



永 成 双 海

NEEQ : 832181

宁波永成双海汽车部件股份有限公司
(NINGBOYOSUN AUTO-PARTS CO.,LTD)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



TS16946 质量管理体系复审通过



子公司宁波莱普机械有限公司获得高新技术企业证书



子公司宁波豹王汽车部件有限公司获得排污许可证

- ① 2020 年 04 月 26 日，成立了全资子公司沈阳永成双海汽车部件有限公司，注册资本 500 万元，主要与金杯延锋宝马项目做配套；
- ② 2020 年 06 月 24 日，以 750 万元出售全资子公司铁岭永成双海汽车部件有限公司。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录.....	116

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王小龙、主管会计工作负责人葛支佐及会计机构负责人（会计主管人员）王聪芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

因公司所处行业竞争激烈，公司客户要求对其信息进行保密，为尽可能的保守其商业机密，避免公司同行获取公司的客户信息，引起不必要的竞争，最大限度保护公司利益和股东权益特向全国中小企业股份转让系统申请，在披露公司 2020 年年度报告时豁免披露公司客户的具体名称，具体采用“客户 A、客户 B”列示。公司承诺与上述客户不存在关联关系。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业风险	我国汽车行业增速放缓，同时目前汽车市场已形成了买方市场，汽车的全球化采购,导致汽车零部件的采购也全球化发展，市场竞争激烈；汽车整车价格不断下降是不可逆转的趋势；因此，下游整车制造商会转嫁成本压力，要求零部件供应商压缩成本、降低价格,这将在一定程度上压缩上游汽车零配件行业的经营利润,公司面临主营业务毛利率下降的风险。
实际控制人不当控制风险	截至 2020 年 12 月 31 日，实际控制人王小龙直接持有公司 2778.13 万股股权，占公司的股权比例为 40.85%，为公司第一大股东。同时，王小龙担任公司董事长兼总经理职务，自公司成立至今一直参与公司日常经营管理，对公司经营管理决策有较强的影响力，为公司实际控制人。当公司利益与实际控制人利益发生冲突时,实际控制人可能利用其实际控制地位，通过行使表决权,影响公司的重大决策，从而影响和损害公司及其他股东的利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。
公司治理风险	股份有限公司成立后，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结

	构,但由于公司经营规模扩大、员工数量增加,公司的组织结构也愈加复杂,对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行,公司治理风险将有可能影响公司的持续成长。
大额票据结算风险	报告期内,公司部分客户以银行承兑汇票支付公司货款,公司将收到的银行承兑汇票部分背书给供应商以支付采购款,部分入银行票据池质押以换取银行超短贷补充流动资金或开出承兑汇票支付供应商货款。上述银行承兑汇票系由国内知名企业签发或背书,该等企业实力雄厚,资信度高,公司用上述票据与供应商结算货款,未发生到期不能承兑的情形。但如果上述票据到期不能承兑,将会对公司应收货款的回收及供应商的采购款支付造成一定的不利影响,并对公司的生产经营产生不利影响。
对主要客户依赖的风险	报告期内,公司主要客户相对稳定和集中,公司前五名客户累计销售占当年销售总额比例 49.33%,占比较高。虽然经过整车厂严格认证的配套企业一般资金、技术实力较强,双方合作关系一般比较牢固,不会轻易被取代,故在短时间内发展较多新的优质客户使得主要客户相对分散具有一定难度。若未来公司主要客户因全球金融危机影响、行业景气周期的波动、国家产业政策变动、或自身等因素导致生产经营状况发生重大不利变化,将对公司的产品销售及正常生产经营产生不利影响,公司存在销售客户相对集中的风险。
业务扩张导致的管理风险	公司业务的拓展、规模的扩张,会增加公司管理的难度,管理的跨度和半径也越来越大。如果管理跟不上公司的资产规模对管理水平、产品技术监督、人力资源配置等方面的要求,公司的运行效率将会降低,从而削弱公司的市场竞争力,给公司的经营和进一步发展带来影响。
国家政策不确定性所导致的风险	近几年,得益于国家政策的大力支持,新能源汽车产业更是日新月异,新能源汽车的推广与应用得到了快速发展,汽车企业在新能源汽车关键技术领域取得了巨大突破与成果。公司也因新能源汽车的推广与应用,在新能源动力电池注塑件及箱体项目的生产与销售方面取得了快速增长。但是,新能源汽车的政策变动幅度较大,具体到地方政府,标准不一,加上新能源汽车相关标准与技术的不确定性,更导致了国家政策不确定性的风险。如果未来国家在新能源汽车发展方面的政策减弱将给公司新能源汽车相关零部件产品的业绩增长造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、永成双海	指	宁波永成双海汽车部件股份有限公司
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
董监高	指	宁波永成双海汽车部件股份有限公司董事、监事、高级管理人员

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波永成双海汽车部件股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO YOSUN AUTO-PARTS CO.,LTD YOSUN
证券简称	永成双海
证券代码	832181
法定代表人	王小龙

二、 联系方式

董事会秘书	葛支佐
联系地址	浙江省宁海县科技园区科技大道 188 号
电话	0574-59955881
传真	0574-59955881
电子邮箱	gezhizuo@yosun.net.cn
公司网址	www.yosun.net.cn
办公地址	浙江省宁海县科技园区科技大道 188 号
邮政编码	315600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 3 月 1 日
挂牌时间	2015 年 4 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C36 汽车制造业-C366 汽车零部件及配件制造-C3660 汽车零部件及配件制造
主要业务	汽车零部件及配件的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	汽车内饰功能件、导轨及钣金件、新能源动力电池零件
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王小龙
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王小龙，一致行动人为邬海军、孔叶子颖、杨辣、宁波永成双海股权投资管理合伙企业（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9133020078432992XE	否
注册地址	浙江省宁波市宁海县蔡家村	否
注册资本	68,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券	
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	财通证券	
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡俊杰	黄波
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	中国宁波市江东北路 317 号 10 楼和丰创意广场	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	255,404,090.87	260,361,481.64	-1.90%
毛利率%	14.33%	30.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-37,902,134.28	11,781,125.64	-421.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-40,108,514.90	15,127,688.60	-365.13%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-23.59%	6.5%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-24.96%	8.35%	-
基本每股收益	-0.56	0.17	-421.72%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	401,681,783.59	400,194,139.96	0.37%
负债总计	244,360,756.87	204,420,626.09	19.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,743,979.56	179,649,300.08	-21.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	2.64	-21.10%
资产负债率%(母公司)	61.53%	50.89%	-
资产负债率%(合并)	60.83%	51.08%	-
流动比率	1.17	1.24	-
利息保障倍数	-5.64	4.37	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,967,236.19	55,475,796.25	-94.65%
应收账款周转率	3.30	2.67	-
存货周转率	2.21	2.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.37%	1.06%	-
营业收入增长率%	-1.90%	10.58%	-
净利润增长率%	-362.28%	112.37%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	68,000,000	68,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	476,278.53
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）	1,068,138.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,011.24
非经常性损益合计	2,374,428.45
所得税影响数	168,047.83
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2206380.62

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 (空) ☒ 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将预先收取的合同对价确认为合同负债,并根据其他流动性分别列示在合同负债和其他非流动负债	预收款项	-13,339,187.64	-7,589,011.46
	合同负债	8,753,803.15	3,138,908.61
	其他流动负债	214,723.65	79,442.01
	其他非流动负债	4,370,660.84	4,370,660.84

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-31,125,664.80	-16,802,466.99
合同负债	9,143,012.36	2,881,791.18
其他非流动负债	13,920,675.81	13,920,675.81

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	8,375,348.54	6,036,434.95
销售费用	-8,375,348.54	-6,036,434.95

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

① 关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

② 业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 650,021.28 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 99,082.57 元。

2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更情况。

（十）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

- 1、报告期内，成立全资子公司沈阳永成双海汽车部件有限公司，纳入合并报表范围内；
- 2、报告期内，出售全资子公司铁岭永成双海汽车部件有限公司，不在合并报表范围内。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司立足于汽车制造业，定位于汽车零配件供应商，依托于自身研发、生产、销售团队，整合上下游资源，根据客户的需求参与前期设计、开发、生产和销售。公司积极参与主机厂和大型零部件集团的报价询价和前期方案设计，以直接销售的方式，与一级配套商或者主机厂等客户进行同步研发制造，为客户提供高性价比的汽车零部件产品，实现战略发展和价值提升。公司实行以销定产的生产模式，根据销售计划和产品库存安排生产计划，即按照汽车整车公司及一级配套供应商等的年、月、周需求计划及订单来采购原材料、组织生产、质量控制、及时交付以满足客户的需求。公司按双方约定的价格及付款周期，按时回笼资金。公司发展战略：夯实汽车内饰功能件、导轨及钣金件、注塑结构件等传统汽车零件的研发生产能力，培育新能源零件产业；公司致力于提升与整车厂商同步研究开发能力，从而形成自身的核心竞争优势；在未来三年，公司致力发展成为国际上一流的汽车注塑产品、新能源动力电池零件的设计、开发及制造供应商，并发展成为符合国家 2025 战略规划要求的具备信息化、自动化、智能化、专业化的系统零件制造商。

公司主要收入来源于产品销售收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,741,847.45	1.93%	13,441,616.54	3.36%	-42.40%

应收票据					
应收账款	81,373,532.31	20.26%	74,770,135.50	18.68%	8.83%
存货	104,715,070.87	26.07%	93,174,881.98	23.28%	12.39%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	91,004,516.88	22.66%	98,487,848.28	24.61%	-7.60%
在建工程	13,214,537.10	3.29%	19,602,019.55	4.90%	-32.59%
无形资产	824,905.42	0.21%	2,036,055.89	0.51%	-59.49%
商誉					
短期借款	92,107,878.64	22.93%	68,723,674.03	17.17%	34.03%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、短期借款：因生产经营需要，新增加工商银行贷款1500万，兴业银行贷款800万。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	255,404,090.87	100.00%	260,361,481.64	100.00%	-1.90%
营业成本	218,793,142.62	85.67%	180,944,666.90	69.50%	20.92%
毛利率	14.33%	-	30.50%	-	-53.01%
销售费用	8,005,070.68	3.13%	14,707,066.37	5.65%	-45.57%
管理费用	32,102,494.75	12.57%	28,642,436.55	11.00%	12.08%
研发费用	12,418,361.93	4.86%	11,177,294.53	4.29%	11.10%
财务费用	6,545,175.10	2.56%	4,584,369.15	1.76%	42.77%
信用减值损失	-9,007,992.91	-3.53%	-1,728,992.90	-0.66%	421.00%
资产减值损失	-6,418,765.32	-2.51%	-414,703.48	-0.16%	-1,447.80%
其他收益	1,068,138.68	0.42%	615,952.68	0.24%	73.41%
投资收益	1,863,597.02	0.73%	-266,182.45	-0.10%	800.12%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	476,278.53	0.19%	-56,066.14	-0.02%	949.49%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-36,170,796.59	-14.16%	16,616,905.51	6.38%	-317.67%
营业外收入	1,048,964.55	0.41%	100,497.40	0.04%	943.77%
营业外支出	218,953.31	0.09%	304,136.96	0.12%	-28.01%
净利润	-36,514,987.15	-14.30%	13,922,118.63	5.35%	-362.28%

项目重大变动原因：

1、毛利率：客户端年度降价及产品销售结构变化导致利润空间减少，原材料采购价格、人工成本又受

市场因素上涨，内部因前期开发经验不足、过程控制不力导致产品一次合格率低；以上内外部原因导致毛利率下降。

2、销售费用：本期发生第三方仓储费用603.6万元从销售费用调整计入主营业务成本，与上年口径不一致，剔除此因素，销售费用变动不大。

3、信用减值损失：因客户被列为失信执行人的应收账款44.4万，及客户申请破产重整方应收账款520.4万全额计提坏账准备。

4、资产减值损失：公司客户华晨汽车集团控股有限公司申请破产重整，原订单库存 340 万，库龄 2 年以上存货 300 万全额计提存货跌价准备。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	229,975,874.39	215,496,458.10	6.72%
其他业务收入	25,428,216.48	44,865,023.54	-43.32%
主营业务成本	198,347,312.37	157,047,655.16	26.30%
其他业务成本	20,445,830.25	23,897,011.75	-14.44%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
内饰功能件	63,278,445.21	56,684,339.03	10.42%	-10.45%	11.48%	-62.84%
新能源零件	96,890,186.16	85,083,482.60	12.19%	16.24%	28.63%	-40.97%
导轨及钣金件	54,925,390.88	45,192,510.04	17.72%	27.55%	80.93%	-57.81%
注塑结构件	13,522,410.31	10,562,952.51	21.89%	-3.75%	-10.30%	35.24%
其他零件	1,359,441.82	824,028.19	39.38%	-68.88%	-75.05%	61.53%
其他业务	25,428,216.48	20,445,830.25	19.59%	-43.32%	-14.44%	-58.08%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、其他业务类别中，上年其他业务-模具收入是系公司对东风延锋、北汽、靖江华通、华晨汽车、东风裕隆、知豆汽车等客户的未分摊模具费进行了一次性结算。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 A	45,603,228.36	17.86%	否
2	宁波裕民机械工业有限公司	40,734,484.33	15.95%	否
3	客户 B	18,273,392.13	7.15%	否

4	浙江远景汽配有限公司	12,056,042.05	4.72%	否
5	重庆伟思泽汽车零部件有限公司	9,335,787.70	3.66%	否
合计		126,002,934.57	49.34%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	宁波蓝鲸汽车模具有限公司	38,674,913.27	23.76%	是
2	上海维衡精密电子股份有限公司	15,963,013.26	9.81%	否
3	宁波浙力钢铁有限公司	7,621,019.54	4.68%	否
4	宁波苏诺能源科技有限公司	4,448,830.16	2.73%	否
5	上海普利特复合材料股份有限公司	4,433,105.39	2.72%	否
合计		71,140,881.62	43.70%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,967,236.19	55,475,796.25	-94.65%
投资活动产生的现金流量净额	-24,913,046.85	-49,862,470.21	50.04%
筹资活动产生的现金流量净额	15,060,077.44	-106,301.01	14,267.39%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：客户约定的应收账款账期从90天增加至120天；，多个新项目在第四季度量产，公司为这些新项目的投产提早备货，投资额约1500万元；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期购入机器设备770万，模具1540万，均用于生产经营；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：差异主要原因：一是由上年分配股利 1604.8 万导致；二是本年增加借款约 4400 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁波永成蓝鲸模具有限公司	控股子公司	模具制造	41,883,663.73	14,244,687.31	29,680,071.76	601,674.26
宁波豹王汽	控股	阳极氧	32,105,046.27	21,875,861.72	23,111,474.40	2,367,953.14

车部件有限公司	子公司	化表面处理				
宁波莱普机械有限公司	全资子公司	五金冲压、导轨	34,577,485.46	21,606,386.59	15,362,720.80	-456,279.06
宁德永成双海汽车零部件制造有限公司	全资子公司	汽车注塑零件制造、加工	13,317,866.92	4,414,118.16	13,948,863.48	-626,803.04
宁波豹王机械有限公司	全资子公司	五金冲压、导轨	65,620,524.72	44,459,005.28	24,574,473.65	-252,470.58

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司对外投资两家控股子公司：宁波永成蓝鲸模具有限公司，持股比例 60%；宁波豹王汽车部件有限公司，持股比例 51%；公司对外投资主要全资子公司：宁波莱普机械有限公司、宁德永成双海汽车零部件制造有限公司、宁波豹王机械有限公司。上述子公司基本情况如下：

1、宁波永成蓝鲸模具有限公司，成立于 2017 年 7 月 26 日，统一社会信用代码为 91330226MA292XJ94P，住所：浙江省宁波市宁海县桃源街道金山一路 50 号；法定代表人：徐达达；企业类型：有限责任公司；注册资本：1000 万元人民币；经营范围：模具、工装夹具、机械设备及配件、电子元器件的制造、加工；营业期限：自 2017 年 7 月 26 日至长期。

