

公司代码：603926

公司简称：铁流股份

浙江铁流离合器股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人国宁、主管会计工作负责人赵慧君及会计机构负责人（会计主管人员）周英敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告期涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第三节 五（一）“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	19
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况	29
第八节	优先股相关情况	32
第九节	债券相关情况	32
第十节	财务报告	34

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
铁流股份、公司、上市公司	指	浙江铁流离合器股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
本报告期	指	2021 年 1-6 月
德萨实业	指	杭州德萨实业集团有限公司
西湖集团	指	杭州西湖汽车零部件集团有限公司
铁流房地产	指	杭州铁流房地产开发有限公司
亿金实业	指	杭州亿金实业投资有限公司
临平宾馆	指	杭州临平宾馆有限公司
湖北三环	指	湖北三环离合器有限公司
湖北慈田	指	湖北慈田智能传动有限公司
盖格新能源	指	盖格新能源（杭州）有限公司
德萨零部件	指	杭州德萨汽车零部件有限公司
雷盛	指	杭州雷盛进出口有限责任公司
雷势	指	雷势科技（杭州）有限公司
科瑞特	指	杭州科瑞特摩擦材料有限公司
德瑞	指	浙江德瑞新材科技股份有限公司
西湖欧洲	指	Westlake Europe B. V.
西湖美国	指	Westlake Manufacturing Inc
Geiger	指	Geiger Fertigungstechnologie GmbH
西湖解决	指	Westlake Solutions limited
联合西湖	指	Allied Westlake Private limited
西湖控股	指	Westlake Holding GmbH
盖格控股	指	Geiger Holding GmbH
农商行	指	浙江杭州余杭农村商业银行
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江铁流离合器股份有限公司
公司的中文简称	铁流股份
公司的外文名称	Zhejiang Tieliu Clutch CO.,LTD
公司的外文名称缩写	Zhejiang Tieliu Clutch CO.,LTD
公司的法定代表人	国宁

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周莺	梅雪
联系地址	杭州市余杭区临平街道兴国路398号	杭州市余杭区临平街道兴国路398号
电话	0571-86285017	0571-86280821
传真		

电子信箱	zy@chinaclutch.com	mx@chinaclutch.com
------	--------------------	--------------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市余杭区临平街道兴国路398号
公司注册地址的历史变更情况	浙江省杭州市余杭区余杭经济开发区东湖北路958号
公司办公地址	浙江省杭州市余杭区临平街道兴国路398号
公司办公地址的邮政编码	311100
公司网址	http://www.chinaclutch.com
电子信箱	mx@chinaclutch.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	铁流股份	603926	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	900,921,813.57	664,939,136.71	35.49
归属于上市公司股东的净利润	105,785,769.67	59,652,016.71	77.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,751,444.58	51,967,580.03	93.87
经营活动产生的现金流量净额	19,971,612.30	49,257,344.11	-59.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,300,876,629.09	1,265,964,707.25	2.76
总资产	2,123,410,795.05	2,208,898,284.68	-3.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.67	0.37	81.08
稀释每股收益(元/股)	0.67	0.37	81.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.63	0.32	96.88

/ 股)			
加权平均净资产收益率 (%)	8.02	5.11	增加 2.91 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.64	4.45	增加 3.19 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-708,441.77	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,678,732.97	
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		
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	11,583.77	
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	1,781,134.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-728,684.09	
合计	5,034,325.09	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司主要业务

公司主要业务为汽车、农机及工程机械离合器、发动机高压共轨系统喷油器、新能源汽车电机轴、汽车尾气净化系统 SCR 部件的研发、生产和销售。公司生产的离合器产品广泛应用于轻型、中型及重型载货车、大中型客车等商用车，市场占有率及品牌知名度较高；同时，公司离合器产品还覆盖微型客车、轿车等乘用车及农用机械、工程特种车辆等领域。此外，公司凭借自身的工艺优势和技术融合，不断探索校企合作，注重新品研发和试制，在液力变矩器、飞轮减震器等汽车零部件方面取得了突破，增加了公司产品系列，拓展了新的市场空间。

核心产品介绍如下：

1、离合器

公司离合器产品主要为干摩擦式离合器，主要市场为商用车离合器市场，产品型号近两千种，基本可适配 90%以上的车型。2019 年 9 月，公司又以现金方式全资收购湖北三环，其在维修市场领域拥有覆盖全国的销售网络，拥有行业内领先的离合器生产、检测生产线。经过培育和整合，湖北三环业绩大幅度提升，在助力公司业绩提升的同时，其在主机配套市场上占据的行业地位，和公司本部在离合器后市场积累的品牌知名度互为补充，已行成 1+1>2 的聚合效应。目前杭州本部及湖北三环两个厂区合计离合器生产能力居全国领先地位，是福田汽车、江淮汽车、一汽集团、玉柴集团、潍柴集团、长安福特、东风乘用车、东风商用车、云内动力等 30 余家汽车整车及发动机生产企业的离合器独家或主要配套厂商，在离合器行业里产能规模及市场份额处于领先地位。

近年来，随着互联网经济的兴起，公司还关注到汽车后市场的平台化、连锁化趋势，特设立大客户部，重点服务京东、天猫、车享家、康众、快准车服、开思等平台，直接向后市场平台供货，减少了中间的渠道，市占率还有进一步提升空间。



盖总成



从动盘总成

2、发动机高压共轨系统喷油器及新能源汽车车辆高精密零部件

公司发动机高压共轨系统喷油器、新能源汽车电机轴、汽车尾气净化系统 SCR 部件等零部件由德国子公司 Geiger 生产。Geiger 是公司于 2018 年以现金方式全资收购的德国子公司，其是一家专注于高精密金属零部件研发制造的厂商，掌握了我国卡脖子技术之一高压共轨技术，能够为客户提供核心金属零部件的研发、设计、制造和销售一体化解决方案，目前拥有高端自动化制造生产线、模具开发中心和精密检测中

心,长期服务于全球领先的汽车零部件供应商博世集团(Bosch)、康明斯(Cummins)、大陆集团(Continental AG)、博泽集团(Brose)和日立公司(Hitachi)等,Geiger 公司作为博世集团(Bosch)战略合作供应商,系博世集团(Bosch)高压共轨喷油器系列产品的欧洲区域市场独家供应商。

为抓住国内新能源汽车蓬勃发展的机遇,2020 年公司审议通过并披露了《非公开发行 A 股股票预案》,拟募集 1.56 亿元募集资金计划投资于“年产 60 万套电机轴等新能源汽车核心零件项目”,公司将引进 Geiger 先进的新能源汽车核心部件产品技术和生产工艺,建设新能源汽车核心部件制造中心,该项目已于报告期内破土动工,计划于 2022 年投入生产运行。该项目顺利实施后将推动公司业务从传统动力汽车零部件向新能源汽车核心部件扩展,进一步完善公司产品结构和产能布局,丰富产品体系,拓展市场空间,提升公司核心竞争力。



喷油器体



电机轴

3、高端农机装备核心部件

在我国农业生产规模化和农机购置补贴的推动下,农用机械市场持续发展。由于收割机离合器与汽车离合器产品技术类似,公司农用机械业务起初将收割机市场作为拓展重点,并取得了一定的竞争优势。2017 年公司特成立农机事业部,主抓拖拉机双作用离合器、制动片等农机装备核心部件的市场开拓工作。随着公司农机装备核心部件业务的大力发展,近年来在农机零部件市场占有率逐年攀升,产能也亟待不断加大,2020 年公司审议通过并披露了《非公开发行 A 股股票预案》,拟募集 1,372.85 万元募集资金计划用于“高端农机传动系统制造中心项目”,建设双作用离合器产品生产线,项目投产后将新增双作用离合器年产 5 万套的生产能力。随着我国拖拉机逐步向大马力、高端化方向发展,对离合器产品要求越来越高,公司良好的技术研发和产品品质等竞争优势将进一步体现。新产能释放后,将助力公司扩大对农机市场的覆盖。



农机双作用离合器

4、液力传动装置

随着国家对基础设施建设的持续投入和城镇化进程的加快,对工程机械形成长期利好,也拉动了工程机械液力变矩器产品的市场需求。同时,随着汽车工业的发展,人们对车辆操纵的方便性和舒适性提出了越来越高的要求,以及非专业化驾驶员的大幅度增多等多方面原因,使得车辆驾驶的自动化已成为汽车发展的主要趋势,自动变速器的应用也将日趋广泛。而液力变矩器大量应用于 AT、CVT 自动变速箱,是目前汽车行业国产替代的核心零部件之一。目前公司生产的液力变矩器主要适用于工程机械,未来液力传动装置板块将瞄准高端市场、寻求新突破,争取在售后与配件市场提升产品的配套量和品牌知名度。



液力变矩器

5、飞轮减震器

目前汽车行业离合器趋势是乘用车市场自动变速器配比越来越高，手动车型逐渐转向飞轮减震器+离合器的组合或者飞轮减震器+自调整离合器的组合形式；同时，汽车离合器也逐渐从功能性往舒适性方向发展。飞轮减震器因为扭转角度大、减振刚度小，所以对传动系统的减震效果明显优于传动减震器，匹配效果好的飞轮减震器对传动系统的隔震率可达到 80%以上，充分保证了整车 NVH 舒适性。因其良好的减震特性，飞轮减震器被广泛运用于 CVT、DCT 车型中，同时由于其结构紧凑，常被运用于新能源混动车型中用来耦合发动机与电机的输出动力。公司飞轮减震器产品由子公司湖北三环研发、生产及销售，目前已打开市场，未来还将加快该产品的研发和性能提升进度，提高驾乘舒适度，抢占市场份额。



飞轮减震器

6、其他配件

公司通过子公司雷盛、雷势两个平台，结合线上与线下销售模式，在境内外开展除离合器以外的分离轴承、液压轴承等其他汽车零部件的销售工作，打开相关零部件产品的市场，增厚公司业绩。



分离轴承



液压轴承

（二）公司经营模式

1、销售模式

公司根据不同业务市场特点，采用差别化的销售模式。在主机配套市场，公司通过复杂的认证后加入主机厂供应商体系，并与其建立长期的配套关系；在国内售后服务市场，公司以经销模式为主，建立了覆盖全国的经销网络，客户主要是渠道覆盖面较广且具有一定规模的汽车零部件商贸流通企业或出口贸易商，以及重点培育主机备品市场和大客户；在国外售后服务市场，公司在美国芝加哥、比利时布鲁塞尔、印度新德里设有子公司，一方面以自有品牌通过海外汽车零部件贸易商面向售后服务市场进行产品销售，另一方面依靠产品质量优势向国外拥有独立品牌的大型汽车零部件企业直接贴牌供货。

2、采购模式

公司根据“长期合作、互利双赢”的经营理念 and “比质比价，货比三家”的原则，以质量管理体系、供应链管理系统等信息平台为依托，从供应商管理、采购业务过程和进货检验等三方面对采购管理过程进行设计，满足采购过程的主要要求，实现公司经营目标。通过与供应商建立长期战略合作伙伴关系，并引入信息化管理平台，实施年度招标采购制度，能够保证为公司产品生产提供质量优良、价格合理、供应及时、货源稳定的零部件和原材料，实现了公司供应链的高效与稳定。

3、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产方式，即根据销售计划制定生产计划并安排生产。同时，根据国内售后服务市场、主机配套市场和国外售后服务市场的不同特点，公司制定了不同的生产计划：在国内售后服务市场上，公司以月度销售计划为基准，将其分解成周计划分批生产入库，从而避免库存堆积；在主机配套和海外市场上，公司以销售订单为依据，按型号、数量、交货期等要求安排生产计划。

公司在生产管理方面采用车间主任责任制，并制定了《生产管理办法》等相关规章制度对生产过程进行严格管理。在生产过程中，公司采用 ERP 管理系统，实行生产部、生产车间、班组三级生产管理结构，建立了从顾客订货、系统提示、生产计划、采购计划、进货检验、产品生产、成品检验、产品入库到产品交付各环节统计报表管理的生产管理系统，实现了生产系统信息即时共享。在现场管理方面，公司采用 5S 管理体系，并引入精益生产模式，进一步为公司的创新变革提供了动力。

在扩大生产能力、推进产业升级方面，公司结合信息化建设，持续加大智能化改造投入力度，按照国际领先的黑灯工厂的标准，做好智能化、自动化规划和布局，争取将公司打造成为智能工厂，通过进一步提升生产自动化、智能化水平，减少生产环节人为因素，以提高产品可靠性、稳定性；同时，随着智能化水平的提高，逐渐实现机器换人，从而减少企业人力成本，使运营效率、经营管理水平以及市场竞争力得到进一步提升。

（三）行业情况说明

公司所处行业为汽车零部件及精密零部件加工行业，是汽车制造业和高端零部件加工中的细分行业。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“汽车制造业”。根据国家统计局《国民经济行业分类》，公司所处行业为“汽车制造业”中的“汽车零部件及配件制造”行业。

1、总体运行情况概述

根据中国汽车工业协会发布的数据显示，6 月汽车产销同比下降，商用车降幅大于乘用车，但新能源汽车与出口依然表现强劲，销量双双刷新历史记录。从上半年市场情况来看，乘用车在芯片短缺、原材料价格上涨等不利因素影响下，销量依然超过 1,000 万辆；新能源汽车累计销量已与 2019 年全年水平持平，其中纯电动汽车超过 100 万辆，新能源汽车渗透率也由今年年初的 5.40% 提高至今年上半年的 9.40%，其中 6 月的渗透率已超过 12%，说明新兴动能逐步扩大。

2、2021 年半年度汽车工业运行情况

（1）2021 年半年度汽车产销整体情况

1-6 月，汽车产销分别完成 1,256.90 万辆和 1,289.10 万辆，同比分别增长 24.20% 和 25.60%，增幅比 1-5 月继续回落 12.20 和 11.00 个百分点。与 2019 年同期相比，产销同比分别增长 3.40% 和 4.40%，增幅比 1-5 月回落 0.20 和 1.40 个百分点。

（2）商用车产销整体情况

1-6 月，商用车产销分别完成 273.00 万辆和 288.40 万辆，同比分别增长 15.70% 和 20.90%，增幅比 1-5 月分别回落 12.10 和 11.00 个百分点。与 2019 年同期相比，商用车产销同比增长 26.70% 和 31.30%，产销增幅比 1-5 月分别均扩大 0.70 个百分点。

（3）乘用车产销整体情况

1-6 月，乘用车产销分别完成 984.00 万辆和 1000.70 万辆，同比分别增长 26.80% 和 27.00%，增幅比 1-5 月继续回落 12.30 和 11.10 个百分点。与 2019 年同期相比，产销同比分别下降 1.60% 和 1.40%，其中产量降幅比 1-5 月扩大 0.20 个百分点，销量增速由正转负。

（4）新能源汽车产销整体情况

1-6 月，新能源汽车产销分别完成 121.50 万辆和 120.60 万辆，同比均增长 2 倍，目前新能源汽车累计销量已与 2019 年全年水平持平。其中纯电动汽车产销分别完成 102.20 万辆和 100.50 万辆，同比分别增长 2.30 倍和 2.20 倍；插电式混合动力汽车产销分别完成 19.20 万辆和 20.00 万辆，同比分别增长 1.00 倍和 1.30 倍；燃料电池汽车产销分别完成 632.00 辆和 479.00 辆，同比分别增长 43.60% 和 5.70%。

（数据来源：中国汽车工业协会）

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）规模优势

目前杭州本部及湖北三环两个厂区合计离合器生产能力居全国领先地位，已经成为全国汽车离合器领先的生产和研发基地，在汽车离合器的产销规模及市场占有率方面也处于领先地位，这些都有利于公司在主机配套及售后服务市场保有较高的市场份额，提升市场影响力，从而在原材料采购、产品经销中具有较强的议价能力，有效降低了公司生产成本，提高了产品盈利水平。

（二）品类型号健全优势

公司拥有较强的新产品开发能力，已开发近两千种型号的汽车离合器产品，可覆盖 90% 以上乘用车和商用车车型，高适配性的优势，帮助公司获取了较高的市场份额。

公司利用产品数据管理系统形成了对产品系列化、开发流程化管理的自主开发体系，通过内部产品零件标准化工作，提高设计人员的开发能力和产品设计可靠性，已形成了七大系列高新技术产品。其中，耐烧型汽车离合器总成、多适应性可变刚度离合器、JD1000 系列离合器盖总成技术指标达到国际先进水平，具有传动平稳、摩擦系数稳定、使用寿命长等特点。

