



浙江精功科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金越顺、主管会计工作负责人黄伟明及会计机构负责人(会计主管人员)孙阳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。精功科技控股股东精功集团有限公司于 2019 年 9 月向绍兴市柯桥区人民法院提出破产重整申请并被裁定受理。精功集团有限公司所持精功科技全部 141,809,800 股股份（占精功科技总股本的 31.16%）已被司法冻结及轮候冻结。截至审计报告日，精功集团有限公司破产重整程序尚未完结，所持精功科技股份尚未解冻，未来结果存在不确定性。上述事项不影响已发表的审计意见。

本年度报告中所涉及的经营计划和未来发展战略等前瞻性陈述，并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，广大投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在产业政策风险、行业竞争加剧的风险、外协与外购件采购及汇率波动风险、应收账款回收风险、控股权不稳定风险等，详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析 之 十一、公司未来发展的展望 4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	35
第五节 环境和社会责任 .....	55
第六节 重要事项 .....	56
第七节 股份变动及股东情况 .....	78
第八节 优先股相关情况 .....	84
第九节 债券相关情况 .....	85
第十节 财务报告 .....	86

## 备查文件目录

- 1、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 2021 年度财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有公司董事长签名、公司盖章的 2021 年年度报告文本原件；
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江精功科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、母公司、精功科技	指	浙江精功科技股份有限公司
精功集团	指	公司控股股东精功集团有限公司
精密制造	指	公司全资子公司浙江精功精密制造有限公司
精恒数据	指	公司全资子公司浙江精恒数据管理有限公司
精功新材料	指	公司全资子公司浙江精功新材料技术有限公司
精功机器人	指	公司控股子公司浙江精功机器人智能装备有限公司
精虹科技	指	公司控股子公司浙江精虹科技有限公司
精源电机	指	公司控股子公司浙江精源电机有限公司
四川欣蓝	指	公司参股公司四川欣蓝光电科技有限公司
精恒光电	指	公司参股公司绍兴精恒光电技术有限公司
会计师事务所、注册会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	精工科技	股票代码	002006
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江精工科技股份有限公司		
公司的中文简称	精工科技		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG JINGGONG SCIENCE&TECHNOLOGY Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JINGGONG SCIENCE		
公司的法定代表人	金越顺		
注册地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路 1809 号		
注册地址的邮政编码	312030		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路 1809 号		
办公地址的邮政编码	312030		
公司网址	<a href="http://www.jgtec.com.cn">http://www.jgtec.com.cn</a>		
电子信箱	zjjgkj@jgtec.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏青华	
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路 1809 号	
电话	0575-84138692	
传真	0575-84886600	
电子信箱	zjjgkj@jgtec.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000723629566F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 2004 年 6 月 25 日在深圳证券交易所挂牌上市以来，历次经营范围变更情况如下： 1、2000 年 9 月 10 日至 2005 年 5 月 17 日，主要经营范围为：机电一体化产品、环保设备、能源设备、工程设备的科研开发、制造加工、销售、技术服务；经营进出口业务（范围详见《生产企业自营进出口权登记证书》）。2、2005 年 5 月 18 日至 2013 年 10 月 8 日，主要经营范围为：机电一体化产品、环保设备、能源设备、工程设备、桥式起重机、门式起重机、汽车零部件的的科研开发、制造加工、销售、技术服务；经营进出口业务（范围详见《生产企业自营进出口权登记证书》）。3、2013 年 10 月 9 日至 2020 年 5 月 12 日，主要经营范围为：机电一体化产品、环保设备、能源设备、工程设备、桥式起重机、门式起重机、汽车零部件的的科研开发、制造加工、销售、租赁、技术服务；经营进出口业务（范围详见《生产企业自营进出口权登记证书》）。4、2020 年 5 月 13 日至今，主要经营范围为：一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；环境保护专用设备制造；纺织专用设备制造；建筑材料生产专用机械制造；光伏设备及元器件制造；汽车零配件零售；汽车零配件及配件制造；汽车零配件批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：民用航空器（发动机、螺旋桨）生产；特种设备制造；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	朱国刚 洪涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,728,426,070.44	1,069,894,615.27	61.55%	865,386,565.14
归属于上市公司股东的净利润	107,839,002.67	28,342,068.26	280.49%	-121,013,242.09

(元)				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	27,698,509.37	-15,236,207.24	281.79%	-136,148,531.87
经营活动产生的现金流量净额 (元)	149,634,358.69	206,089,770.87	-27.39%	-21,197,954.28
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.06	300.00%	-0.27
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.06	300.00%	-0.27
加权平均净资产收益率	10.82%	3.07%	7.75%	-12.55%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产 (元)	2,511,834,460.90	2,070,985,186.43	21.29%	1,717,401,439.55
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,054,535,669.34	939,754,923.35	12.21%	905,730,224.38

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	319,606,580.57	522,536,276.77	360,491,547.04	525,791,666.06
归属于上市公司股东的净利润	8,053,876.68	58,847,820.04	16,849,340.89	24,087,965.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	632,510.45	51,887,970.87	15,998,970.54	-21,688,535.08
经营活动产生的现金流量净额	13,424,012.91	-60,587,352.14	83,910,381.39	112,887,316.53

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



是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,510.96	-26,228.18	-223,818.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,951,661.88	12,545,504.01	11,436,765.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			3,507,753.94	
委托他人投资或管理资产的损益	1,646,041.35	1,989,447.03	788,580.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	43,603,363.15	23,439,854.87	1,300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,148,237.25	7,706,949.67	106,726.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,262,039.67	93,857.82	166,223.23	个税手续费返还 12.96 万元及本期确认以前年度可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损 1,913.24 万元
减：所得税影响额	577.66	1,015,057.66		
少数股东权益影响额（税后）	3,161,286.88	1,156,052.06	1,946,941.39	
合计	80,140,493.30	43,578,275.50	15,135,289.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司属于专用设备制造业，报告期内，公司主要从事碳纤维及复合材料装备、机器人及智能装备、太阳能光伏专用装备、新型建筑节能专用设备、轻纺专用设备的高新技术产品的研制开发、生产销售和技术服务以及精密制造加工业务和军民融合项目开发，实行“以销定产”的生产模式和直销方式，公司以客户需求为导向，负责产品的研制开发、生产制造和提供项目一站式解决方案。公司系中国太阳能光伏设备优秀供应商、中国新能源产业发展最具影响力企业、中国建材机械行业20强企业、全国工商联新能源商会副会长单位、中国光伏产业联盟首批发起单位、中国建材机械工业协会副会长单位、中国纺织机械器材工业协会常务理事单位。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主营业务

##### （1）碳纤维及复合材料装备制造业务

主导产品主要为：碳纤维成套生产线。碳纤维成套生产线以12K、24K、48K及以上原丝为原料，具备年生产1千吨以上碳纤维生产能力，技术处于国际先进水平。其所生产的产品可广泛应用于汽车交通、航空航天、风力发电、医疗器材以及建筑等领域。

##### （2）机器人及智能装备制造业务

围绕智能控制系统、智能制造机器人和智能终端产品应用等领域，采用机器人及自动化最新技术、工艺，为客户提供极具竞争力的集成整体解决方案。主要业务涵盖自动化装配检测装备、机器人集成应用装备、智能仓储物流及AGV装备和MES(生产制造执行系统)四大板块及口罩生产线、水驻极、熔喷机纺粘设备等。

##### （3）太阳能光伏专用装备制造业务

主导产品主要为：J1L系列太阳能多晶硅铸锭炉、JXP 系列多晶硅线剖片机、JXQ 系列多线切割机、单晶炉等。产品主要应用于太阳能多晶硅铸锭、剖方、切片及制造太阳能级单晶硅片所需的高质量单晶棒等制造加工领域。目前，公司具有从光伏装备开发、工艺技术研究、上下游产品延伸研发等技术优势和“产业化、系列化、成套化”的生产能力，多晶硅铸锭炉产品市场占有率达40%以上。

##### （4）新型建筑节能专用设备制造业务

主导产品主要为：建筑建材机械产品和钢结构专用装备二大类，其中，建筑建材机械产品主要有：PC生产线、琉璃瓦机系列、压型板机系列、复合板机系列、C型檩条机系列、Z型檩条机系列、数控折边机系列、钢承楼板机系列等；钢结构专用装备主要有：JGH 波纹腹板H型钢全自动焊接生产线、JF 100系列聚氨酯、岩棉酚醛复合板生产线、JGH 自承式钢模板成套生产线、JH H型钢焊接生产线、系列纵横剪生产线等，产品主要用于新型墙体材料、保温隔热材料、轻重型钢结构产品、装配式建筑产品的制造加工。产品多次获国家、部、省、市、县（区）科技进步奖，畅销100多个国家和地区，产品市场占有率达40%以上。

##### （5）轻纺专用设备制造业务

主导产品主要为：JGT系列假捻变形加弹机、JGR系列转杯纺纱机、HKV系列包覆丝机、JGK系列空气包覆丝机、HKV系列大卷装倍捻机、JGW系列数码精密络筒机、HKV151系列花式捻线机、JGW系列精密络筒机等，产品主要应用于纺织用纱的前道加捻及纱线加工，其中，HKV系列包覆丝机细分市场市场占有率达65%以上。