2、宁波豹王汽车部件有限公司，成立于 2017 年 3 月 22 日，统一社会信用代码为 91330226MA28YBBY1G，住所：浙江省宁波市宁海县桃源街道科技大道 188 号；法定代表人：郭建达；企业类型：有限责任公司；注册资本：2000 万元人民币；经营范围：汽车部件、金属制品研发、制造、加工；营业期限：自 2017 年 3 月 22 日至长期。

3、宁波莱普机械有限公司，成立于 2015 年 7 月 31 日，统一社会信用代码为 913302263405313425，住所：浙江省宁波市宁海县桃源街道科技大道 188 号；法定代表人：郭建达；企业类型：有限责任公司；注册资本：1172.4138 万元人民币；经营范围：许可项目：技术进出口；货物进出口；进出口代理(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：汽车零部件及配件制造；五金产品制造；刀剑工艺品制造；家用电器制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；熔喷布生产；营业期限：自 2015 年 7 月 31 日至长期。

4、宁德永成双海汽车零部件制造有限公司，成立于 2016 年 11 月 1 日，统一社会信用代码为 91350901MA2XQM520K，住所：宁德市东侨经济开发区疏港路 8 号；法定代表人：童一博；企业类型：有限责任公司；注册资本：5000 万元人民币；经营范围：汽车配件、五金制品、塑胶制品、模具、工艺品、家用电器研发、制造、加工；营业期限：自 2016 年 11 月 1 日至 2066 年 10 月 31 日。

5、宁波豹王机械有限公司，成立于 2018 年 12 月 20 日，统一社会信用代码为 91330226MA2CLAWY53，住所：浙江省宁波市宁海县桃源街道科技大道 188 号；法定代表人：王聪芬；企业类型：有限责任公司；注册资本：4550 万元人民币；经营范围：机械配件、塑料制品、金属制品的制造、加工；金属材料、贵金属、建筑材料、塑料原材料销售；营业期限：自 2018 年 12 月 20 日至长期。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

报告期内，公司所属行业和商业模式未发生重大变化，营业收入相较去年略有下降，但却发生了严重的亏损，公司面临资金短缺风险和大额贷款逾期未归还风险，若公司资金短缺问题持续不能解决，公司持续经营能力将面临重大风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	50,000,000.00	36,475,829.02
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	750,000.00	1,501,982.79
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	100,000,000	75,342,493.48

注 1：2020 年度公司预计向关联方宁波永信钢管有限公司销售商品 750,000.00 元，实际发生额 1,501,982.79 元，超出预计 751,982.79 元，拟于 2021 年 4 月 27 日经过第三届董事会第九次会议对该事项进行追认，该事项还需履行 2020 年年度股东大会审议程序。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	-	-
宁波蓝鲸汽车模具有限公司为永成双海银行借款提供信用担保	23,000,000	17,000,000
王明辉、孔叶子颖为永成双海银行借款提供抵押担保	23,000,000	6,070,000
王琛为永成双海银行借款提供抵押担保	23,000,000	4,530,000
王小龙、陈苗为永成双海银行借款提供信用担保	23,000,000	12,000,000
王小龙、邬海军、孔叶子颖为永成双海银行借款提供股权质押	19,800,000	19,800,000
宁波豹王实业有限公司向永成双海提供车辆服务	600,000	575,390.00
宁波蓝鲸汽车模具有限公司为永成双海银行借款提供保证担保	35,000,000.00	35,000,000.00
宁波豹王实业有限公司为永成双海银行借款提供抵押担保	25,000,000.00	25,000,000.00
王小龙	70,000,000.00	70,000,000.00
公司向宁海县仁记怡和汽车部件有限公司出售商品	998.84	998.84
公司向宁波蓝鲸汽车模具有限公司销售商品	2,492,663.32	2,492,663.32
铁岭永成双海汽车部件有限公司为永成双海银行借款提供抵押担保	14,010,000	14,010,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注：1、为满足公司业务发展的资金需求，公司向银行合计申请不超过 6600 万元贷款授信额度，公司于 2017 年 4 月 11 日召开第二届董事会第十三次会议审议《关于 2017 年度申请银行授信额度暨关联担保的议案》，该议案经过公司 2017 年第五次临时股东大会会议审议通过，具体详情见 2017 年 4 月 11 日披露的《关于 2017 年度申请银行授信额度暨关联担保的公告》（公告编号：2017-029）。

2、为满足公司业务发展的资金需求，公司向浙商银行股份有限公司宁波宁海支行（以下简称“浙商银行宁波宁海支行”）申请 1980 万元贷款授信额度，由公司股东王小龙、邬海军、孔叶子颖持有的股权进行质押担保，公司于 2020 年 9 月 17 日召开第三届董事会第八次会议审议《关于补充确认公司向银行借款暨关联担保的议案》，该议案经过公司 2020 年第四次临时股东大会会议审议通过，具体详情见 2020 年 9 月 17 日披露的《关于补充确认公司向银行借款暨关联担保的公告》（公告编号：2020-046）。

3、2020 年疫情期间公司向宁波豹王实业有限公司包专车接送外地返司员工，后与豹王实业长期合作包车服务，2020 年向公司提供车辆服务，累计发生服务费 575,390.00 元，该事项未事前履行内部审议程序，公司于 2020 年 8 月 24 日召开第三届董事会第七次会议审议《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，该议案经过公司 2020 年第三次临时股东大会会议审议通过，具体详情见 2020 年 8 月 24 日披露的《补充确认偶发性关联交易公告》（公告编号：2020-037）。

4、2020 年 12 月 25 日，宁波蓝鲸汽车模具有限公司与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2020 年宁海（保）字 0084 号《最高额保证合同》，为公司与中国工商银行宁海支行自 2020 年 4 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间的各类债权提供保证担保，被保证的债权最高额度为人民币 3,500.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司以上最高额保证合同项下贷款余额为 1,500.00 万元。该事项未事前履行内部审议程序，拟于 2021 年 4 月 27 日经过第三届董事会第九次会议对该事项进行追认，该事项还需履行 2020 年年度股东大会审议程序。

5、2020 年 12 月 15 日，宁波豹王实业有限公司与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2020 年宁海（抵）字 1214 号《最高额抵押合同》，以自有资产为公司与中国工商银行宁海支行自 2019 年 3 月 13 日至 2025 年 3 月 13 日期间的各类债权提供抵押担保，被保证的债权最高额度为人民币 2,500.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司以上最高额抵押合同项下贷款余额为 1,500.00 万元。该事项未事前履行内部审议程序，拟于 2021 年 4 月 27 日经过第三届董事会第九次会议对该事项进行追认，该事项还需履行 2020 年年度股东大会审议程序。

6、2019 年 8 月 26 日，保证人王小龙与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2019 年宁海（保）字 X0801 号《最高额保证合同》，为公司与中国工商银行宁海支行自 2018 年 1 月 18 日至 2025 年 1 月 18 日期间的各类债权提供保证担保，被保证的债权最高额度为人民币 7,000.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司以上最高额保证合同项下贷款余额为 5,700.00 万元。该事项未事前履行内部审议程序，拟于 2021 年 4 月 27 日经过第三届董事会第九次会议对该事项进行追认，该事项还需履行 2020 年年度股东大会审议程序。

7、2020 年度公司向关联方宁海县仁记怡和汽车部件有限公司销售商品 998.84 元。该事项提前经过公司总经理审批通过。

8、2020 年度公司向关联方宁波蓝鲸汽车模具有限公司销售商品 2,492,663.32 元。该事项未事前履行内部审议程序，拟于 2021 年 4 月 27 日经过第三届董事会第九次会议对该事项进行追认，该事项还需履行 2020 年年度股东大会审议程序。

9、2017 年 5 月 26 日，铁岭永成双海汽车部件有限公司与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2017 信甬宁银最抵字第 176007 号《最高额抵押合同》，以自由资产为公司与中信银行股份有限公司宁波宁海支行自 2017 年 5 月 26 日至 2027 年 5 月 26 日期间的各类业务形成的债务提供最高额度为人民币 1,401 万元的抵押担保。截至 2020 年 12 月 31 日，公司以上最高额抵押合同项下无贷款余额。该事项未事前履行内部审议程序，拟于 2021 年 4 月 27 日经过第三届董事会第九次会议对该事项进行追认，该事项还需履行 2020 年年度股东大会审议程序。

上述关联交易有利于公司的业务发展，有利于公司的持续经营和健康发展，符合公司及全体股东利益。此关联交易是必要的，不存在损害公司和股东利益的情形，不会对本公司的生产经营活动产生不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年4月1日	-	挂牌	限售承诺	关于锁定股份的承诺函	正在履行中
董监高	2015年4月1日	-	挂牌	限售承诺	关于锁定股份的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年4月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年4月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015年4月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月1日	-	整改	资金占用承诺	关于杜绝关联方占用资金的承诺函	正在履行中
其他股东	2016年5月1日	-	整改	资金占用承诺	关于杜绝关联方占用资金的承诺函	正在履行中
董监高	2016年5月1日	-	整改	资金占用承诺	关于杜绝关联方占用资金的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年2月6日	2022年2月5日	一致行动人	一致行动承诺	一致行动人协议	正在履行中
其他股东	2017年2月6日	2022年2月5日	一致行动人	一致行动承诺	一致行动人协议	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、挂牌前，承诺人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对所持股份自愿锁定的承诺，履行情况为承诺履行中。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、控股股东、实际控制人、占股5%以上的自然人股东共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，履行情况为承诺履行中。
- 3、为规范公司与控股股东及关联方的资金往来，防止控股股东及其关联方占用挂牌公司资金，切实保护公司资金安全，董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、占股5%以上的股东2016年5月份重新签署《关于杜绝关联方占用资金的承诺函》，承诺以后不再发生关联方违规占用资金情况。
- 4、为保证公司经营发展过程中的经营方向，基于对公司第一大股东王小龙先生的信任，2017年2月6日股东邬海军、孔叶子颖、杨辣、宁波永成双海股权投资管理合伙企业（有限合伙）与王小龙签署《一致行动人协议》，确认在公司的重大经营决策上均与王小龙先生保持一致，履行情况为承诺履行中。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	5,822,374.42	1.45%	用于未到期的银行承兑汇票保证金、ETC 保证金、诉讼受限
应收票据	流动资产	质押	44,801,652.13	11.15%	未到期的银行承兑汇票质押
固定资产(不含融资租赁固定资产)	非流动资产	抵押	38,351,996.28	9.55%	用于未到期的银行承兑汇票及借款抵押
融资租入固定资产	非流动资产	抵押	6,959,586.20	1.73%	用于融资租赁抵押
总计	-	-	95,935,609.03	23.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产的抵押是公司获取银行流动资金借款进行的，对公司日常经营未产生影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	31,764,575	46.71%	0	31,764,575	46.71%
	其中：控股股东、实际控制人	6,723,050	9.89%	889,100	7,612,150	11.19%
	董事、监事、高管	3,655,425	5.38%	1,443,000	5,098,425	7.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	36,235,425	53.29%	0	36,235,425	53.29%
	其中：控股股东、实际控制人	20,169,150	29.66%	0	20,169,150	29.66%
	董事、监事、高管	16,066,275	23.63%	0	16,066,275	23.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-
普通股股东人数		53				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王小龙	26,892,200	889,100	27,781,300	40.85%	20,169,150	7,612,150	16,697,400	0
2	邬海军	9,928,000	529,000	10,457,000	15.38%	8,721,000	1,736,000	8,228,000	0
3	孔叶子颖	7,752,000	373,000	8,125,000	11.95%	5,814,000	2,311,000	5,197,000	0
4	宁波永成双海股权投资合伙企业（有限合伙）	4,080,000	0	4,080,000	6.00%	0	4,080,000	0	0

5	杨辣	2,041,700	541,000	2,582,700	3.80%	1,531,275	1,051,425	0	0
6	王奇峰	3,000,000	-700,000	2,300,000	3.38%	0	2,300,000	0	0
7	张维	1,722,000	0	1,722,000	2.53%	0	1,722,000	0	0
8	财通资产—上海银行—天堂财通新三板 1 号资产管理计划	1,400,000	0	1,400,000	2.06%	0	1,400,000	0	0
9	宁波才富君润一期创业投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000	-625,000	1,250,000	1.84%	0	1,250,000	0	0
10	宁波高新区华桐恒德创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	250,000	1,250,000	1.84%	0	1,250,000	0	0
合计		60,190,900	1,257,100	60,948,000	89.63%	36,235,425	24,712,575	30,122,400	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，股东王小龙与邬海军、孔叶子颖、杨辣、宁波永成双海股权投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

截至 2020 年 12 月 31 日，实际控制人王小龙直接持有公司 27,781,300 股股权，占公司的股权比例为 40.85%，为公司第一大股东。同时，王小龙担任公司董事长兼总

经理职务，自公司成立至今一直参与公司日常经营管理，对公司经营决策有较强的影响力。综上，虽然王小龙持股比例未超过 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，仍然为本公司控股股东及实际控制人。

王小龙，男，1975 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于宁波大学工商管理专业，大专学历。1997 年 3 月至 2000 年 3 月，任宁波永信橡塑有限公司总经理助理；2000 年 3 月至 2005 年 12 月，任宁波永信汽车部件制造有限公司总经理；2006 年 3 月至 2013 年 6 月，任有限公司总经理，并于 2007 年 1 月开始担任有限公司执行董事；2013 年 6 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

为稳固实际控制人控制权，在 2017 年 2 月 6 日孔叶子颖、邬海军、杨辣和宁波永成双海股权投资管理合伙企业（有限合伙）与王小龙签订了《一致行动协议》，在 2017 年 2 月 8 日在全国股份转让系统发布《关于签署一致行动人协议的公告》（编号：2017-010）；约定“邬海军、孔叶子颖、杨辣、永成双海合伙同意在处理有关公司经营发展等重大事项时均采取一致行动，该等一致行动表现为公司召开董事会、股东大会会议审议重大事项时，均与王小龙先生保持充分一致；同意应在行使其作为公司股东之提案权、表决权，提名董事、监事人选，选举董事、监事以及促使所能控制的董事、监事行使表决权等股东权利时根据本协议与王小龙先生保持充分一致；同意，乙方任何一方如为公司董事的，应在行使其作为董事之提案权、表决权、提名权等公司董事权利时根据本协议与王小龙先生保持充分一致；同意，公司召开董事会、股东大会审议相关事项时，若王小龙先生需回避表决，其他一致行动人均回避表决；若除王小龙先生以外的其他一致行动人涉及回避表决，则不需回避表决的一致行动人行使表决权时，仍须与王小龙先生保持充分一致。”

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	兴业银行 宁海支行	银行	8,000,000.00	2020年3月16日	2021年3月15日	5.22%
2	抵押借款	工商银行 宁海支行	银行	4,000,000.00	2020年5月7日	2021年5月6日	4.61%
3	抵押借款	工商银行 宁海支行	银行	28,000,000.00	2020年5月8日	2021年5月8日	4.61%
4	信用借款	工商银行 宁海支行	银行	7,500,000.00	2020年12月28日	2021年12月28日	4.35%
5	信用借款	工商银行 宁海支行	银行	7,500,000.00	2020年12月29日	2021年12月28日	4.35%
6	质押借款	浙商银行 宁波宁海支行	银行	9,200,000.00	2020年9月9日	2021年9月8日	5.66%
7	质押借款	浙商银行 宁波宁海支行	银行	8,700,000.00	2020年9月18日	2021年9月16日	4.78%
8	质押借款	浙商银行 宁波宁海支行	银行	100,000.00	2020年9月22日	2021年9月16日	4.78%
9	保证借款	宁波银行 宁海支行	银行	5,000,000.00	2020年1月10日	2021年1月10日	5.22%
10	保证借款	工商银行 宁海支行	银行	8,000,000.00	2020年4月23日	2021年4月21日	4.35%
11	保证借款	工商银行 宁海支行	银行	6,000,000.00	2020年4月22日	2021年4月21日	4.35%
合计	-	-	-	92,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□ 适用 √ 不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.70	-	-