（三）客户资源及品牌优势

在主机配套市场上，公司凭借着产品质量、性能稳定的优势在载货车和大中型客车市场具有较强的市场竞争力，且已进入一汽解放锡柴、云内动力、常柴股份、玉柴集团、厦门金旅、合力股份、杭叉集团等主机配套市场客户的采购体系，并与其建立了紧密的合作关系。

在国内售后服务市场上，公司拥有完善的销售网络体系，客户遍布全国各地，“铁流牌”离合器凭借出色的产品质量和价格优势牢牢占据国内售后服务市场产品份额领先地位，在售后服务市场客户关系稳定，客户资源优势突出；同时，公司产品亦远销美洲、欧洲、南亚、非洲、中东等数十个国家和地区，客户包括完美公司等规模及影响力处于全球头部的大型汽车离合器渠道商，合作关系稳定。

除此之外，公司还积极探索主机配套业务及后市场业务双向联动的道路，以业绩突出的后市场客户入手，逐渐切入相关品牌主机配套业务；同时，着眼于客户认可度较高的主机配套厂商，逐渐渗透到相关企业的后市场业务，以此双向带动“主机配套+后市场”业务双增长。报告期内，公司和东风、福田、江淮等车厂已形成了“主机配套+后市场”的良性合作模式。

品牌管理方面，公司“铁流牌”商标被评为中国驰名商标和浙江省著名商标，生产的汽车离合器荣获“浙江省名牌产品”称号，市场品牌形象良好。公司还获得了一汽解放锡柴同步开发优秀奖和质量攻关优秀奖、中国客车零部件十大品牌、安全生产标准化二级企业（机械）、杭州市十大产业重点企业、常柴质量优秀奖、浙江省模范企业等荣誉。以上荣誉的取得证明了公司的专业生产经验、技术研发实力、规模优势得到了行业协会及各大主机厂商的高度认可，公司将持续夯实巩固品牌知名度，维护良好的市场形象，打造百年企业。

（四）技术及研发优势

技术研发能力是确保业务发展、提升竞争优势的关键。公司始终坚持自主研发和技术创新，不断加强研发投入、提升公司技术实力，确保在行业中保持技术领先水平。目前，公司及子公司合计拥有一支超 200 人的专业、稳定的技术研发团队，在行业内形成了较强的技术优势。

公司杭州本部拥有省级离合器企业技术中心和行业内首家被 CNAS 评为认可实验室的离合器检测中心，配备了英国 LK 和德国 ZEISS 三坐标精密测量机、德国 ZEISS 金相显微镜、电子式万能材料拉伸试验机、自行研发的弹簧疲劳试验机、从动盘总成扭转试验机、双作用离合器测试机等 60 余台先进研发检测设备，具备行业权威的离合器检测能力，有力保证了研发项目的顺利实施。目前，公司拥有发明专利 5 项、实用新型专利 29 项、外观设计专利 11 项，公司自主研发的“耐烧型离合器从动盘总成”和“DS430 型多适应性可变刚度离合器总成项目”被国家科技部列为国家火炬计划项目。

除杭州本部之外，子公司湖北三环亦十分重视产品的技术研发，其设立之初引进海外膜片弹簧离合器制造技术及关键设备，后通过自主研发取得膜片式离合器技术升级，并实现双质量飞轮、飞轮减震器等多项技术突破。湖北三环目前建立的技术中心，被认定为“省级技术中心”，拥有国内离合器领域领先的实验能力，检测试验中心已通过 CNAS 认证，是东风、IVECO、玉柴、福特等公司指定的离合器试验基地。

另外，公司还是国内汽车离合器行业标准的主导者之一，多次主持或参与了汽车离合器行业标准的制定。

（五）市场结构多样化优势

公司离合器产品面向三个细分市场销售，即国内主机配套市场、国内售后服务市场和国外售后服务市场，各细分市场拥有一定的互补性。

中国离合器行业内其他企业大多聚焦于某一细分市场，部分企业专注于国内市场而对国外市场开发不足，部分企业专注于主机配套市场但缺乏售后服务市场对业绩的支持，而公司则利用各细分市场互补性来保障公司稳定快速发展，分散了市场和经营风险。

经过多年的发展，公司在国内售后服务市场建立了完善的销售渠道，拥有庞大的客户群体，树立了良好的品牌形象，形成了其他竞争对手难以超越的行业地位；在国际汽车产业迅猛发展之时，公司便较早地进入了欧美汽车市场，并通过打造自有品牌使产品具有了一定的国际市场竞争能力；近年来，公司还积极调整市场策略，扩大了对国内主机配套市场的开拓力度，使主机配套市场成为促进公司业绩增长的有力支撑，在主机配套市场的销售占比逐年提高。

（六）经销商网络优势

公司已经在国内汽车售后服务市场建成了发达的经销商网络体系，经销商数量从最初的 20 余家发展到近万家，覆盖了除港澳台地区外的国内所有省、自治区和直辖市，并实现了市场细分和销售渠道下沉。公司采用信息化手段对经销商进行管理，经销商可通过信息终端完成销售订单下达与收货确认，同时每半年度定期召开经销商大会，对经销商进行业绩督导、技术与产品培训及市场信息交流，提高了公司离合器产品经销效率，促进了经销商市场开拓与产品销售能力的不断提升。

（七）生产装备及产品质量优势

公司拥有国内领先的立体模具库，采用全信息化管理，模具型号齐全，能够满足客户同步开发的要求，亦能够确保产品加工稳定性、性能一致性。公司同时配备国内领先的 800 吨压力机和 2,500 吨大型液压机，能够保证重型车离合器盖的冲压制造，替代铸造离合器盖，保证产品加工精度和质量稳定，安全性高；同时引进了日本技术的全套箱式多用炉生产线，采用低碳钢和多种热处理技术，能够保证产品具有优质的耐磨性和韧性，延长产品使用寿命。此外，公司通过国内外装备技术引进和适应性改造等手段，自主设计研发了具有国内先进水平的离合器半自动装配线、高速多点自动化冲压线、自动铆接机、离合器综合性能测试台、自动化物流系统等生产设备和检测设备，实现了工艺技术和生产装备的升级换代，进一步提高了公司生产加工与检测精度以及生产工艺的自动化程度，增强了公司整体竞争能力。

另外，子公司 Geiger 拥有近 20 年的从事自动化系统的内部开发经验，其配备了 160 多台 CNC 数控加工机床，拥有的高精密零部件自动化生产线均基于内部开发获得，具有显著的差异化竞争优势，尤其是公司自主开发的基于摄像机监视系统的 100%全自动测量控制检测系统能够保证整个产品组的检测效率和灵活性，进一步提高了操作效率并降低了人工成本。

三、经营情况的讨论与分析

今年 1-6 月，面对复杂多变的国内外形势，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，国民经济总体运行平稳，其中生产需求持续恢复，特别是新兴动能培育壮大，企业生产经营活动总体保持扩张，但力度有所减弱，在这样的背景下，汽车市场总体稳定，为行业的发展不断夯实基础。但全球经济复苏和疫情防控仍存在不稳定不确定因素，原材料价格大幅上涨进一步加大企业成本压力，公司主动调整生产经营政策，积极应对，扎实稳步的推进各项工作，较好的完成了半年度业绩指标。

1、夯实主业

公司核心产品为汽车、农机及工程机械离合器，目前杭州本部及湖北三环两个厂区合计离合器生产能力居全国领先地位，产品型号近两千种，可覆盖 90%以上乘用车和商用车型，规模效应及高适配性的优势，帮助公司获取了较高的市场份额。报告期内，公司在巩固汽车离合器细分行业市场领先地位的同时，通过不断推进产品创新和科技进步，进一步提高市场份额，扩大规模生产优势；同时，有效利用既有的完善的营销网络，不断叠加新产品品类，增厚收入和利润。

2、推动 Geiger 本地化，切入新能源车零部件新赛道

近年来，中央密集部署新能源汽车充电桩等新型基础设施建设，大幅改善新能源汽车用车环境；同时，随着新能源汽车技术创新带来的成本降低和电池续航增加等有利因素，我国新能源汽车预计将迎来高速增长长期。

为抓住国内新能源汽车蓬勃发展的机遇，2020 年公司审议通过并披露了《非公开发行 A 股股票预案》，拟募集 1.56 亿元募集资金计划投资于“年产 60 万套电机轴等新能源汽车核心零件项目”，公司将引进 Geiger 先进的新能源汽车核心部件产品技术和生产工艺，建设新能源汽车核心部件制造中心，该项目已于报告期内破土动工，计划于 2022 年投入生产运行。该项目顺利实施后将推动公司业务从传统动力汽车零部件向新能源汽车核心部件扩展，进一步完善公司产品结构和产能布局，丰富产品体系，拓展市场空间，提升公司核心竞争力。

3、推动智能制造，打造核心竞争力

今年 4 月份，在杭州全市制造业高质量发展大会上，公司入选杭州市首批“智能工厂”培育企业名单。近年来，公司投入大量的资金全力推进智能工厂（车间）建设、数字化制造、行业平台化服务，从传统的制造业向智能制造转型升级。特别是一些急难险重的关键工位已被工业机器人和数控装备取代，大大提高企业的生产效率、产品合格率和安全生产水平。目前，智能化系统已经全面覆盖采购下单、整个供应商体系以及智能仓储管理系统，物料和半成品进出库管理实现一码到底，能有效完成生产过程中数字采集和质量管控。

4、倡导精益生产，做好成本把控

截至报告期末，公司合并报表范围子公司逾十家，资产规模逾二十亿元。该资产状况及规模体量，对公司管理层的管理能力及职能部门的服务水平提出了较高的要求。公司一直强调以更少的人力，更少的空间，更少的投资和更短的时间，生产符合顾客需求的高质量产品；坚持以精益生产为基石，落实安全至上、士气先行、质量为王、效率制胜四项要求，始终确保保质保量完成生产任务的同时，通过积极学习和变革，不断改进生产工艺，充分挖掘降成空间，提高产品毛利率。

5、立足资本市场，用好融资工具

2020 年，公司披露了《非公开发行 A 股股票预案》，拟向公司控股股东德萨集团及实控人之一国宁先生募集不超过 17,000.00 万元，投资于“年产 60 万套电机轴等新能源汽车核心零件项目”及“高端农机传动系统制造中心项目”，本次募集资金投资项目的实施将有效提升公司离合器等相关主业的产能，并推动公司业务从传统动力汽车零部件向新能源汽车核心部件扩展，进一步完善公司产品结构和产能布局，丰富公司产品体系，拓展市场空间，提升公司核心竞争力。同时，能有效提升公司控股股东及实控人的持股比例，巩固控制权，彰显了控股股东及实控人对公司做大做强的信心和决心。本次发行预案已于报告期内经证监会核准通过。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	900,921,813.57	664,939,136.71	35.49
营业成本	656,908,753.71	492,479,351.74	33.39
销售费用	43,982,311.73	39,857,635.24	10.35
管理费用	42,369,679.47	40,029,281.37	5.85
财务费用	3,222,331.88	1,159,204.52	177.98
研发费用	28,085,134.19	18,264,759.98	53.77
经营活动产生的现金流量净额	19,971,612.30	49,257,344.11	-59.45
投资活动产生的现金流量净额	-52,624,460.31	169,278,842.76	-131.09
筹资活动产生的现金流量净额	-163,467,819.57	-55,934,450.68	-192.25

营业收入变动原因说明：本报告期内订单量增加，销售增长。

营业成本变动原因说明：本报告期内订单量增加，销售增长。

销售费用变动原因说明：主要系本期销售增长对应预提的三包质量索赔增加。

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：主要系汇兑损益影响。

研发费用变动原因说明：主要系上期受新冠肺炎疫情影响，研发活动受限，本期研发活动恢复正常；以及本期增加新产品研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期子公司湖北三环业绩增长带来的税收增加及公司上年度税费延缓到本期缴纳所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司投资活动体现为支付现金用于购买理财，对比上年同期体现为收回理财对应的现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司分配现金股利较上期有所增加及本期偿还银行借款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	322,092,459.96	15.17	530,639,470.78	24.02	-39.30	主要系本期公司分配现金股利较上期有所增加及本期偿还银行借款所致。
应收款项	334,822,741.23	15.77	246,652,288.33	11.17	35.75	主要系报告期内销售增长所致。
在建工程	25,009,811.01	1.18	49,298,747.17	2.23	-49.27	主要系公司机器设备达到预定可使用状态转为固定资产所致。
短期借款	3,074,480.00	0.14	4,841,225.00	0.22	-36.49	主要系子公司西湖美国偿还借款所致。
其他非流动资产	21,944,830.20	1.03	3,320,720.53	0.15	560.85	主要系本期预付设备款增加所致。
应交税费	26,758,927.15	1.26	45,413,021.72	2.06	-41.08	主要系本期缴纳上年年度所得税及其他税费所致。
其他应付款	58,357,997.65	2.75	128,731,770.77	5.83	-54.67	主要系本期公司限制性股票第三期解禁及根据收购协议支付收购尾款和借款所致。
一年内到期的非流动负债	44,773,219.49	2.11	68,394,605.25	3.10	-34.54	主要系本期孙公司盖格控股偿还借款所致。
预计负债	14,396,847.52	0.68	3,189,624.53	0.14	351.36	主要系本期子公司湖北三环预提年度返利所致。
库存股	0	0.00	14,482,320.00	0.66	-100.00	主要系本期公司限制性股票第三期解禁所致。
其他综合收益	-14,118,132.87	-0.66	-7,711,778.37	-0.35	83.07	主要系汇率变动所致。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 421,433,975.37（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 19.85%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	534,000.00	借款保证金
固定资产	174,957,150.83	抵押借款
无形资产	50,517,805.11	抵押借款
投资性房地产	27,729,369.62	抵押借款
在建工程	12,475,357.84	抵押借款
合计	266,213,683.40	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期内公司购买信托投资产品，截止报告期末账面价值合计 2000 万元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	公司类型	经营范围	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
西湖欧洲	全资子公司	汽车离合器及相关汽车配件的销售和售后服务	30万美元	124,492,559.61	49,222,331.50	1,089,445.08
Geiger	全资子公司	生产高精密金属零部件	100万欧元	268,801,325.00	117,976,457.26	19,149,273.69
湖北三环	全资子公司	离合器配件生产及销售	3000万元	398,194,406.27	2 08,435,432.84	35,819,378.89

湖北三环的净利润占公司合并报表净利润大于 10%，该公司主营业务收入为 25,257.07 万元，主营业务利润为 7,815.40 万元。

Geiger 的净利润占公司合并报表净利润大于 10%，该公司主营业务收入为 15,801.09 万元，主营业务利润为 3,654.77 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

一、汽车行业波动风险

公司主要从事汽车离合器的研发、生产和销售，其经营状况与汽车行业的景气程度、汽车保有量等因素密切相关。

中国汽车工业协会公布的数据显示，我国汽车保有量占全球比重呈上升趋势。汽车产销量及保有量的稳步增加是汽车离合器市场发展的主要推动力；但汽车行业快速发展的同时亦造成了环境污染加剧、城市交通状况恶化、能源紧张等负面影响。如果政府未来推出相应的调控措施并对汽车整体销量造成不利影响，导致汽车保有量增速放缓甚至负增长，从而公司对现有客户的销售规模不能有效扩大，或者未能有效拓展新客户，公司将面临下游行业需求放缓导致的经营业绩波动风险。

二、原材料价格波动风险

公司主要原材料为钢材、压盘毛坯、面片、盘毂毛坯及弹簧等，除面片外，均为钢材制品。钢材价格的波动将给公司的生产经营带来明显影响，未来公司产品仍以汽车离合器为主，钢材价格波动是影响公司经营业绩稳定性的主要因素，公司面临钢材价格波动带来的经营风险。

