人民币564,706,600元可转换公司债券,每张面值人民币100元,共计5,647,066张,并在深圳证券交易所挂牌交易,转股期自2019年1月24日起至2024年7月18日止。截至2021年6月30日止,累计转股9,057,465股。

截至2021年6月30日止,本公司累计发行股本总数为134,917,465股,每股面值人民币1元,股本共计134,917,465元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事电机、电泵及机械泵类产品,电控及汽车电子类产品和降噪、隔热及轻量化产品等的生产和销售。

本期纳入合并范围的主要子公司详见本附注九、在其他主体中的权益。

### 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于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

#### 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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、商誉减值准备的会计估计、预计负债的计提方法、股份支付、收入的确认时点、所得税及递延所得税资产等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司截至2021年6月30日止6个月期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况，以及截至2021年6月30日止6个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为截至2021年6月30日止6个月期间。

### 3、营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的12个月。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。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。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

#### (a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行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。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (a) 外币交易

外币交易，按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，

确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

— 债务工具：

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

— 权益工具：

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，本集团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，确定组合的依据和计提方法如下：

应收票据	银行承兑汇票
应收票据	商业承兑汇票
应收款项融资	银行承兑汇票
有信用期的应收款项组合	应收账款
其他应收款组合	应收押金及保证金
其他应收款组合	应收员工备用金
其他应收款组合	应收为客户代垫的关税款
其他应收款组合	应收子公司款项
其他应收款组合	应收待退还税费
其他应收款组合	应收供应商奖励
长期应收款	分期销售回款

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收款项融资和长期应收款，本集团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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团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。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

详见第十节、财务报告 五.重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

## 12、应收账款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 13、应收款项融资

详见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
详见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 15、存货

### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

泵类和电子类产品分部存货发出时的成本按加权平均法核算，降噪、隔热及轻量化产品分部存货发出时的成本按先进先出发核算；库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

详见本附注五、重要会计政策及会计估计 39、收入。

## 17、合同成本

详见本附注五、重要会计政策及会计估计 39、收入。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 22、长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本;非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以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,按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资,按照初始投资成本计量,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,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,以初始投资成本作为长期股权投资成本;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,其差额计入当期损益,并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资,本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的,继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分,予以抵销,在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失,其中属于资产减值损失的部分,相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资,当其可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

## 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

投资性房地产是指以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。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本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年至40年	0%至5%	2.38%至5.00%
境外土地所有权	永久	不适用	不适用

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法于每年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产包括境外土地所有权、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及其他设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。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本集团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
境外土地所有权	年限平均法	永久	不适用	0.00%
房屋及建筑物	年限平均法	10-33 年	0%至 10%	2.73%至 10.00%
机器设备	年限平均法	5-25 年	0%至 10%	3.60%至 20.00%



运输工具	年限平均法	3-5 年	0%至 5%	19.00%至 33.33%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0%至 5%	19.00%至 33.33%
其他设备	年限平均法	3-25 年	0%至 5%	3.80%至 33.33%

除具有永久性产权的土地外,其他固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

## 26、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用,在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时,开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建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利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款,按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。使用权资产,是指承租人可在租赁期

内使用租赁资产的权利。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### (a) 无形资产确认及初始计量

无形资产包括土地使用权、软件、客户资源、专利技术、商标及专有技术等。

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

##### (b) 无形资产的使用寿命和摊销方法

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的预计使用寿命如下：

	预计使用寿命
土地使用权	50年
软件	3-10年
客户资源	20年
专利技术	10年
商标	10年
专有技术	5-15年

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(d) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺或产品而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对该生产工艺或产品最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 该生产工艺或产品的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准开发项目的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行该生产工艺或产品的开发活动及后续的大规模生产；
- 该生产工艺或产品的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

**31、长期资产减值**

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 33、合同负债

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。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

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与

职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

### 35、租赁负债

详见本附注五、重要会计政策及会计估计29、使用权资产

### 36、预计负债

因产品质量保证及其他事项形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

### 37、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

本集团限制性股票以授予日的股票市价、激励对象支付的授予价格以及股数为基础，考虑相关计划中的条款影响后确定其公允价值。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，本集团确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团若以不利于职工的方式修改条款和条件，本集团仍继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

#### (a) 销售商品

本集团向客户销售产品时，(1)按照合同规定，产品被客户上线安装后；(2)或按照合同规定将产品运至约定交货地点，由客户对产品进行验收且签署货物交接单；(3)或约定的其他方式实现控制权转移后；客户实物占有产品并且承担产品所有权上的主要风险和报酬，即视为取得了产品的控制权。因此，本集团根据与不同客户签订的销售合同的不同，分别在以下时点确认产品销售收入：(1)按照合同规定，产品被客户装机使用后；(2)或将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且签署货物交接单后；(3)约定的其他方式实现控制权转移后。本集团给予客户的信用期通常不超过180天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团向购货方提供基于销售数量的销售折扣，本集团根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

#### (b) 提供劳务

本集团对外提供劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(9))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减

去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

#### (c) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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，除非本集团能够控制该暂时性

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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人的会计处理详见本附注五、重要会计政策及会计估计29、使用权资产

本集团作为出租人实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本集团经营租出自有的房屋建筑物及境外土地所有权时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

### (a) 采用会计政策的关键判断

#### (i) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

#### (ii) 收入确认的时点

本集团向客户销售产品时，(1)按照合同规定，产品被客户装机使用后；(2)或按照合同规定将产品运至约定交货地点，由客户对产品进行验收且签署货物交接单；(3)或约定的其他方式实现控制权转移后；客户实物占有产品并且承担产品所有权上的主要风险和报酬，即视为取得了产品的控制权。因此，本集团根据与不同客户签订的销售合同的不同，分别在以下时点确认产品销售收入：(1)按照合同规定，产品被客户装机使用后；(2)或将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且签署货物交接单后；(3)约定的其他方式实现控制权转移后。



(b)重要会计估计及其关键假设

(i)预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。截至2021年6月30日止6个月期间，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是40%、30%和30%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和消费者物价指数等。截至2021年6月30日止6个月期间，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	国内经济情景		
	基准	不利	有利
汽车及零部件物价产出指数	0.40%	0.30%	0.51%
消费者物价指数	2.15%	1.94%	2.37%

	欧洲经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	-3.14%	-4.90%	-1.84%
机动车销量指数	-14.2%	-18.3%	-10.01%

(ii)商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为资产组和资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者，其计算需要采用会计估计。

本集团在进行商誉减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(iii) 所得税及递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(iv) 预计负债

本集团因产品质量保证等可能导致经济利益的流出，经济利益的流出的金额存在不确定性。本集团按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行确认为预计负债，并于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团的管理层对产品保修费用按类似项目的历史经验或预计可能会发生的成本来作出估计。但估计未来实际发生的保修费用需要进行大量的判断及估计，不同的判断及估计会影响预计负债确认的金额。在保修过程中，本集团持续复核及修订预计发生的保修费用并进行重新评定。

(v) 投资性房地产及固定资产的预计净残值及使用寿命

本集团对投资性房地产及固定资产等的预计净残值及预计使用寿命作出了估计。该估计是根据同类性质、功能的投资性房地产及固定资产的实际净残值和预计使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前的估计时，本集团将增加折旧费用。

(vi) 无形资产的预计使用寿命

本集团的管理层确定无形资产的预计使用寿命。此估计以管理层对相应的无形资产的实际可使用年限的经验为基础。该估计可能因为科技创新等原因产生重大改变。

(vii) 存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、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，来判断可变现净值是否低于存货成本。

(viii)固定资产减值准备的会计估计

本集团对存在减值迹象的固定资产进行减值测试时，当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资产减值损失。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，其计算需要采用会计估计。

本集团将机器设备所属生产线作为资产组进行减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对资产组未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

#### 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
财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号--租赁》(以下简称"新租赁准则"), 本集团已采用上述准则和通知编制截至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间的财务报表。	本公司于 2021 年 4 月 26 日召开公司第三届董事会第四十五次会议和第三届监事会第二十五次会议, 审议通过了《关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》	

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

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	312,639,236.40	312,639,236.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	167,693,671.24	167,693,671.24	
应收账款	628,600,078.18	628,600,078.18	
应收款项融资	15,466,153.97	15,466,153.97	
预付款项	42,630,534.00	42,630,534.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,207,574.78	59,207,574.78	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	698,930,211.68	698,930,211.68	
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	55,030,604.88	55,030,604.88	
流动资产合计	1,980,198,065.13	1,980,198,065.13	
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	47,132,640.42	47,132,640.42	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,078,619.48	26,078,619.48	
固定资产	999,405,306.49	999,405,306.49	

在建工程	126,644,570.56	126,644,570.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		280,120,431.35	-280,120,431.35
无形资产	346,114,782.37	346,114,782.37	
开发支出	39,665,719.14	39,665,719.14	
商誉	801,537,796.73	801,537,796.73	
长期待摊费用	66,421,069.45	66,421,069.45	
递延所得税资产	89,459,584.79	89,459,584.79	
其他非流动资产	84,368,729.00	84,368,729.00	
非流动资产合计	2,626,828,818.43	2,906,949,249.78	-280,120,431.35
资产总计	4,607,026,883.56	4,887,147,314.91	-280,120,431.35
流动负债：			
短期借款	308,129,369.72	308,129,369.72	
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	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付账款	706,139,359.55	706,139,359.55	
预收款项			
合同负债	6,747,541.19	6,747,541.19	
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	82,735,431.68	82,735,431.68	
应交税费	52,952,229.47	52,952,229.47	
其他应付款	146,657,539.68	146,657,539.68	
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	519,922,410.00	564,075,809.56	-44,153,399.56
其他流动负债	383,566.81	383,566.81	
流动负债合计	1,973,667,448.10	2,017,820,847.66	-44,153,399.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	260,802,122.39	260,802,122.39	
应付债券	221,637,290.06	221,637,290.06	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		235,967,031.79	-235,967,031.79
长期应付款	23,540,214.35	23,540,214.35	
长期应付职工薪酬	16,299,640.84	16,299,640.84	
预计负债	13,174,697.48	13,174,697.48	
递延收益	42,777,260.09	42,777,260.09	
递延所得税负债	91,289,412.87	91,289,412.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	669,520,638.08	905,487,669.87	-235,967,031.79
负债合计	2,643,188,086.18	2,923,308,517.53	-280,120,431.35
所有者权益：			
股本	113,915,121.00	113,915,121.00	
其他权益工具	46,219,558.93	46,219,558.93	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,570,520,866.53	1,570,520,866.53	
减：库存股			
其他综合收益	27,282,192.62	27,282,192.62	
专项储备			
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05	
一般风险准备			
未分配利润	88,214,360.49	88,214,360.49	
归属于母公司所有者权益合计	1,940,911,947.62	1,940,911,947.62	
少数股东权益	22,926,849.76	22,926,849.76	
所有者权益合计	1,963,838,797.38	1,963,838,797.38	