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王小龙	董事长、总经理	男	1975 年 3 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
邬海军	董事	男	1975 年 11 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
孔叶子颖	董事	女	1980 年 6 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
杨辣	董事	男	1976 年 10 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
葛支佐	董事、董事会秘书、财务总监	男	1966 年 10 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
郭建达	监事会主席	男	1969 年 8 月	2019 年 9 月 12 日	2021 年 3 月 5 日
周丹丹	监事	女	1982 年 2 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
应晓校	职工监事		1973 年 5 月	2019 年 8 月 27 日	2022 年 8 月 26 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长王小龙与邬海军、孔叶子颖、杨辣为一致行动人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王小龙	董事长、总经理	26,892,200	889,100	27,781,300	40.85%	0	0
邬海军	董事	9,928,000	529,000	10,457,000	15.38%	0	0
孔叶子颖	董事	7,752,000	373,000	8,125,000	11.95%	0	0
杨辣	董事	2,041,700	541,000	2,582,700	3.80%	0	0
合计	-	46,613,900	-	48,946,000	71.98%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
葛支佐	董事、董事会秘书、财务总监	269,841	0	0	0	1.6676	3.38
合计	-	269,841	0	0	0	-	-
备注（如有）	2017年9月14日公司在全国中小企业股份转让系统网站（ http://www.neeq.com.cn/ ）发布了《员工股权激励方案》（公告编号：2017-085），该议案经过第二届监事会第七次会议、第二届董事会第二十次会议、2017年第十次临时股东大会审议通过，并在2017年10月16日完成了股权激励，葛支佐通过宁波永成双海股权投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份0.397%，本方案授予的激励股权的限售期为2017年10月16日至2019年10月15日止。						

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	71		40	31
生产人员	373	15		388
销售人员	36	1		37
技术人员	70	13		83
财务人员	14	4		18
员工总计	564	33	40	557

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	57	60
专科	107	105
专科以下	399	391
员工总计	564	557

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，根据相关法律法规与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪酬；公司具有完善的薪酬福利管理制度，对外具有竞争性，对内具有公平性，公司依据国家法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

2. 培训

公司非常重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训项目包括：新员工入职培训、职业技能培训、安全生产培训、财务知识培训和生产管理培训等，公司制定有针对性的外部培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3. 离退休职工人数情况

公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
童一博	无变动	销售副总	0	0	0
张燕	无变动	总经理助理	0	0	0
何娇燕	无变动	成本科经理	0	0	0
葛红斌	无变动	资深设计师	0	0	0
熊全芳	无变动	PMC 部高级副经理	0	0	0
林赛军	无变动	质保科经理	0	0	0
袁华锋	无变动	宁德工厂副总监	0	0	0
陈燕	无变动	质保部高级副经理	0	0	0
王丽芬	无变动	装配车间主管	0	0	0
范波涛	无变动	资金科经理	0	0	0
尹庭希	无变动	设计部高级经理	0	0	0
潘玉葵	无变动	采购部高级经理	0	0	0
刘斯羽	无变动	研发副总监	0	0	0
吴日升	无变动	宁德工厂总监	0	0	0
白帆	无变动	管理科经理	0	0	0
周长胜	无变动	业务主管	0	0	0
邬爱丽	离职	总经理助理	0	0	0
孙武剑	离职	研发副总	0	0	0
方桂海	离职	注塑工厂高级副经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

1：报告期内，邬爱丽、孙武剑、方桂海离职，其辞职对公司日常经营活动不会产生重大影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

本公司监事会于2021年3月5日收到监事、监事会主席郭建达先生递交的辞职报告，监事会主席职务自2021年3月5日起辞职生效，监事职务自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。

公司于2021年4月27日召开第三届监事会第四次会议审议通过《关于提名张燕为公司监事的议案》等（公告编号：2021-005、2021-011），任期自2020年年度股东大会审议通过之日起生效。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。报告期内，公司存在偶发性关联交易未及时召开董事会审议的情形，公司在自查发现后，及时补充了相关追认程序，召开董事会补充审议相关议案，并在全国股份转让系统进行披露。除此之外，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并能够切实履行应尽的职责和义务。

另外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度，《公司章程》对于公司、公司股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程的纠纷规定了具体的解决办法，能够及时的解决上述人员之间的纠纷。公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会认为：公司偶发性关联交易的内部决策程序存在瑕疵，但已得到纠正；除此之外，报告期内的公司重大决策，依据《公司章程》的规定，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求进行，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

公司章程修改详见 2020 年 4 月 24 日《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-006）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第三届董事会第三次会议审议了《2019 年年度报告预计无法按期披露》等 5 个议案； 2、第三届董事会第四次会议审议了《2019 年年度报告及其摘要》等 12 个议案； 3、第三届董事会第五次会议审议了《关于出售全资子公司铁岭永成双海汽车部件有限公司》的议案； 4、第三届董事会第六次会议审议了《为全资子公司提供担保暨关联交易》等 2 个议案； 5、第三届董事会第七次会议审议了《2020 年半年度报告》等 3 个议案； 6、第三届董事会第八次会议审议了《关于补充确认公司向银行借款暨关联担保》等 2 个议案。
监事会	2	1、第三届监事会第二次会议审议了《2019 年年度报告及其摘要》等 7 个议案； 2、第三届监事会第三次会议审议了《2020 年半年度报告》的议案。
股东大会	5	1、2020 年第一次临时股东大会审议了《公司章程变更》等 2 个议案； 2、2019 年年度股东大会审议了《2019 年年度报告及其摘要》等 10 个议案； 3、2020 年第二次临时股东大会审议了《为全资子公司提供担保暨关联交易》的议案； 4、2020 年第三次临时股东大会审议了《关于补充确认偶发性关联交易》的议案； 5、2020 年第四次临时股东大会审议了《关于公司向银行借款暨关联担保议案》的议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司在偶发性关联交易方面存在决策程序不到位，公司在自查发现后，均及时补充了相关追认程序，除此以外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、授权委托、议案审议、表决和决议等均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司存在偶发性关联交易未及时召开董事会、股东大会审议的情形，公司在自查发现后，及时补充了相关追认程序，召开董事会、股东大会补充审议相关议案，并在全中国股份转让系统进行披露。除此之外，报告期内，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整、独立的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整性与独立性

公司是由宁波永成双海汽车部件有限公司整体变更设立的股份公司，资产独立完整、权属清晰。公司目前业务和生产经营必需的专利、专有技术、域名、机器设备、办公设备及其他资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。母公司名下暂无土地及房屋建筑物，子公司对其生产经营场地的土地、房屋建筑物拥有合法的使用权和所有权。

2、人员独立性

公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定建立、健全了法人治理结构。公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪水，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情形。公司设有人资企划部，建立了独立的员工聘用、任免和工资管理制度，公司的人事、社会保障及工资管理独立于股东及关联方。

3、财务独立性

公司设立了独立健全的财务会计部门，配有专职会计人员，并按照《企业会计准则》的要求建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司依法独立纳税；公司独立在银行开户，能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及关联企业干预公司资金使用的情况。公司依法独立进行纳税登记、纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

4、机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构；公司为适应自身发展和市场竞争的需要设立了独立的职能机构，各职能部门拥有独立的人员，并在公司管理层的领导下独立运作，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的影响。公司的机构与股东之间不存在隶属关系，亦不存在“混合经营、合署办公”的情形及股东干预公司机构设置的情形。

5、业务独立性

公司目前主要从事汽车配件、五金制品、塑胶制品、模具、检具、工装、工艺品家用电器研发、制造、加工，公司拥有独立的研发、生产、采购、销售业务经营体系，面向市场独立经营。目前，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与本公司构成同业竞争的业务或者显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人已向公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将根据内外部环境的变化，及时调整、完善相关内部控制制度，确保公司生产经营活动稳定有序。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照会计核算相关的法律法规的规定，结合公司实际情况，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件的要求，结合公司生产经营情况，制订了一整套财务管理体系，能够对公司财务会计进行有效核算，保证财务报表能够公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、关于风险控制制度

报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析政策风险、市场风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析和评估等措施，从企业规范的角度完善了风险控制制度。报告期内未发生风险事项。

报告期内，董事会认为公司现行的内部控制制度合法合规，符合公司的实际情况及现代企业管理规范，在公司生产经营中得到很好地执行，有效发挥了防范作用。公司内部管理与控制是一项长期系统工程，需要不断改进和完善，更好地促进公司健康平稳发展。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是				
审计意见	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明				
审计报告编号	信会师报字[2021]第 ZA12501 号				
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)				
审计机构地址	中国宁波市江东北路 317 号 10 楼和丰创意广场				
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>胡俊杰</td><td>黄波</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>2 年</td></tr> </table>	胡俊杰	黄波	2 年	2 年
胡俊杰	黄波				
2 年	2 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	7 年				
会计师事务所审计报酬	25 万元				

审计报告

一、 审计意见

我们审计了宁波永成双海汽车部件股份有限公司（以下简称永成双海）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永成双海 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

永成双海管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括永成双海 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督永成双海的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对永成双海持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致永成双海不能持续经营。

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

（六）就永成双海中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡俊杰

中国注册会计师：黄波

中国·上海

2021年4月27日

--

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	（一）	7,741,847.45	13,441,616.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（二）	81,373,532.31	74,770,135.50
应收款项融资	（三）	52,372,674.41	44,979,619.59
预付款项	（四）	5,206,742.56	3,855,395.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（五）	8,519,805.12	8,129,468.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（六）	104,715,070.87	93,174,881.98
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	（七）	5,670,319.85	9,753,853.42
流动资产合计		265,599,992.57	248,104,970.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	（八）	91,004,516.88	98,487,848.28
在建工程	（九）	13,214,537.10	19,602,019.55

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十)	824,905.42	2,036,055.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	28,948,678.80	29,718,373.41
递延所得税资产	(十二)	995,152.82	1,894,998.49
其他非流动资产	(十三)	1,094,000.00	349,873.39
非流动资产合计		136,081,791.02	152,089,169.01
资产总计		401,681,783.59	400,194,139.96
流动负债：			
短期借款	(十四)	92,107,878.64	68,723,674.03
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	(十五)	49,904,839.83	38,116,168.98
应付账款	(十六)	63579431.65	57,885,221.31
预收款项	(十七)		13,308,728.29
合同负债	(十八)	9,143,012.36	
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	(十九)	5,077,129.50	8,501,322.45
应交税费	(二十)	1,565,024.25	2,364,666.14
其他应付款	(二十一)	1888853.45	1,652,026.77
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	(二十二)	3,223,133.40	7,288,299.33
其他流动负债	(二十三)	561,045.66	2,073,047.35
流动负债合计		227,050,348.74	199,913,154.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	(二十四)	2,122,922.88	3,666,177.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二十五)	1,266,809.44	841,293.74
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十六)	13,920,675.81	
非流动负债合计		17,310,408.13	4,507,471.44
负债合计		244,360,756.87	204,420,626.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十七)	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十八)	54,730,660.35	54,884,346.59
减：库存股			
其他综合收益	(二十九)		-150,500.00
专项储备			
盈余公积	(三十)	9,984,542.16	9,984,542.16
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	9,028,777.05	46,930,911.33
归属于母公司所有者权益合计		141,743,979.56	179,649,300.08
少数股东权益		15,577,047.16	16,124,213.79
所有者权益合计		157,321,026.72	195,773,513.87
负债和所有者权益总计		401,681,783.59	400,194,139.96

法定代表人：王小龙

主管会计工作负责人：葛支佐

会计机构负责人：王聪芬

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,588,812.72	11,248,005.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	68,932,839.40	60,764,057.22
应收款项融资	(二)	45,706,955.25	39,795,999.76
预付款项		2,032,167.34	1,498,214.83
其他应收款	(三)	16,097,689.08	13,254,213.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		60,936,197.61	57,665,966.01
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,009,431.48	3,387,284.93
流动资产合计		201,304,092.88	187,613,741.56
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	(四)	94,525,499.08	96,837,499.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,171,727.31	25,207,007.16
在建工程		19,342,167.39	23,904,819.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		527,986.54	1,016,412.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,867,361.87	30,406,118.23
递延所得税资产			841,255.69
其他非流动资产		1,094,000.00	349,873.39
非流动资产合计		170,528,742.19	178,562,986.32
资产总计		371,832,835.07	366,176,727.88
流动负债：			
短期借款		84,107,878.64	68,723,674.03
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		44,919,565.54	34,006,509.24
应付账款		61,244,305.86	51,306,212.44
预收款项			7,589,011.46
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,999,581.37	5,633,553.45
应交税费		620,397.57	24,816.10
其他应付款		16,871,864.38	12,591,263.75
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,881,791.18	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			5,288,565.93
其他流动负债		435,522.83	820,000.00
流动负债合计		214,080,907.37	185,983,606.40

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		779,869.77	354,354.10
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,920,675.81	
非流动负债合计		14,700,545.58	354,354.10
负债合计		228,781,452.95	186,337,960.50
所有者权益：			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,211,023.67	55,211,023.67
减：库存股			
其他综合收益			-150,500.00
专项储备			
盈余公积		9,984,542.16	9,984,542.16
一般风险准备			
未分配利润		9,855,816.29	46,793,701.55
所有者权益合计		143,051,382.12	179,838,767.38
负债和所有者权益合计		371,832,835.07	366,176,727.88

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		255,404,090.87	260,361,481.64
其中：营业收入	(三十二)	255,404,090.87	260,361,481.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		279,556,143.46	241,894,583.84
其中：营业成本	(三十二)	218,793,142.62	180,944,666.90
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	(三十三)	1,691,898.38	1,838,750.34
销售费用	(三十四)	8,005,070.68	14,707,066.37
管理费用	(三十五)	32,102,494.75	28,642,436.55
研发费用	(三十六)	12,418,361.93	11,177,294.53
财务费用	(三十七)	6,545,175.10	4,584,369.15
其中：利息费用		5,324,200.46	4872638.14
利息收入		414,348.10	76,630.25
加：其他收益	(三十八)	1,068,138.68	615,952.68
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	1,863,597.02	-266,182.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十)	-9,007,992.91	-1,728,992.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十一)	-6,418,765.32	-414,703.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	476,278.53	-56,066.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,170,796.59	16,616,905.51
加：营业外收入	(四十三)	1,048,964.55	100,497.40
减：营业外支出	(四十四)	218,953.31	304,136.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,340,785.35	16,413,265.95
减：所得税费用	(四十五)	1,174,201.80	2,491,147.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,514,987.15	13,922,118.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,514,987.15	13,922,118.63
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,387,147.13	2,140,992.99
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,902,134.28	11,781,125.64
六、其他综合收益的税后净额		150,500.00	-150,500.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		150,500.00	-150,500.00

1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		150,500.00	-150,500.00
(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		150,500.00	-150,500.00
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-36,364,487.15	13,771,618.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-37,751,634.28	11,630,625.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,387,147.13	2,140,992.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	（四十六）	-0.56	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）	（四十六）	-0.56	0.17

法定代表人：王小龙

主管会计工作负责人：葛支佐

会计机构负责人：王聪芬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	（五）	216,603,630.33	211,753,673.23
减：营业成本	（五）	193,510,396.73	153,439,949.89
税金及附加		882,349.82	1,030,863.06
销售费用		6,790,744.48	13,026,017.89
管理费用		24,643,363.07	21,922,587.36
研发费用		9,526,218.61	8,894,160.94
财务费用		6,003,151.44	4,006,073.07
其中：利息费用		4,532,860.74	4,305,939.07
利息收入		104,694.54	64,117.90
加：其他收益		688,138.68	204,072.68
投资收益（损失以“-”号填列）	（六）	-788,656.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