三、对经销商的管理风险

公司自成立以来，一直坚持与经销商共同发展的合作理念，公司拥有规模较大的经销商队伍，其对公司不断扩大销售规模、提高市场占有率和品牌影响力发挥了重要作用。目前，公司建立了较为严格的经销商选择流程，其人、财、物均独立于公司，经销商在日常经营中，若经营方式或服务质量有悖于公司品牌运营宗旨，将会对公司经营效益、品牌形象和未来发展造成不利影响。

四、市场竞争加剧风险

中国汽车离合器行业内企业众多，竞争激烈，市场化程度较高，年产量在百万套以上的前十大企业占据了国内汽车离合器市场份额的 40% 左右，市场集中度较高。总体而言，中国汽车离合器行业呈现以下竞争格局：少数实力较强的企业占据着主机配套市场和高端售后服务市场；规模较小且技术实力相对较弱的其他企业则主要面向中低端售后服务市场。

同时，越来越多的竞争对手包括一些跨国汽车零部件公司瞄准中国市场，依靠资本、技术、管理等优势，纷纷来中国投资办厂，抢占国内市场份额；国内竞争对手亦通过上市融资、合资建厂等方式扩大产能，行业竞争进一步加剧。

五、人才流失的风险

公司在多年的研发、生产和运营实践中，培养了一批研发技术人才、专业技术员工以及经营管理人才，建立起了相对稳定的中高层人才队伍，在研究开发、生产组织以及经营管理等方面积累了宝贵的经验，这也是公司得以持续健康发展的基石。随着汽车及汽车零部件行业的快速发展，行业核心人才的竞争将日益激烈。核心技术人才、经营管理人才等若出现大量流失，将对公司的生产经营造成不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn (公告编号 2021-007)	2021 年 3 月 9 日	会议审议的所有议案均获得通过
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn (公告编号 2021-033)	2021 年 4 月 28 日	会议审议的所有议案均获得通过
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn (公告编号 2021-045)	2021 年 6 月 25 日	会议审议的所有议案均获得通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
严正峰	独立董事	离任
章桐	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

原独立董事严正峰先生自 2015 年 2 月起担任公司独立董事，至报告期内已任期届满。2021 年 3 月 8 日公司召开 2021 年第一次临时股东大会，选举章桐先生为公司新任独立董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年3月7日公司召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关事项议案	具体内容详见2018年3月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于2018年3月28日召开了2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关事项议案	具体内容详见2018年3月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于2018年4月27日召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单和授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，鉴于公司2018年4月18日以2017年末总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利11.50元（含税），公司对授予价格进行了调整，为： $P=P_0-V=13.29-1.15=12.14$ 元/股，另有5名激励对象已于授予日前离职或主动放弃而丧失激励对象资格，公司激励对象人数由75名变更为70名，首次授予的限制性股票由400万股变更成377万股，预留权益100万股数量不变	具体内容详见2018年4月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司本次限制性股票授予于2018年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成，并取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》	具体内容详见2018年5月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于2018年10月29日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购并注销已获授但尚未解除限售的130,000股限制性股票，回购价格为12.14元/股	具体内容详见2018年10月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于2019年1月2日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购并注销已获授但尚未解除限售的170,000股限制性股票，回购价格为12.14元/股	具体内容详见2019年1月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
本次限制性股票激励计划预留的100万股限制性股票在股东大会通过后超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效	具体内容详见2019年3月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于2019年4月2日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购并注销已获授但尚未解除限售的50,000股限制性股票，回购价格为12.14元/股	具体内容详见2019年4月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于2019年5月6日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一期符合解锁条件暨上市的议案》，上市流通日为2019年5月13日，上市流通数量为102.60万股	具体内容详见2019年5月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于2019年8月22日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司调整限制性股票回购价格和数量的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。回购并注销已获授但尚未解除限售的81,900股限	具体内容详见2019年8月23日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告

制性股票，回购价格为 12.14/1.3 元/股	
公司于 2020 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。回购并注销其已获授但尚未解除限售的 136,500 股限制性股票，回购价格约为 9.34 元/股	具体内容详见 2020 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于 2020 年 5 月 12 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第二期符合解锁条件暨上市的议案》，上市流通日为 2020 年 5 月 15 日，上市流通数量为 124.02 万股	具体内容详见 2020 年 5 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于 2020 年 8 月 21 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。回购并注销其已获授但尚未解除限售的 15,600 股限制性股票，回购价格约为 9.34 元/股	具体内容详见 2020 年 8 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于 2021 年 4 月 2 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。回购并注销其已获授但尚未解除限售的 10,400 股限制性股票，回购价格约为 9.34 元/股	具体内容详见 2021 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告
公司于 2021 年 5 月 13 日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三期符合解锁条件暨上市的议案》，上市流通日为 2021 年 5 月 19 日，上市流通数量为 162.76 万股	具体内容详见 2021 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司其他指定信息披露媒体披露的公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

- 股权激励情况
 适用 不适用
- 其他说明
 适用 不适用
- 员工持股计划情况
 适用 不适用
- 其他激励措施
 适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司或者子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
铁流股	COD	经过处理达	1	博陆厂	<500	《污水排放综合	0.41t	1.4t	否

份		标后排放		区总排口	mg/L	标准》 GB8978-1996 三级			
铁流股份	氨氮	经过处理达标后排放	1	博陆厂区总排口	<35mg/L	《污水排放综合标准》 DB33/887-2013	0.031t	0.1t	否

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司建设有废水处理站一座，处理能力 300t/D，实际运行 80t/D。产生的污水，通过污水管道汇集至废水处理站废水池，经过化学中和沉淀法处理达标后，排入公司污水管，通过公司污水总排口纳入市政污水管，进入杭州七格污水处理厂。本报告期内均达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

1. 杭州市余杭区环境保护局《关于浙江铁流离合器股份有限公司新增年产 80 万套从动盘总成、5 万套飞轮技改项目环境影响报告的审批意见》（环评批复[2013]627 号）

2. 杭州市余杭区环境保护局《关于浙江铁流离合器股份有限公司新增年产离合器从动盘总成 270 万套、模具 120 套、离合器分离轴承 25 万套、缠绕式无石棉离合器面片 10 万片技改项目环境影响报告的审批意见》（环评批复[2013]441 号）

3. 杭州市余杭区环境保护局《浙江铁流离合器股份有限公司新增年产离合器从动盘总成 270 万套、模具 120 套、离合器分离轴 25 万套技改项目和新增年产 80 万套从动盘总成、5 万套飞轮技改项目环保设施竣工验收意见》（余环验[2014]4 号）

4. 杭州市余杭区环境保护局《关于浙江铁流离合器股份有限公司年产 200 万套膜片弹簧离合器生产线建设项目环境影响报告的审批意见》（环评批复[2013]810 号）

5. 杭州市生态环境局《关于浙江铁流离合器股份有限公司高端农机传动系统制造中心项目环境影响登记表》（杭环余改备 2021-13 号），已同意备案。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司应急预案于 2020 年 5 月已完成备案，备案号 330110-2020-013-M。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已编制了《浙江铁流离合器股份有限公司监测方案》，并依据方案，进行定期定点监测，根据监测报告显示，各项排放指标均达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	其他	德萨实业、张智林、张婷、国宁	作为公司控股股东、实际控制人，在担任公司董事、高级管理人员期间，其所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，此后减持价格不低于公司每年最近一期经审计的每股净资产值；转让持有的公司股份数量不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%（如期间股份公司发生送红股、公积金转增股本、派息等情况，则减持价格相应进行除权、除息调整），减持方式为通过证券交易所竞价交易或者大宗交易；其离职半年内，不转让其所持有的公司股份；若减持股份公司股票，将于减持前 3 个交易日予以公告；如违反有关股份锁定承诺擅自违规减持所持有的股份公司股份，因减持股份所获得的收益归股份公司所有，且自愿接受中国证监会和上海证券交易所届时有效的规范性文件对其予以处罚	承诺时间：2017 年 5 月 10 日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	铁流股份及其董监高	公司本次非公开发行股票，本公司/本人及本人关联方不存在直接或通过其利益相关方向认购对象（包括直接认购对象、认购对象委托人、最终受益人及其关联方）提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形；本公司/本人及本人关联方不存在违反相关法律法规的规定，亦不会向认购对象（包括直接认购对象、认购对象委托人、最终受益人及其关	承诺时间：2020 年 11 月 23 日 期限：非公开发行股票期间	是	是	不适用	不适用

			关联方) 做出保底收益或变相保底收益承诺。					
	其他	德萨实业、张智林、张婷、国宁	公司本次非公开发行的股票的定价基准日的前六个月至本承诺函出具之日, 本公司/本人及一致行动人未出售或以其他方式减持上市公司股票; 自承诺函出具之日起至上市公司本次非公开发行完成后六个月期间内, 本公司/本人及一致行动人将不会出售或以其他方式减持所持有的上市公司股票, 也不存在减持上市公司股票的计划; 若本公司/本人违反上述承诺发生减持情况, 则减持所得全部收益归上市公司所有, 本公司/本人依法承担由此产生的全部法律责任。	承诺时间: 2020 年 11 月 23 日 期限: 非公开发行股票定价基准日的前六个月至发行完成后六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	德萨实业、国宁	认购的本次非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。若中国证监会、上海证券交易所等关于免于发出要约中收购方应承诺限售期的相应法律、法规、规范性文件在本次发行完成前进行调整的, 则上述限售期应相应调整。	承诺时间: 2020 年 11 月 23 日 期限: 非公开发行股票发行结束之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	盈利预测及补偿	湖北三环	湖北三环 2019 年度实现的净利润不低于人民币 2,750 万元, 2019 年度和 2020 年度实现的净利润累计不低于 5,900 万元, 2019 年度、2020 年度和 2021 年度合计实现的净利润累计不低于 8,500 万元。	承诺时间: 2019 年 9 月 10 日 期限: 三年	是	是	不适用	不适用
	股份限售	德萨实业、张智林、张婷、国宁	2020 年 5 月 20 日起至 2021 年 5 月 19 日, 不以任何方式减持所持有的公司股份, 包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份。如因未履行上述承诺, 给投资者和公司造成损失的, 将依法承担赔偿责任。	承诺时间: 2020 年 5 月 20 日 期限: 一年	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在失信情况，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							28,883.95								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							28,883.95								
担保总额占公司净资产的比例（%）							21.92								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明	(1) 2018年7月，公司全资子公司盖格控股与中国银行法兰克福分行签订《贷款合同》，贷款2,360.00万欧元，期限4年，用于境外收购Geiger公司，同时公司以内保外贷的方式向中国银行余杭支行申请为盖格控股获取境外银行贷款开具融资性保函，为盖格控股提供不超过2,385.00万欧元的担保，担保期限不超过四年，同时公司全资子公司德萨零部件与公司实际控制人之一张智林对该事项作了保证担保，其中张智林个人担保合同担保期限至落实浙江铁流离合器股份有限公司所收购公司Geiger Fertigungstechnologie GmbH 100%股权以及为此次并购所设立的全部特														

殊目的公司的股权质押给中国银行股份有限公司。根据《贷款合同》规定，盖格控股保证在收购Geiger公司完成后须办妥Geiger公司以及所设立的全部特殊目的公司的股权质押手续，将西湖控股持有的盖格控股100%股权以及盖格控股持有的Geiger公司100%股权质押给中国银行法兰克福分行，继续履行借款人的义务。2020年5月29日，西湖控股和盖格控股与中国银行余杭支行签订了股份质押协议，股份质押完成，2020年7月1日公司与中国银行余杭支行签署了补充合同，公司实际控制人之一张智林作的保证担保相应解除。

截至2021年6月30日，盖格控股贷款余额为760.00万欧元，折合人民币58,415,120.00元。

(2) 2019年10月28日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于公司为全资子公司提供担保的议案》，为全资子公司湖北慈田提供不超过9000万元的银行借款担保。

截至2021年6月30日，湖北慈田贷款余额为6000万元。

(3) 2020年11月23日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司为全资子公司提供担保的议案》，为全资子公司西湖欧洲提供不超过2,019,680.00欧元的银行借款担保。

截至2021年6月30日，西湖欧洲贷款余额为1,684,619.22欧元，折合人民币12,948,320.25元。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,638,000	1.02				-1,638,000	-1,638,000	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,638,000	1.02				-1,638,000	-1,638,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,638,000	1.02				-1,638,000	-1,638,000	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	158,574,000	98.98				1,627,600	1,627,600	160,201,600	100.00
1、人民币普通股	158,574,000	98.98				1,627,600	1,627,600	160,201,600	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,212,000	100.00				-10,400	-10,400	160,201,600	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司于 2021 年 4 月 2 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司实施的 2018 年限制性股票激励计划中，其中一名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，公司将按照相关规定回购并注销其已获授但尚未解除限售的 10,400 股限制性股票。该股份已于 2021 年 6 月 1 日注销完毕。

(2) 公司于 2021 年 5 月 13 日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三期符合解锁条件暨上市的议案》，上市流通日为 2021 年 5 月 19 日，上市流通数量为 1,627,600 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2018 年股权激励首次授予对象	1,638,000	1,627,600	-10,400	0	股权激励限售	2021 年 5 月 19 日
合计	1,638,000	1,627,600	-10,400	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,409
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
德萨实业	0	52,650,000	32.86	0	无	0	境内非国有法人
张智林	0	9,841,037	6.14	0	无	0	境内自然人
张婷	0	8,711,412	5.44	0	无	0	境内自然人
顾俊捷	0	8,037,667	5.02	0	无	0	境内自然人
沈永生	-700	3,846,254	2.40	0	无	0	境内自然人
沈金海	-87,810	3,518,796	2.20	0	无	0	境内自然人
张克明	-50,000	3,095,000	1.93	0	无	0	境内自然人
高建新	-200	1,306,091	0.82	0	无	0	境内自然人
江志明	-61,340	1,218,400	0.76	0	无	0	境内自然人
俞宝荣	0	1,000,000	0.62	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
德萨实业	52,650,000	人民币普通股	52,650,000				
张智林	9,841,037	人民币普通股	9,841,037				
张婷	8,711,412	人民币普通股	8,711,412				

顾俊捷	8,037,667	人民币普通股	8,037,667
沈永生	3,846,254	人民币普通股	3,846,254
沈金海	3,518,796	人民币普通股	3,518,796
张克明	3,095,000	人民币普通股	3,095,000
高建新	1,306,091	人民币普通股	1,306,091
江志明	1,218,400	人民币普通股	1,218,400
俞宝荣	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、德萨实业为上市公司控股股东； 2、张智林、张婷分别持有德萨实业 51%、49% 的股份，且张智林与张婷为父女关系； 3、2020 年 10 月 20 日张智林、张婷、国宁签署了一致行动协议书，系上市公司实际控制人；		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张智林	董事	9,841,037	9,841,037	0	
国宁	董事	177,272	177,272	0	
顾俊捷	董事	8,037,667	8,037,667	0	
谢茂青	董事	195,000	150,000	-45,000	偿还股权激励贷款
张农	独立董事	0	0	0	
章桐	独立董事	0	0	0	
任家华	独立董事	0	0	0	
黄铁桥	监事	0	0	0	
沈雪芳	监事	0	0	0	
朱颖华	监事	3,250	3,250	0	
吴铃海	高管	463,021	463,021	0	
刘勇	高管	307,272	300,000	-7,272	偿还股权激励贷款
岑伟丰	高管	215,588	215,588	0	
陈建林	高管	337,258	317,258	-20,000	偿还股权激励贷款
周莺	高管	0	0	0	
赵慧君	高管	130,000	130,000	0	

其它情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 12 月 16 日披露了关于公司部分董监高集中竞价减持股份计划公告，减持期间 2021 年 1 月 7 日至 2021 年 7 月 6 日。

原独立董事严正峰先生自 2015 年 2 月起担任公司独立董事，至报告期内已任期届满。2021 年 3 月 8 日公司召开 2021 年第一次临时股东大会，选举章桐先生为公司新任独立董事。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
张智林	董事	0	0	0	0	0
国宁	董事	0	0	0	0	0
顾俊捷	董事	0	0	0	0	0
谢茂青	董事	78,000	0	78,000	0	0
张农	独立董事	0	0	0	0	0
章桐	独立董事	0	0	0	0	0
任家华	独立董事	0	0	0	0	0
黄铁桥	监事	0	0	0	0	0
沈雪芳	监事	0	0	0	0	0
朱颖华	监事	0	0	0	0	0
吴铃海	高管	26,000	0	26,000	0	0
刘勇	高管	52,000	0	52,000	0	0
岑伟丰	高管	78,000	0	78,000	0	0
陈建林	高管	52,000	0	52,000	0	0
周莺	高管	0	0	0	0	0
赵慧君	高管	52,000	0	52,000	0	0
合计	/	338,000	0	338,000	0	0