负债和所有者权益总计	4,607,026,883.56	4,887,147,314.91	-280,120,431.35
------------	------------------	------------------	-----------------

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	114,676,184.24	114,676,184.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	80,229,876.97	80,229,876.97	
应收账款	282,869,401.26	282,869,401.26	
应收款项融资	3,621,522.59	3,621,522.59	
预付款项	25,471,088.84	25,471,088.84	
其他应收款	239,738,654.04	239,738,654.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	321,610,864.97	321,610,864.97	
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	17,885,311.53	17,885,311.53	
流动资产合计	1,086,102,904.44	1,086,102,904.44	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,443,974,604.56	1,443,974,604.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,444,476.80	12,444,476.80	
固定资产	377,134,480.16	377,134,480.16	
在建工程	2,935,121.72	2,935,121.72	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	71,763,009.91	71,763,009.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	182,320.45	182,320.45	
递延所得税资产	3,518,512.54	3,518,512.54	
其他非流动资产	42,859,466.57	42,859,466.57	
非流动资产合计	1,954,811,992.71	1,954,811,992.71	
资产总计	3,040,914,897.15	3,040,914,897.15	
流动负债：			
短期借款	229,129,369.72	229,129,369.72	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付账款	328,940,308.76	328,940,308.76	
预收款项			
合同负债	2,016,294.80	2,016,294.80	
应付职工薪酬	10,665,550.32	10,665,550.32	
应交税费	11,570,079.42	11,570,079.42	
其他应付款	40,057,771.96	40,057,771.96	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,283,766.35	6,283,766.35	
其他流动负债	262,118.32	262,118.32	
流动负债合计	778,925,259.65	778,925,259.65	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	221,637,290.06	221,637,290.06	
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	7,113,906.03	7,113,906.03	
递延收益	37,228,970.78	37,228,970.78	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	265,980,166.87	265,980,166.87	
负债合计	1,044,905,426.52	1,044,905,426.52	
所有者权益：			
股本	113,915,121.00	113,915,121.00	
其他权益工具	46,219,558.93	46,219,558.93	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,573,441,636.41	1,573,441,636.41	
减：库存股			
其他综合收益	-46,213.16	-46,213.16	
专项储备			
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05	
未分配利润	167,719,519.40	167,719,519.40	
所有者权益合计	1,996,009,470.63	1,996,009,470.63	
负债和所有者权益总计	3,040,914,897.15	3,040,914,897.15	

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

本集团于2021年1月1日首次执行新租赁准则。根据相关规定，本集团对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本集团对于该准则的累积影响数调整2021年年初财务报表相关项目金额，2020年度的比较财务报表未重列。对本集团的财务报表影响列示如下，对本公司的财务报表无影响。

(i) 对合并资产负债表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	本集团受影响金额
		2021年1月1日
对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团及本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法： 剩余租赁期长于1年的，本集团及本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，2021年1月1日使用权资产等于租赁负债。 剩余租赁期短于1年的，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权	使用权资产	280,120,431.35
	一年内到期的非流动负债	44,153,399.56
	租赁负债	235,967,031.79

资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。		
对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响		

于2021年1月1日，本集团及本公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为1.45%-7.81%。

(ii) 于2021年1月1日，本集团将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

	本集团
于2020年12月31日披露未来最低经营租赁付款额	345,873,343.63
减：短于12个月的租赁合同付款额	15,509,523.48
单项租赁资产全新时价值较低的租赁合同付款额	1,937,582.56
于2021年1月1日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	280,120,431.35

## 45、其他

### (1) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (2) 库存股

本集团的库存股主要产生于回购自身权益工具及发行的限制性股票等。

回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。本集团回购自身权益工具支付的价款，列示为库存股；相关交易费用计入所有者权益。

于限制性股票授予日，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款，并增加股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务作回购库存股处理并确认负债。于限制性股票的解锁日，本集团根据解锁情况，结转相关库存股、负债以及等待期内确认的资本公积。

### (3) 分部信息

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%-23%
城市维护建设税	中国境内企业缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%-32.45%
教育费附加	中国境内企业缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	中国境内企业缴纳的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
阜新德尔汽车部件股份有限公司	15%
阜新北星液压有限公司	15%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	15%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	15%
上海阜域汽车零部件有限公司	25%
阜新佳创企业管理有限公司	25%
常州德尔汽车零部件有限公司	25%
威曼动力(常州)有限公司	25%
爱卓汽车零部件(常州)有限公司	25%
Dare Auto, Inc	21%
FZB Plymouth, LLC	21%
Jiachuang GmbH	32.45%
DARE ジャパン株式会社	30.65%
香港德尔有限公司	16.50%
Carcoustics International GmbH 及其下属子公司	12.5%-32.45%
上海德途航空科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 本公司于2019年7月22日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201921000022)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，截至2021年6月30日止6个月期间本公司适用的企业所得税税率为15%(截至2020年6月30日止6个月期间：15%)。

(2) 本公司之子公司阜新北星液压有限公司于2020年11月10日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202021001296)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，截至2021年6月30日止6个月期间适用的企业所得税税率为15%(截至2020年6月30日止6个月期间：15%)。

(3) 本公司之子公司深圳南方德尔汽车电子有限公司于2019年12月9日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201944205898)，该证书的有效期

为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，截至2021年6月30日止6个月期间适用的企业所得税税率为15% (截至2020年6月30日止6个月期间：15%)。

(4) 本公司之子公司长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司于2018年9月14日取得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201822000099)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，截至2021年6月30日止6个月期间适用的企业所得税税率为15% (截至2020年6月30日止6个月期间：15%)。

(5) 根据国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011] 100号)及相关规定，本公司之子公司深圳南方德尔汽车电子有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。

### 3、其他

(1) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018] 54号)及相关规定，本集团于中国境内的公司在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内，新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

根据财政部、国家税务总局2021年3月15日颁布的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部、税务总局公告[2021]6号)及相关规定，延长上述税收优惠至2023年12月31日。

(2) 于2019年4月1日前，本集团于中国境内公司的内销产品增值税税率为16%。根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39号)及相关规定，自2019年4月1日起，本集团于中国境内公司的内销产品收入适用的增值税税率调整为13%。

(3) 本集团于中国境内公司的出口产品销售采用“免、抵、退”办法，于2019年7月1日前，本集团于中国境内的公司的退税率为16%；根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39号)及相关规定，自2019年7月1日起，本集团于中国境内的公司的退税率调整为13%。

## 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	2,365,638.02	469,989.46
银行存款	129,111,876.75	177,576,555.12
其他货币资金	115,952,228.84	134,592,691.82
合计	247,429,743.61	312,639,236.40
其中：存放在境外的款项总额	42,757,051.35	123,148,603.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	115,952,228.84	134,592,691.82

其他说明

于2021年6月30日，其他货币资金8,900,000.00美元，折合人民币57,494,890.00元的定期存款(2020年12月31日：8,971,072.81美元，折合人民币58,535,352.98元)质押给银行作为50,000,000.00元短期借款(2019年12月31日：50,000,000.00元)的担保；58,457,338.84元(2020年12月31日：76,057,338.84元)为本集团向银行申请对外开具应付票据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	312,915.45	
其中：		
因客户债务重组而获得的股票	312,915.45	
其中：		
合计	312,915.45	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	101,228,673.22	132,713,378.79
商业承兑票据	22,620,375.13	34,980,292.45
合计	123,849,048.35	167,693,671.24

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	124,661,283.63	100.00%	812,235.28	0.65%	123,849,048.35	168,940,911.62	100.00%	1,247,240.38	0.74%	167,693,671.24
其中：										
银行承兑汇票	101,228,673.22	81.20%			101,228,673.22	132,713,378.79	78.56%			132,713,378.79

商业承兑汇票	23,432,610.41	18.80%	812,235.28	3.47%	22,620,375.13	36,227,532.83	21.44%	1,247,240.38	3.44%	34,980,292.45
合计	124,661,283.63	100.00%	812,235.28	0.65%	123,849,048.35	168,940,911.62	100.00%	1,247,240.38	0.74%	167,693,671.24

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	101,228,673.22		0.00%
商业承兑票据	23,432,610.41	812,235.28	3.47%
合计	124,661,283.63	812,235.28	--

确定该组合依据的说明:

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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	
商业承兑票据	1,247,240.38		435,005.10			812,235.28
合计	1,247,240.38		435,005.10			812,235.28

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
银行承兑票据		87,929,926.76
商业承兑票据		17,870,000.00
合计		105,799,926.76

(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	3,160,953.18	0.44%	3,160,953.18	100.00%	0.00	4,672,420.32	0.72%	4,672,420.32	100.00%	0.00

其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,136,212.98	0.33%	2,136,212.98	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,160,953.18	0.44%	3,160,953.18	100.00%	0.00	2,536,207.34	0.39%	2,536,207.34	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	719,042,345.81	99.56%	19,648,224.78	2.73%	699,394,121.03	646,130,559.83	99.28%	17,530,481.65	2.71%	628,600,078.18
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	719,042,345.81	99.56%	19,648,224.78	2.73%	699,394,121.03	646,130,559.83	99.28%	17,530,481.65	2.71%	628,600,078.18
合计	722,203,298.99	100.00%	22,809,177.96	3.16%	699,394,121.03	650,802,980.15	100.00%	22,202,901.97	3.41%	628,600,078.18

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
应收账款 1	383,838.30	383,838.30	100.00%	重大财务困难
应收账款 2	362,364.14	362,364.14	100.00%	重大财务困难
应收账款 3	165,200.20	165,200.20	100.00%	重大财务困难
应收账款 4	89,525.39	89,525.39	100.00%	重大财务困难
其他	2,160,025.15	2,160,025.15	100.00%	重大财务困难
合计	3,160,953.18	3,160,953.18	--	--

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
一年以内	712,016,116.07	15,818,703.56	2.22%
一到两年	4,045,321.91	964,966.18	23.85%
两到三年	813,596.72	697,243.93	85.70%



三年以上	2,167,311.11	2,167,311.11	100.00%
合计	719,042,345.81	19,648,224.78	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	712,016,116.07
1 至 2 年	4,213,347.61
2 至 3 年	1,243,279.96
3 年以上	4,730,555.35
3 至 4 年	4,730,555.35
合计	722,203,298.99

## （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的应收账款	4,672,420.32		667,109.40	844,357.74		3,160,953.18
按组合计提坏账准备的应收账款	17,530,481.65	2,206,244.84			-88,501.71	19,648,224.78
合计	22,202,901.97	2,206,244.84	667,109.40	844,357.74	-88,501.71	22,809,177.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	844,357.74

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 1	应收货款	681,320.50	无法收回	经审批已核销	否
应收账款 2	应收货款	163,037.24	无法收回	经审批已核销	否
合计	--	844,357.74	--	--	--