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）		-6,298,350.17	907,469.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,410,603.41	-82,051.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,819.18	-14,450.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,567,884.72	10,449,060.92
加：营业外收入		550,737.56	54,997.17
减：营业外支出		79,482.41	257,598.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,096,629.57	10,246,459.98
减：所得税费用		841,255.69	771,900.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,937,885.26	9,474,559.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,937,885.26	9,474,559.22
（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		150,500.00	-150,500.00
（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		150,500.00	-150,500.00
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		150,500.00	-150,500.00
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		-36,787,385.26	9,324,059.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		211,525,938.80	268,770,840.10
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			
收到再保险业务现金净额			
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		3,267,153.93	1,954,507.81
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	41,838,456.70	17,814,646.02
经营活动现金流入小计		256,631,549.43	288,539,993.93
购买商品、接受劳务支付的现金		157,778,564.45	135,965,509.42
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		55,927,198.41	48,198,619.89
支付的各项税费		9,134,230.98	18,436,562.32
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	30,824,319.40	30,463,506.05
经营活动现金流出小计		253,664,313.24	233,064,197.68
经营活动产生的现金流量净额		2,967,236.19	55,475,796.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,621,067.76	
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		2,321,268.35	241,675.49
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	(四十七)	330,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		8,272,336.11	1,241,675.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,323,582.96	5,834,630.28
投资支付的现金		2,088,000.00	44,093,517.06
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	(四十七)	773,800.00	1,175,998.36
投资活动现金流出小计		33,185,382.96	51,104,145.70
投资活动产生的现金流量净额		-24,913,046.85	-49,862,470.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			530,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			530,000.00
取得借款收到的现金		141,949,376.14	97,869,783.61
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	118,593.60	10,169,168.00
筹资活动现金流入小计		142,067,969.74	108,568,951.61
偿还债务支付的现金		118,782,461.63	85,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,395,028.17	20,708,066.39
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	(四十七)	2,830,402.50	2,467,186.23
筹资活动现金流出小计		127,007,892.30	108,675,252.62
筹资活动产生的现金流量净额		15,060,077.44	-106,301.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-367,187.73	126,887.31
五、现金及现金等价物净增加额		-7,252,920.95	5,633,912.34
加：期初现金及现金等价物余额		9,320,808.72	3,686,896.38
六、期末现金及现金等价物余额		2,067,887.77	9,320,808.72

法定代表人：王小龙

主管会计工作负责人：葛支佐

会计机构负责人：王聪芬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		153,744,288.18	218,204,492.64
收到的税费返还		3,267,153.93	1,912,672.60
收到其他与经营活动有关的现金		37,341,211.83	13,669,905.88
经营活动现金流入小计		194,352,653.94	233,787,071.12
购买商品、接受劳务支付的现金		130,886,861.36	125,737,888.87
支付给职工以及为职工支付的现金		33,920,550.67	27,544,298.16
支付的各项税费		3,655,684.58	13,038,623.97
支付其他与经营活动有关的现金		22,861,624.27	24,999,729.52
经营活动现金流出小计		191,324,720.88	191,320,540.52
经营活动产生的现金流量净额		3,027,933.06	42,466,530.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,622,138.83	
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		620,616.31	353,883.72
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		580,000.00	15,633,070.96
投资活动现金流入小计		6,822,755.14	15,986,954.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,468,332.67	2,647,035.98
投资支付的现金		7,688,000.00	44,040,000.00
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		330,000.00	13,620,700.00
投资活动现金流出小计		32,486,332.67	60,307,735.98
投资活动产生的现金流量净额		-25,663,577.53	-44,320,781.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		133,949,376.14	97,869,783.61
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		53,088,593.60	16,117,629.04
筹资活动现金流入小计		187,037,969.74	113,987,412.65
偿还债务支付的现金		118,782,461.63	84,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,603,688.45	20,279,371.70
支付其他与筹资活动有关的现金		48,087,481.51	1,605,786.23
筹资活动现金流出小计		171,473,631.59	106,145,157.93
筹资活动产生的现金流量净额		15,564,338.15	7,842,254.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-367,187.73	126,887.31
五、现金及现金等价物净增加额		-7,438,494.05	6,114,891.33
加：期初现金及现金等价物余额		8,493,721.87	2,378,830.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,055,227.82	8,493,721.87

(七) 合并股东权益变动

单位：元

项目	2020 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00				54,884,346.59		-150,500.00		9,984,542.16		46,930,911.33	16,124,213.79	195,773,513.87
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	68,000,000.00				54,884,346.59		-150,500.00		9,984,542.16		46,930,911.33	16,124,213.79	195,773,513.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-153,686.24		150,500.00				-37,902,134.28	-547,166.63	-38,452,487.15
（一）综合收益总额							150,500.00				-37,902,134.28	1,387,147.13	-36,364,487.15
（二）所有者投入和减少资本												-2,088,000.00	-2,088,000.00

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-2088000.00	-2088000.00
（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					-153,686.24							153,686.24	
四、本年期末余额	68,000,000.00				54,730,660.35				9,984,542.16		9,028,777.05	15,577,047.16	157,321,026.72

项目	2019 年												
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	68,000,000.00				53,370,677.37				9,037,086.24		52,145,241.61	18,775,952.76	201,328,957.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					-10,000.00								-10,000.00
其他													
二、本年期初余额	68,000,000.00				53,360,677.37				9,037,086.24		52,145,241.61	18,775,952.76	201,318,957.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,523,669.22		-150,500		947,455.92		-5,214,330.28	-2,651,738.97	-5,545,444.11
（一）综合收益总额							-150,500				11,781,125.64	2,140,992.99	13,771,618.63

（二）所有者投入和减少资本					1,585,605.32							-4,854,668.06	-3,269,062.74
1. 股东投入的普通股												155,310.34	155,310.34
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,585,605.32								1,585,605.32
4. 其他												-5,009,978.40	-5,009,978.40
（三）利润分配								947,455.92	-16,995,455.92				-16,048,000.00
1. 提取盈余公积								947,455.92	-947,455.92				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,048,000.00				-16,048,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-61,936.10					61,936.10	
四、本年期末余额	68,000,000.00				54,884,346.59	-150,500.00	9,984,542.16		46,930,911.33	16,124,213.79	195,773,513.87

法定代表人：王小龙 主管会计工作负责人：葛支佐 会计机构负责人：王聪芬

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	68,000,000.00				55,211,023.67		-150,500.00		9,984,542.16		46,793,701.55	179,838,767.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				55,211,023.67		-150,500.00		9,984,542.16		46,793,701.55	179,838,767.38

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						150,500.00					-36,937,885.26	-36,787,385.26
(一) 综合收益总额						150,500.00					-36,937,885.26	-36,787,385.26
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他											
四、本年期末余额	68,000,000.00			55,211,023.67		0		9,984,542.16		9,855,816.29	143,051,382.12

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	68,000,000.00				53,398,588.37				9,037,086.24		54,314,598.25	184,750,272.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				53,398,588.37				9,037,086.24		54,314,598.25	184,750,272.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,812,435.30		-150,500.00		947,455.92		-7,520,896.70	-4,911,505.48
（一）综合收益总额							-150,500.00				9,474,559.22	9,324,059.22
（二）所有者投入和减少资本					1,812,435.30							1,812,435.30
1．股东投入的普通股					226,829.98							226,829.98
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,585,605.32							1,585,605.32
4．其他												
（三）利润分配									947,455.92		-16,995,455.92	-16,048,000.00
1．提取盈余公积									947,455.92		-947,455.92	
2．提取一般风险准备											-16,048,000.00	-16,048,000.00
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、本年期末余额	68,000,000.00				55,211,023.67		-150,500.00		9,984,542.16		46,793,701.55	179,838,767.38

法定代表人：王小龙

主管会计工作负责人：葛支佐

会计机构负责人：王聪芬

三、 财务报表附注

宁波永成双海汽车部件股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

宁波永成双海汽车部件股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在宁波永成双海汽车部件有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。2013年3月5日, 经公司股东会决议通过, 同意将公司整体由有限责任公司变更为股份有限公司, 发起设立为宁波永成双海汽车部件股份有限公司。公司以2013年3月31日为基准日, 各股东按其所拥有的截至2013年3月31日经审计的宁波永成双海汽车部件有限公司的账面净资产为基础, 按1: 0.8211比例折合变更后股份公司的注册资本人民币1,500万元。

截至2020年12月31日止, 本公司累计发行股本总数6,800万股, 注册资本为6,800万元, 营业执照统一社会信用代码为9133020078432992XE。

注册地址: 宁海县西店镇蔡家村。

经营范围: 汽车配件、五金制品、塑胶制品、模具、检具、工装、工艺品、家用电器研发、制造、加工; 自营和代理各类货物和技术的进出口, 但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
宁波莱普机械有限公司
上海莱普汽车技术有限公司
宁波永成蓝鲸模具有限公司
宁德永成双海汽车零部件制造有限公司
宁波豹王汽车部件有限公司
宁波豹王机械有限公司
宁波汇双投资有限公司

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

沈阳永成双海汽车部件有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并

财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的

汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示:若采用此种方法,应明示何种方法何种口径)折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的

相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股

利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理

确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。
对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率
土地使用权	50 年	直线法	不动产权证可使用年限
软件	5 年	直线法	预计可使用年限
专利权	10 年	直线法	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准
公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。
研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然

后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括包括模具、厂房装修费及其他长期待摊费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

模具按 3 年摊销；厂房装修费按 3 年摊销；其他根据实际情况按 3 至 8 年摊销。

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司无设定收益计划。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（二十三）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

（二十四）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权

益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售收入的具体确认方法如下：

内销：以向客户发货并由客户验收合格日期为收入确认时点确认收入；

外销：以海关报关出口日期为收入确认时点确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

外收入);

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将预先收取的合同对价确认为合同负债，并根据其他流动性分别列示在合同负债和其他非流动负债	预收款项	-13,339,187.64	-7,589,011.46
	合同负债	8,753,803.15	3,138,908.61
	其他流动负债	214,723.65	79,442.01
	其他非流动负债	4,370,660.84	4,370,660.84

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-31,125,664.80	-16,802,466.99
合同负债	9,143,012.36	2,881,791.18
其他非流动负债	13,920,675.81	13,920,675.81

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	8,375,348.54	6,036,434.95
销售费用	-8,375,348.54	-6,036,434.95

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号), 适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 650,021.28 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 99,082.57 元。

2、 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更情况

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	13,308,728.29		-13,308,728.29		-13,308,728.29
合同负债		8,753,803.15	8,753,803.15		8,753,803.15
其他流动负债	2,073,047.35	2,287,771.00	214,723.65		214,723.65
其他非流动负债		4,370,660.84	4,370,660.84		4,370,660.84

母公司资产负债表

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	7,589,011.46		-7,589,011.46		-7,589,011.46
合同负债		3,138,908.61	3,138,908.61		3,138,908.61
其他流动负债	820,000.00	899,442.01	79,442.01		79,442.01
其他非流动负债		4,370,660.84	4,370,660.84		4,370,660.84

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，9%，13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，15%，10%，5%
教育费附加	按应缴的流转税计缴	3%
地方教育附加	按应缴的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波永成双海汽车部件股份有限公司	15%
宁波莱普机械有限公司	5%
上海莱普汽车技术有限公司	5%
宁波永成蓝鲸模具有限公司	5%
宁德永成双海汽车零部件制造有限公司	5%
宁波豹王汽车部件有限公司	5%，10%
宁波汇双投资有限公司	25%
宁波豹王机械有限公司	5%
沈阳永成双海汽车部件有限公司	5%

(二) 税收优惠

1、2020 年 12 月 1 日，本公司被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局联合认定为国家级高新技术企业，领取了证书编号为 GR202033100924 的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2、根据国务院常务会议通过的针对小微企业的普惠性减税措施，对其年应纳税所得额不超过 100 万元、100 万元到 300 万元的部分，分别减按 25%、50% 计入应纳税所得额，按 20% 税率计缴，以下子公司本年享受企业所得税按 20% 的优惠税率减半征收：

享受小微企业税收优惠政策的纳税主体
宁波莱普机械有限公司
上海莱普汽车技术有限公司
宁波永成蓝鲸模具有限公司
宁德永成双海汽车零部件制造有限公司
宁波豹王汽车部件有限公司
宁波豹王机械有限公司
沈阳永成双海汽车部件有限公司

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	14,241.28	21,567.57
银行存款	2,068,646.49	9,299,241.15
其他货币资金	5,658,959.68	4,120,807.82
合计	7,741,847.45	13,441,616.54

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	5,658,959.68	4,120,807.82
ETC 保证金	15,000.00	
诉讼受限	148,414.74	
合计	5,822,374.42	4,120,807.82

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	82,760,727.48	76,815,342.30
1 至 2 年	8,087,687.32	1,950,183.91
2 至 3 年	641,208.79	56,832.23
3 至 4 年	56,832.23	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	91,546,455.82	78,822,358.44
减：坏账准备	10,172,923.51	4,052,222.94
合计	81,373,532.31	74,770,135.50

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	5,648,519.03	6.17	5,648,519.03	100.00						
按组合计提坏账准备	85,897,936.79	93.83	4,524,404.48	5.27	81,373,532.31	78,822,358.44	100.00	4,052,222.94	5.14	74,770,135.50
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	85,897,936.79	93.83	4,524,404.48	5.27	81,373,532.31	78,822,358.44	100.00	4,052,222.94	5.14	74,770,135.50
合计	91,546,455.82	100.00	10,172,923.51		81,373,532.31	78,822,358.44	100.00	4,052,222.94	5.14	74,770,135.50

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海思致汽车工程技术有限公司	263,788.80	263,788.80	100.00	对方已被列为失信执行人
华晨汽车集团控股有限公司（中华）	94,432.11	94,432.11	100.00	对方已申请破产重整
华晨汽车集团控股有限公司(中华技服)	29,669.32	29,669.32	100.00	对方已申请破产重整
华晨汽车集团控股有限公司（研发）	4,651,985.88	4,651,985.88	100.00	对方已申请破产重整
知豆电动汽车有限公司	397,744.64	397,744.64	100.00	对方已申请破产重整
沈阳华晨动力机械有限公司	30,644.88	30,644.88	100.00	对方已申请破产重整
知豆电动汽车技术集成有限公司	180,253.40	180,253.40	100.00	对方已被列为失信执行人
合计	5,648,519.03	5,648,519.03		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	82,487,041.92	4,124,352.10	5.00
1 至 2 年	3,171,912.69	317,191.27	10.00
2 至 3 年	183,149.95	54,944.99	30.00
3 至 4 年	55,832.23	27,916.12	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	85,897,936.79	4,524,404.48	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,135,700.57 元，因处置子公司减少坏账准备金额 15,000.00 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
宁波裕民机械工业有限公司	16,701,767.29	18.24	835,088.36
客户 A	14,848,706.41	16.22	742,435.32
重庆伟思泽汽车零部件有限公司	5,029,412.90	5.49	251,470.65
华晨汽车集团控股有限公司	4,651,985.88	5.08	4,651,985.88
浙江远景汽配有限公司	3,282,814.75	3.59	164,140.74
合计	44,514,687.23	48.62	6,645,120.95

5、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	52,372,674.41	44,979,619.59
合计	52,372,674.41	44,979,619.59

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	42,120,119.59	181,243,823.25	170,991,268.43		52,372,674.41	
商业承兑汇票	2,859,500.00		2,859,500.00			
合计	44,979,619.59	181,243,823.25	173,850,768.43		52,372,674.41	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	45,129,235.01	561,045.66
合计	45,129,235.01	561,045.66

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,103,904.72	98.02	2,095,151.64	54.34
1 至 2 年	102,837.84	1.98	1,229,539.83	31.89
2 至 3 年			276,176.64	7.16
3 年以上			254,527.70	6.60
合计	5,206,742.56	100.00	3,855,395.81	99.99