##### （6）精密制造加工业务及军民融合项目开发

定位于碳纤维及复合材料装备、太阳能光伏装备、新型建筑节能专用设备、轻纺专用设备、自动化智能装备等高新技术

产品的精密加工与制造及军民融合项目开发。

截至报告期末，公司主要盈利均来源于上述专用装备及加工制造业务。

## 2、行业发展格局

### (1) 碳纤维及复合材料装备

碳纤维产业是国家鼓励的基础性战略性新兴产业，代表新一轮科技革命和产业变更的方向，是培育发展新动能、获取未来竞争新优势的关键领域。目前国内碳纤维产业发展还处于初级阶段，为实现军事和民用重大装备的自主保障，近年来国家和地方政府出台多项产业政策，支持碳纤维产业的发展。国务院印发的《中国制造2025》，碳纤维被列为关键战略材料之一。国务院发布的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》要求重点突破国产碳纤维的低成本制备技术、高端领域碳纤维制备技术，同时，培育三到五家碳纤维龙头企业，通过体制机制创新，建立有中国特色的碳纤维制造及应用产业链结构，形成碳纤维制备技术与产品有序竞争。风电叶片是碳纤维下游消费重要组成部分，在“碳中和”政策引导下，国家将进一步发展风电行业，碳纤维需求或将迎来更加广阔的需求空间。就目前国内碳纤维布局来看，碳纤维未来新增产能多集中于大丝束碳纤维的发展，碳纤维行业或将在此供需平衡中求发展。2022年碳纤维将迎来国产化机遇，除航空航天等领域外，需求端将会由风电叶片、碳纤维复材、压力容器多极驱动。

碳纤维性能优异，技术难度大，具有高达200倍的产业链附加值，整个产业链盈利最大端为：从原丝至碳纤维至复合材料设计开发一体化生产，其核心为原材料（原丝）及碳纤维核心装备的研发、生产。其中，碳纤维制备工艺和设备对碳纤维的生产至关重要，其决定了碳纤维的产品质量，由于碳纤维的制备工艺流程复杂，涉及工艺参数较多，积累这些参数往往需要很长的周期，且国外龙头企业对该类设备一直实施封锁禁售。因此，未来碳纤维设备进口替代的需求巨大。

公司碳纤维生产线目前已形成批量化生产，具备碳纤维生产线整线供应和整线解决方案的能力，在该生产线上生产的碳纤维已广泛应用于汽车交通、航空航天等领域。2021年，公司碳纤维装备市场拓展取得重大突破，整线交付周期大大缩短，累计完成6条生产线的交付工作。2022年以及未来的一段时期，公司将在总结千吨级生产线国产化生产线经验的同时，不断致力于碳纤维生产技术、工艺、装备系统集成创新、生产线国产化推广工作，积极探索等离子表面处理以及铺丝缠绕机等新技术和新产品的开发和应用，争取通过产品和工艺技术引领市场，以决定性的成本优势进一步确立公司碳纤维装备的龙头地位，扩大行业内的知名度和影响力。

### (2) 机器人智能装备

机器人和智能制造已纳入了国家科技创新的优先重点领域。《中国制造2025》明确提出：重点实施制造强国战略，其中，智能制造是重中之重，也是未来5-10年制造业转型升级的大方向，考虑到当前我国制造业超过20万亿增加值的规模，以及制造业处于2.0补课、3.0普及、4.0示范的现状，并结合美国、德国制造业的发展水平，我国智能制造在2025年有望超过5万亿元，人工智能及机器人空间巨大。

“机器换人”是以装备更新为载体的技术、工艺、管理的创新，是制造业向智能化转型的“工业4.0”的必然方向。目前智能制造逐步深化，其应用领域除了离散行业，还包括流程型行业。从细分行业看，《中国制造2025》中的高档数控机床和机器人、新材料等十大重点突破领域成为《智能制造发展规划(2016-2020年)》重点推动的智能转型领域，人工成本提升和智能设备以及物联网技术的发展也将会为智能制造提供充足的空间。机器人产业正成为推动新旧动能转换，打造经济高质量发展的重要动力。我国已成为全球机器人重要的生产基地和消费市场，连续六年问鼎全球最大工业机器人应用市场。5G、工业互联网的应用将为机器人产业带来新机遇，除汽车、电子等行业领域外，机械、产品生产加工、医疗康复等将成为机器人产业下一步重点布局方向。2021年底，工信部、国家发改委、科技部等15部门联合印发了《“十四五”机器人产业发展规划》，推动我国机器人产业在“十四五”时期迈向中高端水平。力争到2025年，我国成为全球机器人技术创新策源地、高端制造集聚地和集成应用新高地，机器人产业营业收入年均增长超过20%，制造业机器人密度实现翻番。

2022年，精工机器人将继续围绕智能控制系统、智能制造机器人和智能终端产品应用等领域，以机器人集成应用装备、自动化装配检测装备、智能仓储物流AGV装备和MES系统为主导方向，推出防疫设备及相关无纺类设备、AGV主导的智能系统集成、风险小收益高的自动化项目，形成系统化、标准化产品系列，提升快速发展能力，并同步做好收丝机、粘纺无纺布产线、系列智能物流AGV小车等项目研发与攻关，提升业务承接力，在行业内或细分市场上占据先发优势，将公司打造成为柔性化解决方案的集成商。

### (3) 太阳能光伏专用装备行业

光伏产业是可再生能源的重要组成部分，也是我国七大战略性新兴产业的主要内容之一。通过近几年的政策扶持、技术进步，产品市场急剧增长，产业链不断完善成熟，成本快速下降，但也存在发展无序、产能扩张过快、供需失衡等一系列问题。2011年—2014年，由于受国内外产业环境低迷以及欧盟双反、产能过剩和全球光伏补贴削减等因素的影响，整个行业一度处于低迷状态，光伏企业普遍陷入困境。为促进光伏行业的健康发展，国家先后出台了包括鼓励企业兼并重组、淘汰落后产能、着力推进分布式光伏发电、加大光伏业上网电价补贴等扶持政策和通过实施领跑者计划、竞争电价政策引导企业降低光伏成本、售电侧的逐步改革、绿证机制、绿色能源的配额制管理等，2015年以来，国内光伏产业规模稳步增长，企业产能利用率得到有效提高，盈利能力显著提升，整个光伏产业步入了“高效制胜”时代，黑硅技术、PERC技术、铸造单晶、金刚线切割等各种新产品、新技术、新路径层出不穷，得益于成本、技术、产业链配套的优势，国内企业的主动扩产及海外企业的被动退出，光伏产业进一步向国内集中。2021年10月26日，《国务院关于印发2030年前碳达峰行动方案的通知》发布，指出2030年非化石能源消费比重达到25%左右，风电、太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上。据发改委能源所预测，到2025年，光伏总装机规模达到约7.3亿千瓦，光伏全年发电量约0.88万亿千瓦时。据行业统计，2021年1—9月，全国光伏新增装机2556万千瓦，其中，光伏电站915万千瓦、分布式光伏1641万千瓦。到2021年9月底，光伏发电累计装机2.78亿千瓦。从新增装机布局看，装机占比较高的区域为华北、华东和华中地区，分别占全国新增装机的44%、19%和17%。目前，PERC单晶电池量产平均转换效率从2020年的22.8%提升到2021年的23.1%，最高达到23.56%。未来，在技术革新的背景下，光伏生产成本将持续不断降低。光伏行业未来的发展会非常光明，一是助力“碳中和”。二是构建新发展格局。三是构筑长板优势。四是推动国际合作，光伏有望成为国际社会应对气候变化框架下的重要支撑点。

2021年，习近平总书记在主持中共中央政治局第二十九次集体学习时强调，实现碳达峰、碳中和是我国向世界作出的庄严承诺，也是一场广泛而深刻的经济社会变革，绝不是轻轻松松就能实现的。光伏发电作为绿色低碳发展的重要组成部分，符合当前及未来的国际国内发展需要，而作为促进整个光伏产业发展最重要、最基础支撑作用的太阳能光伏专用装备，在未来一段时期内将继续随光伏产业的发展保持一定的市场需求量。关键装备国产化及其成本降低，是达到光伏发电平价上网的关键因素之一。从目前光伏行业的市场发展情况看，太阳能光伏专用装备行业的发展趋势为：太阳能光伏装备制造商将在提升现有产品技术水平、强化性价比优势、提供更快捷更优质的技术服务的基础上，围绕“逐年降低制造成本、逐年提高光电转换效率”这一核心，通过加大铸锭尺寸提升每生产轮次产量以摊薄单位成本以及用金刚线切割取代传统砂浆线切割降低硅片生产成本，加快研发光伏装备系列空白产品，提供整套解决方案，使光伏装备产品进一步向高效、节能、全自动智能化互联方向发展。

从竞争格局来看，经济性仍然是制约光伏发电发展的主要因素。精工科技自进入光伏专用装备制造领域以来，按照“产业化、系列化、成套化”的发展思路，一直专注于光伏装备及工艺技术的研发与创新，并通过产品的不断升级换代、工艺技术提升，巩固提升业内龙头地位。2022年，公司将进一步加快对单晶炉、金刚线切片机等设备的技术完善，做好成本控制和细节完善并持续升级技术性能和稳定性，实现规模化生产和效益。

#### （4）建筑、建材专用设备行业

建筑、建材专用设备行业发展环境与国民经济发展、GDP景气度、社会固定资产投资、相关产业发展方向与投资力度、国家金融政策均有一定的关联度，其中与社会固定资产投资有着较密切的关系，投资增长率高，将会拉动建筑、建材专用设备市场需求快速增长。