应收账款核销说明：

其中应收账款1系客户经营困难发生重整，以其股票公允价值312,915.45元清偿债权,剩余债权681,320.50元经公司审批后予以核销。

(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
客户 1	76,495,322.07	10.59%	389,332.30
客户 2	54,623,270.27	7.56%	1,775,955.07
客户 3	44,950,291.72	6.22%	228,780.01
客户 4	19,982,796.97	2.77%	40,002.86
客户 5	18,222,341.00	2.52%	592,459.20
合计	214,274,022.03	29.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	36,472,128.35	15,466,153.97
合计	36,472,128.35	15,466,153.97

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

本集团下属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将该子公司的全部的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2021年6月30日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行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：

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)	

其他说明：

于2021年6月30日，本集团列示于应收款项融资的背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	247,950,339.77	
商业承兑票据		
合计	247,950,339.77	

## 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	28,000,470.92	82.33%	39,668,330.75	93.06%
1至2年	4,319,317.15	12.70%	2,047,457.55	4.80%
2至3年	965,032.16	2.84%	419,492.86	0.98%
3年以上	725,724.53	2.13%	495,252.84	1.16%
合计	34,010,544.76	--	42,630,534.00	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2021年6月30日，账龄超过一年的预付款项为6,010,073.84元(2020年12月31日：2,962,203.25元)，主要为预付货款项，由于订单尚未完成，该款项尚未结清。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例	未结算原因
供应商1	第三方供应商	2,055,555.56	1年以内	6.04%	供应商预付款项
供应商2	第三方供应商	1,970,404.79	1年以内	5.79%	供应商预付款项
供应商3	第三方供应商	1,114,217.15	1年以内	3.28%	供应商预付款项
供应商4	第三方供应商	1,071,031.32	1年以内	3.15%	供应商预付款项
供应商5	第三方供应商	968,461.20	1年以内	2.85%	供应商预付款项
合计		7,179,670.02		21.11%	

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	69,240,390.53	59,207,574.78
合计	69,240,390.53	59,207,574.78

(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
应收为客户代垫的关税款	37,826,005.39	25,143,530.09
应收待退还税费	18,919,443.83	18,415,669.66
应收供应商奖励	4,352,837.56	4,181,240.59
应收员工备用金	3,154,108.99	6,840,051.52
应收押金及保证金	2,997,555.60	3,109,255.60
其他	4,943,899.80	5,132,051.03
合计	72,193,851.17	62,821,798.49

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,974,023.71		1,640,200.00	3,614,223.71
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	1,219,738.46			1,219,738.46
本期核销	100,000.00			100,000.00
其他变动	-1,780,501.53			-1,780,501.53
2021 年 6 月 30 日余额	1,313,260.64		1,640,200.00	2,953,460.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,542,015.39
1 至 2 年	1,742,283.77
2 至 3 年	16,542,672.24
3 年以上	3,366,879.77
3 至 4 年	3,366,879.77
合计	72,193,851.17

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,614,223.71	1,219,738.46		100,000.00	-1,780,501.53	2,953,460.64
合计	3,614,223.71	1,219,738.46		100,000.00	-1,780,501.53	2,953,460.64

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
其他应收款核销	100,000.00

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
单位 1	应收为客户代垫的关税款	37,826,005.39	1 年以内	52.40%	1,414,609.43
单位 2	应收待退还税费	16,256,189.94	2 至 3 年	22.52%	69,200.93
单位 3	应收押金及保证金	2,400,000.00	3 年以上	3.32%	1,200,000.00
单位 4	应收供应商奖励	1,494,643.08	1 年以内	2.07%	6,362.54
单位 5	应收待退还税费	880,400.00	3 年以上	1.22%	440,200.00
合计	--	58,857,238.41	--	81.53%	3,130,372.90

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	227,134,013.69	6,870,562.28	220,263,451.41	212,196,261.28	7,484,462.50	204,711,798.78
在产品	88,730,219.00	1,986,429.19	86,743,789.81	68,969,115.01	2,044,891.26	66,924,223.75
库存商品	493,510,080.93	12,441,632.44	481,068,448.49	405,129,868.59	12,263,949.81	392,865,918.78
周转材料	34,402,374.03	4,537.43	34,397,836.60	34,433,187.62	4,917.25	34,428,270.37
合计	843,776,687.65	21,303,161.34	822,473,526.31	720,728,432.50	21,798,220.82	698,930,211.68

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,484,462.50	10,953.36		624,853.58		6,870,562.28
在产品	2,044,891.26			58,462.07		1,986,429.19
库存商品	12,263,949.81	253,690.42		76,007.79		12,441,632.44
周转材料	4,917.25			379.82		4,537.43
合计	21,798,220.82	264,643.78		759,703.26		21,303,161.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：



## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付境外税务局税款	38,285,445.20	26,607,403.59
待抵扣进项税额	19,233,423.61	9,929,902.47
预付境内企业所得税	16,637,834.82	16,218,372.89
其他	3,806,662.10	2,274,925.93
合计	77,963,365.73	55,030,604.88

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	
分期收款销售商	36,466,264.16	318,334.96	36,147,929.20	46,270,800.27	332,366.85	45,938,433.42	

品							
长期押金	1,194,207.00		1,194,207.00	1,194,207.00		1,194,207.00	
合计	37,660,471.16	318,334.96	37,342,136.20	47,465,007.27	332,366.85	47,132,640.42	--

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	332,366.85			332,366.85
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
其他变动	-14,031.89			-14,031.89
2021 年 6 月 30 日余额	318,334.96			318,334.96

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		
一、合营企业										
二、联营企业										

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	30,041,513.13	1,356,807.39		31,398,320.52
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	136,264.59	13,474.82		149,739.41
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 外币报表折算差额	136,264.59	13,474.82		149,739.41
4.期末余额	29,905,248.54	1,343,332.57		31,248,581.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,319,701.04			5,319,701.04
2.本期增加金额	587,561.49			587,561.49
(1) 计提或摊销	587,561.49			587,561.49

3.本期减少金额	15,334.03			15,334.03
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 外币报表折算差额	15,334.03			15,334.03
4.期末余额	5,891,928.50			5,891,928.50
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	24,013,320.04	1,343,332.57		25,356,652.61
2.期初账面价值	24,721,812.09	1,356,807.39		26,078,619.48

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	961,608,533.52	999,405,306.49
合计	961,608,533.52	999,405,306.49

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	境外土地所有权	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	289,696,254.46	1,675,233,439.55	7,526,670.83	16,221,741.42	161,038,224.15	43,909,983.23	2,193,626,313.64
2.本期增加金额	1,078,276.70	29,723,034.80		1,129,435.94	3,222,759.02		35,153,506.46
(1) 购置	1,078,276.70	12,580,099.22		1,129,435.94	2,610,251.92		17,398,063.78
(2) 在建工程转入		17,142,935.58			612,507.10		17,755,442.68
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	5,247,038.97	39,344,316.60	3,140.09	2,780.58	5,723,401.95	1,853,794.66	52,174,472.85
(1) 处置或报废		6,500,783.40			502,570.89		7,003,354.29
(2) 外币报表折算差额	5,247,038.97	32,843,533.20	3,140.09	2,780.58	5,220,831.06	1,853,794.66	45,171,118.56
4.期末余额	285,527,492.19	1,665,612,157.75	7,523,530.74	17,348,396.78	158,537,581.22	42,056,188.57	2,176,605,347.25
二、累计折旧							
1.期初余额	90,107,283.01	951,066,611.47	4,780,371.46	7,744,716.02	116,455,141.31		1,170,154,123.27
2.本期增加金额	5,163,592.21	45,205,732.44	578,205.48	899,965.57	5,241,730.15		57,089,225.85
(1) 计提	5,163,592.21	45,205,732.44	578,205.48	899,965.57	5,241,730.15		57,089,225.85
3.本期减少金额	1,448,033.72	29,256,503.75	3,264.64	1,031.81	4,590,301.15		35,299,135.07
(1) 处置或报废		6,379,156.96			495,153.86		6,874,310.82
(2) 外币报表折算差额	1,448,033.72	22,877,346.79	3,264.64	1,031.81	4,095,147.29		28,424,824.25
4.期末余额	93,822,841.50	967,015,840.16	5,355,312.30	8,643,649.78	117,106,570.31		1,191,944,214.

							05
三、减值准备							
1.期初余额	9,289,496.40	14,777,387.48					24,066,883.88
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额	390,411.44	623,872.76					1,014,284.20
(1) 处置或报废							
(2) 外币报表折算差额	390,411.44	623,872.76					1,014,284.20
4.期末余额	8,899,084.96	14,153,514.72					23,052,599.68
四、账面价值							
1.期末账面价值	182,805,565.73	684,442,802.87	2,168,218.44	8,704,747.00	41,431,010.91	42,056,188.57	961,608,533.52
2.期初账面价值	190,299,475.05	709,389,440.60	2,746,299.37	8,477,025.40	44,583,082.84	43,909,983.23	999,405,306.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	124,129,630.77	126,644,570.56
合计	124,129,630.77	126,644,570.56

### (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
常州项目在建工程	94,079,142.15		94,079,142.15	92,076,508.57		92,076,508.57
卡酷思在建工程	26,980,141.59		26,980,141.59	31,616,385.09		31,616,385.09
其他	3,070,347.03		3,070,347.03	2,951,676.90		2,951,676.90
合计	124,129,630.77		124,129,630.77	126,644,570.56		126,644,570.56

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
常州项目在建工程	109,776,508.57	92,076,508.57	2,002,633.58			94,079,142.15	85.70%	85.70%				其他
合计	109,776,508.57	92,076,508.57	2,002,633.58			94,079,142.15	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明



(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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	运输工具	其他	合计
1.期初余额	257,998,219.78	15,717,400.17	5,068,407.83	1,336,403.57	280,120,431.35
2.本期增加金额	24,894,745.67	6,135,015.47	1,135,195.87		32,164,957.01
(1) 新增租赁合同	24,894,745.67	6,135,015.47	1,135,195.87		32,164,957.01
3.本期减少金额	14,040,347.83	791,332.90	244,561.86	55,870.05	15,132,112.64
(1) 外币报表折算差额	14,040,347.83	791,332.90	244,561.86	55,870.05	15,132,112.64
4.期末余额	268,852,617.62	21,061,082.74	5,959,041.84	1,280,533.52	297,153,275.72
2.本期增加金额	18,302,416.03	9,159,297.01	1,239,774.96	299,314.31	29,000,802.31
(1) 计提	18,302,416.03	9,159,297.01	1,239,774.96	299,314.31	29,000,802.31
3.本期减少金额	297,142.86	55,996.54	26,226.13	6,386.23	385,751.76
(2) 外币报表折算差额	297,142.86	55,996.54	26,226.13	6,386.23	385,751.76
4.期末余额	18,005,273.17	9,103,300.47	1,213,548.83	292,928.08	28,615,050.55
1.期末账面价值	250,847,344.45	11,957,782.27	4,745,493.01	987,605.44	268,538,225.17