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波浙力钢铁有限公司	999,690.35	19.20
宁波裕达电子有限公司	414,542.80	7.96
东莞市顺唯机械设备有限公司	340,000.00	6.53
沈阳金杯汽车部件物流有限公司	231,801.83	4.45

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
宁海华凯机械经营部	180,000.00	3.46
合计	2,166,034.98	41.60

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	8,519,805.12	8,129,468.11
合计	8,519,805.12	8,129,468.11

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,757,922.05	10,121,742.31
1 年以内（含 1 年）	5,757,922.05	10,121,742.31
1 至 2 年	8,736,643.41	961,728.86
2 至 3 年	714,386.56	383,643.70
3 至 4 年	17,097.00	762,850.00
4 至 5 年	282,850.00	
5 年以上	220,700.00	337,004.80
小计	15,729,599.02	12,566,969.67
减：坏账准备	7,209,793.90	4,437,501.56
合计	8,519,805.12	8,129,468.11

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	5,959,904.92	37.89	5,959,904.92	100.00		6,219,872.95	49.49	3,329,904.92	53.54	2,889,968.03
按组合计提坏账准备	9,769,694.10	62.11	1,249,888.98	12.79	8,519,805.12	6,347,096.72	50.51	1,107,596.64	17.45	5,239,500.08
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	9,769,694.10	62.11	1,249,888.98	12.79	8,519,805.12	6,347,096.72	31.71	1,107,596.64	18.57	5,239,500.08
合计	15,729,599.02	100.00	7,209,793.90		8,519,805.12	12,566,969.67	100.00	4,437,501.56		8,129,468.11

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
昆山永成鼎洪机械制造有限公司	609,904.92	609,904.92	100.00	预计无法收回
浙江翼捷汽车零部件有限公司	5,350,000.00	5,350,000.00	100.00	预计无法收回
合计	5,959,904.92	5,959,904.92		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
除合并关联方组合及已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合	9,769,694.10	1,249,888.98	
其中：1 年以内	5,468,431.07	273,421.55	5.00
1 至 2 年	3,066,229.46	306,622.95	10.00
2 至 3 年	714,386.56	214,315.97	30.00
3 至 4 年	17,097.00	8,548.50	50.00
4 至 5 年	282,850.00	226,280.00	80.00
5 年以上	220,700.00	220,700.00	100.00
合计	9,769,694.09	1,249,888.97	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	177,900.84	929,695.80	3,329,904.92	4,437,501.56
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-153,311.47	153,311.47		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	248,832.19	-6,539.85	2,630,000.00	2,872,292.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-100,000.00		-100,000.00
期末余额	273,421.56	976,467.42	5,959,904.92	7,209,793.90

注：其他变动为处置子公司产生的变动。

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	3,901,869.36	2,445,227.36	6,219,872.95	12,566,969.67
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-3,066,229.46	3,066,229.46		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	4,632,791.18			4,632,791.18
本期终止确认		1,010,193.80	259,968.03	1,270,161.83

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动		-200,000.00		-200,000.00
期末余额	5,468,431.08	4,301,263.02	5,959,904.92	15,729,599.02

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,872,292.34 元，因处置子公司减少坏账准备金额 100,000.00 元。

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	4,477,981.52	3,611,603.81
员工暂支款	1,134,178.65	1,511,037.99
代扣社保	18,509.40	86,837.80
保证金、押金	986,750.00	1,513,637.31
待收回股权转让款	9,089,704.35	5,500,000.00
其他	22,475.10	
出口退税		343,852.76
合计	15,729,599.02	12,566,969.67

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江翼捷汽车零部件	待收回股	5,350,000.00	1 至 2 年	34.01	5,350,000.00

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
件有限公司	权转让款				
曹艳	待收回股 权转让款	3,739,704.35	1 年以内	23.77	186,985.22
宁海县坚翔汽配有 限公司	往来款	2,250,000.00	1 至 2 年	14.30	225,000.00
昆山永成鼎洪机械 制造有限公司	往来款	609,904.92	注 1	3.88	609,904.92
宁海县科技工业园 区发展有限公司	往来款	562,850.00	注 2	3.58	240,280.00
合计		12,512,459.27		79.54	6,612,170.14

注1、 账龄一年以内金额为 289,490.97 元，账龄 1 至 2 年金额为 320,413.95 元；
注2、 账龄一年以内金额为 280,000.00 元，账龄 1 至 2 年金额为 282,850.00 元；

- (8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项
- (9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项
- (10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	10,161,742.62	715,449.75	9,446,292.87	5,570,453.04	568,748.48	5,001,704.56
在产品	32,611,572.79	439,572.19	32,172,000.60	30,985,913.27		30,985,913.27
库存商品	26,110,220.62	4,995,904.43	21,114,316.19	25,600,511.84	374,518.35	25,225,993.49
周转材料	61,517.36		61,517.36	171,013.97		171,013.97
自制半成品	7,318,680.49	686,634.36	6,632,046.13	5,967,889.41	26,350.08	5,941,539.33
委托加工物资	6,530,907.91		6,530,907.91	3,112,793.90		3,112,793.90
发出商品	28,757,989.81		28,757,989.81	22,735,923.46		22,735,923.46
合计	111,552,631.60	6,837,560.73	104,715,070.87	94,144,498.89	969,616.91	93,174,881.98

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	568,748.48	568,748.48	270,202.95		123,501.68		715,449.75
在产品			439,572.19				439,572.19
库存商品	374,518.35	374,518.35	5,048,705.90		427,319.82		4,995,904.43
自制半成品	26,350.08	26,350.08	660,284.28				686,634.36
合计	969,616.91	969,616.91	6,418,765.32		550,821.50		6,837,560.73

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵税额	1,790,422.57	5,885,071.66
房租费用	3,879,311.69	3,868,781.76
待认证进项税	585.59	
合计	5,670,319.85	9,753,853.42

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	91,004,516.88	98,487,848.28
合计	91,004,516.88	98,487,848.28

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	47,773,649.13	72,906,062.08	1,995,952.11	4,657,532.84	127,333,196.16
（2）本期增加金额		8,106,893.16	301,516.77	288,298.53	8,696,708.46
—购置		7,772,440.39	301,516.77	288,298.53	8,362,255.69
—在建工程转入		334,452.77			334,452.77
（3）本期减少金额	7,384,676.65	2,581,830.85	211,001.28	159,220.04	10,336,728.82
—处置或报废		1,692,254.54	57,787.61		1,750,042.15
—处置子公司减少	7,384,676.65	889,576.31	153,213.67	159,220.04	8,586,686.67
（4）期末余额	40,388,972.48	78,431,124.39	2,086,467.60	4,786,611.33	125,693,175.80
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	3,557,305.46	19,649,757.98	1,321,119.62	4,317,164.82	28,845,347.88
（2）本期增加金额	1,397,571.84	8,322,573.19	396,811.09	461,237.72	10,578,193.84
—计提	1,397,571.84	8,322,573.19	396,811.09	461,237.72	10,578,193.84
（3）本期减少金额	3,007,084.56	1,472,436.89	124,082.30	131,279.05	4,734,882.80
—处置或报废		963,732.49			963,732.49
—处置子公司减少	3,007,084.56	508,704.40	124,082.30	131,279.05	3,771,150.31
（4）期末余额	1,947,792.74	26,499,894.28	1,593,848.41	4,647,123.49	34,688,658.92

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	38,441,179.74	51,931,230.11	492,619.19	139,487.84	91,004,516.88
（2）上年年末账面价值	44,216,343.67	53,256,304.10	674,832.49	340,368.02	98,487,848.28

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、 期末无暂时闲置的固定资产

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	8,572,155.90	1,612,569.70		6,959,586.20
合计	8,572,155.90	1,612,569.70		6,959,586.20

5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

7、 其他

期末用于抵押的固定资产原值为 40,388,972.48 元，累计折旧为 2,036,976.20 元，净值为 38,351,996.28 元。具体抵押情况具体说明详见“十一（一）、重要承诺事项”；

期末用于融资租入的固定资产原值为 8,572,155.90 元，累计折旧为 1,612,569.70 元，净值为 6,959,586.20 元，具体说明详见“十三（一）、其他重要事项”。

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	13,214,537.10	19,602,019.55
合计	13,214,537.10	19,602,019.55

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,064,571.06		1,064,571.06	4,342,865.84		4,342,865.84
委外工检模	12,149,966.04		12,149,966.04	15,259,153.71		15,259,153.71

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程						
合计	13,214,537.10		13,214,537.10	19,602,019.55		19,602,019.55

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
在安装设备		4,342,865.84	1,756,306.85	334,452.77	4,358,032.09	1,406,687.83						自筹
委外工检模		15,259,153.71	31,291,224.96		34,742,529.40	11,807,849.27						自筹
合计		19,602,019.55	33,047,531.81	334,452.77	39,100,561.49	13,214,537.10						

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	1,082,749.60	4,852,854.24	233,535.00	6,169,138.84
(2) 本期增加金额		289,527.53		289,527.53
—购置		232,923.76		232,923.76
—在建工程转入		56,603.77		56,603.77
(3) 本期减少金额	1,082,749.60	197,547.16		1,280,296.76
—处置		197,547.16		197,547.16
—处置子公司减少	1,082,749.60			1,082,749.60
(4) 期末余额		4,944,834.61	233,535.00	5,178,369.61
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	182,366.18	3,830,336.08	120,380.69	4,133,082.95
(2) 本期增加金额	10,834.92	360,308.94	42,438.48	413,582.34
—计提	10,834.92	360,308.94	42,438.48	413,582.34
(3) 本期减少金额	193,201.10			193,201.10
—处置				
—处置子公司减少	193,201.10			193,201.10
(4) 期末余额		4,190,645.02	162,819.17	4,353,464.19
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		754,189.59	70,715.83	824,905.42
(2) 上年年末账面价值	900,383.42	1,022,518.16	113,154.31	2,036,055.89

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 期末无使用寿命不确定的知识产权

3、 期末无具有重要影响的单项知识产权

4、 期末无所有权或使用权受到限制的知识产权

5、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	25,082,738.09	15,426,533.55	16,335,475.94		24,173,795.70
装修费	2,728,527.49	3,235,903.52	3,274,383.77		2,690,047.24
其他	1,907,107.83	634,823.45	457,095.42		2,084,835.86
合计	29,718,373.41	19,297,260.52	20,066,955.13		28,948,678.80

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	2,142,553.31	217,446.17	6,789,341.41	947,140.11
内部交易未实现利润	5,922,901.02	777,706.65	3,143,995.04	471,599.26
可抵扣亏损			1,692,423.97	423,106.00
递延收益			354,354.10	53,153.12
合计	8,065,454.33	995,152.82	11,980,114.52	1,894,998.49

2、 期末无未经抵销的递延所得税负债

3、 期末无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

4、 未确认递延所得税资产明细

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	22,077,724.82	2,670,000.00
可抵扣亏损	43,798,527.13	5,510,697.64
递延收益	314,981.42	
合计	66,191,233.37	8,180,697.64

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	1,094,000.00		1,094,000.00	349,873.39		349,873.39
合计	1,094,000.00		1,094,000.00	349,873.39		349,873.39

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押担保借款	61,071,153.92	46,070,312.92
其中：本金	61,000,000.00	46,000,000.00
利息	71,153.92	70,312.92
保证借款	13,007,975.00	5,007,975.00
其中：本金	13,000,000.00	5,000,000.00
利息	7,975.00	7,975.00
保证、股权质押借款	18,028,749.72	14,725,602.50
其中：本金	18,000,000.00	14,700,000.00
利息	28,749.72	25,602.50
期末已贴现未终止确认的应收票据		2,919,783.61
合计	92,107,878.64	68,723,674.03

短期借款分类说明：

（1）截至本报告期末保证、抵押担保借款余额为人民币 61,000,000.00 元，其中：

1) 2020 年 4 月，公司与中国工商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2020 年（宁海）字 00497 号的《流动资金借款合同》，根据该合同，后者向公司提供人民币借款 8,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 21 日，宁波蓝鲸汽车模具有限公司和自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时自然人王明辉、孔叶子颖以其自有的房屋建筑物和土地使用权和宁波豹王机械有限公司以其不动产为上述贷款提供抵押担保。

2) 2020 年 4 月，公司与中国工商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2020 年（宁海）字 00507 号的《流动资金借款合同》，根据该合同，后者向公司提供人民币借款 6,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 4 月 22 日至 2021 年 4 月 21 日，宁波蓝鲸汽车模具有限公司和自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时自然人王明辉、孔叶子颖以其自有的房屋建筑物和土地使用权和宁波豹王机械有限公司以其不动产为上述贷款提供抵押担保。

3) 2020 年 5 月，公司与中国工商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2020 年（宁海）字 00540 号的《流动资金借款合同》，根据该合同，后者向公司提供人民币借款 4,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 5 月 7 日至 2021 年 5 月 6 日，自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时自然人王明辉、孔叶子颖以其自有的房屋建筑物和土地使用权为上述贷款提供抵押担保。

4) 2020 年 5 月，公司与中国工商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2020 年（宁海）字 00512 号的《流动资金借款合同》，根据该合同，后者向公司提供人民币借款 28,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 5 月 8 日至 2021 年 5 月 8 日，自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时宁波豹王机械有限公司以其不动产为上述贷款提供抵押担保。

5) 2020 年 12 月，公司与中国工商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2020 年（宁海）字 01506 号的《流动资金借款合同》，根据该合同，后者向公司提供人民币借款 7,500,000.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 28 日至 2021 年 12 月 28 日，宁波蓝鲸汽车模具有限公司和自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时自然人王明辉、孔叶子颖以其自有的房屋建筑物和土地使用权和宁波豹王机械有限公司以其不动产及宁波豹王实业有限公司以其不动产为上述贷款提供抵押担保。

6) 2020 年 12 月，公司与中国工商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2020 年（宁海）字 01506 号的《流动资金借款合同》，根据该合同，后者向公司提供人民

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

币借款 7,500,000.00 元，借款期限为 2020 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 28 日，宁波蓝鲸汽车模具有限公司和自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时自然人王明辉、孔叶子颖以其自有的房屋建筑物和土地使用权和宁波豹王机械有限公司以其不动产及宁波豹王实业有限公司以其不动产为上述贷款提供抵押担保。

(2) 截至本报告期末保证借款 13,000,000.00 元，其中：

1) 2020 年 1 月 8 日，公司与宁波银行股份有限公司宁海支行签订编号为 06000LK209IJIH 的《流动资金借款合同》，根据该合同，后者向公司提供人民币借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 1 月 10 日至 2021 年 1 月 10 日，自然人王小龙和宁波莱普机械有限公司为上述贷款提供保证担保。

2) 2020 年 3 月 16 日，宁波莱普机械有限公司与兴业银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为兴银甬短字第宁海 200007 号《流动资金借款合同》。根据该合同，后者向公司提供人民币借款 8,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 3 月 16 日至 2021 年 3 月 15 日，宁波永成双海汽车部件股份有限公司和自然人王小龙为上述贷款提供保证担保。

(3) 截至本报告期末保证、股权质押借款 18,000,000.00 元，其中：

1) 2020 年 9 月 9 日，公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 (20109000) 浙商银借字 (2020) 第 01725 号《借款合同》。根据该合同，后者向公司提供人民币借款 9,200,000.00 元，借款期限为 2020 年 9 月 9 日至 2021 年 9 月 8 日，自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时以王小龙所持有的本公司 16,697,400.00 股股权、邬海军所持有的本公司 822,800.00 股股权及孔叶子颖所持有的本公司 5,197,000.00 股股权为上述贷款提供质押担保。