受益于国家政策的大力支持、城市化和工业化加快引发的需求升温、国际产业转移的加快以及行业市场化改革所激发出的内在活力，过去几年，包括建筑建材专用设备在内的机械制造行业整体有了一个跨越式的发展，年均增速高达25%以上。但制造业“大而不强”，低端产品相对过剩、高端产品依赖进口的整体格局犹存。根据市场发展趋势和贯彻落实《中国制造2025》《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》和《绿色建筑行动方案》等要求，建材机械未来五年，将以新型工业化、城镇化等需求为牵引，以促进绿色生产和绿色消费为主要目的，以绿色建材生产和应用突出问题为导向，全面普及成品住宅，以“推进行业结构调整”、“发展高端建材机械装备”等9项重点任务为重心，着力发展“一低一高”建材机械产品，加快开发高效节能绿色环保技术装备、高性能建材机械专用基础件等高端建材技术装备的研发和产业化，全面提升行业的竞争力。其中，智能制造装备将作为高端装备制造业发展重点方向。另外，《建筑产业现代化发展纲要》《关于大力发展装配式建筑的指导意见》也明确提出，要大力发展钢结构和装配式建筑，到2025年，装配式建筑占新建建筑的比例50%以上，保障性安居工程采取装配式建造的比例达到60%以上。

从竞争格局来看，目前，尽管西方发达国家经济有一定的回暖迹象，但与我国贸易摩擦明显加剧，尤其是国际金融危机

以后，贸易保护主义明显抬头，货币贬值、技术壁垒等手段不断翻新，越来越多的国家不断提高机械产品市场准入门槛，整个行业的竞争继续加大，建筑建材专用设备制造业转型升级已是势在必行，一些传统制造企业必须在依托自身产品制造、市场拓展能力的基础上，从单纯销售产品发展成为提供服务和成套解决方案的制造商、集成商和服务商。

“美丽中国”呼唤绿色建筑。钢结构及新型建材作为一种与自然和谐共生的绿色循环低碳建筑，伴随着我国城镇化建设步伐的加快，正在快速崛起。随着中国城镇化的建设以及产业结构的调整，能源垃圾建筑将会被严格控制，市场将进一步向节能、环保、高效方向发展。2022年，公司建筑建材专用设备将继续切实发挥自身的成套优势、技术优势和品牌优势，在巩固提高聚氨酯和钢筋桁架线等成线产品质量及国内市场占有率的同时，重点做好新技术应用、新产品推广、重点客户服务等工作，紧抓国家“一带一路”和相关国际区域合作及国内新型城镇化等国家层面重大战略带来的发展机遇，进一步优化聚氨酯线、PC预制混凝土构件生产线、新型折弯机和新型桁架线等产品性能，不断拓宽行业宽度，在传统建筑、冷库、养殖行业的基础上，进一步将发展目光聚焦于与产品相关的装饰、净化等产业延伸，向建筑节能、大型化、成套化、智能化方向发展。

#### （5）轻纺专用设备行业

中国是世界上重要的纺织机械生产基地和消费市场。尤其是近几年，在发展战略性新兴产业的大环境下，相关产业对纺织品的需求持续增长，国内企业通过技术引进、消化吸收和自主创新，采用机电一体化技术，使新型纺织机械开发能力逐年提升，技术水平有了较明显的提高，已形成了较为完善的整机制造和零部件生产配套体系，取得了较大成绩。但与国际先进水平相比仍存在较大差距，主要体现在自主创新能力、专用件和配套件生产水平、“两化”融合水平及纺织机械设计制造集成化、模块化、自动化、信息化的应用等方面。2021年1-9月，中国纺织机械进出口总额为61.55亿美元，同比增长14.25%。其中纺织机械进口26.47亿美元，同比增长29.15%；出口35.08亿美元，同比增长5.25%。

从全球范围来看，过去纺织机械制造业的竞争主要集中在德国、意大利、瑞士等纺机生产强国。但近年来，在国内及亚洲市场需求的推动下，中国纺织机械制造行业规模不断扩张，尤其是各类新技术、新工艺、新装备的研发应用极大提升了纺织品附加值，拓展了纺织品应用领域，我国正由纺机需求市场向亚洲纺机制造中心甚至世界纺机制造中心的方向转变，逐步成为世界上最大的纺织机械制造国。

纺织行业供给侧改革持续推进，成效逐步显现，内需市场继续发挥首要支撑作用。智能化既是未来纺机设备发展的必然趋势，也是近年来纺机行业发展的最重要特征。随着智能制造相关技术在纺织领域继续得到大力推进，纺织行业已从单机的智能化向系统的数字化、自动化、智能化发展。从产业结构来看，纺机行业由量向质向更宽泛领域发展的趋势明显。近几年，纺机各细分行业市场表现各不相同，纺纱机械、织造机械中的喷水织机、针织机械中的横机、化纤机械中的加弹设备销量跌幅较大，喷气、剑杆织机，圆纬机、经编机，印染机械，化纤长丝纺丝设备市场相对平稳，非织造设备市场大幅增长。化纤、产业用领域的强劲需求，带来纺机分行业产业结构的重新分配，同时生产订单向龙头企业集聚。同时，由于受新冠疫情的反复，很多纺机企业经历了从停产到复工复产，从没有订单到加班加点赶订单的状态起伏。2020年12月，中国工程院发布了《中国制造业重点领域技术创新绿皮书——技术路线图(2019)》，预计到2025年，纺织技术与装备等五个优先发展方向将整体步入世界领先行业，成为技术创新的引领者。“十四五”期间，在5G和工业互联网场景下，智能制造和绿色生产仍是纺机行业的主旋律。

2022年公司将更注重自身的管理和智能化制造水平，继续密切关注纺织产业、产品、地区的调整，紧跟纺织行业的调整方向而调整自身产品结构，在新产品开发、产品工艺技术提升、降本增效和重点市场拓展上加大力度，以丰富的产品品种、过硬的产品质量和优质的服务态度做支撑，努力突破产品生产和市场销售的简单运营模式，继续实施“金融+产业”的驱动战略，通过参加展会、寻找代理商、利用外贸公司等平台和机会，继续加大拓展加弹机、气流纺纱机等高端纺织机械装备的市场空间，国内市场主要围绕“一带一路”的辐射区域（新疆、宁夏、云南保山等），国际市场紧抓印尼、越南、土耳其等国家新增产能及设备改造升级进程中市场机会。

### 三、核心竞争力分析

公司作为全国专用设备行业龙头企业，在碳纤维及复合材料装备、机器人智能装备、太阳能光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备制造业领域具有大量科研成果，且生产规模和市场占有率连年保持国内领先，产品在国内外市场中品牌优势明显。与国际竞争对手相比，公司的竞争优势主要体现在较高的性能价格比和及时有效的低成本售后服务。与国内竞争对手相比，公司又具有独有的自主创新研发能力、领先的生产制造成本，可以为客户提供“一站式”技术服务，并具有以下

自身比较优势：

1、品牌优势。作为一家上市公司，精工科技品牌自身已具有较高的认知度和知名度，公司千吨级碳纤维生产线、JLL系列太阳能多晶硅铸锭炉系浙江省首台（套）项目，光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备系省、市、行业名牌，在行业内具有较高知名度和信誉度，得到市场的高度认可，并拥有一大批国内外行业影响力的核心客户，在国内同类产品中销量和销售收入均处于领先地位，公司的质量及品牌优势可为公司运作高端品牌提供最佳平台，能够保证公司在未来的市场开拓和竞争中长期占据并保持优势地位。

2、专业化研发优势。公司自成立以来，一直专注于专用设备领域，系国家重点高新技术企业，建有博士后科研工作站、省级重点研发中心、省级技术中心、省级智能装备研究院，与清华大学、浙江大学等高等院校的行业专家建立了产学研合作研发体系，具备完善的产品研究、开发和创新体系，具有较强的产品研发能力、持续创新能力和项目市场化能力，能够第一时间掌握国内外同行业发展态势和市场需求，抢占市场制高点，使公司不断保持产业先进性与领先力，确保行业龙头地位。

3、装备配套优势。凭借与境外伙伴合作以及自身的研发实力，一直引领着国内同行的创新与发展，在专用设备行业确立了长期持续的大规模集成研发和制造等竞争优势，目前，公司千吨级碳纤维成套生产线已形成规模化生产和销售，具备年产1千吨以上碳纤维生产能力，技术处于国际先进水平，公司系国际上唯一能同时生产从铸锭到切片环节的多晶硅铸锭炉、剖锭机、多线切割机三大核心设备的企业，国际上种类最齐全的钢结构建筑、新型建材专用设备的知名企业。

4、生产管理和营销优势。公司经营专用设备生产制造业务多年，在激烈的市场竞争中已形成一套具有精工特色、科学高效、运作有序的管理机制，在专用设备制造领域积累了丰富的开发、生产和管理经验，培养了一支精干的技术管理队伍和一大批技术熟练的操作人员，形成了较完善的生产管理体系和管理能力。公司已经建立起覆盖全国的市场网络体系，主导产品碳纤维生产线、光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备市场份额居领先地位。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，也是精工科技发展史上意义非凡的一年。这一年，全体精工人开拓进取、创新变革，沉稳应对疫情反复、原材料价格高企、国家限电政策等挑战，坚持疫情防控与高质量发展两手抓，以市场份额提升为统领，抢抓行业结构性发展机遇，补短板、拉长板、升动能，赋能产业创新和产能规模化发展，碳纤维装备等主导产业内生动力强劲勃发，企业精细化管理工作取得积极成效，主营业务收入、净利润等主要财务指标同比大幅增长，企业形象和社会影响力极快速提升，实现了公司“十四五”经济和社会效益双重提升的良好开局。报告期内，公司开展的主要经营工作如下：