2.期初账面价值	257,998,219.78	15,717,400.17	5,068,407.83	1,336,403.57	280,120,431.35
----------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

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	客户资源	专利技术	商标	专有技术	合计
一、账面原值									
1.期初余额	108,159,418.70			115,470,079.97	85,867,500.00	1,217,400.00	13,000.00	237,016,985.23	547,744,383.90
2.本期增加金额				1,368,972.34				20,131,801.43	21,500,773.77
(1) 购置				1,359,130.22					1,359,130.22
(2) 内部研发								20,131,801.43	20,131,801.43
(3) 企业合并增加									
(4) 在建工程转入				9,842.12					9,842.12
3.本期减少金额				3,533,891.16	3,625,160.00			10,112,259.92	17,271,311.08
(1) 处置									
(2) 外币报表折算差额				3,533,891.16	3,625,160.00			10,112,259.92	17,271,311.08
4.期末余额	108,159,418.70			113,305,161.15	82,242,340.00	1,217,400.00	13,000.00	247,036,526.74	551,973,846.59
二、累计摊销									
1.期初余额	9,077,971.28			76,192,099.22	15,742,375.03	499,170.33	12,349.70	86,980,302.60	188,504,268.16
2.本期增加金额	1,054,505.08			5,822,615.91	2,287,365.88	42,609.67	650.30	18,919,279.49	28,127,026.33
(1)	1,054,505.08			5,822,615.91	2,287,365.88	42,609.67	650.30	18,919,279.49	28,127,026.33

计提	8			1	8			49	33
3.本期减少金额				2,712,263.34	713,937.96			3,753,494.86	7,179,696.16
(1) 处置									
(2) 外币报表折算差额				2,712,263.34	713,937.96			3,753,494.86	7,179,696.16
4.期末余额	10,132,476.36			79,302,451.79	17,315,802.95	541,780.00	13,000.00	102,146,087.23	209,451,598.33
三、减值准备									
1.期初余额								13,125,333.37	13,125,333.37
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额								554,126.22	554,126.22
(1) 处置									
(2) 外币报表折算差额								554,126.22	554,126.22
4.期末余额								12,571,207.15	12,571,207.15
四、账面价值									
1.期末账面价值	98,026,942.34			34,002,709.36	64,926,537.05	675,620.00		132,319,232.36	329,951,041.11
2.期初账面价值	99,081,447.42			39,277,980.75	70,125,124.97	718,229.67	650.30	136,911,349.26	346,114,782.37

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：

## 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	外币报表折算差异	
热成型技术产品	9,838,345.04	2,795,375.12			5,316,031.11		360,999.90	6,956,689.15
铝成型技术产品	13,098,942.64	4,642,810.66			4,227,793.27		561,961.59	12,951,998.44
冲压成型技术产品	8,874,741.57	2,642,672.22			5,548,117.55		312,020.74	5,657,275.50
真空成型技术产品	983,018.81	299,384.77			163,045.23		44,441.21	1,074,917.14
PU 成型产品-轮廓部件	6,870,671.08	4,303,408.59			4,821,885.23		278,885.91	6,073,308.53
吹塑成型产品		292,951.04			54,929.04		5,132.76	232,889.24
合计	39,665,719.14	14,976,602.40			20,131,801.43		1,563,442.11	32,947,078.00

其他说明

于截至2021年6月30日止6个月期间，本集团研究开发支出共计111,556,638.81元（2020年6月30日止6个月期间：104,867,150.11元）：其中96,580,036.41元(2020年6月30日止6个月期间：80,907,064.06元)于当期计入损益，14,976,602.40元(2020年6月30日止6个月期间：23,960,086.05元)计入本期开发支出。于2021年6月30日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为25.34% (2020年12月31日：24.24%)。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	外币报表折算差异	
阜新佳创企业管理有限公司	1,175,822,157.70				49,640,940.75	1,126,181,216.95
长春一汽富晟德尔汽车部件有限	6,902,337.86					6,902,337.86

公司						
合计	1,182,724,495.56				49,640,940.75	1,133,083,554.81

## (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	外币报表折算差 异	
阜新佳创企业管理 有限公司	374,284,360.97				15,801,562.80	358,482,798.17
长春一汽富晟德 尔汽车部件有限 公司	6,902,337.86					6,902,337.86
合计	381,186,698.83				15,801,562.80	365,385,136.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况根据经营分部汇总如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
降噪、隔热及轻量化产品分部	1,126,181,216.95	1,175,822,157.70
泵类和电子类产品分部	6,902,337.86	6,902,337.86
合计	1,133,083,554.81	1,182,724,495.56

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：

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，稳定期增长率为五年期预测期后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据基本一致，不超过各产品的长期平均增长率。

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
使用权资产改良	66,374,247.61	675,376.18	3,167,870.37	1,273,284.67	62,608,468.75
受益期在一年以上的 服务费	46,821.84	4,105.80	11,217.66	3,278.94	36,431.04
合计	66,421,069.45	679,481.98	3,179,088.03	1,276,563.61	62,644,899.79

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	48,119,605.21	7,217,940.78	47,217,649.26	7,082,647.40
内部交易未实现利润	23,773,126.04	4,736,832.43	25,370,437.13	5,220,544.49
可抵扣亏损	328,705,596.22	59,893,888.30	307,980,617.58	57,366,117.38
预提费用	116,390,038.32	25,585,601.78	74,194,447.85	19,294,436.70
折旧摊销差异	55,029,637.65	9,581,916.57	59,468,771.78	10,323,528.42
租赁负债	269,824,988.59	66,039,491.82		
政府补助	39,779,123.83	5,966,868.57	39,932,403.69	5,989,860.56
其他	62,165.99	15,541.50	24,820,611.41	3,729,582.30
合计	881,684,281.85	179,038,081.75	578,984,938.70	109,006,717.25

#### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	126,742,516.47	38,022,754.94	123,420,934.17	41,624,020.73
折旧摊销差异	286,686,006.31	61,603,627.42	293,931,114.37	63,909,497.57
可转债利息调整	23,084,387.00	3,462,658.05	27,112,782.15	4,066,917.32
使用权资产	268,538,225.17	65,746,176.75		
其他	4,398,647.93	1,183,923.60	4,592,535.93	1,236,109.71
合计	709,449,782.88	170,019,140.76	449,057,366.62	110,836,545.33

#### (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	85,332,551.38	93,705,530.37	19,547,132.46	89,459,584.79

递延所得税负债	85,332,551.38	84,686,589.38	19,547,132.46	91,289,412.87
---------	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	23,010,599.68	24,066,883.88
可抵扣亏损	647,116,206.95	670,971,651.94
合计	670,126,806.63	695,038,535.82

(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	11,643,093.50	11,643,093.50	
2022	7,782,455.85	7,782,455.85	
2023	6,255,985.67	5,817,938.59	
2024	6,137,834.54	24,827,364.20	
2025 及以后年度	615,296,837.39	620,900,799.80	
合计	647,116,206.95	670,971,651.94	--

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
合约入场费	20,551,665.62		20,551,665.62	22,629,025.73		22,629,025.73
预付设备采购款	52,347,405.40		52,347,405.40	45,601,753.58		45,601,753.58
其他	15,888,680.17		15,888,680.17	16,137,949.69		16,137,949.69
合计	88,787,751.19		88,787,751.19	84,368,729.00		84,368,729.00

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	178,103,858.83	131,676,902.32
抵押借款	221,000,000.00	151,000,000.00
票据贴现借款	25,140,000.00	25,452,467.40
合计	424,243,858.83	308,129,369.72

短期借款分类的说明：

于2021年6月30日，银行质押借款128,103,858.83元(其中人民币100,000,000.00元，美元4,350,375.20元、折合人民币28,103,858.83元)(2020年12月31日：81,676,902.32元，其中人民币70,000,000.00元，美元1,789,591.00元、折合人民币11,676,902.32元)系由本公司股东美国福博有限公司(“美国福博”)质押本公司6,600,000股股票(2020年12月31日：6,600,000股)提供最高额质押担保，同时由李毅及辽宁德尔实业股份有限公司提供最高额保证担保；银行质押借款50,000,000.00元(2020年12月31日：50,000,000.00元)系由8,900,000.00美元，折合人民币57,494,890.00元的定期存款(2020年12月31日：8,971,072.81美元，折合人民币58,535,352.98元)作为质押。

于2021年6月30日，银行抵押借款221,000,000.00元(2020年12月31日：151,000,000.00元)系由账面价值为50,060,377.90元(原价为92,092,014.73元)的房屋及建筑物(2020年12月31日：账面价值23,422,257.73元、原价为53,836,128.87元)以及账面价值为36,926,148.66元(原价为41,492,614.00元)的土地使用权(2020年12月31日：账面价值为34,963,961.75元、原价为38,035,230.00元)作为抵押，同时由李毅、安凤英、辽宁德尔实业股份有限公司及阜新德尔汽车部件股份有限公司提供最高额保证担保。

于2021年6月30日，短期借款的利率区间为2.44%-5.50%(2020年12月31日：2.44%至5.22%)。

### (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	78,000,000.00	150,000,000.00
合计	78,000,000.00	150,000,000.00

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
应付材料款	664,849,000.59	706,139,359.55
合计	664,849,000.59	706,139,359.55

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

于2021年6月30日，账龄超过一年的应付账款为12,419,027.11元(2020年12月31日：11,001,127.89元)，主要为应付材料款，该款项尚未进行最后清算。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	13,728,192.01	6,747,541.19
合计	13,728,192.01	6,747,541.19

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	76,762,574.00	487,242,165.38	479,477,281.04	84,527,458.34
二、离职后福利-设定提存计划	2,361,607.68	6,443,994.14	7,724,437.66	1,081,164.16
三、辞退福利	3,611,250.00	1,471,947.25	3,733,206.38	1,349,990.87
合计	82,735,431.68	495,158,106.77	490,934,925.08	86,958,613.37

#### (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	60,657,995.95	418,529,350.03	404,129,126.71	75,058,219.27
2、职工福利费	624,402.06	3,180,936.70	3,207,297.75	598,041.01
3、社会保险费	15,503,525.89	61,779,705.19	68,507,071.92	8,776,159.16
其中：医疗保险费	15,243,686.47	60,863,628.66	67,793,121.18	8,314,193.95
工伤保险费	84,648.74	533,211.27	487,324.43	130,535.58
生育保险费	-7,402.70	30,959.33	23,556.63	
其他	182,593.38	351,905.93	203,069.68	331,429.63
4、住房公积金	-26,349.90	3,569,307.15	3,450,918.35	92,038.90
5、工会经费和职工教育	3,000.00	182,866.31	182,866.31	3,000.00