2) 2018 年 7 月 19 日，公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订《应收款链平台业务合作协议》，2020 年 9 月，公司发生应收款保兑业务，向浙商银行股份有限公司宁波宁海支行借入流动资金贷款 880.00 万元，借款期限为 2020 年 9 月 18 日至 2021 年 9 月 16 日，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 8,800,000.00 元，自然人王小龙为上述贷款提供保证担保，同时以王小龙所持有的本公司 16,697,400.00 股股权、邬海军所持有的本公司 822,800.00 股股权及孔叶子颖所持有的本公司 5,197,000.00 股股权为上述贷款提供质押担保。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	49,904,839.83	38,116,168.98

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

种类	期末余额	上年年末余额
合计	49,904,839.83	38,116,168.98

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	59,022,239.35	54,442,851.87
1-2 年	1,636,540.11	1,908,274.19
2-3 年	1,340,429.78	1,116,351.65
3 年以上	1,580,222.41	417,743.60
合计	63,579,431.65	57,885,221.31

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		9,869,910.80
1-2 年		3,431,803.26
2-3 年		
3 年以上		7,014.23
合计		13,308,728.29

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(十八) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
----	------

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期末余额
预收合同款	9,143,012.36
合计	9,143,012.36

2、 报告期内账面未发生价值发生重大变动的金额和原因

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,363,824.30	52,518,715.72	55,805,410.52	5,077,129.50
离职后福利-设定提存计划	137,498.15	159,149.29	296,647.44	
合计	8,501,322.45	52,677,865.01	56,102,057.96	5,077,129.50

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,942,355.02	49,709,579.74	52,587,620.12	5,064,314.64
(2) 职工福利费		1,540,984.00	1,540,984.00	
(3) 社会保险费	27,192.75	990,590.02	1,010,233.85	7,548.92
其中：医疗保险费	5,678.60	964,371.87	962,600.10	7,450.37
工伤保险费	21,514.15	20,809.10	42,323.25	
生育保险费		5,409.05	5,310.50	98.55
(4) 住房公积金		24,583.12	24,583.12	
(5) 工会经费和职工教育经费	394,276.53	252,978.84	641,989.43	5,265.94
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	8,363,824.30	52,518,715.72	55,805,410.52	5,077,129.50

3、 设定提存计划列示

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	132,661.25	152,410.75	285,072.00	
失业保险费	4,836.90	6,738.54	11,575.44	
合计	137,498.15	159,149.29	296,647.44	

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	526,550.70	883,129.00
城建税	61,648.72	29,453.22
教育费附加	60,430.66	28,989.26
企业所得税	246,718.69	1,091,792.05
个人所得税	237,720.14	1,859.22
残保金		10,120.00
印花税	35,182.14	21,218.50
房产税	305,073.52	228,805.13
土地使用税	89,599.68	67,199.76
环境保护税	2,100.00	2,100.00
合计	1,565,024.25	2,364,666.14

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,888,853.45	1,652,026.77
合计	1,888,853.45	1,652,026.77

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	921,547.51	1,038,535.21
员工代垫款	218,655.49	360,581.25

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
保证金		225,820.15
代扣员工社保	33,400.12	15,153.50
其他	715,250.33	11,936.66
合计	1,888,853.45	1,652,026.77

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		214,198.12
其中：本金		213,750.00
利息		448.12
一年内到期的融资租赁款	3,223,133.40	7,074,101.21
合计	3,223,133.40	7,288,299.33

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
期末已背书未终止确认票据	561,045.66	2,073,047.35
合计	561,045.66	2,073,047.35

(二十四) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	2,122,922.88	3,666,177.70
合计	2,122,922.88	3,666,177.70

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	2,122,922.88	3,666,177.70
其中：未实现融资费用	597,143.72	518,222.30
合计	2,122,922.88	3,666,177.70

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	
1 至 2 年	2,122,922.88
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	2,122,922.88

长期应付款-未实现融资费用详见“十三、其他重要事项（一）售后回租情况”。

(二十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后回租损益		464,888.35		464,888.35	售后回租形成融资租赁的固定资产售价大于公允价值
预收的房租收入	486,939.64	2,542,279.23	2,542,279.20	486,939.67	预收房租款，在租期内分摊房租收入
与资产相关的政府补助	354,354.10		39,372.68	314,981.42	收到生产线技改项目政府补助
合计	841,293.74	3,007,167.58	2,581,651.88	1,266,809.44	

涉及政府补助的项目：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

负债项目	上年年末 余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业企业 技术改造、 两化融合 项目补助	354,354.10		39,372.68		314,981.42	
合计	354,354.10		39,372.68		314,981.42	

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同款	13,832,414.61	
待转销项税额	88,261.20	
合计	13,920,675.81	

(二十七) 股本

项目	上年年末余 额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	68,000,000.00						68,000,000.00

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	50,637,857.54			50,637,857.54
其他资本公积	4,246,489.05		153,686.24	4,092,802.81
合计	54,884,346.59		153,686.24	54,730,660.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2019 年 11 月，与股东刘渊灿签订股权转让协议，约定以 208.80 万元的价格，受让刘渊灿拥有的子公司宁波莱普机械有限公司（以下简称莱普机械）8.83%的股权计 1,035,241.34 股。该事项导致本期合并报表归属于母公司的所有者权益中资本公积-其他资本公积减少 153,686.24 元。

(二十九) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变								

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
动额								
权益法下不能转损益的 其他综合收益								
其他权益工具投资公允 价值变动								
企业自身信用风险公允 价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合 收益	-150,500.00		-150,500.00			150,500.00		
其中：权益法下可转损益的其他 综合收益								
其他债权投资公允价值 变动								
金融资产重分类计入其 他综合收益的金额	-150,500.00		-150,500.00			150,500.00		
其他债权投资信用减值								

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-150,500.00		-150,500.00			150,500.00		

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,984,542.16	9,984,542.16			9,984,542.16
合计	9,984,542.16	9,984,542.16			9,984,542.16

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	46,930,911.33	52,145,241.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	46,930,911.33	52,145,241.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-37,902,134.28	11,781,125.64
减：提取法定盈余公积		947,455.92
应付普通股股利		16,048,000.00
期末未分配利润	9,028,777.05	46,930,911.33

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,975,874.39	197,027,220.20	215,496,458.10	157,047,655.15
其他业务	25,428,216.48	20,445,830.25	44,865,023.54	23,897,011.75
合计	255,404,090.87	217,473,050.45	260,361,481.64	180,944,666.90

(三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	563,556.97	645,630.09
教育费附加	555,757.27	638,595.49
印花税	107,532.94	124,178.49

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	126,057.68	67,199.76
房产税	330,593.52	228,805.13
车船使用税及残保金		126,060.00
环境保护税	8,400.00	8,281.38
合计	1,691,898.38	1,838,750.34

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
合计	8,005,070.68	14,707,066.37
其中主要项目：		
运输费用		5,981,578.61
职工薪酬	3,378,041.72	2,737,383.14
业务招待费	2,130,900.93	2,125,355.87
三包费用	1,695,443.44	1,760,924.81
咨询服务费	12,795.00	34,014.16
差旅费	267,982.00	688,329.54
仓储费		473,675.18

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
合计	32,944,700.28	28,642,436.55
其中主要项目：		
职工薪酬	12,623,921.71	10,721,837.26
业务招待费	3,518,523.30	3,278,551.23
股份支付		1,585,605.32
装修费摊销	4,004,819.84	1,845,413.43
开办费		25,236.45
折旧费	811,352.07	1,670,262.71
房屋租赁费	1,983,150.71	1,442,005.47

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
差旅费	498,019.47	627,838.56
无形资产摊销	398,238.25	487,564.73
咨询服务费	1,621,990.46	1,233,507.99
办公费	499,879.76	824,813.29

(三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工	7,503,333.61	7,111,478.61
直接投入	1,313,081.16	1,126,241.43
折旧与摊销	1,066,524.48	1,050,047.81
其他费用	2,535,422.68	1,889,526.68
合计	12,418,361.93	11,177,294.53

(三十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,324,200.46	4,872,638.14
减：利息收入	414,348.10	76,630.25
汇兑损益	1,509,263.59	-353,863.38
其他	126,059.15	142,224.64
合计	6,545,175.10	4,584,369.15

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,068,138.68	615,952.68
合计	1,068,138.68	615,952.68

计入其他收益的政府补助

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
宁海县吸纳东西部扶贫协作对口地区建档立卡劳动力就业补贴		18,420.00	与收益相关
宁波市 2018 年度第三批科技技术项目经费（知识产权和国际合作经费）		8,000.00	与收益相关
2018 年度宁海县第一批外经贸扶持资金		29,700.00	与收益相关
宁海县 2019 年度第二批科技项目经费		124,000.00	与收益相关
12.17 收到宁海县经济和信息化局节能补贴		14,500.00	与收益相关
宁海县就业和失业保险管理服务中心补贴	129,066.00	14,897.00	与收益相关
9.25 收到宁海县经济和信息化局企业技术改造项目补助		307,000.00	与收益相关
收到小微企业创业资金		50,000.00	与收益相关
落实失业保险援企稳岗政策有关事项		4,063.00	与收益相关
收到宁海县经济和信息化局节能补助款		6,000.00	与收益相关
年产 1200 万套新能源汽车动力电池部件生产线技改项目	39,372.68	39,372.68	与资产相关
西店镇 2019 年星级企业奖励	100,000.00		与收益相关
西店镇 2018 年度企业技改补助	94,500.00		与收益相关
宁波市级 2019 年度引进海外工程师年薪资助经费	100,000.00		与收益相关
宁海县级 2019 年度第一批引进海外工程师年薪资助经费	100,000.00		与收益相关
宁海县 2020 年度第五批科技项目经费	97,200.00		与收益相关
宁海县以工代训补贴	28,000.00		与收益相关
2020 年度县级企业技术改造补助	130,000.00		与收益相关
2020 年度科技计划创新型初创企业培育项目	180,000.00		与收益相关
2019 年度工业企业规模上台阶奖励	20,000.00		与收益相关
宁海县 2020 年度第二批科技项目经费	50,000.00		与收益相关
合计	1,068,138.68	615,952.68	

(三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,863,597.02	-212,665.39
其他		-53,517.06
合计	1,863,597.02	-266,182.45

(四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	6,135,700.57	-1,386,303.00
其他应收款坏账损失	2,872,292.34	3,115,295.90
合计	9,007,992.91	1,728,992.90

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	6,418,765.32	414,703.48
合计	6,418,765.32	414,703.48

(四十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	476,278.53	-56,066.14	476,278.53
合计	476,278.53	-56,066.14	476,278.53

(四十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,048,964.55	100,497.40	1,048,964.55
合计	1,048,964.55	100,497.40	1,048,964.55

(四十四) 营业外支出

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
对外捐赠	60,000.00	62,000.00	60,000.00
罚款及滞纳金	5,080.00	9,586.41	5,080.00
其他	153,873.31	232,550.55	153,873.31
合计	218,953.31	304,136.96	218,953.31

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	303,106.13	1,988,435.35
递延所得税费用	871,095.67	502,711.97
合计	1,174,201.80	2,491,147.32

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-35,340,785.35
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-5,301,117.80
子公司适用不同税率的影响	82,954.31
调整以前期间所得税的影响	-20,309.93
非应税收入的影响	-397,838.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,518,868.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,678,234.15
研发加计扣除	-1,386,589.22
所得税费用	1,174,201.80

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十六) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-37,902,134.28	11,781,125.64
本公司发行在外普通股的加权平均数	68,000,000.00	68,000,000.00
基本每股收益	-0.56	0.17
其中：持续经营基本每股收益	-0.56	0.17
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-37,902,134.28	11,781,125.64
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	68,000,000.00	68,000,000.00
稀释每股收益	-0.56	0.17
其中：持续经营稀释每股收益	-0.56	0.17
终止经营稀释每股收益		

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	409,490.32	76,630.25
营业外收入	455,613.30	62,021.38
收到其他往来	39,395,908.38	17,062,086.71
政府补助收入	1,577,395.43	613,907.68
合计	41,838,407.43	17,814,646.02

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	25,240,872.83	28,633,401.82
支付的其他往来	5,376,157.13	1,395,773.93
手续费	138,912.04	135,910.15
其他支出	81,181.02	298,420.15
合计	30,837,123.02	30,463,506.05

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	330,000.00	1,000,000.00
合计	330,000.00	1,000,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	773,800.00	1,000,000.00
处置子公司现金净额		175,998.36
合计	773,800.00	1,175,998.36

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	118,593.60	
售后回租融资租赁款		10,169,168.00
合计	118,593.60	10,169,168.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
往来款	830,669.10	
售后回租融资租赁款	1,999,733.40	2,467,186.23
合计	2,830,402.50	2,467,186.23

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-36,514,987.15	13,922,118.63
加：信用减值损失	9,007,992.91	1,728,992.90
资产减值准备	6,418,765.32	414,703.48
固定资产折旧	10,578,193.84	10,167,861.09
无形资产摊销	413,582.34	535,887.10
长期待摊费用摊销	20,066,955.13	18,915,947.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“一”号填列）	-476,278.53	56,066.14
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	5,691,388.19	4,745,750.83
投资损失（收益以“一”号填列）	-1,863,597.02	266,182.45
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	871,095.67	502,711.97
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-19,060,689.77	-23,206,645.59
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-2,206,758.31	73,398,902.70
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	9,893,158.83	-45,972,683.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,967,236.19	55,475,796.25
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		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
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	2,067,887.77	9,320,808.72
减：现金的期初余额	9,320,808.72	3,686,896.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,252,920.95	5,633,912.34

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,450,000.00
其中：铁岭永成双海汽车部件有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,071.07
其中：铁岭永成双海汽车部件有限公司	1,071.07
处置子公司收到的现金净额	4,448,928.93

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,919,473.03	9,320,808.72
其中：库存现金	14,241.28	21,567.57
可随时用于支付的银行存款	1,905,231.75	9,299,241.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,919,473.03	9,320,808.72

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,822,374.42	用于未到期的银行承兑汇票保证金、ETC 保证金、诉讼受限
应收票据	44,801,652.13	未到期的银行承兑汇票质押
固定资产(不含融资租赁 固定资产)	38,351,996.28	用于未到期的银行承兑汇票及借款抵押
融资租入固定资产	6,959,586.20	用于融资租赁抵押
合计	95,935,609.03	

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			589,879.54
其中：美元	90,404.38	6.5249	589,879.54
应收账款			16,123,793.79
其中：美元	2,471,117.38	6.5249	16,123,793.79

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(五十一) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
年产 1200 万套新能源汽车动力电池部件生产线技改项目	314,981.42	递延收益	39,372.68	39,372.68	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
宁海县吸纳东西部扶贫协作对口地区建档立卡劳动力就业补贴	18,420.00		18,420.00	其他收益
宁波市 2018 年度第三批科技技术项目经费（知识产权和国际合作经费）	8,000.00		8,000.00	其他收益
2018 年度宁海县第一批外经贸扶持资金	29,700.00		29,700.00	其他收益
宁海县 2019 年度第二批科技项目经费	253,066.00		124,000.00	其他收益
12.17 收到宁海县经济和信息化局节能补贴	14,500.00		14,500.00	其他收益
3.22 收到宁海县就业和失业保险管理服务中心补贴	14,897.00	129,066.00	14,897.00	其他收益
9.25 收到宁海县经济和信息化局企业技术改造项目补助	307,000.00		307,000.00	其他收益
收到小微企业创业资金	50,000.00		50,000.00	其他收益