#### （1）加快市场开拓和订单执行力度，不断提升核心业务增长。

2021年，公司加速实现整合协同效应，核心业务增长势头强劲。碳纤维装备分公司碳化线业务通过近几年技术创新与市场拓展，取得了规模化的发展，2021年累计完成6条碳纤维生产线的交付，签署了10条碳纤维生产线的销售合同（目前正在履行中），产品得到市场的高度认可，并正在逐步“进口替代”。能源装备分公司2021年重点实施单晶炉项目的开发和配套工作，形成了批量化生产和销售，并同步完成了气相沉积炉的开发和安装调试工作。建材机械分公司继续保持快速发展态势，主导产品聚氨酯生产线持续放量，全年实现销售30多台（套），占据国内市场份额的70%。纺织机械分公司加弹机业务产销两旺，货款回收、资金周转率、盈利能力大幅提升。精密制造从源头上把好产品质量关，内部加工业务尤其是纺机专件类产品降本增效显著，军品业务拓展进一步提升，获得政府各类奖励补贴资金600多万元。精工机器人入选浙江省第四批专精特新“小巨人”企业，成功进入收丝机等碳纤维装备制造业务领域，获得政府各类奖励补贴资金400多万元。精工新材料完成了多条碳纤维生产线废气处理项目的交付，并成功打入了有机废气处理领域。精恒数据积极推进批量化、标准化机柜的销售和钣金加工业务，引导客户需求转向标准产品。

#### （2）加强成本费用管控和降本增效，不断提升公司盈利能力。

报告期内，公司深入分析研判市场，强化发展举措，重点做好绩效考核、审计、成本费用管控等工作。通过推进预算执行加强对各职能部、分（子）公司合规性管控；通过修订完善并执行绩效、合同管理、销售、采购协作等管理制度，提高公司管理效能；通过提升设备利用率，实现内部加工产能最大化和提升产品质量。通过实施批量性预排及谈价政策、与供应商

提前锁定价格，有效降低原材料价格波动对公司产品成本的影响；通过积极寻找源头供应商和引入同等品牌竞争，降低采购价格，提升盈利能力。通过对大宗批量物资及特定项目进行公开招标，实现成本最优化。通过积极拓展现金流和履约能力较好的项目、客户，加快合同的执行和货款回收力度。

### (3) 加强研发投入和技术创新，不断提升核心竞争力。

2021年，公司研发部门在新产品研发、工艺技术升级改造等方面开展了大量的工作：一是在碳纤维专用装备领域完成了1.2米、4.2米碳纤维生产线、碳纤维罐体双头缠绕机研发工作，另外，超高温炉、端到端平行送风预氧炉等设备处于研发中。二是在能源机电装备领域进一步对金刚线切片机、单晶炉进行技术优化，完成了气相沉积炉的开发和安装调试工作。三是在建筑建材专用装备领域进一步优化了聚氨酯线、PC线产品性能，完成了高档金属幕墙岩棉复合板生产线、JJGH35 型钢筋桁架智能焊接生产线的研发工作。四是在轻纺专用装备领域完成了JGC141 新型包覆丝机、JGT1000E 型涤纶双锭组假捻变形机的研发工作。

### (4) 持续完善制度体系建设，不断提升公司管理水平。

报告期内，公司以上市公司治理专项活为契机，通过自查自纠，抓实合规底线，进一步推动公司治理从自主合规阶段向治理有效性阶段迈进。2021年，公司进一步加强了规章制度的体系建设，并提高制度有效性和可执行性，先后修订完成了《专业技术人员任职资格管理办法》《采购协作管理办法》《销售管理办法》《廉洁管理暂行办法》等11项管理性制度。同时，持续对现有制度执行情况进行跟踪监督管理，以验证制度执行效果及有效性，提升公司专业化管理水平。另外，报告期内，公司顺利完成了董事会、监事会、经营层换届工作，在日常工作中，公司进一步加强规范运作和信息披露，持续做好关联交易、日常经营重大合同、控股股东破产重整等相关信息披露工作，提升公司信息披露质量。

上述工作的开展，为公司2022年及未来的可持续发展奠定了坚实基础。报告期内，公司实现合并营业总收入172,842.61万元（不含税，下同），比上年同期的106,989.46万元增长61.55%；其中母公司实现营业总收入160,258.91万元，比上年同期的75,342.95万元增长112.71%。2021年度归属于母公司股东的净利润10,783.90万元，与上年同期的2,834.21万元相比增长280.49%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,728,426,070.44	100%	1,069,894,615.27	100%	61.55%
分行业					
专用设备制造业	1,720,867,633.01	99.56%	1,065,666,101.83	99.60%	61.48%
其他业务	7,558,437.43	0.44%	4,228,513.44	0.40%	78.75%
分产品					
建筑建材专用设备	277,210,144.59	16.04%	208,446,758.98	19.48%	32.99%
轻纺专用设备	518,313,400.41	29.99%	260,601,198.62	24.36%	98.89%
太阳能光伏装备	23,101,504.45	1.34%	1,415,929.20	0.13%	1,531.54%
智能装备	42,145,518.78	2.44%	162,481,808.14	15.19%	-74.06%
碳纤维成套生产线	749,254,949.42	43.35%	207,474,223.12	19.39%	261.13%
服务器机柜	13,038,807.96	0.75%		0.00%	

部件及精密加工	91,196,272.05	5.28%	144,720,085.95	13.53%	-36.98%
其他	6,607,035.35	0.38%	2,168,573.43	0.20%	204.67%
其他业务	7,558,437.43	0.44%	4,228,513.44	0.40%	78.75%
航天相关设备			78,357,524.39	7.32%	-100.00%
分地区					
内销	1,703,892,516.79	98.58%	999,107,893.00	93.38%	70.54%
外销	24,533,553.65	1.42%	70,786,722.27	6.62%	-65.34%
分销售模式					
直销	1,728,426,070.44	100.00%	1,069,894,615.27	100.00%	61.55%

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

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	1,720,867,633.01	1,354,850,935.63	21.27%	61.48%	68.98%	-3.49%
分产品						
建筑建材专用设备	277,210,144.59	221,128,703.25	20.23%	32.99%	28.76%	2.62%
轻纺专用设备	518,313,400.41	450,969,238.24	12.99%	98.89%	93.85%	2.26%
碳纤维成套生产线	749,254,949.42	506,983,047.55	32.34%	261.13%	325.13%	-10.18%
分地区						
内销	1,703,892,516.79	1,340,601,603.07	21.32%	70.54%	76.70%	-2.74%
分销售模式						
直销	1,728,426,070.44	1,356,611,163.38	21.51%	38.10%	40.72%	-3.32%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
建筑建材专用设备	销售量	台套	119	166	-28.31%
	生产量	台套	123	150	-18.00%



	库存量	台套	20	16	25.00%
轻纺专用设备	销售量	台套	805	646	24.61%
	生产量	台套	735	638	15.20%
	库存量	台套	13	83	-84.34%
太阳能光伏装备	销售量	台套	79	15	426.67%
	生产量	台套	176	15	1,073.33%
	库存量	台套	108	11	881.82%
智能装备	销售量	台套	243	844	-71.21%
	生产量	台套	213	950	-77.58%
	库存量	台套	78	108	-27.78%
碳纤维成套生产线	销售量	台套	6.47	6	7.83%
	生产量	台套	6.47	6	7.83%
	库存量	台套	1	1	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期轻纺专用设备受市场需求旺盛影响，库存量大幅下降。
- 2、报告期太阳能光伏装备产销量及库存量同比出现较大幅度增长，主要是相关光伏炉体产销增长及部分单晶炉产销所致。
- 3、报告期智能装备出现产销量大幅下降主要是去年同期智能装备之口罩机产销量较大而今年出货极少所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期及累计确认的销售收入金额	应收帐款回款情况
碳纤维生产线	吉林精工碳纤维有限公司（现更名为吉林宝旌炭材料有限公司，以下简称吉林宝旌）	18,300	15,482	12,679.84	2,818	否	吉林宝旌受疫情影响，资金较为紧张，目前，吉林宝旌正全力筹集相关款项，力争尽快完成剩余逾期款项的支付。	累计确认销售收入 86,300 万元（含税，不含税 76,371.68 万元），其中，吉林精工碳纤维有限公司 18,300 万元	截至本报告披露日，除吉林宝旌存在 2,818 万元逾期贷款未支付、国兴碳纤维存在 1,200 万元逾期预付款未支付、吉林化纤存

								<p>(含税)合同本期确认收入 0 万元, 累计确认收入 18,300 万元 (含税, 不含税 16,194.69 万元); 吉林国兴碳纤维有限公司第一批 65,000 万元(含税)合同本期确认收入 65,000 万元 (含税, 不含税 57,522.12 万元), 累计确认收入 65,000 万元 (含税, 不含税 57,522.12 万元); 吉林碳谷碳纤维股份有限公司 3,000 万元 (含税)合同本期确认收入 3,000 万元 (含税, 不含税 2,654.88 万元), 累计确认收入 3,000 万元 (含税, 不含税 2,654.88 万元); 其余合</p>	<p>在 15,900 万元逾期预付款未支付外, 其余均按合同约定按期足额支付到位。目前, 吉林宝旌、国兴碳纤维、吉林化纤正全力筹集相关款项, 力争尽快完成剩余逾期款项的支付。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