经费				
合计	76,762,574.00	487,242,165.38	479,477,281.04	84,527,458.34

### (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	2,358,849.43	6,238,354.47	7,515,943.23	1,081,260.67
2、失业保险费	2,758.25	205,639.67	208,494.43	-96.51
合计	2,361,607.68	6,443,994.14	7,724,437.66	1,081,164.16

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	12,738,432.03	24,362,808.31
企业所得税	16,109,381.83	17,772,854.53
个人所得税	13,282,250.86	8,879,902.60
城市维护建设税	365,539.85	546,547.60
土地使用税	131,292.20	131,292.20
教育费附加	165,547.89	217,688.39
其他	1,027,058.55	1,041,135.84
合计	43,819,503.21	52,952,229.47

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,201,386.57	
其他应付款	142,983,425.36	146,657,539.68
合计	144,184,811.93	146,657,539.68

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他	1,201,386.57	
合计	1,201,386.57	

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
预提模具款	47,138,051.72	41,939,801.99
应付客户价格补偿款	27,563,350.77	35,269,020.02
预提销售佣金	21,432,925.66	14,508,971.61
应付工程设备款	15,695,770.64	16,222,112.74
应付咨询及审计费	4,815,556.03	5,209,250.17
预提维修费	3,132,928.32	3,622,265.36
预提水电费	1,387,359.10	531,580.82
应付关联方款项	569,400.00	793,761.08
应付代垫款		2,622,348.00
其他	21,248,083.12	25,938,427.89
合计	142,983,425.36	146,657,539.68

### 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

于2021年6月30日，超过一年的其他应付款为2,996,103.96元（2020年12月31日：6,947,387.57元），为与供应商的未结算往来款。

#### 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	56,915,314.02	72,811,589.13
一年内到期的长期应付款	156,849,753.42	433,680,712.30
一年内到期的租赁负债	58,140,607.36	44,153,399.56
一年内到期的预计负债	12,417,082.88	13,430,108.57
合计	284,322,757.68	564,075,809.56

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,166,828.34	383,566.81
合计	1,166,828.34	383,566.81

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 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
抵押借款	37,244,987.06	52,274,213.85
信用借款	313,892,652.80	281,339,497.67
减：一年内到期的长期借款		

抵押借款	-37,244,987.06	-52,274,213.85
信用借款	-19,670,326.96	-20,537,375.28
合计	294,222,325.84	260,802,122.39

长期借款分类的说明:

于2021年6月30日, 银行抵押借款4,845,695.80欧元、折合人民币37,244,987.06元(2020年12月31日: 5,267,814.81欧元、折合人民币42,274,213.85元)系由本集团账面价值约为6,436,008.81欧元、折合人民币49,468,450.92元, 原价7,660,524.27欧元、折合人民币58,880,321.64元)的房屋及建筑物(2020年12月31日: 账面价值约为6,522,403.47欧元、折合人民币52,342,287.85元, 原价7,660,524.27欧元、折合人民币61,475,707.27元)及账面价值5,471,649.00欧元, 折合人民币42,056,188.54元(原价5,471,649.00欧元, 折合人民币42,056,188.54元)的境外土地所有权(2020年12月31日: 账面价值5,471,649.00欧元, 折合人民币43,909,983.23元, 原价5,471,649.00欧元, 折合人民币43,909,983.23元)作为抵押物。利息每12个月支付一次, 本金应于2021年9月1日偿还。

于2020年12月31日, 银行抵押借款10,000,000.00元(2021年6月30日: 无)系由本集团账面价值约为28,476,183.04元(原价29,766,044.91元)的土地使用权(2021年6月30日: 无)作抵押, 利息每月支付一次, 10,000,000.00元本金已于2021年6月25日偿还。

其他说明, 包括利率区间:

于2021年6月30日, 长期借款的利率区间为1.77%至6.09% (2020年12月31日: 1.75%至6.09%)。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可转债公司债券	229,972,332.04	221,637,290.06
合计	229,972,332.04	221,637,290.06

### (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	本年转股	期末余额
德尔转债	564,706,600.00	2018年7月18日	6年	564,706,600.00	221,637,290.06		1,243,252.29	7,163,735.82		71,946.13	229,972,332.04
合计	--	--	--	564,706,600.00	221,637,290.06		1,243,252.29	7,163,735.82		71,946.13	229,972,332.04

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会证监[2018]264号文核准, 本公司于2018年7月18日公开发行票面金额为564,706,600.00元的可转换公司债券(以下简称“可转债”)。此债券采用单利按年计息, 票面利率为第一年0.5%、第二年0.8%、第三年1.0%、

第四年为1.5%、第五年为1.8%、第六年为2.0%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的112%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

在本次发行可转债的转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%)，经相关监管部门批准(如需)，本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币3,000万元时，本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转债。

在本次发行的可转债的最后两个计息年度，如果本公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股、配股或派发现金股利等情况(不包括因本次发行的可转债转股增加的股本)而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在本公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。可转债持有人不能多次行使部分回售权。

若本公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与本公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给本公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在本公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

本次发行可转债的初始转股价格为35.26元/股。由于根据2018年9月11日股东大会决议，公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元；2019年5月28日股东大会决议，公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元；2020年5月14日股东大会决议，公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.12元；2021年4月，公司向特定对象发行人民币普通股A股21,000,000股。因此截至2021年6月30日，转股价格调整为人民币31.38元/股。

截至2021年6月30日，本公司累计已有面值人民币314,039,800.00元(账面价值为人民币260,685,708.39元)(2020年12月31日：面值人民币313,961,200.00元，账面价值为人民币260,614,341.55元)的可转债转为A股普通股，累计转股数量为9,057,465股。

#### (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
租赁负债	276,749,563.84	280,120,431.35
减：一年内到期的非流动负债	-58,140,607.36	-44,153,399.56
合计	218,608,956.48	235,967,031.79

其他说明

于2021年6月30日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项包括：于2021年6月30日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为320,455.91元。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,506,231.95	8,350,214.35
专项应付款	15,190,000.00	15,190,000.00
合计	16,696,231.95	23,540,214.35

##### (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
其他	1,506,231.95	8,350,214.35
合计	1,506,231.95	8,350,214.35

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
常州国家创新性科技园区建设发展专项资金	15,190,000.00			15,190,000.00	与资产相关
合计	15,190,000.00			15,190,000.00	--

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
二、辞退福利	2,955,801.83	3,092,382.55
四、员工激励金	12,535,342.02	13,207,258.29
合计	15,491,143.85	16,299,640.84

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	31,329,622.88	24,755,705.21	产成品三包费用
重组义务	1,721,642.93	1,849,100.84	恢复生产车间原貌所需承担义务
其他	661,013.20		
减：一年内到期的预计负债	-12,417,082.88	-13,430,108.57	
合计	21,295,196.13	13,174,697.48	--

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	42,777,260.09	8,318,614.00	9,089,307.78	42,006,566.31	项目补助专项资金
合计	42,777,260.09	8,318,614.00	9,089,307.78	42,006,566.31	--

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
企业扶持资金	14,673,333.00			176,080.02			14,497,252.98	与资产相关
辽西北发展项目	12,250,000.00	3,000,000.00		843,750.00			14,406,250.00	与资产相关
产业转型及技术改造补助	4,109,425.42	3,080,000.00		1,104,521.34			6,084,904.08	与资产相关
科技研发及技术创新补助	1,909,356.06			80,681.82			1,828,674.24	与资产相关
其他财政奖励	9,835,145.61	2,238,614.00		6,144,651.08	714,325.60	25,297.92	5,189,485.01	与资产相关
合计	42,777,260.09	8,318,614.00		8,349,684.26	714,325.60	25,297.92	42,006,566.31	

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	113,915,121.00	21,000,000.00			2,344.00	21,002,344.00	134,917,465.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监[2018]264号文核准，本公司于2018年7月18日公开发行面值为564,706,600.00元可转换公司债券。截至2021年6月30日，本公司可转换公司债券累计转股数量为9,057,465股，每股面值1.00元。

经中国证监会出具的《关于同意阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2496号）同意，本公司于2021年4月向特定对象发行人民币普通股A股21,000,000股。

## 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

经中国证券监督管理委员会证监[2018]264号文核准，本公司于2018年7月18日公开发行票面金额为564,706,600.00元的可转换公司债券(以下简称“可转债”)。此债券采用单利按年计息，票面利率为第一年0.5%、第二年0.8%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的112%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

在本次发行可转债的转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%)，经相关监管部门批准(如需)，本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币3,000万元时，本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转债。

在本次发行的可转债的最后两个计息年度，如果本公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股、配股或派发现金股利等情况(不包括因本次发行的可转债转股增加的股本)而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在本公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。可转债持有人不能多次行使部分回售权。

若本公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与本公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给本公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在本公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

本次发行可转债的初始转股价格为35.26元/股。由于根据2018年9月11日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元；2019年5月28日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元；2020年5月14日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.12元；2021年4月，本公司向特定对象发行人民币普通股A股21,000,000股。因此截至2021年6月30日，转股价格调整为人民币31.38元/股。

截至2021年6月30日，本公司累计已有面值人民币314,039,800.00元(账面价值为人民币260,685,708.39元)(2020年12月31日：面值人民币313,961,200.00元，账面价值为人民币260,614,341.55元)的可转债转为A股普通股，累计转股数量为9,057,465股。

(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
德尔转债	2,507,454	46,219,558.93			786	14,488.23	2,506,668	46,205,070.70
合计	2,507,454	46,219,558.93			786	14,488.23	2,506,668	46,205,070.70

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）	1,570,726,714.65	268,306,522.07		1,839,033,236.72
其他资本公积	-205,848.12			-205,848.12
合计	1,570,520,866.53	268,306,522.07		1,838,827,388.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2021年6月30日止6个月期间，本公司资本公积中股本溢价增加的原因为：

经中国证监会出具的《关于同意阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2496号）同意，本公司于2021年4月向特定对象发行人民币普通股A股21,000,000股，每股发行价格为人民币14.24元，共计人民币299,040,000.00元。上述募集资金在扣除发行会计师费、律师费等发行费用共计人民币9,816,798.49元(不含增值税)，净募集资金总额为人民币289,223,201.51元，其中增加股本人民币21,000,000.00元，超出股本部分增加资本公积人民币268,223,201.51元。

本公司可转换公司债券转股增加股本溢价83,320.56元。

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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,796,609.10						-1,796,609.10
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,796,609.10						-1,796,609.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	29,078,801.72	-56,181,618.65	-252,272.92			-55,929,345.73	-26,850,544.01
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-252,272.92	-66,147.86	-252,272.92			186,125.06	-66,147.86
外币财务报表折算差额	29,331,074.64	-56,115,470.79				-56,115,470.79	-26,784,396.15
其他综合收益合计	27,282,192.62	-56,181,618.65	-252,272.92			-55,929,345.73	-28,647,153.11