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
落实失业保险援企稳岗政策有关事项	4,063.00		4,063.00	其他收益
收到宁海县经济和信息化局节能补助款	6,000.00		6,000.00	其他收益
西店镇 2019 年星级企业奖励	100,000.00	100,000.00		其他收益
西店镇 2018 年度企业技改补助	94,500.00	94,500.00		其他收益
宁波市级 2019 年度引进海外工程师年薪资助经费	100,000.00	100,000.00		其他收益
宁海县级 2019 年度第一批引进海外工程师年薪资助经费	100,000.00	100,000.00		其他收益
宁海县 2020 年度第五批科技项目经费	97,200.00	97,200.00		其他收益
宁海县以工代训补贴	28,000.00	28,000.00		其他收益
2020 年度县级企业技术改造补助	130,000.00	130,000.00		其他收益
2020 年度科技计划创新型初创企业培育项目	180,000.00	180,000.00		其他收益
2019 年度工业企业规模上台阶奖励	20,000.00	20,000.00		其他收益
宁海县 2020 年度第二批科技项目经费	50,000.00	50,000.00		其他收益
合计	1,605,346.00	1,028,766.00	576,580.00	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、 本期无政府补助的退回

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生的非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

本期发未生的同一控制下企业合并。

(三) 本期无反向购买

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
铁岭永成双海汽车部件有限公司	9,211,343.18	100.00	股权转让	2020 年 5 月	签订股权转让协议并完成工商变更	1,863,597.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、 本期无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

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(五) 本期无其他原因的合并范围变动

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波莱普机械有限公司	宁波	宁波	制造业	100		设立
上海莱普汽车技术有限公司	上海	上海	服务业	100		设立
宁波永成蓝鲸模具有限公司	宁波	宁波	制造业	60		设立
宁德永成双海汽车零部件制造有限公司	宁德	宁德	制造业	100		设立
宁波豹王汽车部件有限公司	宁波	宁波	制造业	51		同一控制下 企业合并
宁波豹王机械有限公司	宁波	宁波	制造业	100		同一控制下 企业合并
宁波汇双投资有限公司	宁波	宁波	投资	100		设立
沈阳永成双海汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100		设立

2、 重要的非全资子公司

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
宁波永成蓝鲸模具有限公司	40.00%	240,669.70		4,857,874.92
宁波豹王汽车部件有限公司	49.00%	1,160,297.04		10,719,172.24

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公 司名 称	期末余额						上年年末余额					
	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
宁波 永成 蓝鲸 模具 有限 公司	34,315,405.64	7,568,258.09	41,883,663.73	27,638,976.42		27,638,976.42	30,686,507.88	13,029,333.80	43,715,841.68	30,072,828.63		30,072,828.63
宁波 豹王 汽车 部件 有限 公司	19,107,874.84	12,997,171.43	32,105,046.27	8,562,740.25	1,666,444.30	10,229,184.55	13,686,075.06	15,121,699.20	28,807,774.26	5,633,687.98	3,666,177.70	9,299,865.68
子公司名称		本期金额					上期金额					

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

	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
宁波永成蓝鲸模具有限公司	29,680,071.76	601,674.26	601,674.26	860,327.34	34,022,261.05	4,373,674.88	4,373,674.88	-2,862,387.78
宁波豹王汽车部件有限公司	23,111,474.40	2,367,953.14	2,367,953.14	15,793.59	13,654,193.81	870,318.05	870,318.05	2,600,986.23

(二) 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的变化情况的说明

永成双海于 2020 年 5 月以 2,088,000.00 元的协议价收购宁波莱普 8.83%的少数股东股权,最终永成双海持有宁波莱普的股权比例由 91.17%增加至 100.00%,其对子公司仍具有控制权。

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

	宁波莱普机械有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	2,088,000.00
购买成本/处置对价合计	2,088,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,934,313.77
差额	153,686.23
其中: 调整资本公积	153,686.23
调整盈余公积	
调整未分配利润	

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、流动性风险和市场风险(包括汇率风险、利率风险和其他价格风险)。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		92,107,878.64				92,107,878.64
应付票据		49,904,839.83				49,904,839.83
应付账款		63,579,431.65				63,579,431.65
应付职工薪酬		5,077,129.50				5,077,129.50
应交税费		1,565,024.25				1,565,024.25
其他应付款		1,888,853.45				1,888,853.45
一年内到期的非流动负		3,223,133.40				3,223,133.40

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
债						
长期应付款			2,122,922.88			2,122,922.88
合计		217,346,290.72	2,122,922.88			219,469,213.60

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款		57,885,221.31				57,885,221.31
应付职工薪酬		8,501,322.45				8,501,322.45
应交税费		2,364,666.14				2,364,666.14
应付利息						
其他应付款		1,652,026.77				1,652,026.77
一年内到期的非流动负债		7,288,299.33				7,288,299.33
长期应付款			1,999,733.40	1,666,444.30		3,666,177.70
合计		77,691,536.00	1,999,733.40	1,666,444.30		81,357,713.70

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	589,879.54		589,879.54	1,181,067.94		1,181,067.94
应收账款	16,123,793.79		16,123,793.79	15,186,995.71		15,186,995.71
合计	16,713,673.33		16,713,673.33	16,368,063.65		16,368,063.65

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值
----	--------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

	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				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			52,372,674.41	52,372,674.41
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资				
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			52,372,674.41	52,372,674.41
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

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
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总 额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总 额				

- (二) 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
不适用
- (三) 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
不适用
- (四) 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
相关资产或负债的不可观察值
- (五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末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
不适用

(六) 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
不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因
不适用

(八) 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
不适用

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况
本公司无母公司，本公司实际控制人为自然人王小龙。

(二) 本公司的子公司情况
本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业情况

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王小龙	实际控制人
王聪芬	实际控制人亲属
王聪娇	实际控制人亲属
王琛	实际控制人亲属
葛支佐	董事、高级管理人员
应晓校	监事
童一博	实际控制人亲属
王明辉	持股 5%以上的股东孔叶子颖之配偶
徐达达	对子公司有重大影响的股东
孔叶子颖、邬海军	持股 5%以上的股东
宁波禾晟信息科技有限公司	实际控制人亲属控制的公司

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁海美葡坊酒业有限公司	实际控制人亲属控制的公司
宁波瀚洋渔业投资有限公司	实际控制人参股企业
宁波永信钢管有限公司	实际控制人亲属控制的公司
宁波永信精密管业有限公司	实际控制人亲属控制的公司
宁海县永信汽车部件制造有限公司	实际控制人亲属控制的公司
宁波永信进出口有限公司	实际控制人亲属控制的公司
宁海县仁记怡和汽车部件有限公司	监事控制的公司
宁海县双海塑料制品有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
宁波蓝鲸汽车模具有限公司	对其生产经营产生影响的公司
宁海县汇邦橡胶制品厂（普通合伙）	实际控制人亲属控制的公司
宁波永成双海股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
宁波豹王实业有限公司	实际人控制的公司
铁岭永成双海汽车部件有限公司	以前年度子公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波豹王实业有限公司	采购商品/接受劳务	1,134,490.16	876,096.70
宁波禾晟信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	142,701.28	86,475.78
宁波蓝鲸汽车模具有限公司	采购商品/接受劳务	35,386,166.01	40,693,699.92
宁海美葡坊酒业有限公司	采购商品/接受劳务	117,496.00	7,154.00
宁海县汇邦橡胶制品厂（普通合伙）	采购商品/接受劳务	724,593.93	639,771.11
宁海县仁记怡和汽车部件有限公司	采购商品/接受劳务	104,871.80	237,449.92
沈阳汇邦仓储有限公司	采购商品/接受劳务		26,527.41

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁海县仁记怡和汽车部件有限公司	出售商品/提供劳务	998.84	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波蓝鲸汽车模具有限公司	出售商品/提供劳务	2,492,663.32	
宁波永信钢管有限公司	出售商品/提供劳务	1,501,982.79	449,162.60

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
宁波蓝鲸汽车模具有限公司	厂房租赁	297,247.71	363,302.75
宁波蓝鲸汽车模具有限公司	设备租赁	983,465.04	824,986.89

本公司作为承租方：

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
宁波豹王实业有限公司	房屋、设备	1,314,101.89	2,146,670.44

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波蓝鲸汽车模具有限公司	1,700.00 万元	2015/7/14	2020/12/31	说明（1）
王明辉、孔叶子颖	607.00 万元	2016/9/29	2025/12/31	说明（2）
王小龙	337.00 万元	2014/6/1	2020/12/31	说明（3）
王琛	453.00 万元	2014/6/1	2020/12/31	说明（4）
王小龙、陈苗	1,200.00 万元	2015/6/1	2020/6/1	说明（5）
王小龙	1,096.70 万元	2020/9/7	2025/9/7	说明（6）
邬海军、孔叶子颖	883.3 万元	2020/9/16	2025/9/16	说明（6）
王小龙	4,180.00 万元	2018/8/13	2023/8/12	说明（6）
王小龙	1,000.00 万元	2017/1/25	2022/1/24	说明（7）
王小龙	500.00 万元	2018/1/23	2028/1/23	说明（8）

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
王小龙	57.00 万元	2018/10/15	2020/10/14	说明（9）
王小龙	7,000.00 万元	2018/1/18	2025/1/18	说明（10）
宁波蓝鲸汽车模具有限公司	3,500.00 万元	2020/4/1	2025/12/31	说明（11）
宁波豹王实业有限公司	2,500.00 万元	2019/3/13	2025/3/13	说明（12）
铁岭永成双海汽车部件有限公司	1,401.00 万元	2017/5/26	2027/5/26	说明（13）

关联担保情况说明：

（1） 2015 年 7 月 15 日，保证人宁波蓝鲸汽车模具有限公司与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2015 年宁海（保）字 0057 号的《最高额保证合同》，为公司与中国工商银行宁海支行自 2015 年 7 月 14 日起至 2020 年 12 月 31 日止签订的各项债权提供担保，被保证的债权最高额度为人民币 1700.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述最高额保证合同项下贷款余额为 1,400.00 万元。

（2） 2016 年 10 月 9 日，抵押人王明辉和孔叶子颖以自有资产与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2016 年宁海（抵）字 0068 号的《最高额抵押合同》，为公司与中国工商银行宁海支行自 2016 年 9 月 29 日至 2025 年 12 月 31 日期间的各类最高不超过 607 万元的债权提供抵押担保。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述的最高额保证合同及最高额抵押合同项下贷款余额为人民币 3,300.00 万元。

（3） 2015 年 6 月 5 日，抵押人王小龙以自有资产与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2015 年宁海（抵）字 0049 号的《最高额抵押合同》，为公司与中国工商银行宁海支行自 2014 年 6 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间的各类债权提供抵押担保，被保证的债权最高额度为人民币 337.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司以上最高额抵押合同项下无贷款。

（4） 2015 年 6 月 5 日，抵押人王琛以自有资产与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2015 年宁海（抵）字 0050 号的《最高额抵押合同》，为公司与中国工商银行宁海支行自 2014 年 6 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间的各类债权提供抵押担保，被保证的债权最高额度为人民币 453.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司以上最高额抵押合同项下无贷款。

（5） 2015 年 6 月 1 日，保证人王小龙和陈苗与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为（2015）信甬宁银最保字第 155081 号的《最高额保证合同》，为公司与中信银行股份有限公司宁波宁海支行自 2015 年 6 月 1 日起至

2020年6月1日期间的各类债权提供担保，被保证的债权最高额度为人民币1,200.00万元。截至2020年12月31日，公司在以上最高额保证合同项下无贷款，无已开立未到期的票据。

(6) 2020年9月7日，质押人王小龙以其持有的本公司16,697,400股股权与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为332601浙商银高质字2020第00001号《最高额质押合同》，为公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行自2020年9月7日至2025年9月7日期间办理约定的各类业务提供担保，被保证的债权最高额度为人民币10,967,000.00元。2020年9月16日，质押人邬海军以其持有的本公司8,228,000股股权与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为(332601)浙商银高质字2020第00002号《最高额质押合同》，为公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行自2020年9月16日至2025年9月16日期间办理约定的各类业务提供担保，被保证的债权最高额度为人民币5,412,000.00元。2020年9月16日，质押人孔叶子颖以其持有的本公司5,197,000股股权与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为(332601)浙商银高质字2020第00003号《最高额质押合同》，为公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行自2020年9月16日至2025年9月16日期间办理约定的各类业务提供担保，被保证的债权最高额度为人民币3,421,000.00元。2018年8月13日，保证人王小龙与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为332601浙商银高保字2018第00016号《最高额保证合同》，为公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行自2018年8月13日至2023年8月12日期间办理约定的各类业务提供担保，被保证的债权最高额度为人民币4,180.00万元。截至2020年12月31日，公司在以上最高额保证合同及以上三份最高额质押合同项下的贷款余额为1,800.00万元。

(7) 2017年1月25日，保证人王小龙与中国银行宁海世贸中心支行签订编号为宁海2017人个保0018号的《最高额保证合同》，为子公司宁波莱普机械有限公司自2017年1月25日至2022年1月24日止的期间在中国银行宁海世贸中心支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额1,000.00万元的保证担保。截至2020年12月31日，公司在以上保证合同项下无借款余额。

(8) 2018年1月23日，保证人王小龙与宁波银行股份有限公司宁海支行签订编号为06000KB20188023的《最高额保证合同》，为宁波永成双海汽车部件股份有限公司自2018年1月23日至2028年1月23日止的期间在宁波银行股份有限公司宁海支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额500.00万元的保证担保。截至2020年12月31日，公司在以上两份保证合同项下的贷款

余额为 500.00 万元。

(9) 2018 年 10 月 15 日, 保证人王小龙与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订《个人保证声明书》, 为公司宁波永成双海汽车部件股份有限公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订的《流动资金借款合同》(阳光设备融易贷业务专用版) 提供担保, 担保期间为 2018 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 14 日。贷款金额合计人民币 57.00 万元, 截至 2020 年 12 月 31 日, 公司在以上保证合同项下无借款余额。

(10) 2019 年 8 月 26 日, 保证人王小龙与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2019 年宁海(保)字 X0801 号《最高额保证合同》, 为公司与中国工商银行宁海支行自 2018 年 1 月 18 日至 2025 年 1 月 18 日期间的各类债权提供保证担保, 被保证的债权最高额度为人民币 7,000.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司以上最高额保证合同项下贷款余额为 5,700.00 万元。

(11) 2020 年 12 月 25 日, 宁波蓝鲸汽车模具有限公司与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2020 年宁海(保)字 0084 号《最高额保证合同》, 为公司与中国工商银行宁海支行自 2020 年 4 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间的各类债权提供保证担保, 被保证的债权最高额度为人民币 3,500.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司以上最高额保证合同项下贷款余额为 1,500.00 万元。

(12) 2020 年 12 月 15 日, 宁波豹王实业有限公司与中国工商银行股份有限公司宁海支行签订编号为 2020 年宁海(抵)字 1214 号《最高额抵押合同》, 以自有资产为公司与中国工商银行宁海支行自 2019 年 3 月 13 日至 2025 年 3 月 13 日期间的各类债权提供抵押担保, 被保证的债权最高额度为人民币 2,500.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司以上最高额抵押合同项下贷款余额为 1,500.00 万元。

(13) 2017 年 5 月 26 日, 铁岭永成双海汽车部件有限公司与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2017 信甬宁银最抵字第 176007 号《最高额抵押合同》, 以自由资产为公司与中信银行股份有限公司宁波宁海支行自 2017 年 5 月 26 日至 2027 年 5 月 26 日期间的各类业务形成的债务提供最高额度为人民币 1,401.00 万元的抵押担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司以上最高额抵押合同项下无贷款余额。

4、 本期无关联方资金拆借

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

5、 本期无关联方资产转让、债务重组情况

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波蓝鲸汽车模具有限 公司	150,596.69	7,529.83	382,425.93	19,121.30
	昆山永成鼎洪机械制 造有限公司			37,500.00	1,875.00
	宁波永信钢管有限公 司	593,130.60	29,656.53	266,864.00	13,343.20
预付款项					
	宁波蓝鲸汽车模具有 限公司	121,053.94			
	宁海县仁记怡和汽车 部件有限公司	37.25			
其他应收款					
	王小龙	250,000.00	75,000.00	250,000.00	25,000.00
	童一博	50,000.00	2,500.00	62,419.40	
	王聪芬	20,592.19	1,029.61	49,795.82	2,489.79
	徐达达	25,446.00	1,272.30	25,907.00	2,013.85