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：浙江铁流离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		322,092,459.96	530,639,470.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		334,822,741.23	246,652,288.33
应收款项融资		140,380,672.09	183,319,032.93
预付款项		22,022,415.71	20,857,076.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,239,025.67	5,113,039.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		340,937,334.98	297,330,576.43
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		12,812,222.90	8,174,345.64
流动资产合计		1,198,306,872.54	1,292,085,829.38
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,582,369.30	12,204,828.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		37,133,626.07	39,249,420.67
固定资产		671,114,701.64	653,287,057.11
在建工程		25,009,811.01	49,298,747.17
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		119,530,773.03	120,295,130.40
开发支出			
商誉		16,319,724.59	16,319,724.59
长期待摊费用		2,734,934.07	3,282,957.49
递延所得税资产		19,733,152.60	19,553,869.21
其他非流动资产		21,944,830.20	3,320,720.53
非流动资产合计		925,103,922.51	916,812,455.30
资产总计		2,123,410,795.05	2,208,898,284.68
流动负债：			
短期借款		3,074,480.00	4,841,225.00
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		29,799,095.14	35,647,614.25
应付账款		321,014,839.08	303,163,056.03
预收款项			
合同负债		12,781,231.12	10,645,598.33
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		33,437,087.44	40,129,571.56
应交税费		26,758,927.15	45,413,021.72
其他应付款		58,357,997.65	128,731,770.77
其中：应付利息			
应付股利		0.00	806,400.00
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		44,773,219.49	68,394,605.25
其他流动负债		42,509,825.96	54,928,200.52
流动负债合计		572,506,703.03	691,894,663.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		159,405,932.64	167,348,772.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,648,016.47	4,852,896.38
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,396,847.52	3,189,624.53
递延收益		30,505,979.58	31,714,125.72
递延所得税负债		23,972,242.46	25,811,084.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		232,929,018.67	232,916,503.07

负债合计		805,435,721.70	924,811,166.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,201,600.00	160,212,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		482,675,387.00	481,526,800.33
减：库存股		0.00	14,482,320.00
其他综合收益		-14,118,132.87	-7,711,778.37
专项储备			
盈余公积		94,814,523.37	94,814,523.37
一般风险准备			
未分配利润		577,303,251.59	551,605,481.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,300,876,629.09	1,265,964,707.25
少数股东权益		17,098,444.26	18,122,410.93
所有者权益（或股东权益）合计		1,317,975,073.35	1,284,087,118.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,123,410,795.05	2,208,898,284.68

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：浙江铁流离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		249,326,814.03	426,008,825.40
交易性金融资产		20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		169,444,090.13	128,558,600.43
应收款项融资		49,222,544.04	68,899,014.02
预付款项		15,927,449.37	14,478,491.03
其他应收款		91,443,766.72	48,281,871.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货		190,161,272.91	158,905,012.94
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		3,195,216.82	
流动资产合计		788,721,154.02	845,131,815.21
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		324,810,341.82	324,810,341.82

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,404,256.45	9,781,924.65
固定资产		278,064,068.57	250,776,345.75
在建工程		1,865,577.32	31,525,330.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,995,033.00	36,779,064.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,734,934.07	3,282,957.49
递延所得税资产		10,486,101.12	11,291,293.80
其他非流动资产		9,203,190.60	1,921,431.49
非流动资产合计		674,563,502.95	670,168,690.48
资产总计		1,463,284,656.97	1,515,300,505.69
流动负债：			
短期借款		-	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		29,799,095.14	35,647,614.25
应付账款		172,084,173.08	164,062,989.94
预收款项			
合同负债		9,744,083.69	7,196,803.27
应付职工薪酬		19,319,634.90	25,427,075.77
应交税费		5,425,510.57	15,754,428.12
其他应付款		73,083,879.12	100,213,872.94
其中：应付利息		-	
应付股利		-	806,400.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		10,195,096.80	10,983,051.76
流动负债合计		319,651,473.30	359,285,836.05
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		18,177,084.84	19,385,230.98
递延所得税负债		5,846,403.55	6,204,128.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,023,488.39	25,589,359.01
负债合计		343,674,961.69	384,875,195.06
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		160,201,600.00	160,212,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		533,580,263.59	532,431,676.92
减：库存股		-	14,482,320.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		94,814,523.37	94,814,523.37
未分配利润		331,013,308.32	357,449,430.34
所有者权益（或股东权益）合计		1,119,609,695.28	1,130,425,310.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,463,284,656.97	1,515,300,505.69

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		900,921,813.57	664,939,136.71
其中：营业收入		900,921,813.57	664,939,136.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		779,519,432.10	595,884,632.35
其中：营业成本		656,908,753.71	492,479,351.74
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		4,951,221.12	4,094,399.50
销售费用		43,982,311.73	39,857,635.24
管理费用		42,369,679.47	40,029,281.37
研发费用		28,085,134.19	18,264,759.98
财务费用		3,222,331.88	1,159,204.52
其中：利息费用		3,315,830.63	3,758,035.69
利息收入		5,329,206.13	2,393,244.44
加：其他收益		4,678,732.97	3,362,589.39
投资收益（损失以“-”号填列）		-358,168.94	4,520,593.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-369,752.71	94,370.74
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）			-113,769.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,586,992.26	-4,528,922.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,979,349.31	-3,728,396.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-505,495.05	311,487.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		114,651,108.88	68,878,086.04
加：营业外收入		1,849,583.78	2,653,696.93
减：营业外支出		271,396.29	1,603,164.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		116,229,296.37	69,928,618.95
减：所得税费用		11,467,493.37	10,636,807.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,761,803.00	59,291,811.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,761,803.00	59,291,811.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		105,785,769.67	59,652,016.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,023,966.67	-360,205.19
六、其他综合收益的税后净额		-6,406,354.50	2,290,872.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（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		98,355,448.50	61,582,684.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入		473,787,756.91	374,949,223.84
减：营业成本		363,184,388.34	274,390,031.40
税金及附加		2,965,532.50	2,728,980.22
销售费用		15,911,356.08	18,541,162.19
管理费用		13,646,538.75	17,123,055.69
研发费用		17,754,643.11	12,850,781.40
财务费用		-1,683,530.10	-1,775,853.61
其中：利息费用		0.00	886,139.04
利息收入		6,525,736.83	2,359,361.88
加：其他收益		3,410,895.03	2,806,697.72
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	4,359,339.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-128,860.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,468,450.33	-1,578,406.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,942,807.32	-3,632,136.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-95,836.64	254,861.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,912,628.97	53,172,561.32
加：营业外收入		316,306.27	1,507,987.03
减：营业外支出		270,100.00	1,506,845.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,958,835.24	53,173,703.08
减：所得税费用		6,306,957.26	6,747,459.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,651,877.98	46,426,243.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,651,877.98	46,426,243.37
（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		53,651,877.98	46,426,243.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		53,651,877.98	46,426,243.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		641,127,406.58	493,034,031.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,876,172.12	1,599,883.44
收到其他与经营活动有关的现金		11,988,764.70	11,711,633.47
经营活动现金流入小计		656,992,343.40	506,345,548.78
购买商品、接受劳务支付的现金		418,833,312.21	296,456,765.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		134,441,223.84	107,366,619.42
支付的各项税费		53,778,169.31	20,043,298.02
支付其他与经营活动有关的现金		29,968,025.74	33,221,522.14
经营活动现金流出小计		637,020,731.10	457,088,204.67
经营活动产生的现金流量净额		19,971,612.30	49,257,344.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,100,000.00	456,821,005.40
取得投资收益收到的现金		11,583.77	4,603,452.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,531,352.12	511,404.26
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		700,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,342,935.89	496,935,862.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,167,396.20	47,107,019.55
投资支付的现金		30,100,000.00	280,550,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		700,000.00	
投资活动现金流出小计		72,967,396.20	327,657,019.55
投资活动产生的现金流量净额		-52,624,460.31	169,278,842.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		34,300,000.00	125,500,344.90

收到其他与筹资活动有关的现金		4,945,065.10	
筹资活动现金流入小计		39,245,065.10	125,500,344.90
偿还债务支付的现金		89,116,974.22	138,360,831.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,458,790.45	11,799,264.01
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		30,137,120.00	31,274,700.00
筹资活动现金流出小计		202,712,884.67	181,434,795.58
筹资活动产生的现金流量净额		-163,467,819.57	-55,934,450.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,546,742.81	1,164,369.29
五、现金及现金等价物净增加额		-200,667,410.39	163,766,105.48
加：期初现金及现金等价物余额		522,225,870.35	274,541,441.22
六、期末现金及现金等价物余额		321,558,459.96	438,307,546.70

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		401,627,045.77	316,607,918.78
收到的税费返还		3,774,249.56	1,430,347.77
收到其他与经营活动有关的现金		10,433,971.78	8,100,691.55
经营活动现金流入小计		415,835,267.11	326,138,958.10
购买商品、接受劳务支付的现金		290,834,986.92	210,269,607.41
支付给职工及为职工支付的现金		59,416,897.27	48,166,448.79
支付的各项税费		25,318,140.57	12,091,567.60
支付其他与经营活动有关的现金		16,400,785.35	21,761,083.09
经营活动现金流出小计		391,970,810.11	292,288,706.89
经营活动产生的现金流量净额		23,864,457.00	33,850,251.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	424,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	4,588,690.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,408.56	332,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,500,000.00	83,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,700,408.56	511,920,690.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,326,167.28	10,567,115.62
投资支付的现金		20,000,000.00	242,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		105,470,497.25	57,498,080.00
投资活动现金流出小计		142,796,664.53	340,065,195.62
投资活动产生的现金流量净额		-140,096,255.97	171,855,495.32
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		-	66,354,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金		31,839,500.00	
筹资活动现金流入小计		31,839,500.00	66,354,750.00

偿还债务支付的现金		-	89,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,869,977.65	1,728,338.40
支付其他与筹资活动有关的现金		10,097,120.00	2,774,700.00
筹资活动现金流出小计		90,967,097.65	94,403,038.40
筹资活动产生的现金流量净额		-59,127,597.65	-28,048,288.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,322,614.75	447,367.81
五、现金及现金等价物净增加额		-176,682,011.37	178,104,825.94
加：期初现金及现金等价物余额		426,008,825.40	201,087,759.87
六、期末现金及现金等价物余额		249,326,814.03	379,192,585.81

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	160,212,000.00				481,526,800.33	14,482,320.00	-7,711,778.37		94,814,523.37		551,605,481.92		1,265,964,707.25	18,122,410.93	1,284,087,118.18
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	160,212,000.00				481,526,800.33	14,482,320.00	-7,711,778.37		94,814,523.37		551,605,481.92		1,265,964,707.25	18,122,410.93	1,284,087,118.18
三、本期增减变动金额（减少以	-10,400.00				1,148,586.67	-14,482,320.00	-6,406,354.50				25,697,769.67		34,911,921.84	-1,023,966.67	33,887,955.17

“一” 号填列)															
(一)综合 收益 总额						-6,406,354 .50				105,785,76 9.67		99,379,415.1 7	-1,023,966 .67	98,355,448.50	
(二)所 有者投 入和减 少资本	-10,400. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,148,586. 67	-14,482,32 0.00	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	15,620,506.6 7	0.00	15,620,506.67	
1. 所有 者投入 的普通 股	-10,400. 00				-86,720.00	-14,482,32 0.00						14,385,200.0 0		14,385,200.00	
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												0.00			
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额					1,235,306. 67							1,235,306.67		1,235,306.67	
4. 其他												0.00			
(三)利 润分配	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	-80,088,00 0.00	0.0 0	-80,088,000. 00	0.00	-80,088,000.00
1. 提取 盈余公 积												0.00			
2. 提取 一般风 险准备												0.00			
3. 对所 有者(或 股东)的 分配											-80,088,00 0.00	-80,088,000. 00		-80,088,000.00	

4. 其他													0.00		
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		
6. 其他													0.00		
(五)专项储备															
1. 本期提取													0.00		
2. 本期使用													0.00		

(六)其他															
四、本期末余额	160,201,600.00	0.00	0.00	0.00	482,675,387.00	0.00	-14,118,132.87	0.00	94,814,523.37	0.00	577,303,251.59	0.00	1,300,876,629.09	17,098,444.26	1,317,975,073.35

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	160,364,100.00				478,404,907.00	27,715,590.00	-10,756,950.70		84,595,321.63		448,490,082.68		1,133,381,870.61	18,052,898.09	1,151,434,768.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本期末	160,364,100.00				478,404,907.00	27,715,590.00	-10,756,950.70		84,595,321.63		448,490,082.68		1,133,381,870.61	18,052,898.09	1,151,434,768.70

初余额													
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-136,500.00			1,521,360.00	-13,087,590.00	2,290,872.48			11,616,986.71		28,380,309.19	-360,205.19	28,020,104.00
(一) 综合收益总额						2,290,872.48			59,652,016.71		61,942,889.19	-360,205.19	61,582,684.00
(二) 所有者投入和减少资本	-136,500.00			1,521,360.00	-13,087,590.00						14,472,450.00		14,472,450.00
1. 所有者投入的普通股	-136,500.00			-1,138,200.00	-13,087,590.00						11,812,890.00		11,812,890.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付				2,659,560.00							2,659,560.00		2,659,560.00

入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-48,035,030.00		-48,035,030.00		-48,035,030.00
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											-48,035,030.00		-48,035,030.00		-48,035,030.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转															

增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提															

取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	160,227,600.00				479,926,267.00	14,628,000.00	-8,466,078.22		84,595,321.63		460,107,069.39		1,161,762,179.80	17,692,692.90	1,179,454,872.70

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,212,000.00				532,431,676.92	14,482,320.00			94,814,523.37	357,449,430.34	1,130,425,310.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,212,000.00				532,431,676.92	14,482,320.00			94,814,523.37	357,449,430.34	1,130,425,310.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,400.00	0.00	0.00	0.00	1,148,586.67	-14,482,320.00	0.00	0.00	0.00	-26,436,122.02	-10,815,615.35
（一）综合收益总额										53,651,877.98	53,651,877.98
（二）所有者投入和减少资本	-10,400.00	0.00	0.00	0.00	1,148,586.67	-14,482,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,620,506.67
1. 所有者投入的普通股	-10,400.00				-86,720.00	-14,482,320.00					14,385,200.00

	0				0	20.00					0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,235,306.67						1,235,306.67
4. 其他											0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80,088,000.00	-80,088,000.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,088,000.00	-80,088,000.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
(五) 专项储备											
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,201,600.00	0.00	0.00	0.00	533,580,263.59	0.00	0.00	0.00	94,814,523.37	331,013,308.32	1,119,609,695.28

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,364,1				529,309,7	27,715,59			84,595,3	313,511,	1,060,065

	00.00				83.59	0.00			21.63	644.69	,259.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,364,100.00				529,309,783.59	27,715,590.00			84,595,321.63	313,511,644.69	1,060,065,259.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-136,500.00				1,521,360.00	-13,087,590.00				-1,608,786.63	12,863,663.37
（一）综合收益总额										46,426,243.37	46,426,243.37
（二）所有者投入和减少资本	-136,500.00				1,521,360.00	-13,087,590.00					14,472,450.00
1. 所有者投入的普通股	-136,500.00				-1,138,200.00	-13,087,590.00					11,812,890.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,659,560.00						2,659,560.00
4. 其他											
（三）利润分配										-48,035,030.00	-48,035,030.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,035,030.00	-48,035,030.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,227,600.00				530,831,143.59	14,628,000.00			84,595,321.63	311,902,858.06	1,072,928,923.28