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	94,759,848.05			94,759,848.05
合计	94,759,848.05			94,759,848.05

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	88,214,360.49	524,689,467.13
调整后期初未分配利润	88,214,360.49	524,689,467.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,126,074.40	-70,916,167.27
应付普通股股利		-13,669,766.40
期末未分配利润	128,340,434.89	440,103,533.46

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,909,259,122.95	1,450,722,450.77	1,403,194,342.86	1,086,804,406.54
其他业务	11,728,432.33	3,920,739.22	8,128,197.66	6,798,081.71
合计	1,920,987,555.28	1,454,643,189.99	1,411,322,540.52	1,093,602,488.25

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	655,774,615.37	1,265,212,939.91		1,920,987,555.28
其中：				
降噪、隔热及轻量化产品		1,265,212,939.91		1,265,212,939.91
电机、电泵及机械泵类产品	578,750,192.18			578,750,192.18
电控、汽车电子类产品	36,564,197.24			36,564,197.24
其他	40,460,225.95			40,460,225.95
按经营地区分类	655,774,615.37	1,265,212,939.91		1,920,987,555.28
其中：				
境内	445,504,159.93	100,455,635.26		545,959,795.19
境外	210,270,455.44	1,164,757,304.65		1,375,027,760.09
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,215,083.53	1,414,816.57
教育费附加	1,195,250.85	573,896.53
房产税	932,743.52	846,095.53
土地使用税	2,409,888.10	2,888,971.98
车船使用税	87,972.57	102,277.75
印花税	121,430.43	139,600.98
其他	532,293.64	567,332.26
合计	7,494,662.64	6,532,991.60

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	20,775,824.42	21,773,541.97
三包维修费	18,253,646.26	8,459,676.31
运输仓储费	2,810,875.48	18,481,367.21
差旅费	1,651,160.19	1,026,527.26
保险费	1,411,863.89	565,272.25
业务招待费	1,379,023.03	1,206,236.96
租赁费	615,816.43	835,745.67
其他	4,510,311.81	10,305,532.25
合计	51,408,521.51	62,653,899.88

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬费用	133,215,669.00	105,054,912.39
物业管理及租赁费	24,867,304.73	25,080,862.33
折旧费和摊销费用	22,161,571.11	13,547,617.45
咨询服务费	18,232,727.21	17,093,789.52
办公费	5,011,465.29	4,070,825.99
差旅费	2,343,101.62	2,873,841.62
其他	24,304,823.33	30,481,289.25
合计	230,136,662.29	198,203,138.55

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	68,683,902.71	61,801,934.48
材料费	7,323,702.86	5,630,416.75
折旧费和摊销费用	7,282,558.85	4,887,921.42
租赁费	3,773,153.03	3,615,810.67
咨询服务费	2,391,577.39	896,287.71
检测试验费	1,974,736.77	1,057,893.26
差旅费	932,230.91	251,400.61
低值易耗品	694,700.12	670,535.06
劳务费	482,959.77	333,993.47
其他	3,040,514.00	1,760,870.63
合计	96,580,036.41	80,907,064.06

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,435,877.15	44,123,622.13
减：利息收入	1,634,577.13	685,212.71
汇兑损益	-2,785,449.92	-5,993,354.36
其他	758,652.01	1,924,656.21
合计	38,774,502.11	39,369,711.27



其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业转型及技术改造补助	4,275,333.23	912,319.64
软件产品增值税退税	866,279.03	382,475.35
辽西北发展项目	843,750.00	1,913,992.07
企业扶持资金	356,413.02	320,080.02
科技研发及技术创新补助	1,000,000.00	55,681.82
其他财政奖励	4,433,265.54	828,768.15
合计	11,775,040.82	4,413,317.05

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项贴现损失	-1,093,457.00	
合计	-1,093,457.00	

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,219,738.46	301,266.77

应收账款坏账损失	-1,539,135.44	3,863,390.28
应收票据坏账损失	435,005.10	
应收款项融资坏账损失		9,560.07
合计	-2,323,868.80	4,174,217.12

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	-211,434.83	-132,403.69
十三、其他	-17,313.14	-15,646.98
合计	-228,747.97	-148,050.67

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-286,612.80	-46,235.71
合计	-286,612.80	-46,235.71

## 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	822,975.83	1,850,573.53	822,975.83
其他	526,722.47	355,032.82	526,722.47
合计	1,349,698.30	2,205,606.35	1,349,698.30

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
重点产业发展专项资金补贴	沈阳-欧盟经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	是	否	500,000.00		与收益相关

			助					
质量体系认证补贴	廊坊经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2020 年经济高质量发展优秀企业资金	廊坊经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
境外政府补贴	境外政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	17,975.83	75,337.37	与收益相关
一类产品的市级研发中心认证补贴	廊坊经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	5,000.00		与收益相关
2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划补助款	深圳市工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		590,000.00	与收益相关
企业研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		627,000.00	与收益相关
2020 年科技创新专项资金	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		503,300.00	与收益相关
稳岗补贴项目	深圳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		42,336.16	与收益相关
高技能人才 2019 年企业岗前培训补	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	是	否		7,600.00	与收益相关

贴款			(按国家级政策规定依法取得)					
专利申请资助经费款	深圳市市场监督管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		5,000.00	与收益相关
合计						822,975.83	1,850,573.53	

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	50,000.00	1,010,000.00	50,000.00
罚款支出	60,208.56	1,984,998.75	60,208.56
滞纳金	101.20		101.20
其他	203,524.72	99,415.04	203,524.72
合计	313,834.48	3,094,413.79	313,834.48

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	17,043,270.71	11,415,491.88
递延所得税费用	-8,624,747.72	-4,181,402.79
合计	8,418,522.99	7,234,089.09

### (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	50,828,198.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,602,710.24
子公司适用不同税率的影响	-3,227,218.16
非应税收入的影响	-221,853.21

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,190,843.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,412,759.68
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	12,422,447.28
研发费用加计扣除	-1,967,711.31
汇算清缴差异	-3,967,935.60
所得税费用	8,418,522.99

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

## 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
各项经营性政府补贴	12,004,284.93	18,207,554.42
利息收入	1,629,726.36	1,424,186.02
其他	4,598,360.48	961,118.39
合计	18,232,371.77	20,592,858.83

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
办公经营费用	101,776,494.81	105,486,189.87
仓储、租赁、运费	57,256,252.22	74,086,435.13
中介机构费用	6,211,982.17	19,134,928.56
研发费用及项目外包费	10,896,974.84	8,586,921.52
其他	13,537,838.33	4,565,294.53
合计	189,679,542.37	211,859,769.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
收到关联方资金拆入款	178,030,000.00	
收到的票据保证金	76,000,000.00	
收到的借款保证金	57,400,192.50	84,239,452.48
已贴现未到期票据		40,156,515.38
其他	1,744,973.50	30.49
合计	313,175,166.00	124,395,998.35

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
偿还收到的“明股实债”借款	249,500,000.00	43,500,000.00
偿还关联方资金拆入款	178,000,000.00	22,000,000.00
支付的票据保证金	58,400,000.00	54,800,000.00
支付的借款保证金	58,036,457.50	56,925,990.00
偿还租赁负债支付的金额	32,795,826.03	
上期已贴现本期到期票据		12,550,000.00
其他	955,609.61	1,915,991.69
合计	577,687,893.14	191,691,981.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

截至2021年6月30日止6个月期间，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为58,951,766.52元，除上述计入筹资活动的偿付租

赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

## 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	42,409,675.41	-69,676,401.83
加：资产减值准备	2,552,616.77	-4,026,166.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,676,787.34	57,808,740.95
使用权资产折旧	29,000,802.31	
无形资产摊销	27,484,254.43	26,960,325.34
长期待摊费用摊销	3,179,088.03	3,045,489.91
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）	286,612.80	46,235.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,435,877.15	38,939,651.55
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,245,945.58	1,430,010.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,602,823.49	6,151,455.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-123,543,314.63	-55,802,890.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,316,921.19	21,789,560.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,691,980.46	20,220,530.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,375,271.11	46,886,541.47
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	131,477,514.77	253,180,246.24
减：现金的期初余额	178,046,544.58	207,652,557.05
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	-46,569,029.81	45,527,689.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	131,477,514.77	178,046,544.58
其中：库存现金	2,365,638.02	469,989.46
可随时用于支付的银行存款	129,111,876.75	177,576,555.12
三、期末现金及现金等价物余额	131,477,514.77	178,046,544.58

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	115,952,228.84	为获得贷款而质押及票据保证金
固定资产	141,585,017.36	为获得贷款而抵押
无形资产	36,926,148.66	为获得贷款而抵押
合计	294,463,394.86	--

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	--	--	126,442,326.06
其中：美元	15,151,122.41	6.4601	97,877,765.86
欧元	2,213,889.45	7.6862	17,016,397.09
港币			
日元	36,930,063.00	0.0584	2,157,749.72
瑞士法郎	1,278,175.50	7.0072	8,956,434.09
墨西哥比索	1,181,116.51	0.3258	384,781.24
波兰兹罗提	28,929.96	1.7006	49,198.06
应收账款	--	--	310,321,269.45
其中：美元	13,967,723.11	6.4601	90,232,888.06
欧元	19,299,797.03	7.6862	148,342,099.93
港币			
日元	1,071,975.00	0.0584	62,633.36
墨西哥比索	170,463,773.14	0.3258	55,533,270.03
波兰兹罗提	9,496,914.83	1.7006	16,150,378.07
长期借款	--	--	294,222,325.84
其中：美元	1,935,166.84	6.4601	12,501,371.32

欧元	36,652,826.43	7.6862	281,720,954.52
港币			
一年内到期的非流动负债			105,541,574.99
其中：美元	1,086,065.56	6.4601	7,016,092.12
欧元	11,013,765.67	7.6862	84,654,005.69
日元	28,772,949.37	0.0584	1,681,145.89
墨西哥比索	23,706,695.00	0.3258	7,723,108.97
波兰兹罗提	2,626,862.96	1.7006	4,467,222.32
长期应付款			1,506,231.95
其中：欧元	195,965.75	7.6862	1,506,231.95
其他应收款			43,634,297.71
其中：美元	3,228,978.65	6.4601	20,859,524.98
欧元	579,101.73	7.6862	4,451,091.72
瑞士法郎	1,600.96	7.0072	11,218.25
墨西哥比索	48,163,819.51	0.3258	15,690,691.02
波兰兹罗提	1,541,681.74	1.7006	2,621,771.74
长期应收款			34,384,000.31
其中：美元	209,338.29	6.4601	1,352,346.29
欧元	3,913,974.62	7.6862	30,083,591.72
墨西哥比索	9,049,310.86	0.3258	2,948,062.30
应付账款			201,953,967.63
其中：美元	3,659,886.99	6.4601	23,643,235.94
欧元	13,542,662.51	7.6862	104,091,612.58
日元	9,606,723.00	0.0584	561,301.61
瑞士法郎	15,433.85	7.0072	108,148.11
墨西哥比索	171,737,987.99	0.3258	55,948,380.62
波兰兹罗提	10,350,094.57	1.7006	17,601,288.77
其他应付款			114,253,603.71
其中：美元	2,568,753.37	6.4601	16,594,403.65
欧元	10,175,869.59	7.6862	78,213,768.84
墨西哥比索	35,586,364.93	0.3258	11,593,238.71
波兰兹罗提	4,617,328.66	1.7006	7,852,192.51
租赁负债			201,409,897.46
其中：美元	10,471,627.37	6.4601	67,647,759.97