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	宁波豹王实业有限公司	145,868.98	396,188.96
	宁波禾晟信息科技有限公司		29,840.00
	宁波蓝鲸汽车模具有限公司		6,532,249.94
	宁海县汇邦橡胶制品厂（普通合伙）	326,622.34	201,255.25

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	宁海县仁记怡和汽车部件有限公司		75,869.63
	宁海县双海塑料制品有限公司		3,089.92
其他应付款			
	宁波永成双海股权投资管理合伙企业（有限公司）	50,000.00	50,000.00
	王聪芬	7,145.44	4,130.00
预收款项			
	宁波永信钢管有限公司	24,336.28	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的资产抵押承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司用于抵押的固定资产原值为 40,388,972.48 元、净值为 38,351,996.28 元，具体抵押情况说明如下：

2019 年 8 月 23 日，子公司豹王机械有限公司以权证号为“浙（2019）宁海县不动产权第 0007920 号”的不动产为抵押品，与中国工商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为 2019 年宁海（抵）字第 0147 号的《最高额抵押合同》，为公司自 2019 年 8 月 26 日至 2025 年 8 月 26 日止的期间内在该银行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 41,970,000.00 元的抵押担保。截至 2020 年 12 月 31 日，公司在上述最高额抵押合同项下的贷款余额为人民币 57,000,000.00 元，固定资产原值为 40,388,972.48 元、净值为 38,351,996.28 元。

2、资产负债表日存在的资产质押承诺事项

(1) 公司与浙商银行股份有限公司宁海支行于 2016 年 5 月 3 日签订编号为（33100000）浙商资产池字 2016 第 03152 号《资产池业务合作协议》，编号为（33100000）浙商票池字 2016 第 03152 号《票据池业务合作协议》，2020 年 5 月 15 日签订编号为（33100000）浙商资产池质字（2020）第 08858 号《资产池质押担保合同》，以入池票据或资产作为质押品，由银行向公司提供不超过人民币 6,000.00 万元的融资额度。截至 2020 年 12 月 31 日，公司入池质押票据余额为 41,772,759.09 元，已到期托收的保证金余额 3,146,806.45 元，已开立未到期的银行承兑汇票余额为 44,919,565.54 元。

(2) 2018 年 12 月 12 日，子公司宁波永成蓝鲸模具有限公司与宁波银行宁海

支行签订编号为 6018CD9031 号的《银行承兑协议》，以票面金额为 1,412,715.50 元的银行承兑汇票为质押向后者申请开立银行承兑汇票。截至 2020 年 12 月 31 日，公司入池质押票据余额为 505,577.60 元，已到期托收的保证金余额 250,000.00 元，已开立未到期的银行承兑汇票余额为 755,577.60 元。

(3) 2019 年 8 月 20 日，子公司宁波豹王汽车部件有限公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为(33100000)浙商资产池字(2019)第 16119 号的《资产池业务合作协议》与编号为(33100000)浙商票池字(2019)第 16119 号的《票据池业务合作协议》，2020 年 10 月 9 日签订编号为(33100000)浙商资产池质字(2020)第 23872 号《资产池质押担保合同》，以入池票据或资产作为质押品，浙商银行股份有限公司宁波宁海支行向豹王汽车部件有限公司提供最高不超过人民币 700.00 万元的融资额度。截至 2020 年 12 月 31 日，宁波豹王汽车部件有限公司在浙商银行股份有限公司宁波宁海支行入池质押票据金额为 2,222,486.93 元，已到期托收的保证金余额为 205,414.05 元，已开立未到期的银行承兑汇票余额为 2,247,718.53 元。

(4) 2019 年 1 月 9 日，子公司宁波莱普机械有限公司与浙商银行股份有限公司宁波宁海支行签订编号为(33100000)浙商资产池字 2019 第 00420 号《资产池业务合作协议》、编号为(33100000)浙商票池字 2019 第 00420 号《票据池业务合作协议》，2020 年 3 月 30 日签订编号为(33100000)浙商资产池质字 2020 第 05051 号《资产池质押担保合同》，以入池票据或资产作为质押品，提供最高不超过人民币 15,000,000.00 万元的短贷及超短贷和最高不超过人民币 10,000,000.00 元的银行承兑汇票。截至 2020 年 12 月 31 日，该《资产池业务合作协议》、《票据池业务合作协议》以及《资产池质押担保合同》下无借款，公司入池质押票据余额为 300,828.51 元，已到期托收的保证金余额为 1,241,160.73 元，已开立未到期的银行承兑汇票余额为 1,537,180.73 元。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 截至 2020 年 12 月 31 日，宁波汇双投资有限公司委托浙江合创（宁海）律师事务所代理诉讼案一件，起诉被告浙江翼捷汽车零部件有限公司、浙江一捷汽车零部件有限公司、周建军为股权转让合同纠纷，案号：2020 浙 0226 民初 5758 号，但未开庭判决。在本案中，被告提起了反诉，要求：1、解除股权转让合同；2、解除编号为 ycsh2020001 抵押合同；3、支付违约金 110 万元；

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

4、支付律师费 4 万元。根据律师对案情的分析，估计我方原告赢的概率在 80% 以上。

十二、资产负债表日后事项

(一) 期后无重要的非调整事项

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	4,760,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2021 年 4 月 27 日第三届董事会第九次会议决议，公司目前总股本为 68,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税）。本次权益分派共派发现金红利 4,760,000 元。如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派总额不变对本次权益分派方案进行调整，后续将发布公告说明调整后的分派比例。该事项尚待股东大会审议批准。

(三) 期后无销售退回

(四) 期后划分为持有待售的资产和处置组

(五) 其他资产负债表日后事项说明

1、2019 年 3 月，经公司董事会决议通过，将原通过子公司汇双投资股份有限公司持有的昆山永成鼎洪机械制造有限公司全部的 55%股份转让给浙江翼捷汽车零部件有限公司，截至本报告披露日，公司仅收到 15 万元，我们已对剩余部分股权转让款 535.00 万元全额计提坏账。

十三、其他重要事项

(一) 售后回租情况

1、2019 年 11 月 12 日，子公司宁波豹王汽车部件股份有限公司与仲利国际租赁有限公司签订合同编号为 AA19110465ACX-1 的《融资租赁合同》与合同编号为 19A55111ACX 的《抵押合同》，将账面原值为 6,247,200.00 元的固定资产抵押出售给仲利国际租赁有限公司，售价为 6,000,000.00 元。公司随即将这部分固定资产进行回租，租金总额即租赁物购买价款总额 6,000,000.00 元，租赁期为 33 个月，租金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

不等额期末后付；在该事项下，截至 2020 年 12 月 31 日，融资租入固定资产原值 6,050,032.00 元，累计折旧为 1,592,602.89 元，长期应付款—应付融资租赁款期末余额 4,184,400.00 元，长期应付款—未确认融资费用期末余额 518,222.30 元，其中需在 2021 年支付的租金及摊销费用总额为 1,999,733.40 元，已在一年内到期的非流动负债中列示。

2、2020 年 5 月，子公司沈阳永成双海汽车部件股份有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订合并编号为 2020PAZL200017631-ZL-01 的《融资租赁合同》，且本公司与平安国际融资租赁有限公司签订合同编号为 2020PAZL200017631-BZ-01 的《保证合同》，公司融资租赁 5 台注塑机，租金总额即租赁物购买价款总额 2,850,000.00 元，租赁期为 24 个月，租金为不等额期初支付；在该项下，截至 2020 年 12 月 31 日，融资租入固定资产原值 2,522,123.90 元，累计折旧为 19,966.81 元，长期应付款—应付融资租赁余额 1,758,800.00 元，长期应付款—未确认融资费用期末余额 78,921.42 元，其中需要在 2021 年支付的租金及摊销费用总额为 1,223,400.00 元，已在一年内到期的非流动负债中列式。

(二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(三) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	-36,514,987.15	11,781,125.64
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	71,169,488.71	62,164,133.98
1 至 2 年	6,514,293.86	1,877,052.65
2 至 3 年	620,697.89	26,832.23
3 至 4 年	26,832.23	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	78,331,312.69	64,068,018.86
减：坏账准备	9,398,473.29	3,303,961.64
合计	68,932,839.40	60,764,057.22

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	5,648,519.03	7.21	5,648,519.03	100.00						
按组合计提坏账准备	72,682,793.66	92.79	3,749,954.26	5.16	68,932,839.40	64,068,018.86	100.00	3,303,961.64	5.16	60,764,057.22
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						64,068,018.86	100.00	3,303,961.64	5.16	60,764,057.22
合计	78,331,312.69	100.00	9,398,473.29		68,932,839.40	64,068,018.86	100.00	3,303,961.64	5.16	60,764,057.22

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海思致汽车工程技术有限公司	263,788.80	263,788.80	100.00	对方已被列为失信执行人
华晨汽车集团控股有限公司 (中华)	94,432.11	94,432.11	100.00	对方已申请破产重整
华晨汽车集团控股有限公司(中华技术服务)	29,669.32	29,669.32	100.00	对方已申请破产重整
华晨汽车集团控股有限公司 (研发)	4,651,985.88	4,651,985.88	100.00	对方已申请破产重整
知豆电动汽车有限公司	397,744.64	397,744.64	100.00	对方已申请破产重整
沈阳华晨动力机械有限公司	30,644.88	30,644.88	100.00	对方已申请破产重整
知豆电动汽车技术集成有限公司	180,253.40	180,253.40	100.00	对方已被列为失信执行人
合计	5,648,519.03	5,648,519.03		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	70,557,889.96	3,527,894.50	5.00
1 至 2 年	1,598,519.18	159,851.92	10.00
2 至 3 年	162,639.05	48,791.72	30.00
3 至 4 年	26,832.23	13,416.12	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	72,345,880.42	3,749,954.26	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 6,094,511.65 元。

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
客户 A	14,848,706.41	18.96	742,435.32
宁波裕民机械工业有限公司	13,275,284.61	16.95	663,764.23
重庆伟思泽汽车零部件有限公司	5,029,412.90	6.42	251,470.65
华晨汽车集团控股有限公司	4,651,985.88	5.94	4,651,985.88
浙江远景汽配有限公司	3,282,814.75	4.19	164,140.74
合计	41,088,204.55	52.46	6,473,796.82

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	45,706,955.25	39,795,999.76
合计	45,706,955.25	39,795,999.76

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	36,936,499.76	130,452,000.85	121,681,545.36		45,706,955.25	
商业承兑汇票	2,859,500.00		2,859,500.00			
合计	39,795,999.76	130,452,000.85	124,541,045.36		45,706,955.25	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,353,953.28	435,522.83
合计	20,353,953.28	435,522.83

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	16,097,689.08	13,254,213.12
合计	16,097,689.08	13,254,213.12

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	5,566,954.81	9,607,514.88
1 至 2 年	8,457,996.78	2,997,069.25
2 至 3 年	2,273,493.72	1,196,546.70
3 至 4 年	1,030,000.00	762,850.00
4 至 5 年	282,850.00	220,700.00
5 年以上	220,700.00	

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	17,831,995.31	14,784,680.83
减：坏账准备	1,734,306.22	1,530,467.71
合计	16,097,689.09	13,254,213.12

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	609,904.92	3.42	609,904.92	100.00		719,872.95	4.87	659,904.92	91.67	59,968.03
按组合计提坏账准备	17,222,090.39	96.58	1,124,401.30	6.53	16,097,689.09	14,064,807.88	95.13	870,562.79	6.19	13,194,245.09
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	17,222,090.39	96.58	1,124,401.30	6.53	16,097,689.09	14,064,807.88	95.13	870,562.79	6.19	13,194,245.09
合计	17,831,995.31	100.00	1,734,306.22		16,097,689.09	14,784,680.83	100.00	1,530,467.71	6.19	13,254,213.12

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昆山永成鼎洪机械制造有限公司	609,904.92	609,904.92	100.00	预计无法收回
合计	609,904.92	609,904.92		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方	8,885,895.77		
其中: 1 年以内	452,480.33		
1 至 2 年	5,796,951.78		
2 至 3 年	1,616,463.66		
3 至 4 年	1,020,000.00		
除合并关联方组合及已单项计提坏账准备的应收款项之外, 其余应收款项按账龄划分组合	8,336,194.61	1,124,401.30	
其中: 1 年以内	4,824,983.50	241,249.17	5.00
1 至 2 年	2,340,631.05	234,063.11	10.00
2 至 3 年	657,030.06	197,109.02	30.00
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
4 至 5 年	282,850.00	226,280.00	80.00
5 年以上	220,700.00	220,700.00	100.00
合计	17,222,090.38	1,124,401.30	

(3) 坏账准备计提情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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)	
上年年末余额	137,341.87	733,220.92	659,904.92	1,530,467.71
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-117,031.55	117,031.55		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	220,938.86	32,899.66		253,838.52
本期转回			50,000.00	50,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	241,249.18	883,152.12	609,904.92	1,734,306.22

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	8,887,641.93	5,177,165.95	719,872.95	14,784,680.83
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-8,137,582.83	8,137,582.83		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	4,527,404.74			4,527,404.74
本期终止确认		1,370,122.23	109,968.03	1,480,090.26

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
其他变动				
期末余额	5,277,463.84	11,944,626.55	609,904.92	17,831,995.31

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 203,838.51 元；

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	12,350,614.34	12,542,383.96
员工暂支款	1,065,178.14	1,010,776.08
代扣社保	8,448.48	70,618.03
保证金、押金	668,050.00	817,050.00
出口退税		343,852.76
待收回股权转让款	3,739,704.35	
合计	17,831,995.31	14,784,680.83

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波永成蓝鲸模具有限公司	往来款	4,650,000.00	1 至 2 年	26.08	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
曹艳	股权转让款	3,739,704.35	1 年以内	20.97	186,985.22
宁德永成双海汽车零部件制造有限公司	往来款	3,215,895.77	注 1	18.03	
宁海县坚翔汽配有限公司	往来款	2,250,000.00	1 至 2 年	12.62	225,000.00
宁波汇双投资有限公司	往来款	1,020,000.00	3 至 4 年	5.72	
合计		14,875,600.12		83.42	411,985.22

注 1、账龄 1 年以内金额为 452,480.33 元，1 至 2 年金额为 1,146,951.78 元，2 至 3 年金额为 1,616,463.66 元；

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	94,525,499.08		94,525,499.08	96,837,499.08		96,837,499.08
对联营、合营企业投资						
合计	94,525,499.08		94,525,499.08	96,837,499.08		96,837,499.08

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余 额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
铁岭永成双海汽车部 件有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	-		
宁波莱普机械有限公 司	11,280,669.10	2,088,000.00		13,368,669.10		
上海莱普汽车技术有 限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
宁波汇双投资有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波豹王机械有限公 司	44,266,829.98			44,266,829.98		
宁波永成蓝鲸模具有 限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
宁波豹王汽车部件有 限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
宁德永成双海汽车零 部件制造有限公司	3,090,000.00	900,000.00		3,990,000.00		
沈阳永成双海汽车部 件有限公司		4,700,000.00		4,700,000.00		
合计	96,837,499.08	7,688,000.00	10,000,000.00	94,525,499.08		

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,689,023.33	173,828,800.86	171,361,372.66	133,758,354.02
其他业务	21,914,607.00	19,681,595.87	40,392,300.57	19,681,595.87
合计	216,603,630.33	193,510,396.73	211,753,673.23	153,439,949.89

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-788,656.82	
合计	-788,656.82	

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	476,278.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,068,138.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,011.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,374,428.45	
所得税影响额	-168,047.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,206,380.62	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益（元）
-------	----------	---------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-23.59	-0.56	-0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.96	-0.59	-0.59

宁波永成双海汽车部件股份有限公司

(加盖公章)

二〇二一年四月二十七日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

宁波永成双海汽车部件股份有限公司董事会办公室