公司负责人：国宁 主管会计工作负责人：赵慧君 会计机构负责人：周英敏

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江铁流离合器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 11 月由杭州德萨实业集团有限公司及张智林、张婷、顾荣华等 70 名自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号/统一社会信用代码为：91330100697072273U。2017 年 5 月在上海证券交易所上市。所属行业为汽车零部件类。截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 160,201,600 股，注册资本为 160,201,600 元，注册地：浙江省杭州市，总部地址：浙江省杭州市。本公司主要经营活动为：汽车离合器总成的研发、生产和销售。本公司的母公司为杭州德萨实业集团有限公司，本公司的实际控制人为张智林、张婷。本财务报表经公司董事会于 2021 年 8 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
杭州德萨汽车零部件有限公司
Westlake Europe BVBA
Westlake Manufacturing, Inc
杭州科瑞特摩擦材料有限公司
浙江德瑞新材科技股份有限公司
杭州雷盛进出口有限责任公司
雷势科技(杭州)有限公司
Westlake Holding GmbH
Geiger Holding GmbH
Geiger Fertigungstechnologie GmbH
Westlake Solutions Limited
湖北三环离合器有限公司
湖北慈田智能传动有限公司
盖格新能源(杭州)有限公司

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

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。

(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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（九）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

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折算。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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，本公司无指定的这类金融负债。

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、金融资产转移的确认依据和计量方法

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額（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、金融负债终止确认条件

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本附注“五、（十）金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

适用 不适用

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“五、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		12.58—20.00	5%	7.55%—4.75%
机器设备		0.33—10.00	5%	95.00%—9.50%
运输设备		1.00—5.00	5%	95.00%—19.00%
办公设备及其他		0.50—5.00	5%	95.00%—19.00%

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。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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。使用权资产是《企业会计准则第 21 号——租赁（修订版）》的产物。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短

的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(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按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权
软件	5 年	最佳估计数
专利技术使用权	7.5 年	合同约定
专利权	10-20 年	专利证书登记年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1.1.1.1 内部研究开发支出会计政策

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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预付电费、绿化费。

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

项目	预计使用寿命	依据
预付屋顶光伏发电项目费用	25年	预计受益期
绿化费	3年	预计受益期

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

35. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司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。

2、各类预计负债的计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。本公司以限制性股票进行股份支付，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认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。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。

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。

二、具体原则

(1) 国内公司：

1) 国内市场：

对于售后市场，公司将产品发送至客户指定地点后确认收入；

对于主机配套市场，根据结算模式不同，公司以客户领用后出具结算单时作为确认收入的依据或发货至客户指定地点后确认收入。

2) 海外市场：公司报关完成并货物装船后确认收入。

(2) 国外公司：

1) 离合器业务：货物送至客户指定地点后确认收入；

2) 高精密加工业务：采用 FCA（交付承运人）结算方式的，公司以货物交付承运人后确认收入；采用 DDP 结算方式的，公司以发货至客户指定地点后确认收入；采用客户领用结算方式的，公司以客户领用后出具结算单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处

理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2021 年 4 月 2 日召开了第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司执行新租赁会计准则的议案》。	本次会计政策变更对公司报表项目无重要影响。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，	9%、13%、19%、21%

	差额部分为应交增值税(注 3、注 4)	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
浙江铁流离合器股份有限公司(注 1)	15
杭州德萨汽车零部件有限公司(注 6)	
Westlake Manufacturing, Inc(注 2)	
Westlake Europe BVBA(注 3)	
杭州科瑞特摩擦材料有限公司(注 6)	
浙江德瑞新材科技股份有限公司	25
杭州雷盛进出口有限责任公司(注 6)	
雷势科技(杭州)有限公司(注 6)	
Westlake Holding GmbH(注 4)	
Geiger Holding GmbH(注 4)	
Geiger Fertigungstechnologie GmbH(注 4)	
Westlake Solutions Limited(注 5)	
湖北三环离合器有限公司(注 1)	15
湖北慈田智能传动有限公司	25
盖格新能源(杭州)有限公司	25

注:

1、详见税项(2)税收优惠。

2、Westlake Manufacturing, Inc 按 Illinois 州税和联邦税缴纳，税率分别按 9.5%和 34%。

3、Westlake Europe BVBA 按应纳税收入 21%计缴增值税；

Westlake Europe BVBA 按应纳税所得税额 29.58%计缴企业所得税；

4、Geiger Fertigungstechnologie GmbH 按应纳税收入的 19%计缴增值税；

Geiger Fertigungstechnologie GmbH、Westlake Holding GmbH、Geiger Holding GmbH 按德国当地税收政策缴纳三种所得税，Geiger Fertigungstechnologie GmbH 联邦税 15%、互助东德税 15%*5.5%和地方税 13.30%，Westlake Holding GmbH Geiger 和 Geiger Holding GmbH 联邦税 15%、互助东德税 15%*5.5%和地方税 16.10%；

5、Westlake Solutions Limited 按香港当地税收政策缴纳，税率为 16.50%；

6、杭州德萨汽车零部件有限公司、杭州科瑞特摩擦材料有限公司、杭州雷盛进出口有限责任公司、雷势科技(杭州)有限公司按照财税(2019)13号“关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”的第二项规定:对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。同时按照财税 2021 年第 12 号“关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告”第二项规定:自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。小型微利企业和个体工商户不区分征收方式，均可享受减半政策。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火[2020]251 号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局复审认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年（2020—2022 年度），2021 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局复审认定湖北三环为高新技术企业，认定有效期为三年（2018—2020 年度）；高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税可暂按 15% 的税率预缴，在年底仍未取得高新技术企业资格的，则应按规定补缴税款，本报告期内公司按 15% 所得税进行预缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,785.46	64,082.73
银行存款	321,912,583.73	530,002,058.50
其他货币资金	133,090.77	573,329.55
合计	322,092,459.96	530,639,470.78
其中：存放在境外的款项总额	50,449,645.97	69,780,716.43

其他说明：

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
湖北三环厂房拆迁尾款	0.00	7,879,600.43
履约保证金	534,000	534,000
合计	534,000	8,413,600.43

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	20,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	346,714,146.99
1 年以内小计	346,714,146.99
1 至 2 年	9,641,640.72
2 至 3 年	4,072,437.52
3 年以上	3,303,483.61
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-28,908,967.61
合计	334,822,741.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	6,799,929.68	1.87	6,799,929.68	100.00	-	6,944,484.19	2.57	6,413,955.66	92.36	530,528.53
其中:										
按组合计提坏账准备	356,931,779.16	98.13	22,109,037.93	6.19	334,822,741.23	262,997,379.53	97.43	16,875,619.73	6.42	246,121,759.80
其中:										
合计	363,731,708.84	/	28,908,967.61	/	334,822,741.23	269,941,863.72	/	23,289,575.39	/	246,652,288.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东风朝阳朝柴动力有限公司	5,179,404.70	5,179,404.70	100	破产清算, 预计无法收回
铜陵锐能采购有限公司	1,444,111.24	1,444,111.24	100	破产清算, 预计无法收回
锐展(铜陵)科技有限公司	6,413.74	6,413.74	100	破产清算, 预计无法收回
东风裕隆汽车有限公司	170,000.00	170,000.00	100	破产清算, 预计无法收回
合计	6,799,929.68	6,799,929.68	100	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其中: 1 年以内	345,800,335.79	17,290,016.78	5.00
1-2 年	7,055,982.80	1,411,196.61	20.00
2-3 年	1,335,272.07	667,636.04	50.00
3 年以上	2,740,188.50	2,740,188.50	100.00
合计	356,931,779.16	22,109,037.93	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	6,413,955.66	385,974.02				6,799,929.68
账龄组合	16,875,619.73	5,265,757.91		32,339.71		22,109,037.93
合计	23,289,575.39	5,651,731.93		32,339.71		28,908,967.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,339.71

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	40,377,342.07	11.10	2,018,867.10
第二名	36,472,665.33	10.03	1,823,633.27
第三名	31,789,067.34	8.74	1,589,453.37
第四名	21,742,900.74	5.98	1,087,145.04
第五名	17,155,182.10	4.72	857,759.11
合计	147,537,157.58	40.56	7,376,857.88

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	140,380,672.09	183,319,032.93
合计	140,380,672.09	183,319,032.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	88,164,825.23	294,566,472.37	312,944,302.21		69,786,995.39
商业承兑汇票	95,154,207.70	74,010,583.36	99,863,773.90	1,292,659.53	70,593,676.70
合计	183,319,032.93	368,577,055.73	412,808,076.11	1,292,659.53	140,380,672.09

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：“其他变动”项目为商业承兑汇票计提坏账准备金额

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,058,867.68	95.62	19,673,255.55	94.33
1至2年	350333.11	1.59	573,920.66	2.75
2至3年	597301.2	2.71	609,900.00	2.92
3年以上	15913.72	0.07		
合计	22,022,415.71	100.00	20,857,076.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,948,445.30	67.88
第二名	1,550,907.28	7.04
第三名	348,000.00	1.58
第四名	250,000.00	1.14
第五名	140,000.00	0.64
合计	17,237,352.58	78.27

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,239,025.67	5,113,039.06
合计	5,239,025.67	5,113,039.06

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	4,166,068.69
1 年以内小计	4,166,068.69
1 至 2 年	1,187,317.56
2 至 3 年	660,258.25
3 年以上	120,418.07
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减: 坏账准备	-895,036.90
合计	5,239,025.67

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,159,678.50	2,303,394.12
应收限制股个税	1,757,875.20	857,398.00
往来款	1,041,670.18	933,789.13
备用金	374,455.17	353,777.52
其他	800,383.52	1,445,744.20
合计	6,134,062.57	5,894,102.97

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	781,063.91			781,063.91
2021年1月1日余额 在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	113,972.99			113,972.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	895,036.90			895,036.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	781,063.91	113,972.99				895,036.90
合计	781,063.91	113,972.99				895,036.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收限制股个税	其他	1,757,875.20	1 年以内	28.66%	87,893.76
三环集团有限公司	往来款	1,041,670.18	1 至 2 年	16.98%	208,334.04
杭州经济技术开发区管理委员会 财政专项资金	保证金	1,019,000.00	1 年以内	16.61%	50,950.00
湖州市吴兴区国土资源管理综合 服务中心	保证金	758,800.00	1 至 2 年	12.37%	151,760.00
任永清	备用金	200,000.00	1 年以内	3.26%	10,000.00

合计	/	4,777,345.38	/	77.88%	508,937.80
----	---	--------------	---	--------	------------

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	127,822,326.22	11,377,983.27	116,444,342.95	100,064,385.84	11,299,080.35	88,765,305.49
在产品	71,781,947.42	5,050,731.65	66,731,215.77	62,306,889.82	5,223,609.26	57,083,280.56
库存商品	143,768,490.36	20,150,285.59	123,618,204.77	136,032,895.34	23,564,762.20	112,468,133.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	172,906.80	93,736.25	79,170.55	156,612.40	93,736.25	62,876.15
发出商品	34,064,400.94		34,064,400.94	38,950,981.09		38,950,981.09
合计	377,610,071.74	36,672,736.76	340,937,334.98	337,511,764.49	40,181,188.06	297,330,576.43

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,299,080.35	2,687,139.09		2,608,236.17		11,377,983.27
在产品	5,223,609.26	1,439,590.66		1,612,468.27		5,050,731.65

库存商品	23,564,762.20	1,760,641.56		5,175,118.17		20,150,285.59
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	93,736.25					93,736.25
合计	40,181,188.06	5,887,371.31		9,395,822.61		36,672,736.76

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	11,086,751.20	8,174,345.64
预付非公开发行费用	1,725,471.70	

合计	12,812,222.90	8,174,345.64
----	---------------	--------------

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资	期初	本期增减变动	期末	减值准
-----	----	--------	----	-----

单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	备期末余额
一、合营企业											
Allied Westlake Private Limited	12,204,828.13			-369,752.71	-132,126.18				-120,579.94	11,582,369.30	
小计	12,204,828.13			-369,752.71	-132,126.18	0.00	0.00	0.00	-120,579.94	11,582,369.30	
二、联营企业											
小计											
合计	12,204,828.13			-369,752.71	-132,126.18	0.00	0.00	0.00	-120,579.94	11,582,369.30	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
沈阳金杯三环离合器有限公司	0.00	0.00
湖南福田动力有限责任公司	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
沈阳金杯三环离合器有限公			4,800,000.00			

司						
湖南福田动力有限责任公司			500,000.00			

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	34,277,869.27	18,735,242.50		53,013,111.77
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,056,929.63	456,973.44		1,513,903.07
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,056,929.63	456,973.44		1,513,903.07
4. 期末余额	33,220,939.64	18,278,269.06		51,499,208.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,875,873.34	1,887,817.76		13,763,691.10
2. 本期增加金额	796,766.13	81,202.82		877,968.95
(1) 计提或摊销	796,766.13	81,202.82		877,968.95
3. 本期减少金额	276,077.42			276,077.42
(1) 处置				
(2) 其他转出	276,077.42			276,077.42
4. 期末余额	12,396,562.05	1,969,020.58	-	14,365,582.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,824,377.59	16,309,248.48		37,133,626.07
2. 期初账面价值	22,401,995.93	16,847,424.74		39,249,420.67

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	670,955,742.57	653,181,478.24
固定资产清理	158,959.07	105,578.87
合计	671,114,701.64	653,287,057.11

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	447,421,747.32	546,899,437.31	11,489,966.37	23,410,735.28	1,029,221,886.28
2. 本期增加金额	16,997,528.88	44,427,118.38	220,686.37	1,436,342.58	63,081,676.21
(1) 购置		6,108,879.36	220,686.37	1,436,342.58	7,765,908.31
(2) 在建工程转入	16,997,528.88	38,318,239.02			55,315,767.90
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	4,243,089.14	13,347,055.06	315,818.81	701,486.61	18,607,449.62
(1) 处置或报废	-	5,672,573.02	200,825.51	393,745.60	6,267,144.13
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他	4,243,089.14	7,674,482.04	114,993.30	307,741.01	12,340,305.49
4. 期末余额	460,176,187.06	577,979,500.63	11,394,833.93	24,145,591.25	1,073,696,112.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	79,296,207.54	273,137,876.63	6,855,518.55	16,400,075.30	375,689,678.02
2. 本期增加金额	11,223,531.57	19,745,071.13	506,440.43	1,075,286.65	32,550,329.78
(1) 计提	11,071,338.25	17,744,423.80	470,004.08	992,625.59	30,278,391.72
(2) 其他	152,193.32	2,000,647.33	36,436.35	82,661.06	2,271,938.06
3. 本期减少金额	617,593.29	4,822,984.11	80,711.93	329,078.19	5,850,367.52
(1) 处置或报废	-	2,822,336.78	21,847.48	203,483.45	3,047,667.71

(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他	617,593.29	2,000,647.33	58,864.45	125,594.74	2,802,699.81
4. 期末余额	89,902,145.82	288,059,963.65	7,281,247.05	17,146,283.76	402,389,640.28
三、减值准备					
1. 期初余额		344,661.77		6,068.25	350,730.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		344,661.77	-	6,068.25	350,730.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	370,274,041.24	289,574,875.21	4,113,586.88	6,993,239.24	670,955,742.57
2. 期初账面价值	368,125,539.78	273,416,898.91	4,634,447.82	7,004,591.73	653,181,478.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,558,667.87	5,151,616.62	129,117.84	277,933.41	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	265,750,328.52	尚未办理竣工决算

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备处置	158,959.07	105,578.87
合计	158,959.07	105,578.87

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,009,811.01	49,298,747.17
工程物资		
合计	25,009,811.01	49,298,747.17

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	12,180,019.22		12,180,019.22	42,081,927.91		42,081,927.91
年产 32000 吨摩擦材料项目	12,475,357.84		12,475,357.84	7,216,819.26		7,216,819.26
年产 60 万套电机轴等新能源汽车核心零件项目	354,433.95		354,433.95			
合计	25,009,811.01		25,009,811.01	49,298,747.17		49,298,747.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 32000 吨摩擦材料项目		7,216,819.26	5,258,538.58			12,475,357.84						

年产 60 万套电机轴等新能源汽车核心零件项目			354,433.95			354,433.95					
合计		7,216,819.26	5,612,972.53			12,829,791.79	/	/		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	123,312,460.15	13,000,000.00	2,505,490.00	8,538,579.83	147,356,529.98
2. 本期增加金额	2,167,912.23	-	-	307,313.17	2,475,225.40
(1) 购置	2,167,912.23			307,313.17	2,475,225.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	448,910.00	-	-	178,806.22	627,716.22