欧元	9,393,880.42	7.6862	72,203,243.68
日元	18,232,008.70	0.0584	1,065,259.80
墨西哥比索	133,825,261.00	0.3258	43,597,265.38
波兰兹罗提	9,935,580.03	1.7006	16,896,368.63

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

本公司下属集团CCI主要经营地分布在德国、美国、墨西哥等地区, CCI根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币, 因此其记账本位币为欧元、美元、墨西哥比索等经营所处地货币。

### 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
----	----	------	-----------

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

详见本附注七、合并财务报表项目注释 51、递延收益; 67、其他收益; 74、营业外收入。

### 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	
------	--

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

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	
------	--

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

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	
阜新北星液压有限公司	中国辽宁	辽宁阜新	制造销售	98.00%		设立
深圳南方德尔汽车电子有限公司	中国广东	广东深圳	技术研发及制造销售	100.00%		设立
上海阜域汽车零部件有限公司	中国上海	上海	技术研发	100.00%		设立
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	中国吉林	吉林长春	制造销售	51.00%		非同一控制下企业合并

DareAuto, Inc.	美国	美国	技术研发	100.00%		设立
FZB Plymouth, LLC	美国	美国	房地产出租及管理		100.00%	设立
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	中国辽宁	辽宁阜新	企业管理	100.00%		设立
阜新佳创企业管理有限公司	中国辽宁	辽宁阜新	企业管理	0.05%	81.88%	收购
Jiachuang GmbH	德国	德国	管理公司		100.00%	非同一控制下企业合并
Carcoustics International GmbH 及其附属公司	Germany	Leverkusen, Germany	汽车零部件生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
DARE ジャパン株式会社	日本	日本	技术研发及制造销售	100.00%		设立
香港德尔有限公司	中国香港	中国香港	企业管理	100.00%		设立
常州德尔汽车零部件有限公司	中国江苏	江苏常州	制造销售	100.00%		设立
威曼动力(常州)有限公司	中国江苏	江苏常州	制造销售		100.00%	收购
爱卓汽车零部件(常州)有限公司	中国江苏	江苏常州	制造销售		100.00%	收购
上海德途航空科技有限公司	中国上海	中国上海	技术研发及制造销售	60.00%		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
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	49.00%	2,126,639.36		22,917,115.90
阜新北星液压有限公司	2.00%	86,465.76		1,666,816.99

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

长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	97,244,545.87	21,934,259.57	119,178,805.44	67,250,732.01	5,158,449.15	72,409,181.16	105,371,220.35	21,551,706.17	126,922,926.52	80,211,874.31	4,281,508.26	84,493,382.57
阜新北星液压有限公司	109,876,519.65	15,551,080.03	125,427,599.68	39,995,410.22	2,091,339.96	42,086,750.18	94,554,042.11	15,262,230.88	109,816,272.99	29,484,124.17	1,314,587.34	30,798,711.51

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
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	75,701,482.31	4,340,080.33	4,340,080.33	-26,153,732.32	76,387,641.23	2,335,236.71	2,335,236.71	-8,384,144.20
阜新北星液压有限公司	60,144,272.31	4,323,288.02	4,323,288.02	-14,215,863.34	42,801,074.08	4,614,892.97	4,614,892.97	-13,515,348.02

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

报告期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务重大限制的情况。

#### (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

报告期内无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的情况。

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

--	--

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	

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

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

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------



		享的净利润)	
--	--	--------	--

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

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的业务分部于中国及境外若干国家或地区如美国、欧洲等，所以承受因多种不同货币而产生的外汇风险，涉及美元及欧元等。外汇风险来自未来交易、已确认资产和负债以及境外经营净投资。外汇风险主要在计量功能性货币以外作外币单位的金融工具上产生。本集团总部财务部门制定政策，负责监控和管理对其功能性货币有关的外汇风险。于本报告期内，本集团暂未签署远期外汇合约或货币互换合约。

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2021年6月30日					
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎项目	日元项目	合计
外币金融资产—					
货币资金	23,570,786.44	2.15		0.12	23,570,788.71

应收账款	58,728,280.26	95,734.16			58,824,014.42
其他应收款	20,644,387.37				20,644,387.37
	102,943,454.07	95,736.31		0.12	103,039,190.50
外币金融负债—					
应付账款	4,069,799.17				4,069,799.17
2020年12月31日					
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎项目	日元项目	合计
外币金融资产—					
货币资金	5,652,548.68	11,923.30		0.13	5,664,472.11
应收账款	70,306,699.70	42,972.27			70,349,671.97
其他应收款	25,143,530.09				25,143,530.09
	101,102,778.47	54,895.57		0.13	101,157,674.17
外币金融负债—					
应付账款	2,938,529.53		229,270.59		3,167,800.12

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团外汇风险主要来自以人民币为记账本位币的子公司账上各类美元、欧元金融资产和美元、欧元金融负债。如果美元对人民币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则于2021年6月30日本集团将增加或减少净利润人民币8,404,260.67元（于2020年12月31日：本集团将增加或减少净利润人民币8,343,961.16元）；如果欧元对人民币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则于2021年6月30日本集团将减少或增加净利润人民币8,137.59元（于2020年12月31日：本集团将减少或增加净利润人民币4,666.12元）。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本集团长期带息债务主要为欧元计价的浮动利率合同，金额为161,064,538.52元(2020年12月31日：121,596,599.29元)。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于截至2021年6月30日止6个月期间，本集团并无利率互换安排。

于2021年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约543,995.48元(2020年12月31日：约408,868.57元)。

#### (2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；无资产负债表表外的履行财务担保所产生的信用风险敞口。

本集团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控股银行、其他大中型上市银行和在地方拥有较高信用评级的城市商业银行的银行存款，本集团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，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2021年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2020年12月31日，无)。

### (3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2021年6月30日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	435,866,233.19				435,866,233.19
应付票据	78,000,000.00				78,000,000.00
应付账款	664,849,000.59				664,849,000.59
其他应付款	144,184,811.93				144,184,811.93
一年内到期的非流动负债(不含一年内到期的租赁负债)	231,644,689.88				231,644,689.88
租赁负债	63,424,671.71	55,134,252.37	123,634,563.72	61,281,801.05	303,475,288.85
长期借款		62,350,998.25	241,059,089.94		303,410,088.19
应付债券	2,506,668.00	3,760,002.00	285,258,818.38		291,525,488.38
长期应付款			16,696,231.95		16,696,231.95
	1,620,476,075.30	121,245,252.62	666,648,703.99	61,281,801.05	2,469,651,832.96

2020年12月31日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	313,289,136.42				313,289,136.42
应付票据	150,000,000.00				150,000,000.00

应付账款	706,139,359.55				706,139,359.55
其他应付款	146,657,539.68				146,657,539.68
一年内到期的非流动负债	550,650,520.09				550,650,520.09
长期借款		43,785,548.86	225,181,199.77		268,966,748.63
应付债券	2,507,454.00	3,761,181.00	285,348,265.20		291,616,900.20
长期应付款			23,540,214.36		23,540,214.36
	1,869,244,009.74	47,546,729.86	534,069,679.33		2,450,860,418.93

于2021年6月30日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同现金流量按到期日列示如下：

2021年6月30日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
未纳入租赁负债的未来合同现金流	73,437.81	80,113.98	166,904.12		320,455.91

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团无对外担保事项。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	312,915.45			312,915.45
2. 应收款项融资-应收票据			36,472,128.35	36,472,128.35
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

本报告期末公允价值参照上海证券交易所上市股票于 2021年6月30日之收盘价确定。

### 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA乘数、缺乏流动性折价等。

### 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

	2020年12月31日	会计政策变更	2021年1月1日	取得	结算	计入当期损益的利得或损失	计入其他综合收益的利得或损失	2021年6月30日
应收款项融资—应收票据	15,466,153.97		15,466,153.97	404,159,889.53	-382,246,583.21	-1,093,457.00	186,125.06	36,472,128.35
金融资产合计	15,466,153.97		15,466,153.97	404,159,889.53	-382,246,583.21	-1,093,457.00	186,125.06	36,472,128.35
资产合计	15,466,153.97		15,466,153.97	404,159,889.53	-382,246,583.21	-1,093,457.00	186,125.06	36,472,128.35

### 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
辽宁德尔实业股份有限公司	阜新市开发区 13 路北、机加园路西	企业管理	30,000,000.00	23.38%	23.38%

本企业的母公司情况的说明

辽宁德尔实业股份有限公司为民营企业，法定代表人：李毅，社会统一信用代码：91210900670455004P。

本企业最终控制方是李毅。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安凤英	实际控制人之配偶
美国福博	持有本公司 5%以上决策权股份的股东
阜新鼎宏实业有限公司	持有本公司 5%以上决策权股份的股东
爱卓智能科技(上海)有限公司	受同一最终控制人控制
上海普安柴油机有限公司	受同一最终控制人控制
上海丰禾精密机械有限公司	受同一最终控制人控制
上海德迹实业集团有限公司	受同一最终控制人控制
上海德迹新能源技术有限公司	受同一最终控制人控制
Atra Plastics, Inc.	受同一最终控制人控制
FZB Industry, Inc.	受同一最终控制人控制
常州威曼新能源有限公司	受同一最终控制人控制
阜新银行股份有限公司	最终控制人担任董事

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
上海丰禾精密机械有限公司	采购商品	339,132.00		否	97,081.09
Atra Plastics, Inc.	采购商品	2,871,284.04		否	
爱卓智能科技(上海)有限公司	采购商品	42,092.26		否	
爱卓智能科技(上海)有限公司	模具费			否	154,200.00

上海普安柴油机有限公司	接受劳务	71,545.79		否	40,674.89
-------------	------	-----------	--	---	-----------

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
爱卓智能科技(上海)有限公司	销售商品	362,427.13	239,875.33
Atra Plastics, Inc.	销售商品	166,062.63	

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
上海德迹实业集团有限公司	房产	357,142.86	357,142.86
常州威曼新能源有限公司	房产	366,972.48	