									同未确认收入。
碳纤维生产线	吉林国兴碳纤维有限公司	65,000	61,750	55,600	3,250	是			
碳纤维生产线	吉林碳谷碳纤维股份有限公司	3,000	2,850	0	150	是			
碳纤维生产线	吉林国兴碳纤维有限公司	65,000	18,300	11,500	46,700	是			
碳纤维生产线	吉林化纤股份有限公司	68,000	4,500	0	63,500	是			
碳纤维生产线	新疆隆炬新材料有限公司	33,000	8,250	8,250	24,750	是			

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用  不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造业	原材料	1,213,276,524.85	89.55%	686,409,070.87	85.61%	76.76%
专用设备制造业	人工	87,015,287.08	6.42%	59,750,011.13	7.45%	45.63%
专用设备制造业	折旧	17,436,603.56	1.29%	7,576,324.07	0.94%	130.15%
专用设备制造业	其他	37,122,520.14	2.74%	48,032,682.35	5.99%	-22.71%
其他业务	原材料					
其他业务	人工					
其他业务	折旧					
其他业务	其他	1,760,227.75	100.00%	2,459,570.75	100.00%	-28.43%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑建材专用设备	原材料	201,343,830.49	14.86%	154,735,095.36	19.30%	30.12%
建筑建材专用设备	人工	13,153,960.57	0.97%	10,836,069.09	1.35%	21.39%
建筑建材专用设备	折旧	973,317.99	0.07%	1,053,803.69	0.13%	-7.64%
建筑建材专用设备	其他	5,657,594.20	0.42%	5,105,993.28	0.64%	10.80%
轻纺专用设备	原材料	427,685,845.06	31.57%	219,400,408.70	27.36%	94.93%
轻纺专用设备	人工	20,560,102.06	1.52%	10,516,239.24	1.31%	95.51%
轻纺专用设备	折旧	837,452.88	0.06%	1,003,285.16	0.13%	-16.53%
轻纺专用设备	其他	1,885,838.24	0.14%	1,720,680.55	0.21%	9.60%
太阳能光伏装备	原材料	7,700,211.17	0.57%	938,469.27	0.12%	720.51%
太阳能光伏装备	人工	9,478,083.27	0.70%	549,226.21	0.07%	1,625.72%
太阳能光伏装备	折旧	864,793.20	0.06%	113,291.69	0.01%	663.33%
太阳能光伏装备	其他	5,103,207.91	0.38%	190,621.07	0.02%	2,577.15%
智能装备	原材料	33,591,844.88	2.48%	91,554,286.27	11.42%	-63.31%
智能装备	人工	8,773,844.54	0.65%	10,396,600.06	1.30%	-15.61%
智能装备	折旧	185,548.44	0.01%	207,078.11	0.03%	-10.40%
智能装备	其他	3,485,826.25	0.26%	5,702,763.92	0.71%	-38.87%
碳纤维成套生产线	原材料	494,670,108.56	36.51%	94,872,008.23	11.83%	421.41%
碳纤维成套生产线	人工	7,750,013.80	0.57%	2,760,134.12	0.34%	180.78%
碳纤维成套生产线	折旧	546,236.59	0.04%	544,982.64	0.07%	0.23%
碳纤维成套生产线	其他	3,978,949.23	0.29%	21,076,163.85	2.63%	-81.12%
航天相关设备	原材料		0.00%	35,077,223.96	4.37%	-100.00%
航天相关设备	人工		0.00%	4,416,212.81	0.55%	-100.00%
航天相关设备	折旧		0.00%	1,015,429.44	0.13%	-100.00%
航天相关设备	其他		0.00%	3,052,446.59	0.38%	-100.00%
服务器机柜	原材料	5,676,579.70	0.42%			

服务器机柜	人工	4,875,769.60	0.36%			
服务器机柜	折旧	5,412,096.10	0.40%			
服务器机柜	其他	1,902,578.51	0.14%			
部件及精密加工	原材料	38,721,646.22	2.86%	89,159,879.35	11.12%	-56.57%
部件及精密加工	人工	21,988,518.97	1.62%	19,382,207.15	2.42%	13.45%
部件及精密加工	折旧	8,617,158.36	0.64%	3,638,453.34	0.45%	136.84%
部件及精密加工	其他	15,108,525.80	1.12%	11,084,055.23	1.38%	36.31%
其他	原材料	3,886,458.77	0.29%	671,699.73	0.08%	478.60%
其他	人工	434,994.27	0.03%	893,322.45	0.11%	-51.31%
其他	折旧		0.00%		0.00%	
其他	其他		0.00%	99,957.86	0.01%	-100.00%
其他业务	原材料		0.00%		0.00%	
其他业务	人工		0.00%		0.00%	
其他业务	折旧		0.00%		0.00%	
其他业务	其他	1,760,227.75	100.00%	2,459,570.75	100.00%	-28.43%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	774,652,450.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	621,554,083.71	35.96%
2	客户 2	53,097,345.13	3.07%

3	客户 3	42,123,893.96	2.44%
4	客户 4	29,735,534.96	1.72%
5	客户 5	28,141,592.92	1.63%
合计	--	774,652,450.68	44.82%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	283,329,935.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	80,930,000.00	8.46%
2	供应商 2	61,768,027.27	6.45%
3	供应商 3	53,013,395.10	5.54%
4	供应商 4	49,114,860.00	5.13%
5	供应商 5	38,503,653.02	4.02%
合计	--	283,329,935.39	29.60%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,459,366.16	30,557,979.93	25.86%	
管理费用	112,351,715.43	90,543,015.84	24.09%	
财务费用	7,055,176.31	9,511,719.89	-25.83%	
研发费用	97,404,231.58	62,061,515.29	56.95%	公司扩大研发项目，增加研发投入所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
1.2m 宽幅小丝束	新产品开发	已研发完成	研发出小宽幅批量化生产的	该产品的研发成功将使公司

碳化线主体设备			碳纤维成套生产线	碳纤维生产线进一步形成系列化生产，满足市场个性化需求，提升公司经营业绩。
4.2m 宽幅碳化线主体设备	新产品开发	处于研发中	研发出能生产 4.2m 宽幅的碳纤维成套生产线	该产品的研发成功将使公司碳纤维生产线进一步形成系列化生产，满足市场个性化需求，提升公司经营业绩。
超高温炉	新产品开发	处于研发中	研发出超高温度的炉子，提升碳丝品质	该产品的研发成功将进一步提高碳纤维生产线所生产的碳纤维产品最终品质，拓展碳纤维应用领域。
端到端平行送风预氧炉	新产品开发	处于研发中	研发出端到端平行送风的预氧炉	该产品研发成功将进一步拓展公司在碳纤维装备的应用领域。
碳纤维罐体双头缠绕机	新产品开发	研发成功	研发出一种双头的碳纤维缠绕机，增强工作效率	该产品的研发成功将对公司在复合材料装备业务领域拓展起到积极作用。
JGC141 新型包覆丝机	新产品开发	研发成功	研发出新型的包覆丝机，拓展包覆丝机市场	该产品的研发成功将使公司包覆丝机进一步形成系列化生产，满足市场个性化需求，提升公司经营业绩。
JGT1000E 型涤纶双锭组假捻变形机	新产品开发	研发成功	研发出涤纶双锭组假捻变形机，拓展假捻变形机市场	该产品的研发成功将使公司加假捻变形机进一步形成系列化生产，满足市场个性化需求，提升公司经营业绩。
JCL330 化学气相沉积炉	新产品开发	研发成功	研发出新型沉积炉，进一步打开相关市场	该产品的研发成功将满足市场个性化需求，提升公司经营业绩。
JDL1600 直拉单晶炉	新产品开发	研发成功	研发出直拉单晶炉，进一步拓展光伏市场	该产品的研发成功将使公司单晶炉进一步形成系列化生产，满足市场个性化需求，提升公司经营业绩。
高档金属幕墙岩棉复合板生产线	新产品开发	研发成功	研发出新型的复合板生产线，进一步开发复合板生产设备的市场	该产品的研发成功将使公司岩棉复合板生产线进一步形成系列化生产，满足市场个性化需求，提升公司经营业绩。
JJGH35 型钢筋桁架智能焊接生产线	新产品开发	研发成功	研发出钢筋桁架智能焊接生产线，在钢筋桁架焊接领域拓展市场	该产品的研发成功将使公司钢筋桁架智能焊接生产线进一步形成系列化生产，满足市场个性化需求，提升公司

				经营业绩。
--	--	--	--	-------

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	162	163	-0.61%
研发人员数量占比	13.15%	13.78%	-0.63%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	114	111	2.70%
硕士	15	13	15.38%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	51	60	-15.00%
30~40 岁	111	103	7.77%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	97,404,231.58	62,061,515.29	56.95%
研发投入占营业收入比例	5.64%	5.80%	-0.16%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	745,845,222.36	746,980,915.73	-0.15%
经营活动现金流出小计	596,210,863.67	540,891,144.86	10.23%
经营活动产生的现金流量净额	149,634,358.69	206,089,770.87	-27.39%
投资活动现金流入小计	443,785,793.87	527,294,074.46	-15.84%
投资活动现金流出小计	431,445,702.35	555,965,701.12	-22.40%
投资活动产生的现金流量净额	12,340,091.52	-28,671,626.66	143.04%