额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
(3) 处置					
(4) 其他	448,910.00			178,806.22	627,716.22
4. 期末余额	125,031,462.38	13,000,000.00	2,505,490.00	8,667,086.78	149,204,039.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,683,550.05	4,446,000.00	2,171,424.84	5,760,424.69	27,061,399.58
2. 本期增加金额	1,277,609.22	741,000.00	167,032.68	508,368.48	2,694,010.38
(1) 计提	1,277,609.22	741,000.00	167,032.68	510,635.51	2,696,277.41
(2) 其他				-2,267.03	-2,267.03
3. 本期减少金额				82,143.83	82,143.83
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他				82,143.83	82,143.83
4. 期末余额	15,961,159.27	5,187,000.00	2,338,457.52	6,186,649.34	29,673,266.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	109,070,303.11	7,813,000.00	167,032.48	2,480,437.44	119,530,773.03
2. 期初账面价值	108,628,910.10	8,554,000.00	334,065.16	2,778,155.14	120,295,130.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
Geiger Fertigungstechnologie GmbH (Geiger项目)	24,565,905.70					24,565,905.70
Westlake Holding mbH (Geiger项目)	67,816.80					67,816.80
湖北三环离合器有限公司	16,319,724.59					16,319,724.59
合计	40,953,447.09					40,953,447.09

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率波动	处置		
Geiger Fertigungstechnologie GmbH (Geiger项目)	24,565,905.70					24,565,905.70
Westlake Holding mbH (Geiger项目)	67,816.80					67,816.80
合计	24,633,722.50					24,633,722.50

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
Geiger Fertigungstechnologie GmbH (Geiger项目)	24,565,905.70	与为并购 Geiger Fertigungstechnologie GmbH 所形成的商誉相关的资产组,即为 Geiger Fertigungstechnologie GmbH 在 2021 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组,包括固定资产、无形资产等。
Westlake Holding mbH (Geiger项目)	67,816.80	

湖北三环离合器有限公司	16,319,724.59	与为并购湖北三环离合器有限公司所形成的商誉相关的资产组,即为湖北三环离合器有限公司在 2021 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组,包括固定资产、无形资产等。
-------------	---------------	--

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

√适用 □不适用

商誉减值测试过程及确认方法: 湖北三环离合器有限公司: 资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 12.02%,预测期以后的现金流量根据增长率 0 推断得出。减值测试中采用的其他关键数据包括:产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用,公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

湖北三环离合器有限公司: 经测试,湖北三环离合器有限公司包含商誉的资产组可回收金额高于包含商誉的资产组账面价值,根据减值测试的结果,本期期末湖北三环离合器有限公司商誉无需计提减值准备。

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
预付屋顶光伏发电项目费用	2,658,234.19		58,886.26	72,654.96	2,526,692.97
绿化苗木	624,723.30		416,482.20		208,241.10
合计	3,282,957.49		475,368.46	72,654.96	2,734,934.07

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,957,560.98	8,629,591.34	56,418,557.36	8,489,906.12
内部交易未实现利润	3,463,167.28	1,125,757.93	4,042,702.31	985,344.68
可抵扣亏损	3,810,211.24	952,552.81	1,577,305.67	394,326.42
计入递延收益的政府补贴收入	30,505,979.58	5,808,786.42	31,714,125.72	5,990,008.34
固定资产及无形资产入账	15,939,254.23	2,421,464.10	16,021,197.64	2,403,179.65

价值差异				
股权激励费用	0.00	0.00	3,307,360.00	496,104.00
其他权益工具公允价值变动	5,300,000.00	795,000.00	5,300,000.00	795,000.00
合计	115,976,173.31	19,733,152.60	118,381,248.70	19,553,869.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,567,254.35	12,218,853.24	46,145,438.47	12,856,115.53
500 万以下设备一次性税前扣除	38,976,023.69	5,846,403.55	41,360,853.53	6,204,128.03
拆迁形成的资产处置收益	39,379,904.45	5,906,985.67	45,005,605.08	6,750,840.76
合计	121,923,182.49	23,972,242.46	132,511,897.08	25,811,084.32

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	40,141,358.59	58,036,138.93
资产减值准备	13,244,338.19	12,841,386.21
合计	53,385,696.78	70,877,525.14

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

可抵扣亏损由 Westlake Manufacturing, Inc、Westlake Solutions Limited 和 Westlake Holding GmbH 形成，抵扣期限无限制。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	21,944,830.20		21,944,830.20	3,320,720.53		3,320,720.53
合计	21,944,830.20	-	21,944,830.20	3,320,720.53		3,320,720.53

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,074,480.00	3,210,000.00
保证借款		
信用借款		1,631,225.00
合计	3,074,480.00	4,841,225.00

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	29,799,095.14	35,647,614.25
合计	29,799,095.14	35,647,614.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	308,090,497.47	291,216,170.03
1-2 年	10,499,161.91	10,050,866.83
2-3 年	964,903.02	999,019.51
3 年以上	1,460,276.68	896,999.66
合计	321,014,839.08	303,163,056.03

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,781,231.12	10,645,598.33
合计	12,781,231.12	10,645,598.33

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,061,471.65	112,622,579.78	119,944,257.14	32,739,794.29
二、离职后福利-设定提存计划	68,099.91	9,264,061.42	8,634,868.18	697,293.15
三、辞退福利		294,347.25	294,347.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,129,571.56	122,180,988.45	128,873,472.57	33,437,087.44

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,475,362.13	99,482,146.26	105,752,851.83	24,204,656.56
二、职工福利费	507,725.49	2,967,477.58	3,229,431.06	245,772.01
三、社会保险费	374,617.74	5,492,064.90	5,861,820.77	4,861.87
其中：医疗保险费	371,489.10	5,287,612.44	5,683,912.53	-24,810.99
工伤保险费		204,452.46	177,908.24	26,544.22
生育保险费	3,128.64	-	-	3,128.64
四、住房公积金	524.00	3,166,299.00	3,163,905.00	2,918.00
五、工会经费和职工教育经费	8,574,039.15	1,220,244.79	1,522,621.64	8,271,662.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿		294,347.25	294,347.25	
九、其他	129,203.14		119,279.59	9,923.55
合计	40,061,471.65	112,622,579.78	119,944,257.14	32,739,794.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	68,099.91	8,963,846.83	8,360,897.97	671,048.77
2、失业保险费		300,214.59	273,970.21	26,244.38
3、企业年金缴费				
合计	68,099.91	9,264,061.42	8,634,868.18	697,293.15

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,061,077.55	11,753,826.58
消费税		
营业税	255,526.00	255,526.00
企业所得税	8,794,930.33	21,635,744.79
个人所得税	3,425,063.59	2,499,769.38
城市维护建设税	1,432,666.30	2,409,681.06
地方教育费附加	1,061,356.28	1,292,911.13
房产税	2,509,199.14	1,108,961.21
土地使用税	2,783,935.97	2,569,790.12
印花税	1,083,069.80	1,130,142.05
环境保护税	17.52	9.06
教育费附加	352,084.67	756,660.34
合计	26,758,927.15	45,413,021.72

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	0.00	806,400.00
其他应付款	58,357,997.65	127,925,370.77
合计	58,357,997.65	128,731,770.77

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	0.00	806,400.00
合计	0.00	806,400.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
并购尾款	30,000,000.00	60,000,000.00
限制性股票回购义务		14,490,000.00
关联方借款	16,065,626.07	34,609,599.79
关联方利息	634,757.74	5,006,026.28
关联方往来		
保证金及押金	10,632,702.41	11,209,478.94
往来款		
其他	1,024,911.43	2,610,265.76
合计	58,357,997.65	127,925,370.77

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州德萨实业集团有限公司	43,215,977.10	并购尾款及并购前产生的借款尚未到期
合计	43,215,977.10	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	44,298,778.34	67,735,276.87
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	474,441.15	659,328.38
1年内到期的租赁负债		
合计	44,773,219.49	68,394,605.25

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的应收票据	40,848,265.92	53,544,272.74
待转销项税额	1,661,560.04	1,383,927.78
合计	42,509,825.96	54,928,200.52

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	124,066,369.86	101,057,207.94
保证借款	35,339,562.78	66,291,564.18

信用借款		
合计	159,405,932.64	167,348,772.12

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,648,016.47	4,852,896.38
专项应付款		
合计	4,648,016.47	4,852,896.38

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资款项	4,648,016.47	4,852,896.38
合计	4,648,016.47	4,852,896.38

其他说明：
无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	3,189,624.53	3,054,964.74	预计亏损
应付退货款			
其他			
年度返利		11,341,882.78	
合计	3,189,624.53	14,396,847.52	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,714,125.72	1,560,000.00	2,768,146.14	30,505,979.58	
合计	31,714,125.72	1,560,000.00	2,768,146.14	30,505,979.58	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产40万套重型车离合器生产项目	82,760.50			82,760.46		0.04	与资产相关
年产30万套JD1000系列离合器技改项目	394,900.26			98,725.06		296,175.20	与资产相关
重型车用斜置螺旋弹簧拉式离合器项目	65,319.57			16,329.90		48,989.67	与资产相关
物联网系统开发和应用于离合器自动化生产线改造项目	294,210.00			32,690.00		261,520.00	与资产相关
年产3万套DS430可变刚度离合器技改项目	214,071.39			32,110.72		181,960.67	与资产相关
年产30万套离合器系统模块生产线技改项目	327,034.80			35,676.52		291,358.28	与资产相关
汽车用离合器总成装配智能工厂物联网	121,558.60			13,024.14		108,534.46	与资产相关
奖励长江新能源汽车	115,133.33			62,800.00		52,333.33	与资产相关
离合器自动化装配线改造项目（机器换人）	866,130.41			94,486.96		771,643.45	与资产相关
锅炉淘汰补助	115,789.45			10,526.32		105,263.13	与资产相关
年产30万离合器模块	1,125,733.30			93,811.10		1,031,922.20	与资产相关
年产10万套液力变矩器	589,857.96			42,640.34		547,217.62	与资产相关
重型汽车离合器盖自动化生产线改造项目	810,250.00			48,615.00		761,635.00	与资产相关
开工奖励	2,328,894.74					2,328,894.74	与资产相关
年产300万套离合器冲压车间数字化建设项目	9,916,666.67			500,000.00		9,416,666.67	与资产相关
离合器智能仓储系统	716,123.07			39,784.62		676,338.45	与资产相关
年增产30万套商用车离合器项目	2,459,691.67			134,165.00		2,325,526.67	与资产相关
商用汽车关键部件水介质缓速制动器关键技术研究	1,170,000.00	1,560,000.00		1,430,000.00		1,300,000.00	与资产相关

及应用							
建设投资补助奖励	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,212,000.00				-10,400	-10400	160,201,600.00

其他说明：

2021 年上半年因激励对象离职，公司对其已获授但尚未解锁的合计 10,400 股限制性股票进行回购注销，减少股本 10400 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	471,644,347.00	8,871,120.00	86,720.00	480,428,747.00
其他资本公积	9,882,453.33	1,235,306.67	8,871,120.00	2,246,640.00
合计	481,526,800.33	10,106,426.67	8,957,840.00	482,675,387.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司回购注销 10,400 股限制性股票，冲减对应资本公积-股本溢价 86,720 元。

本期摊销股权激励成本计入其他资本公积 1,235,306.67 元。

本期第三期限限制性股票解锁，计提的股权激励成本 8,871,120.00 元自其他资本公积结转股本溢价。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	14,482,320.00		14,482,320.00	0.00
合计	14,482,320.00		14,482,320.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、报告期内，公司限制性股票激励计划第三批限制性股票 162.76 万股解锁，减少库存股 15,199,280 元，同时解锁归属于 18-19 年现金股利，冲回库存股 808,960 元。
- 2、2021 年 6 月因限制性股票分配股利及激励对象离职，调整减少库存股 97,120 元，同时注销其现金股利，冲回库存股 5,120 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,711,778.37	-6,406,354.50				-6,406,354.50		-14,118,132.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-617,308.46	-132,126.18				-132,126.18		-749,434.64
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								

其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-1,794,469.91	-6,274,228.32				-6,274,228.32	-8,068,698.23
其他权益工具投资公允价值变动损益	-5,300,000.00					0.00	-5,300,000.00
其他综合收益合计	-7,711,778.37	-6,406,354.50				-6,406,354.50	-14,118,132.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,814,523.37			94,814,523.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	94,814,523.37			94,814,523.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	551,605,481.92	448,490,082.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	551,605,481.92	448,490,082.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,785,769.67	161,369,630.98
减：提取法定盈余公积		10,219,201.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,088,000.00	48,035,030.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	577,303,251.59	551,605,481.92

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	858,594,754.87	619,532,969.43	646,564,934.13	477,877,138.45
其他业务	42,327,058.70	37,375,784.28	18,374,202.58	14,602,213.29
合计	900,921,813.57	656,908,753.71	664,939,136.71	492,479,351.74

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型	858,594,754.87	858,594,754.87
离合器-盖总成	290,772,753.69	290,772,753.69
离合器-从动盘	244,168,977.48	244,168,977.48
离合器系统模块	113,180,534.13	113,180,534.13
高精密金属零部件	158,010,865.18	158,010,865.18
高端农机装备核心部件	18,400,446.21	18,400,446.21
其他	34,061,178.18	34,061,178.18
按经营地区分类	858,594,754.87	858,594,754.87
国外	267,244,997.12	267,244,997.12
华北	30,491,128.21	30,491,128.21
华中	71,360,995.62	71,360,995.62
西南	104,318,426.81	104,318,426.81
东北	27,065,086.85	27,065,086.85
华东	255,735,763.55	255,735,763.55
西北	16,387,840.26	16,387,840.26
华南	85,990,516.45	85,990,516.45
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	858,594,754.87	858,594,754.87
在某一时段内确认		
按合同期限分类		

按销售渠道分类		
合计	858,594,754.87	858,594,754.87

合同产生的收入说明：
无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

(1) 国内公司

公司根据与客户签订的合同或订单约定的交货方式分情况确认收入，国内售后市场，公司将产品发送至客户指定地点后确认收入；国内主机市场根据合同约定，公司以客户领用或发货至客户指定地点后确认收入；国外销售，公司在产品报关离港后确认销售收入。

(2) 国外公司

国外公司离合器业务，根据合同约定将货物送至客户指定地点后确认收入；国外高精度加工业务根据合同不同约定分情况确认收入，公司以货物交付承运人、以发货至客户指定地点或以客户领用后确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,350,393.36	1,379,410.87
教育费附加	1,069,757.63	947,397.67
资源税		
房产税	1,908,183.96	1,608,167.04
土地使用税	332,320.35	52,522.04
车船使用税	12,098.03	18,112.59
印花税	277,809.59	86,145.06
环保税	658.20	2,644.23
合计	4,951,221.12	4,094,399.50

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	10,527,436.16
职工薪酬	10,084,792.63	8,645,440.91
三包费	24,118,517.31	12,453,146.45
业务招待费	1,693,657.29	1,239,601.14
仓储费	1,945,362.40	2,028,464.43
差旅费	1,145,545.39	726,186.12
销售佣金	1,413,473.52	893,246.24
展销费	165,357.78	100,615.09
广告宣传费	384,333.03	810,458.66
报关费	430,334.59	328,345.76
其他	2,025,231.27	1,499,527.23
保险费	575,706.52	605,167.05
合计	43,982,311.73	39,857,635.24

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	664,119.33	112,327.50
汽车使用费	154,832.49	442,070.25
通讯费	325,827.83	467,007.35
其他	2,286,338.60	4,200,752.05
办公费	1,086,044.58	2,968,321.29
职工薪酬	21,856,768.63	16,657,880.54
股权激励费用	1,235,306.67	2,659,560.00
修理费	296,541.15	1,168,571.60
折旧与摊销	8,782,307.32	7,528,209.25
税费	7,295.00	231,561.24
中介费	1,700,184.93	1,146,057.15
环保绿化费	1,491,776.14	1,615,446.69
业务招待费	2,482,336.80	831,516.46
合计	42,369,679.47	40,029,281.37