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
上海普安柴油机有限公司	房产	234,925.29	380,120.00

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
李毅、安凤英、辽宁德尔实业股份有限公司	100,000,000.00	2020年03月26日	2021年12月13日	否
李毅、辽宁德尔实业股份有限公司及美国福博	200,000,000.00	2019年05月27日	2023年07月05日	否

关联担保情况说明

于2021年6月30日，本集团的银行借款人民币100,000,000.00元(2020年12月31日：人民币75,000,000元)系由李毅、安凤英和辽宁德尔实业股份有限公司同时提供最高额保证担保，由账面价值为18,594,450.01元(原价为36,114,375.15元)的房屋及建筑物(2020年12月31日：账面价值19,440,533.35元、原价为36,114,375.15元)以及账面价值为490,814.82元(原价为1,495,440.00元)的土地使用权(2020年12月31日：账面价值1,019,579.58元、原价为1,495,440.00元)作为抵押。

于2021年6月30日，本集团的银行借款人民币100,000,000.00元及美元4,350,375.20元、折合人民币28,103,858.83元(2021年12月31日：人民币70,000,000.00元及美元1,789,591.00元、折合人民币11,676,902.32元)由李毅和辽宁德尔实业股份有限公司同时提供最高额保证担保及连带责任保证担保；同时，美国福博将其所持有的本公司6,600,000股股票进行质押，提供最高额质押担保。

(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				
阜新鼎宏实业有限公司	178,000,000.00	2021年01月14日	2021年06月28日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁德尔实业股份有限公司	基金转让		50,000,000.00

(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	1,295,178.02	1,204,413.74



(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阜新银行股份有限公司	利息收入	24,786.00	143,436.07
阜新鼎宏实业有限公司	利息支出	1,201,386.57	132,136.99

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
银行存款	阜新银行股份有限公司	6,859,019.74		35,729,150.92	
预付账款	上海丰禾精密机械有限公司	55,200.20		492,698.16	
应收账款	常州威曼新能源有限公司	70,000.00			
应收账款	爱卓智能科技(上海)有限公司			688,269.49	25,994.32

(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	Atra Plastics, Inc.	260,767.76	98,852.24
应付账款	爱卓智能科技(上海)有限公司	37,067.60	4,792.00
应付账款	上海普安柴油机有限公司	11,665.04	8,847.95
预收账款	爱卓智能科技(上海)有限公司	672,339.10	
其他应付款	阜新鼎宏实业有限公司	1,201,386.57	
其他应付款	上海普安柴油机有限公司	569,400.00	671,253.00
其他应付款	美国福博		112,691.42
其他应付款	爱卓智能科技(上海)有限公司		9,816.66

7、关联方承诺

租赁

-租入

关联方	期末账面余额	期初账面余额
上海普安柴油机有限公司		871,625.00

--租出

关联方	期末账面余额	期初账面余额
上海德迩实业集团有限公司	1,875,000.00	714,285.71
常州威曼新能源有限公司	2,000,000.00	

担保

--接受担保

关联方	期末账面余额	期初账面余额
李毅、辽宁德尔实业股份有限公司及美国福博	200,000,000.00	200,000,000.00
李毅、安凤英、辽宁德尔实业股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

## 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

(1) 资本性支出承诺事项

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

	2021年6月30日	2020年12月31日
--	------------	-------------

房屋、建筑物及机器设备	30,896,145.36	37,863,821.05
-------------	---------------	---------------

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有2个报告分部，分别为：（1）泵类和电子类产品分部，负责开发、生产并销售泵类和电子类产品；（2）降噪、隔热及轻量化产品分部，负责降噪、隔热和轻量化产品的开发、生产和销售。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	泵类和电子类产品分部	隔音降噪产品分部	分部间抵销	合计
营业收入	655,774,615.37	1,265,212,939.91		1,920,987,555.28
其中：对外交易收入	655,774,615.37	1,265,212,939.91		1,920,987,555.28
减：分部费用	605,604,523.80	1,234,658,549.04		1,840,263,072.84
分部利润	50,170,091.57	30,554,390.87		80,724,482.44
财务费用净额				-38,774,502.11
其他收益				11,775,040.82
投资损失				-1,093,457.00
信用减值损失				-2,323,868.80
资产减值损失				-228,747.97

资产处置损失				-286,612.80
营业利润				49,792,334.58
资产	2,087,829,426.92	2,876,642,330.11	-154,321,605.77	4,810,150,151.26
递延所得税资产				93,705,530.37
总资产				4,903,855,681.63
负债	1,482,807,034.50	1,251,080,889.83	-154,321,605.77	2,579,566,318.56
递延所得税负债				84,686,589.38
总负债				2,664,252,907.94
折旧与摊销	44,399,929.83	72,941,002.28		117,340,932.11
资本性支出	18,688,289.79	49,194,543.81		67,882,833.60

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

(4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	956,103.08	0.29%	956,103.08	100.00%		2,623,128.30	0.88%	2,623,128.30	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,673,848.84	0.56%	1,673,848.84	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	956,103.08	0.29%	956,103.08	100.00%		949,279.46	0.32%	949,279.46	100.00%	

按组合计提坏账准备的应收账款	330,237,142.23	99.71%	12,171,335.20	3.69%	318,065,807.03	294,012,397.14	99.12%	11,142,995.88	3.79%	282,869,401.26
其中：										
特征组合计提坏账准备的应收账款	330,237,142.23	99.71%	12,171,335.20	3.69%	318,065,807.03	294,012,397.14	99.12%	11,142,995.88	3.79%	282,869,401.26
合计	331,193,245.31	100.00%	13,127,438.28	3.96%	318,065,807.03	296,635,525.44	100.00%	13,766,124.18	4.64%	282,869,401.26

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
应收账款 1	383,838.30	383,838.30	100.00%	重大财务困难
应收账款 2	165,200.20	165,200.20	100.00%	重大财务困难
应收账款 3	89,525.39	89,525.39	100.00%	重大财务困难
其他	317,539.19	317,539.19	100.00%	重大财务困难
合计	956,103.08	956,103.08	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	326,705,617.58	10,622,112.05	3.25%
一到两年	2,386,787.50	414,379.21	17.36%
两到三年	180,056.71	170,163.50	94.51%
三年以上	964,680.44	964,680.44	100.00%
合计	330,237,142.23	12,171,335.20	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	326,705,617.58
1 至 2 年	2,554,813.20
2 至 3 年	547,375.81
3 年以上	1,385,438.72
3 至 4 年	1,385,438.72
合计	331,193,245.31

## （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	
应收账款坏账准备	13,766,124.18	772,801.41	567,129.57	844,357.74		13,127,438.28
合计	13,766,124.18	772,801.41	567,129.57	844,357.74		13,127,438.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	844,357.74

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 1	应收货款	681,320.50	无法收回	经审批已核销	否
应收账款 2	应收货款	163,037.24	无法收回	经审批已核销	否
合计	--	844,357.74	--	--	--

应收账款核销说明：

其中应收账款1系客户经营困难发生重整，以其股票公允价值312,915.45元清偿债权，剩余债权681,320.50元经公司审批后

予以核销。

(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
客户 1	54,623,270.27	16.49%	1,775,955.07
客户 2	18,222,341.00	5.50%	592,459.20
客户 3	16,753,820.62	5.06%	544,713.50
客户 4	15,634,327.84	4.72%	508,315.66
客户 5	13,926,785.21	4.21%	452,798.68
合计	119,160,544.94	35.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	474,436,680.85	239,738,654.04
合计	474,436,680.85	239,738,654.04

(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
应收子公司款项	494,278,630.13	268,858,356.16
应收为客户代垫的关税款	37,826,005.39	25,143,530.09
应收员工备用金	2,485,060.39	5,507,381.87
应收押金及保证金	2,410,000.00	2,410,000.00
应收待退还税费	880,400.00	880,400.00
其他	953,503.32	986,820.86
合计	538,833,599.23	303,786,488.98

##### 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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	44,916,441.21		19,131,393.73	64,047,834.94
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	349,083.44			349,083.44
2021 年 6 月 30 日余额	45,265,524.65		19,131,393.73	64,396,918.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	347,555,130.95
1 至 2 年	93,624,133.80
2 至 3 年	94,290,127.46
3 年以上	3,364,207.02
3 至 4 年	3,364,207.02
合计	538,833,599.23

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备 计提	64,047,834.94	349,083.44				64,396,918.38
合计	64,047,834.94	349,083.44				64,396,918.38

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
单位 1	应收子公司款项	293,658,630.13	1 年以内/2 至 3 年	54.50%	31,879,871.05
单位 2	应收子公司款项	114,070,000.00	1 年以内/1 至 2 年/2 至 3 年	21.17%	17,491,193.73
单位 3	应收子公司款项	69,150,000.00	1 年以内/1 至 2 年	12.83%	11,531,939.74
单位 4	应收为客户代垫的关税款	37,826,005.39	1 年以内	7.02%	1,414,609.43
单位 5	应收子公司款项	17,400,000.00	1 年以内	3.23%	74,795.60
合计	--	532,104,635.52	--	98.75%	62,392,409.55

### 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
------	----------	------	------	---------------

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,852,443,510.20	331,468,905.64	1,520,974,604.56	1,775,443,510.20	331,468,905.64	1,443,974,604.56
合计	1,852,443,510.20	331,468,905.64	1,520,974,604.56	1,775,443,510.20	331,468,905.64	1,443,974,604.56

### (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	---------	--------	----------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
辽宁万成企业管理中心(有限合伙)	1,241,555,804.56	77,000,000.00				1,318,555,804.56	281,444,195.44
深圳南方德尔汽车电子有限公司	98,055,100.00					98,055,100.00	
阜新北星液压有限公司	51,500,000.00					51,500,000.00	
常州德尔汽车部件有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	19,813,700.00					19,813,700.00	
上海德途航空科技有限公司	2,050,000.00					2,050,000.00	
阜新佳创企业管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
Dare Auto,Inc.							37,677,600.00
上海阜域汽车零部件有限公司							5,000,000.00
DARE ジャパン株式会社							7,347,110.20
合计	1,443,974,604.56	77,000,000.00				1,520,974,604.56	331,468,905.64

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	490,276,877.03	370,983,436.85	326,857,632.56	232,168,878.46
其他业务	7,235,745.74	1,295,890.83	7,499,063.20	4,679,401.45
合计	497,512,622.77	372,279,327.68	334,356,695.76	236,848,279.91

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 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
应收款项贴现损失	-265,644.41	
合计	-265,644.41	

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	-286,612.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,598,016.65	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-667,109.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	212,887.99	
减：所得税影响额	1,483,033.65	
少数股东权益影响额	132,227.75	
合计	10,241,921.04	--

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

适用  不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.3319	0.3319
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.2471	0.2471

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