筹资活动现金流入小计	362,900,000.00	233,400,000.00	55.48%
筹资活动现金流出小计	375,089,749.63	215,439,356.32	74.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,189,749.63	17,960,643.68	-167.87%
现金及现金等价物净增加额	149,271,749.45	194,703,839.88	-23.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、报告期投资活动产生的现金流量净额同比增长143.04%，主要是报告期公司赎回银行理财产品增加所致。

2、报告期筹资活动产生的现金流量净额同比下降167.87%，主要是报告期归还短期借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	478,294,766.50	19.04%	329,254,640.02	15.90%	3.14%	
应收账款	190,634,884.61	7.59%	319,476,771.75	15.43%	-7.84%	
合同资产	61,729,811.94	2.46%	46,719,936.24	2.26%	0.20%	
存货	583,595,756.17	23.23%	406,621,456.69	19.63%	3.60%	
投资性房地产	22,242,019.17	0.89%	33,501,899.90	1.62%	-0.73%	
长期股权投资	21,109,433.06	0.84%	21,250,879.51	1.03%	-0.19%	
固定资产	357,204,927.46	14.22%	405,358,752.77	19.57%	-5.35%	
短期借款	242,291,400.00	9.65%	222,182,500.00	10.73%	-1.08%	
合同负债	465,806,410.00	18.54%	256,907,109.71	12.41%	6.13%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	62,518,268.00				422,632,252.52	442,132,252.52		43,018,268.00
金融资产小计	62,518,268.00				422,632,252.52	442,132,252.52		43,018,268.00
应收款项融资	267,996,989.38						246,908,871.37	514,905,860.75
上述合计	330,515,257.38				422,632,252.52	442,132,252.52	246,908,871.37	557,924,128.75
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,259,351.80	银行承兑汇票保证金
	356,277.78	保函保证金
	2,740,000.00	信用证保证金
	6,949,513.00	衍生品保证金
	20,008,000.00	使用受限的银行存款
应收款项融资	244,090,546.35	质押
固定资产	195,371,953.71	抵押
无形资产	27,861,793.65	抵押
合计	516,637,436.29	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

## 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江精功精密制造有限公司	子公司	环保设备、能源设备、轻纺设备、工程设备、金属压力容器设备、航空航天相关设备、通信设备、机电一体化产品的研发、制造、加工、销售、租赁和技术服务；机械零部件、汽车零部件、金属表面处理及热处理的加工；货物进出口。	50,000,000.00	204,479,913.73	90,212,099.46	248,900,175.35	-5,458,037.11	-3,708,802.62
浙江精功新材料技术有限公司	子公司	生产：还原炉（多晶硅生产设备的关键零部件）；销售本公司生产的产品；技术开发、技术服务、技术咨询、成果转化；多晶硅生产技术、多晶硅生产设备、环保技术、化工技术；服务：多晶硅生产设备、机电设	87,500,000.00	72,863,187.42	9,242,919.33	63,878,307.60	9,166,931.97	9,166,930.56

		备、电气控制及自动化设备的上门安装；承接化工工程、环保工程、市政工程、环境工程（以上涉及资质的凭资质证书经营）。						
浙江精源电机有限公司	子公司	电机制造；通信设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；货物进出口。	20,000,000.00	12,310,366.02	1,522,003.36	22,906,627.77	-3,803,175.15	-3,803,150.73
浙江精功机器人智能装备有限公司	子公司	机器人智能装备、3D 打印设备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备的生产、销售和研发；激光技术及装备的开发、制造、工程安装；机器人离线编程软件的开发和销售；日用口罩生产设备、医用口罩生产设备的生产、销售；货物进出口。	10,000,000.00	105,476,585.19	26,275,294.66	73,570,052.24	-7,331,886.16	-7,328,340.23
浙江精恒数	子公司	数据产品项	50,000,000.00	30,855,604.2	19,148,737.0	29,992,015.4	3,000,964.21	3,001,230.02

据管理有限公司		目的运营管理、投资开发；通信设备、机电一体化产品的研发、制造、加工、销售、租赁和技术服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务等。	0	2	3	8		
浙江精虹科技有限公司	子公司	碳纤维技术及设备、复合材料设备、能源设备、环保设备、工程设备、模具零部件的研发、生产、批发、技术服务。	40,000,000.00	20,537,089.83	20,536,814.43	0.00	67,997.86	65,571.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展机遇与挑战

2022年是党的二十大召开和实施“十四五”规划关键之年，也是精工科技高质量发展的奋进之年。

——从宏观形势来看, 2021年中国经济在多重冲击交织背景下仍实现了8.1%的增长，在全球主要经济体中名列前茅，实现了“十四五”高质量发展的良好开局。2022年，随着国家“十四五”规划纲要部署的重要改革开放任务纵深推进，新发展格局加快构建，中国宏观经济将更注重国内经济基本面并持续保持稳中向好的趋势。

——从行业发展来看，在《中国制造2025》及“碳达峰、碳中和”等目标的指引作用下，中国制造业将迎来市场发展新周期、新动能，装备工业的工作重点将集中在节能减排和环保等方面，工业企业将面临综合成本上升、市场价格急剧波动等因素影响，自动化、数字化转型将关乎企业生存和长远发展。专用装备制造业将在科技创新的驱动下，延续产业升级的势头，

无论是从国家层面还是地方层面，都将不断出台政策大力扶持光伏、新材料等产业的发展，高端专用装备产业必定会迎来发展的春天。

——**从公司自身发展情况来看**，近几年，公司通过创新驱动赋能产业发展，在智能化制造及碳纤维专用装备等领域进行了一系列的布局和创新，产业结构得到进一步优化，公司生产力水平和人均效率进一步提升。展望2022年，公司发展机遇比以往几年要更好，国家制定出台产业扶持政策中，公司所涉足的行业均在其中，公司核心产业将进入良性循环轨道和厚积薄发的黄金时期，在2022年及未来几年将迎来新一轮的发展机遇和空间。

## 2、2022年公司发展思路和工作重点

### （1）2022年公司整体发展思路、经营目标

——**2022年公司整体发展思路**：2022年公司将坚持稳中求进的总基调，以提高效益为中心，以机制创新为动力，强化管理机制、优化人力资源配置、抓好技术创新、全面质量管控、降本增效等工作，加快核心产业发展，确保公司年度经营目标的实现。

——**2022年经营目标**：根据国内外经济环境发展现状及市场发展趋势，结合自身实际情况，2022年，精工科技争取实现销售收入23亿元（含税）。

上述经营预算并不代表公司对2022年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

### （2）2022年度的经营计划和工作重点

#### ①以创新驱动为引擎，全面助推产业转型升级。

随着中国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，也将精工科技带到了一个新的发展阶段。2022年，公司将紧紧把握自身优势，在技术进步、工艺水平和产品质量提升上发扬匠心专注、精益求精的精神，持续以技术创新焕发企业活力，紧抓关键核心技术研发和重大技术创新，走短、平、快发展之路，推动公司产业不断转型升级，保持行业领先地位。公司将及时捕捉与获取有关行业前沿、技术前沿、市场态势等信息，精准分析市场与定位，进行未来3-5年产品或产业的战略布局。精工研究院将加快建立与企业发展相适应的科技创新与前沿产品研发体系及运行模式，将有限的研发资源聚焦到行业、客户痛点产品上来，为公司储备和发展符合自身产业方向的新项目、新产品。碳纤维装备分公司在高质量按期完成2021年承接订单的交付和加大国内外市场开拓的同时，将围绕国家“碳达峰、碳中和”的战略，加快新产品开发进度，优化产线配置和设计，延伸产业链，为用户提供更多引领行业发展的个性化专用装备、新工艺、新技术。建材机械分公司将通过新技术、新产品的突破，紧抓绿色建材与低碳建筑等领域的发展机遇。纺织机械分公司将进一步提高加弹机、锦纶双丝道机等产品市场占有率及毛利率，突破细分领域寻求市场话语权。能源装备分公司将力争突破现状，加速单晶炉和切片机批量化生产和销售。精密制造将紧抓国家军事装备“十四五”大发展的契机，纵深开拓航空航天等领域业务。精工机器人作为公司智能化装备核心驱动力，将持续拓展智能制造的边界和内涵，为客户提供更多柔性自动化、智能化系统解决方案，加快收丝机产业化步伐。精工新材料将加快开发有机硅下游及白炭黑技术工艺包市场，依托母公司碳纤维生产线装备产业优势，在行业中逐步打造成为碳纤维生产线配套废气处理集成技术的优质供应商。精恒数据将顺应机柜类产品标准化、高密度化、绿色化和统一化的市场发展趋势，突破产品销售困境，快速树立市场形象和精工品牌，提高产品的定制化及定价能力。另外，公司在致力于技术创新和产业升级的同时，将进一步做好知识产权、标准、标准化及品牌管理等工作，加快公司高标准、高质量、高效率可持续发展。