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,560,332.63	11,183,857.39
材料费	8,226,305.40	3,809,213.40
折旧费	1,810,800.52	2,076,668.98

加工费	442,026.57	198,116.35
水电费	299,173.54	336,863.10
其他	3,746,495.53	660,040.76
合计	28,085,134.19	18,264,759.98

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,315,830.63	3,758,035.69
利息收入	-5,329,206.13	-2,393,244.44
汇兑损益	5,201,110.32	-1,187,316.07
担保费	407,594.80	790,216.88
其他	-372,997.74	191,512.46
合计	3,222,331.88	1,159,204.52

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年产 40 万套重型车离合器生产项目	82,760.46	124,140.70
年产 30 万套 JD1000 系列离合器技改项目	98,725.06	98,715.97
重型车用斜置螺旋弹簧拉式离合器项目	16,329.90	16,329.90
物联网系统开发和应用于离合器自动化生产线改造项目	32,690.00	32,690.00
年产 3 万套 DS430 可变刚度离合器技改项目	32,110.72	32,110.72
年产 30 万套离合器系统模块生产线技改项目	35,676.52	35,676.52
汽车用离合器总成装配智能工厂物联网	13,024.14	13,024.14
奖励长江新能源汽车	62,800.00	62,800.00
离合器自动化装配线改造项目（机器人）	94,486.96	94,486.96
锅炉淘汰补助	10,526.32	10,526.32
年产 10 万套液力变矩器	42,640.34	42,640.34
年产 30 万离合器模块	93,811.10	93,811.12
重型汽车离合器盖自动化生产线改造项目	48,615.00	48,615.00
开发区高新技术奖励		150,000.00
浙江制造精品补助		100,000.00
“浙江制造”标准制定	65,940.00	200,000.00
支持企业防范境外风险补助		7,000.00
商用车关键部件水介质缓速制动器关键技术研究及应用	1,430,000.00	780,000.00
余杭区基本电费补贴		75,000.00
余杭区专利补助		600.00
余杭区人社局引才奖励		3,500.00

代扣代缴手续费	56,254.89	32,738.72
稳岗返还社保费	1,500.00	878,182.98
黄石市下陆区经信局知识产权示范企业奖		30,000.00
第六届黄石市市长质量奖		400,000.00
2020 年度外经贸补助	463,220.00	
企业智能化技术改造咨询诊断补助	10,000.00	
2019 年能源“双控”目标考核奖励资金	47,897.72	
离合器智能仓储系统	39,784.62	
年增产 30 万套商用车离合器项目	134,165.00	
年产 300 万套离合器冲压车间数字化建设项目	500,000.00	
能源双控目标考核奖励资金	2,023.25	
上海汽配展补助	36,000.00	
2020 年稳外贸政策	836.00	
黄石市稳岗补助	126,914.97	
黄石下陆区高新企业认定奖	1,000,000.00	
2019 年科学技术奖奖励	100,000.00	
合计	4,678,732.97	3,362,589.39

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-369,752.71	94,370.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,583.77	4,426,222.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-358,168.94	4,520,593.62

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-113,769.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-113,769.87

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,292,659.53	-962,620.28
应收账款坏账损失	-5,765,678.80	-8,366,106.11
其他应收款坏账损失	-113,972.99	226,526.93
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,586,992.26	-9,102,199.46

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,979,349.31	-3,728,396.29
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合计	-5,979,349.31	-3,728,396.29
----	---------------	---------------

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设备处置收益	-505,495.05	311,487.64
合计	-505,495.05	311,487.64

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,407.77	41,969.04	1,407.77
其中：固定资产处置利得	1,407.77	41,969.04	1,407.77
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		390,000.00	
其他	1,848,176.01	2,221,727.89	1,848,176.01
合计	1,849,583.78	2,653,696.93	1,849,583.78

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	204,354.49	146,214.38	204,354.49
其中：固定资产处置损失	204,354.49	146,214.38	204,354.49
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠		839,603.48	
其他	67,041.8	617,346.16	67,041.8
合计	271,396.29	1,603,164.02	271,396.29

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,037,189.26	7,219,946.38
递延所得税费用	-1,569,695.89	3,416,861.05
合计	11,467,493.37	10,636,807.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	116,229,296.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,434,394.46
子公司适用不同税率的影响	2,392,344.80
调整以前期间所得税的影响	1,096,199.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	684,231.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,590,987.98
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	63,256.94
研发加计扣除	-4,611,945.56
所得税费用	11,467,493.37

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	3,469,614.38	7,253,299.21
利息收入	5,276,294.83	1,593,196.87
收到往来款项	3,239,494.49	1,953,989.58
其他	3,361.00	911,147.81
合计	11,988,764.70	11,711,633.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	58,161.47	8,348,771.62
业务招待费	5,375,361.03	2,393,201.95
研发支出	1,579,974.40	309,513.72
中介费	1,478,288.40	2,212,217.26
仓储费	2,387,289.39	654,619.59
保险费	639,219.43	841,569.72
环保绿化费	1,009,256.21	1,158,584.29
差旅费	1,365,772.91	670,402.72
销售佣金	736,359.87	1,457,835.78
展销费	70,792.09	60,969.81
广告宣传费	384,033.00	425,317.17
修理费	266,992.90	1,234,798.93
办公费	1,776,538.05	821,027.46
往来款	4,923,015.88	6,844,730.64
低值易耗品	279,756.06	292,723.53
其他	7,637,214.65	5,495,237.95
合计	29,968,025.74	33,221,522.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	700,000.00	
信义收购保证金		35,000,000.00
合计	700,000.00	35,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	700,000.00	
合计	700,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,945,065.10	
合计	4,945,065.10	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	40,000.00	
限制性股票回购支付的现金	97,120.00	1,274,700.00
湖北三环、湖北慈田收购款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,137,120.00	31,274,700.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	104,761,803.00	59,291,811.52
加：资产减值准备	5,979,349.31	3,728,396.29
信用减值损失	4,586,992.26	4,528,922.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,670,842.99	28,348,193.73
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,022,279.46	2,952,182.43

长期待摊费用摊销	548,023.42	478,638.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,281,195.49	-311,487.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	144,783.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	113,769.87
财务费用（收益以“-”号填列）	8,421,483.86	2,895,601.78
投资损失（收益以“-”号填列）	358,168.94	-4,520,593.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-179,283.39	3,842,600.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,390,412.50	-425,738.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,665,328.30	-25,028,788.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,035,152.08	-47,933,681.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,855,510.70	17,935,093.76
其他	-1,532,839.46	3,217,640.31
经营活动产生的现金流量净额	19,971,612.30	49,257,344.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	321,558,459.96	438,307,546.70
减：现金的期初余额	522,225,870.35	274,541,441.22
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	-200,667,410.39	163,766,105.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	321,558,459.96	522,225,870.35
其中：库存现金	46,785.46	64,082.73
可随时用于支付的银行存款	321,378,583.73	522,122,458.07
可随时用于支付的其他货币资金	133,090.77	39,329.55
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	321,558,459.96	522,225,870.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	534,000.00	借款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	174,957,150.83	抵押借款
无形资产	50,517,805.11	抵押借款
投资性房地产	27,729,369.62	抵押借款
在建工程	12,475,357.84	抵押借款
合计	266,213,683.40	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	148,412,886.67
其中：美元	14,086,666.63	6.4601	91,001,275.10
欧元	7,469,440.24	7.6862	57,411,611.57
港币			
应收账款			65,438,518.46
其中：美元	1,868,371.85	6.4601	12,069,868.99
欧元	6,943,437.52	7.6862	53,368,649.47

港币			
长期借款	-	-	77,356,224.12
其中：美元			
欧元	10,064,300.19	7.6862	77,356,224.12
港币			
其他应收款			479,299.13
其中：欧元	62,358.40	7.6862	479,299.13
一年内到期的非流动负债	0		32,233,219.49
其中：欧元	4,193,648.29	7.6862	32,233,219.49
短期借款	0		3,074,480.00
其中：欧元	400,000.00	7.6862	3,074,480.00
应付账款	0		14,435,092.12
其中：欧元	1,878,053.15	7.6862	14,435,092.12
应付职工薪酬	0		9,195,567.45
其中：欧元	1,196,373.69	7.6862	9,195,567.45
应交税费	0		6,225,739.93
其中：美元	11,126.70	6.4601	71,879.59
欧元	800,637.55	7.6862	6,153,860.34

其他说明：

无

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

适用 不适用

经营实体	经营地	记账本位币	选择依据
Westlake Europe BVBA	比利时	欧元	经营地及主要客户均处于欧洲
Westlake Manufacturing, Inc	美国	美元	经营地及主要客户均处于美国
Westlake Holding GmbH	德国	欧元	经营地及主要客户均处于德国
Geiger Holding GmbH	德国	欧元	经营地及主要客户均处于德国
Geiger Fertigungstechnologie GmbH	德国	欧元	经营地及主要客户均处于德国

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 40 万套重型车离合器生产项目	2,073,700.00	递延收益	82,760.46
年产 30 万套 JD1000 系列离合器技改项目	1,905,100.00	递延收益	98,725.06
重型车用斜置螺旋弹簧拉式离合器项目	264,000.00	递延收益	16,329.90
物联网系统开发和应用于离合器自动化生产线改造项目	653,800.00	递延收益	32,690.00
年产 3 万套 DS430 可变刚度离合器技改项目	599,400.00	递延收益	32,110.72
年产 30 万套离合器系统模块生产线技改项目	683,800.00	递延收益	35,676.52
汽车用离合器总成装配智能工厂物联网	251,800.00	递延收益	13,024.14
奖励长江新能源汽车	628,000.00	递延收益	62,800.00
离合器自动化装配线改造项目（机器换人）	1,811,000.00	递延收益	94,486.96
锅炉淘汰补助	200,000.00	递延收益	10,526.32
年产 30 万离合器模块	1,688,600.00	递延收益	93,811.10
年产 10 万套液力变矩器	845,700.00	递延收益	42,640.34
重型汽车离合器盖自动化生产线改造项目	972,300.00	递延收益	48,615.00
开工奖励	2,370,648.00	递延收益	-
年产 300 万套离合器冲压车间数字化建设项目	10,000,000.00	递延收益	500,000.00
离合器智能仓储系统	775,800.00	递延收益	39,784.62
年增产 30 万套商用车离合器项目	2,683,300.00	递延收益	134,165.00
商用汽车关键部件水介质缓速制动器关键技术研究及应用	3,900,000.00	递延收益	1,430,000.00
建设投资补助奖励	10,000,000.00	递延收益	
“浙江制造”标准制定		其他收益	65,940.00
代扣代缴手续费		其他收益	56,254.89
稳岗返还社保费		其他收益	1,500.00
2020 年度外经贸补助		其他收益	463,220.00
企业智能化技术改造咨询诊断补助		其他收益	10,000.00
2019 年能源“双控”目标考核奖励资金		其他收益	47,897.72

能源双控目标考核奖励资金		其他收益	2,023.25
上海汽配展补助		其他收益	36,000.00
2020 年稳外贸政策		其他收益	836.00
黄石市稳岗补助		其他收益	126,914.97
黄石下陆区高新企业认定奖		其他收益	1,000,000.00
2019 年科学技术奖奖励		其他收益	100,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州德萨汽车零部件有限公司	杭州	杭州	油品销售	100		新设
Westlake Europe BVBA	比利时	比利时	汽车零部件销售	100		新设
Westlake Manufacturing, Inc	美国	美国	汽车零部件销售	100		新设
杭州科瑞特摩擦材料有限公司	杭州	杭州	摩擦材料生产	70		非同一控制下企业合并
浙江德瑞新材科技股份有限公司	湖州	湖州	摩擦材料生产		45.5	新设
杭州雷盛进出口有限责任公司	杭州	杭州	汽车零部件销售	100		新设
雷势科技(杭州)有限公司	杭州	杭州	汽车零部件销售	100		新设
Westlake Holding GmbH	德国	德国	投资、管理	100		非同一控制下企业合并
Geiger Holding GmbH	德国	德国	投资、管理		100	非同一控制下企业合并
Geiger Fertigungstechnologie GmbH	德国	德国	高精密件加工		100	非同一控制下企业合并
Westlake Solutions Limited	香港	香港	投资、管理	100		新设
湖北三环离合器有限公司	湖北黄石	湖北黄石	汽车零部件生产销售	100		同一控制下企业合并
湖北慈田智能传动有限公司	湖北黄石	湖北黄石	汽车零部件生产销售	100		同一控制下企业合并
盖格新能源(杭州)有限公司	杭州	杭州	汽车零部件生产销售	100		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	11,582,369.30	12,204,828.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-739,505.43	188,741.41
--其他综合收益	-264,252.30	-1,553,826.20
--综合收益总额	-1,003,757.73	-1,365,084.79
联营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方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) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。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。

(三) 流动性风险

流动风险，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。

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
(1) 债务工具投资		20,000,000.00		20,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			140,380,672.09	140,380,672.09
持续以公允价值计量的资产总额		20,000,000.00	140,380,672.09	160,380,672.09
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

公允价值计量方法基于能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的。

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

适用 不适用

对于非上市股权投资、信托投资产品，用以确定公允价值的近期信息不足，公司认为成本代表了对公允价值的最佳估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州德萨实业集团有限公司	杭州余杭	实业投资；销售：橡胶制品，金属材料	6700 万元	32.86	32.86

本企业的母公司情况的说明

杭州德萨实业集团有限公司成立于 2004 年 11 月 30 日，张智林持股 51%、张婷持股 49%。

本企业最终控制方是张智林、张婷

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
Allied Westlake Private Limited	合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州西湖汽车零部件集团有限公司	实际控制人控制的公司
杭州亿金实业投资有限公司	实际控制人控制的公司
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	杭州西湖汽车零部件集团有限公司持股 5%，实际控制人张智林担任董事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州西湖汽车零部件集团有限公司	物业费及电费	525,883.08	565,887.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Allied Westlake Private Limited	设备及产品	2,792,476.73	2,518,063.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州西湖汽车零部件集团有限公司	房屋	148,419.00	422,400.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
杭州德萨实业集团有限公司	27,000,000.00			资金拆借事项主要系湖北三环在被本公司并购之前与德萨集团之间发生，并购后湖北三环按并购协议的约定进行分步还款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	239.53	231.69

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	2021 年上半年	2020 年上半年
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	银行存款余额	213,969.04	159,604.09

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Allied Westlake Private Limited	5,738,036.08	286,901.80	2,526,919.49	126,345.97

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州西湖汽车零部件集团有限公司	119,466.31	104,583.62
其他应付款	杭州德萨实业集团有限公司	42,240,977.10	97,665,626.07
其他应付款	黄石慈海企业管理咨询中心	975,000.00	1,950,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

公司于 2020 年 11 月 23 日召开了第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司与特定对象签署附条件生效的非公开股份认购协议的议案》等议案。公司拟非公开发行不超过 15,610,651 股 A 股股票，公司控股股东德萨实业和公司实际控制人之一国宁以现金认购公司本次非公开发行的 A 股股票，并分别签署了《附条件生效的股份认购协议》，其中德萨实业认购数量不超过 12,855,831 股人民币普通股，认购资金不超过 14,000 万元，国宁认购数量不超过 2,754,820 股人民币普通股，认购资金不超过 3,000 万元。

本次发行的定价基准日为公司第四届董事会第十九次会议决议公告日。本次发行股票的发行价格为 10.89 元/股，不低于本次发行定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%。

2021 年 4 月 12 日，公司本次非公开发行经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

2021 年 4 月 27 日，公司收到中国证监会《关于核准浙江铁流离合器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1420 号），批文签发日为 2021 年 4 月 22 日，核准公司本次非公开发行。

2021 年 7 月 16 日公司召开了第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司调整非公开发行股票发行价格和发行数量的议案》，因实施 2020 年度权益分派，公司非公开发行股票的发行价格由 10.89 元/股调整为 10.39 元/股，发行数量由 15,610,651 股调整为 16,361,885 股。本次发行股票 16,361,885 股已于 2021 年 8 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行新增的股份为有限售条件的流通股，限售期为 36 个月。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	162.76 万
公司本期失效的各项权益工具总额	1.04 万
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 2021 年 4 月 2 日, 公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司实施的 2018 年限制性股票激励计划中, 其中一名激励对象已经离职, 不再具备激励对象资格, 公司将按照相关规定回购并注销其已获授但尚未解除限售的 10,400 股限制性股票, 回购价格约为 9.34 元/股, 公司以银行存款方式归还 1 名员工 97,120 元, 减少注册资本 10,400 元, 变更后注册资本 160,201,600.00 元。