#### ②以精益化管理为核心，持续提升经济运行质量。

2022年，公司精益化管理工作将突出管理的“精、细、严”，按照“制度刚性化、责任量化、考核绩效化、行为规范化”原则将预算目标全面落实到实际行动，系统推进各项变革举措，多措并举筑牢高质量发展之基，包括但不限于：流程化组织建设、人才梯队建设、激励机制建设、信息化平台建设、供应链集中采购等举措。各（分）子公司将理性分析目标差距，厘清发展路径，结合自身行业特征和产品特点，有重点、有部署地构筑以客户为中心、技术领先、品质领先、成本领先的核心竞争力，确保发展目标如期达成。另外在营销管理上，针对疫情反复、国际经济形势不景气、出口大幅增长不现实的背景，公司将内需市场作为2022年发展的着眼点所在，加强客户关系管理上，围绕客户价值提升，实施个性服务品牌和差异化竞争战略，使客户在使用公司产品过程中获得最具经济性和竞争力，以最低的生产成本获得更高的效益。

#### ③以体制机制改革为抓手，全方位提升组织作战潜能。

2022年，公司将持续深化体制机制的变革。一是用好国家政策和发挥好自身优势，创新企业经济运行和盈利模式，进一步探索适合各分（子）公司发展的经营方法，与资源型企业建立合作关系，推进存量资产优化整合，提升企业综合竞争力。二是将进一步建立以能力和绩效为主线的评价机制，健全以价值创造为导向、与业绩考核紧密挂钩的激励约束机制和退出机制，在选人用人上，破“框框”去“藩篱”，将优秀人才从“大锅饭”、“论资排辈”等制约因素中解放出来，坚持市场化选人用人，真正做到能者上、平者让、庸者下，进一步激发组织创新活力。三是公司将率先在技术层面实行“管理、技术双通道”机制，拓宽中层队伍职业发展空间，优化专业技术人员的职业成长路径，让潜心研究、引领创新的技术人员有施展空间、无后顾之忧，专注于技术创新。另外，各分公司2022年将构建起以赋能和调度为主要职能的资源中心体系，坚持去行政化，实现组织的业务化、专业化发展，提升各分（子）公司自身“造血功能”，进一步向自主经营、独立核算、利润中心的方向发展。另外，各（分）子公司间将进一步坚持大局意识，进行市场资源、共性技术、人才资源等多个方面的协同与协作，并形成快速的反应与传导机制，提升组织整体作战能力。

#### ④以完善公司治理为着眼点，持续推动公司高质量发展。

2022年，公司将按照监管部门的监管新要求、新思路，不断探索完善符合自身实际的公司治理模式，将提升公司治理水平作为公司高质量发展的重要着力点。一是在开展2021年上市公司治理专项活动自查自纠的基础上，进一步健全完善公司内控体系，对公司现有管理制度和业务流程从决策、执行和监督三个层面进行全面梳理、优化，确保公司依法合规运作，有效增强风险防控和化解能力。二是进一步抓实合规底线，健全公司治理的长效机制，在日常工作中讲规矩、守底线红线，谨记和坚持“不披露虚假信息、不从事内幕交易、不操纵股票价格、不损害上市公司利益”四条底线，不触碰泄露内幕信息或进行内幕交易、违规买卖公司股票、违规担保等高压线事项。同时，公司将切实提升董事、监事、高级管理人员合规履职能力，积极组织前述人员参加监管部门组织的业务培训，及时传达监管部门的监管精神和理念，增强规范运作意识，提升公司治理水平。三是不断完善公司信息披露工作机制，持续提高公司信息披露的质量，切实做好信息披露各项工作。另外，2022年，公司将在时机成熟、条件具备情况下，将充分借力资本市场，启动股权激励、再融资等工作，实现产业发展与资本运营的良好互动。

### 3、公司未来发展战略所需的资金需求、使用计划以及资金来源情况

2022年度，公司将根据经营需要和投资计划，采用多元化的融资渠道。一是强化公司内部管控和存货、应收账款管理，提高资金使用效率，充分利用公司产品技术和差异化优势，提升产品盈利水平，增加内生性现金流。二是在考虑资金成本、资本结构的前提下，适时通过申请银行贷款、资本市场再融资等方式筹集资金，确保公司业务发展对资金的需求。

#### 4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

根据重要性原则，对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险主要有：

##### （1）产业政策风险

公司所处的专用设备制造业是国民经济的重要支柱产业，易受国家政策、能源战略、产业结构调整、产业发展政策、经济环境等影响。尤其是公司涉足的光伏专用装备是专为光伏产品提供生产设备的行业，其产业政策将直接传导影响市场对光伏装备的需求，这将对公司光伏专用装备的发展带来一定的影响。

**对策：**针对上述风险，一是公司将把握国家产业发展政策，关注行业发展动态，不断调整产品和产业结构，加快产品升级换代和新工艺、新技术、新产品的研发，拓展新产品市场，培育新的经济增长点，提升公司的经营业绩。二是公司将坚持技术领先策略，巩固市场竞争优势地位，加大核心技术应用范围拓展力度，尽量减少政策性风险对公司的影响。

##### （2）行业竞争加剧的风险

随着人工智能、大数据、云计算等为代表的新一轮信息技术的应用及普及，新兴技术日新月异带来新的市场机会和诉求的同时，资金、人才逐步向行业聚集，产品技术更新换代周期越来越短。新技术、新工艺的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，公司专用装备在技术以及工艺方面处于国内领先地位，但是需要面对来自国内外同行业企业的竞争，从而使公司在进行业务拓展时面临的竞争愈加激烈。如果公司不能保持持续创新的能力，维持技术领先优势、满足不断变化的市场需求，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益造成不利影响。

**对策：**针对上述风险，一是公司将围绕国家“碳达峰、碳中和”的战略，按照“产业化、系列化、成套化”的发展思路，进一步加大内部资源整合，提升旗下部门协同作战效应，不断完善产品技术升级平台、工艺技术提升平台，积极与国内外主流企业进行技术和贸易合作，实施个性化和差异化的竞争战略，确保碳纤维专用装备等核心产品技术领先优势，替代进口满足市场需求。二是公司将积极跟踪行业技术发展的趋势，对行业现有技术方案和路线保持高度关注，优化碳纤维生产线配置



和设计，延伸产业链，为用户提供更多引领行业发展的个性化专用装备、新工艺、新技术。

### (3) 外协、外购件采购及汇率波动风险

公司主导产品较多的采用了外购件，同时部分外协件委托其他机械加工企业加工。若材料价格上升或国际市场零部件价格上扬，将直接影响公司产品成本和经营业绩；若外协厂家不能按期按质量交付订货，也将影响到公司正常生产经营。另外本公司一部分重要零部件依靠进口，并以美元、欧元等外汇进行结算，而汇率的波动将影响到公司原材料的进口成本，从而影响到公司的经济效益。

**对策：**公司已与多家国内外原材料供应商签订中长期的合作协议，以保证价格、质量、数量的稳定，尽可能降低因采购价格波动给公司带来的风险。同时，公司积极拓宽采购渠道，实行全球比价采购，利用公开招标方式进行采购以降低采购价格和生产成本。公司采用外汇套期保值等手段有效规避汇率风险，减少汇率波动对公司盈利的影响。

### (4) 应收账款回收风险

公司主要客户信誉度较高，且应收账款绝大部分账龄在1年左右，但若客户的信用状况发生不利变化或者客户延迟支付货款，可能导致应收账款不能按期收回或无法收回，公司面临生产经营活动资金紧张和发生坏账损失的风险，从而对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

**对策：**公司将专注扩展现金流较好的项目和履约能力较好的客户，提升自身产品交付能力和服务水平，在业务合同执行过程中加强货款的管控，及时督促客户进行验收并按期支付货款，同时建立健全信用管理制度和客户信用评估体系，加强赊账和欠账的监控及催收力度。

### (5) 控股权不稳定的风险

截至本报告披露日，精工集团共持有公司股份141,809,800股，占公司总股本的31.16%；其所持有公司股份全部被司法轮候冻结，被绍兴市柯桥区人民法院裁定受理破产重整申请并进入重整程序，前述原因将可能导致公司实际控制权发生变更，公司存在控制权不稳定的风险，截至本报告披露日，精工集团破产重整能否成功尚存在重大不确定性。

**对策：**公司将持续关注上述事项后续进展及影响情况，并按照法律法规的相关规定及时履行信息披露义务。同时，公司将全力做好生产经营、规范运作各项工作。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月17日	精工科技三楼会议室	实地调研	机构	绍兴宸鑫资产管理有限公司、金元证券股份有限公司绍兴营业部、杭州米游健康科技集团有限公司、明悦（杭州）资产管理有限公司	公司生产经营等基本情况、公司碳纤维装备、太阳能光伏专用装备等业务发展情况及控股股东精工集团有限公司破产重整事项进展等。	调研情况详见2021年5月18日刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《精工科技调研活动信息》
2021年05月27日	精工科技三楼会议室	实地调研	机构	杭州钱江新城金融投资有限公司、杭州风实投资管理有限	公司生产经营等基本情况、公司碳纤维装备、太阳能光伏专	调研情况详见2021年5月28日刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

				公司	用装备等业务发展情况及控股股东精功集团有限公司破产重整事项进展等。	m.cn) 上的《精功科技调研活动信息》
--	--	--	--	----	-----------------------------------	----------------------

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及中国证监会、深交所颁布的有关法律法规和规范性文件要求，不断改进和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，积极开展投资者关系管理，加强信息披露工作，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。2021年，根据中国证监会新修订的《上市公司信息披露管理办法》《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2021】5号）等相关法律法规，公司结合实际情况，对《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人管理制度》等进行修订完善。

#### 1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范股东大会的召集、召开、提案的审议和投票及表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会通过网络与现场相结合的方式召集召开，提高中小股东参与公司决策的便利性，并由见证律师进行现场见证。