(2) 2021 年 5 月 13 日, 公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十次会议, 审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三期符合解锁条件暨上市的议案》, 解锁第三期限限制性股票 162.76 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日股票市场价格与授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,870.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	123.53

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、铁流离合器股份有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行签订了编号为 33100000 浙商资产池质字(2020)第 12037 号资产池质押担保合同, 该合同到期后于 2021 年重新签订了编号为 33100000 浙商资产池质字(2021)第 11096 号资产池质押担保合同, 截至 2021 年 6 月 30 日, 应付票据余额为 29,799,095.14 元。

2、截至 2021 年 6 月 30 日，孙公司德瑞以固定资产原值为 33,605,617.35 元，净值为 32,702,927.66 元的房屋建筑物、无形资产原值为 23,103,810.00 元，净值为 22,205,606.88 元的土地使用权、在建工程原值为 12,475,357.84 元的资产作为抵押资产，与中国工商银行湖州织里支行签订了有效期至 2022 年 1 月 26 号的不超过 29,630,000.00 元的抵押合同编号为 0120500007-2020 年织里（抵）字 0008 号的最高额抵押合同，以及有效期至 2022 年 1 月 26 号的不超过 47,430,000.00 元的抵押合同编号为 0120500007-2020 年织里（抵）字 0038 号的最高额抵押合同。

截至 2021 年 6 月 30 日，在上述抵押合同下，德瑞与中国工商银行湖州织里支行签订了借款金额为 2,940,000.00 元的借款合同，该合同编号为 0120500007-2020 年（织里）字 00109 号，在该借款合同下德瑞借款余额 2,582,694.90 元。在上述抵押合同下，德瑞与中国工商银行湖州织里支行签订了借款金额为 12,460,000.00 元的借款合同，该合同编号为 0120500007-2020 年（织里）字 00254 号，在该借款合同下德瑞借款余额 10,290,089.80 元。在上述抵押合同下，德瑞与中国工商银行湖州织里支行签订了借款金额为 17,800,000.00 元的借款合同，该合同编号为 0120500007-2020 年（织里）字 00061 号，在该借款合同下公司借款余额 17,800,000.00 元。在上述抵押合同下，德瑞与中国工商银行湖州织里支行签订了借款金额为 32,800,000.00 元的借款合同，该合同编号为 0120500007-2021 年（织里）字 00132 号，在该借款合同下德瑞借款余额 3,730,000.00 元。

3、截至 2021 年 6 月 30 日，公司下属子公司湖北慈田智能传动有限公司以固定资产原值为 89,862,047.39 元，净值为 86,911,909.42 元的房屋建筑物、无形资产中原值为 30,335,380.00 元，净值为 28,312,198.23 元的土地使用权作为抵押资产，与中国工商银行黄石西塞山支行签订了最高额抵押合同，合同编号为 0180300014-2020 年上窑（抵）字 0002 号；以及公司与中国工商银行黄石西塞山支行签订了最高额保证合同，合同编号为 0180300014-2020 年上窑（保）字 0005 号。

截至 2021 年 6 月 30 日，在上述抵押与担保项下，公司下属子公司湖北慈田智能传动有限公司与中国工商银行黄石西塞山支行签订了借款金额为 30,000,000.00 元的固定资产借款合同，该合同编号为 0180300014-2020 年（上窑）字 00036 号；在上述抵押与担保项下，公司下属子公司湖北慈田智能传动有限公司与中国工商银行黄石西塞山支行签订了借款金额为 30,000,000.00 元的固定资产借款合同，该合同编号为 0180300014-2020 年（上窑）字 00041 号。

4、截至 2021 年 06 月 30 日，公司下属子公司 Westlake Europe BVBA 以原值为 2,371,000.00 欧元、净值为 1,590,276.88 欧元的房屋建筑物及对应原值为 1,064,000.00 欧元、摊余价值为 1,064,000.00 欧元的土地，KBC LEASE BEGIUM NV 以该房屋建筑物所有权为 Westlake Europe BVBA 与 KBC BANK 签订的自 2015 年 12 月 16 日到 2025 年 12 月 16 日的 2,060,776.00 欧元的借款协议提供抵押担保。同时，针对该笔借款，浙江铁流离合器股份有限公司于 2020 年 11 月 25 日与 KBC Bank 订立了保证协议，向全资子公司 Westlake Europe B.V. 提供金额不超过 2,019,680.00 欧元的担保。

截至 2021 年 06 月 30 日，该抵押项下借款余额 985,677.98 欧元，折合人民币 7,576,118.09 元。

5、截至 2021 年 06 月 30 日，公司下属子公司 Westlake Europe BVBA 以原值为 748,627.00 欧元、净值为 668,605.67 欧元的房屋建筑物及对应原值为 284,800.00 欧元、摊余价值为 284,800.00 欧元的土地为 Westlake Europe BVBA 与 ING BANK 签订的自 2017 年 12 月 22 日到 2027 年 12 月 22 日的 500,000.00 欧元的借款协议提供抵押担保。

截至 2021 年 06 月 30 日，该抵押项下借款余额 330,000.14 欧元，折合人民币 2,536,447.08 元。

6、截至 2021 年 06 月 30 日，公司下属子公司 Westlake Europe BVBA 以原值为 6,971,406.45 欧元、净值为 6,494,918.91 欧元的房屋建筑物为 Westlake Europe BVBA 与 ING BANK 签订的自 2018 年 11 月 7 日至 2034 年 2 月 1 日的 5,000,000.00 欧元的借款协议提供抵押担保，该贷款按工期进度发放。

截至 2021 年 06 月 30 日，该抵押项下借款余额 4,444,440.00 欧元，折合人民币 34,160,854.73 元。

7、截至 2021 年 06 月 30 日，公司下属子公司 Westlake Europe BVBA 以原值为 1,250,000.00 欧元，净值为 705,298.85 欧元的房屋建筑物 Westlake Europe BVBA 与 BNP Paribas Fortis 签订的自 2014 年 8 月 20 日到 2025 年 8 月 31 日的 880,000.00 欧元的借款协议提供抵押担保。

截至 2021 年 06 月 30 日，该抵押项下借款余额 400,000.00 欧元，折合人民币 3,074,480.00 元。

8、截至 2020 年 12 月 31 日，公司下属子公司 Westlake Europe BVBA 与 KBC BANK 签订的自 2020 年 7 月 5 日到 2030 年 2 月 5 日的 800,000.00 欧元的借款协议。针对该笔借款，浙江铁流离合器股份有限公司于 2020 年 11 月 25 日与 KBC Bank 订立了保证协议，向全资子公司 Westlake Europe B.V. 提供金额不超过 2,019,680.00 欧元的担保。

截至 2021 年 6 月 30 日，该抵押项下借款余额 698,941.24 欧元，折合人民币 5,372,202.16 元。

9、2018 年 7 月 19 日，公司签署了编号为 BG18063 的《开立保函/备用信用证合同》，向中国银行余杭支行申请为公司全资孙公司 Geiger Holding GmbH（简称盖格控股）获取境外并购贷款开具融资性保函，为其提供 2,385.00 万欧元的担保，该保函有效期为“自开立之日起至 2022 年 7 月 25 日止”。2018 年 7 月 25 日，公司全资孙公司盖格控股与中国银行法兰克福分行签订编号为 FFM18TL027 的《贷款合同》，合同约定最后一个还款日为 2022 年 7 月 15 日，贷款金额 2,360.00 万欧元，用于境外收购 Geiger Fertigungstechnologie GmbH（简称德国盖格）。2018 年 7 月 18 日，公司与中国银行余杭支行签订编号为余杭 2018 人总 0662 的《保证金质押总协议》，并于 2018 年 7 月 19 日在中国银行余杭支行存入 8,500.00 万元保证金。2018 年 7 月 19 日，张智林与中国银行余杭支行签订编号为余杭 2018 人个保 0168 的《保证合同》，张智林个人保证担保，是在编号 BG18063 的《开立保函/备用信用证合同》中约定的反担保条件，为标的股权质押办理前的过渡性条款，张智林个人担保合同担保期限至落实浙江铁流离合器股份有限公司所收购公司 Geiger Fertigungstechnologie GmbH 100% 股权以及为此次并购所设立的全部特殊目的公司的股权质押给中国银行股份有限公司。2018 年 7 月 19 日，德萨零部件与中国银行余杭支行签订编号为余杭 2018 人保 0533 的《保证合同》，德萨零部件的保证担保，是在编号 BG18063 的《开立保函/备用信用证合同》中约定的反担保条件。公司于 2018 年 8 月 7 日与中国银行余杭支行签订了补充协议，将保证金金额 8,500.00 万元人民币变更为 0 元人民币，取消了保证金质押担保事项。2020 年 5 月 29 日，西湖控股、盖格控股作为出质人和中国银行余杭支行作为质权人签订《股份质押协议》，西湖控股将其持有的盖格控股的全部股份、盖格控股将其持有的德国盖格的全部股份质押给中国银行余杭支行，作为盖格控股与中国银行法兰克福分行的《贷款合同》的担保。2020 年 7 月 1 日，公司与中国银行余杭支行签订编号为 BG18063-补的开立保函/备用信用证合同补充合同，就编号为 BG18063 的《开立保函/备用信用证合同》中第八条规定的反担保条款做如下变更：删除担保条件“由张智林提供保证担保”，取消张智林为申请人的内保外贷协议提供保证担保的事项。截至 2021 年 6 月 30 日，盖格控股就上述贷款余额为 760.00 万欧元，折合人民币 58,415,120.00 元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2021年7月16日公司召开了第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司调整非公开发行股票发行价格和发行数量的议案》，因实施2020年度权益分派，公司非公开发行股票的发行价格由10.89元/股调整为10.39元/股，发行数量由15,610,651股调整为16,361,885股。本次发行股票16,361,885股已于2021年8月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行新增的股份为有限售条件的流通股，限售期为36个月。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	174,411,792.75
1 年以内小计	174,411,792.75
1 至 2 年	5,782,101.10
2 至 3 年	2,920,646.01
3 年以上	1,864,920.84
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-15,535,370.57
合计	169,444,090.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,629,929.68	3.58	6,629,929.68	100.00		6,774,484.19	4.79	6,243,955.66	92.17	530,528.53
其中：										
单项金额不重大单项金额不重大	6,629,929.68	3.58	6,629,929.68	100.00		6,774,484.19	4.79	6,243,955.66	92.17	530,528.53
按组合计提坏账准备	178,349,531.02	96.42	8,905,440.89	4.99		134,634,183.51	95.21	6,606,111.61	4.91	128,028,071.90
其中：										

账龄组合	140,607,274.32	76.01	8,905,440.89	6.33	131,701,833.43	103,477,134.58	73.18	6,606,111.61	6.38	96,871,022.97
合并关联方	37,742,256.70	20.40			37,742,256.70	31,157,048.93	22.03			31,157,048.93
合计	184,979,460.70	/	15,535,370.57	/	169,444,090.13	141,408,667.70	/	12,850,067.27	/	128,558,600.43

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东风朝阳朝柴动力有限公司	5,179,404.70	5,179,404.70	100	破产清算, 预计无法收回
铜陵锐能采购有限公司	1,444,111.24	1,444,111.24	100	破产清算, 预计无法收回
锐展(铜陵)科技有限公司	6,413.74	6,413.74	100	破产清算, 预计无法收回
合计	6,629,929.68	6,629,929.68	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	135,755,724.85	6,787,786.24	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	3,196,443.18	639,288.64	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	353,480.56	176,740.28	50.00
3 年以上	1,301,625.73	1,301,625.73	100.00
合计	140,607,274.32	8,905,440.89	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	6,606,111.61	2,331,668.99		32,339.71		8,905,440.89
单项计提	6,243,955.66	385,974.02				6,629,929.68
合计	12,850,067.27	2,717,643.01		32,339.71		15,535,370.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,339.71

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	16,893,294.68	0.09	
第二名	14,786,549.06	0.08	739,327.45
第三名	13,991,836.44	0.08	699,591.82
第四名	12,268,602.14	0.07	
第五名	11,104,727.77	0.06	555,236.39
合计	69,045,010.09	0.37	1,994,155.66

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	91,443,766.72	48,281,871.39
合计	91,443,766.72	48,281,871.39

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	76,986,092.43

1 年以内小计	76,986,092.43
1 至 2 年	12,504,480.00
2 至 3 年	
3 年以上	2,064,979.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-111,784.71
合计	91,443,766.72

(1). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	89,472,057.25	47,194,395.50
应收限制股个税	1,757,875.20	857,398.00
其他	325,618.98	295,323.99
合计	91,555,551.43	48,347,117.49

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	65,246.10			65,246.10
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	46,538.61			46,538.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	111,784.71			111,784.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	65,246.10	46,538.61				111,784.71
合计	65,246.10	46,538.61				111,784.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Geiger Holding GmbH	关联方借款	65,789,345.75	1 年以内	71.86	
盖格新能源(杭州)有限公司	关联方借款	11,466,747.25	1 年以内	12.52	
湖北三环离合器有限公司	关联方借款	10,310,234.75	1 年以内	11.26	
Westlake Manufacturing, Lnc	关联方借款	1,905,729.50	3 年以上	2.08	
应收限制股个税	代垫款	1,757,875.20	1 年以内	1.92	87,893.76
合计		91,229,932.45	/	99.64	87,893.76

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	349,590,905.28	24,780,563.46	324,810,341.82	349,590,905.28	24,780,563.46	324,810,341.82
对联营、合营企业投资						
合计	349,590,905.28	24,780,563.46	324,810,341.82	349,590,905.28	24,780,563.46	324,810,341.82

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州德萨汽车零部件有限公司(原杭州铁顺机械制造有限公司)	10,000,000.00			10,000,000.00		
Westlake Manufacturing, Inc	32,199.50			32,199.50		
Westlake Europe BVBA	1,929,150.00			1,929,150.00		
杭州科瑞特摩擦材料有限公司	18,070,000.00			18,070,000.00		
杭州雷盛进出口有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
雷势科技(杭州)有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
Westlake Holding GmbH	143,026,332.10			143,026,332.10		24,780,563.46
Westlake Solutions Limited	16,033,285.00			16,033,285.00		
湖北三环离合器有限公司	87,108,036.45			87,108,036.45		
湖北慈田智能传动有限公司	59,391,902.23			59,391,902.23		
盖格新能源(杭州)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	349,590,905.28			349,590,905.28		24,780,563.46

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	447,332,087.18	339,862,266.93	361,976,534.70	263,225,419.72
其他业务	26,455,669.73	23,322,121.41	12,972,689.14	11,164,611.68
合计	473,787,756.91	363,184,388.34	374,949,223.84	274,390,031.40

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型	447,332,087.18	447,332,087.18
离合器-盖总成	166,890,974.35	166,890,974.35
离合器-从动盘	134,882,566.66	134,882,566.66
离合器系统模块	102,235,347.14	102,235,347.14
高端农机装备核心部件	19,886,058.56	19,886,058.56
其他	23,437,140.47	23,437,140.47
按经营地区分类	447,332,087.18	447,332,087.18
国外	91,186,994.56	91,186,994.56
华北	28,805,770.75	28,805,770.75
华中	119,348,592.70	119,348,592.70
西南	39,584,689.01	39,584,689.01
东北	1,260,042.09	1,260,042.09
华南	40,548,513.78	40,548,513.78
西北	1,323,861.45	1,323,861.45
华东	125,273,622.84	125,273,622.84
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	447,332,087.18	447,332,087.18
在某一时段内确认		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	447,332,087.18	447,332,087.18

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,359,339.52
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	0.00	4,359,339.52

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-708,441.77	
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）	4,678,732.97	
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		
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	11,583.77	
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	1,781,134.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-728,684.09	
少数股东权益影响额		
合计	5,034,325.09	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.02	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.64	0.63	0.63

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：国宁

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用