#### 2、关于公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东违规占用公司资金的现象和为控股股东违规提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，选举董事实行累积投票制度，建立了《独立董事制度》。截至本报告披露日，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名(会计专业、管理专业、法律专业各1名)，董事会下设审计、提名、薪酬与考核委员会，专门委员会成员全部由董事组成，且独立董事占多数并担任召集人。公司全体董事能够依据《公司章程》《董事会工作规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，勤勉、尽责地履行权利、义务和责任。董事会下设各专门委员会各尽其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的程序选举监事，目前，公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表，符合法律、法规的要求；公司全体监事能够按照《公司章程》《监事会工作规则》等的要求，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督并发表意见。

#### 5、内幕知情人登记管理

公司严格执行《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人管理制度》《公司对外信息报送和使用管理制度》和相关法律法规中有关内幕信息知情人管理制度的规定，做好临时报告、定期报告等内幕信息的保密和登记工作，并对公司外部信息使用人进行严格管理，有效维护公司信息披露的公平原则。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司有较完善的高级管理人员及员工绩效评价和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，董

事会指定以董事会秘书为核心的信息披露团队负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息。

报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、投资者专线等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度，同时，公司进一步加强与监管部门的经常性联系和主动沟通，积极向监管部门报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### 8、关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，高度关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现公司、股东、员工、债权人、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

公司治理是一项长期而系统的工作，今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持之以恒地完善公司法人治理结构，进一步建立健全公司治理的长效机制，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维护中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，并积极营造与时俱进、因事而变的内部环境，防范和杜绝违规行为的发生，促进公司的高质量发展。

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

是  否

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

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

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构、采购、销售、生产、辅助生产等系统和配套设施以及工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务部门和独立的会计核算系统、财务管理体系，并独立开设银行帐户和纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时	临时股东大会	38.19%	2021 年 02 月 03 日	2021 年 02 月 04 日	编号为 2021-007 的

股东大会												《2021 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2020 年度股东大会	年度股东大会		38.20%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日							编号为 2021-028 的《2020 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会		38.21%	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 28 日							编号为 2021-042 的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
金越顺	董事长	现任	男	60	2015 年 08 月 28 日	2024 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	
金力	副董事长	现任	男	36	2015 年 08 月 28 日	2024 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	
吴海祥	董事、总经理	现任	男	59	2018 年 08 月 28 日	2024 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	

王永法	董事、副总经理	现任	男	58	2006年 08月29日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
吴慧琴	董事	现任	女	40	2017年 06月16日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
邹国庆	董事	现任	男	58	2021年 02月03日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
王晋勇	独立董事	离任	男	58	2015年 08月28日	2021年 08月27日	0	0	0	0	0
章靖忠	独立董事	离任	男	59	2015年 08月28日	2021年 08月27日	0	0	0	0	0
吴江	独立董事	离任	女	51	2015年 08月28日	2021年 08月27日	0	0	0	0	0
陈三联	独立董事	现任	男	58	2021年 08月27日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
严建苗	独立董事	现任	男	57	2021年 08月27日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
夏杰斌	独立董事	现任	男	48	2021年 08月27日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
高菲	监事会主席	现任	女	36	2019年 11月14日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
孙卫利	监事	现任	女	52	2000年 11月28日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
任昕	监事	现任	男	42	2020年 05月14日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
黄伟明	副总经理、财务负责人	现任	男	50	2018年 08月28日	2024年 08月27日	0	0	0	0	0
卫国军	副经理	现任	男	51	2015年	2024年	0	0	0	0	0

	理				08月28日	08月27日						
陈建华	副总经理	现任	男	45	2016年08月22日	2024年08月27日	0	0	0	0	0	
夏青华	副总经理、董事会秘书	现任	女	50	2018年08月28日	2024年08月27日	0	0	0	0	0	
	--											
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邹国庆	董事	被选举	2021年02月03日	被选举
王晋勇	独立董事	任期满离任	2021年08月27日	任期满离任
章靖忠	独立董事	任期满离任	2021年08月27日	任期满离任
吴江	独立董事	任期满离任	2021年08月27日	任期满离任
陈三联	独立董事	被选举	2021年08月27日	被选举
严建苗	独立董事	被选举	2021年08月27日	被选举
夏杰斌	独立董事	被选举	2021年08月27日	被选举

## 2、任职情况

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

### (1) 公司董事会成员情况

金越顺，男，中国国籍，现年60岁，大专学历，高级经济师，中共党员。1979年6月至1992年4月在绍兴县钱清供销社工作；1992年5月至1994年在绍兴经编机械总厂工作；1995年至1996年任绍兴华能数控机床厂副厂长；1997年至2000年8月任绍兴华源纺织机械有限公司副总经理、绍兴精工科技有限公司副总经理。2000年9月至2005年2月任本公司副总经理。2005年3月至2014年11月任精工绍兴太阳能技术有限公司董事长兼总经理。2008年3月至2009年8月任本公司董事；2009年8月至2011年8月任本公司董事兼常务副总经理；2011年8月至2015年8月任本公司董事兼总经理。2015年8月至今任本公司董事长。

金力，男，中国国籍，现年36岁，研究生学历，中共党员。2011年10月至2013年10月在上海复星创富投资管理有限公司

工作；2013年12月至2015年8月27日任上海宝鼎投资管理有限公司业务董事；2015年7月至2015年8月27日任精功集团有限公司董事局主席助理；2015年7月至2015年8月17日兼任精功集团上海投资管理有限公司总裁；2015年8月至今任精功集团上海投资管理有限公司副董事长。2015年8月至2017年5月任本公司董事兼总经理。2017年6月至2018年8月任本公司副董事长兼总经理。2018年9月至2019年12月任精功集团有限公司常务副总裁、精功（杭州）资产管理有限公司总裁。2018年8月至今任本公司副董事长。

吴海祥，男，中国国籍，现年59岁，大专学历，高级工程师，中共党员。1980年3月至1994年12月在绍兴经编机械总厂工作；1995年1月至1995年12月任绍兴华能数控机床厂副厂长；1996年1月至2001年3月担任绍兴华源纺织机械有限公司、绍兴精工科技有限公司、杭州精工纺织机械有限公司副总经理。2001年4月至2012年2月任本公司副总经理。2012年2月至2018年8月任本公司常务副总经理。2018年8月至今担任本公司董事、总经理。

王永法，男，中国国籍，现年58岁，大专学历，高级工程师，中共党员。1980年7月至1993年7月在绍兴经编机械总厂工作；1993年8月至1996年12月在绍兴纺织机械研究所工作；1997年至2000年8月任绍兴精工机械厂副厂长、绍兴精工科技有限公司副总经理兼销售部经理；2000年9月至2006年8月任本公司副总经理；2006年9月至2009年8月任本公司董事兼常务副总经理；2009年8月至今任本公司董事兼副总经理。

吴慧琴，女，中国国籍，现年40岁，本科学历，经济师，中共党员。2003年7月至今在浙江省科技开发中心工作。2008年11月至2012年11月任浙江省科技开发中心办公室副主任，2012年12月至今任浙江省科技评估和成果转化中心（原名：浙江省科技开发中心）办公室主任，2016年1月至今兼任浙科技术开发总公司总经理。2017年6月至今任本公司董事。

邹国庆，男，中国国籍，现年58岁，大学学历，中级会计师。1984年至1994年、1997年至2001年在中国建设银行武汉汉阳支行工作；1994年至1997年任中国信达证券有限公司汉阳营业处财务总监；2003年3月至2003年10月任华恒集团（香港）有限公司资产运营部副经理；2003年至2006年任浙江精工建设产业集团有限公司（现更名为精工控股集团）投资部副经理；2006年至2011年，在精功集团有限公司投资管理部工作，历任总经理助理、副总经理；2011年至2012年，任北京八达岭机场管理有限公司副总经理；2012年至2018年任精功通用航空股份有限公司副总经理；2019年至今任精功集团有限公司资产管理部经理。2021年2月至今任本公司董事。

陈三联，男，中国国籍，现年58岁，研究生学历，无党派人士。1984年7月至1986年7月，在浙江省司法厅律师管理处工作；1986年7月至2001年12月，在《律师与法制》杂志社工作，历任编辑、编辑部主任、副主编；2002年1月至今，在浙江省律师协会工作，历任对外联络部主任、副秘书长、秘书长、副会长。现任浙江省律师协会副会长，嘉凯城（证券代码：000918）、浙商中拓（证券代码：000906）、恒逸石化（证券代码：000703）、东尼电子（证券代码：603595）独立董事。兼任浙江省政协委员、智库专家，浙江省知联会副会长，浙江省法学会常务理事、律师法学研究会副会长，浙江工业大学法学院客座教授、研究生实务导师，中国国际经济贸易仲裁委员会、上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）、杭州仲裁委员会、武汉仲裁委员会“一带一路”（中国）仲裁院、重庆仲裁委员会仲裁员，中国国际商会调解中心调解员。2021年8月至今任本公司独立董事。

严建苗，男，中国国籍，现年57岁，1985年杭州大学经济系政治经济学专业毕业，获经济学学士学位；1988年杭州大学财金系国际贸易专业研究生毕业，获上海社会科学院经济学硕士学位；1997年任法国勒阿弗尔商学院（Le Havre Business School）高级访问学者；2005年浙江大学经济学院政治经济学专业博士研究生毕业，获经济学博士学位。1988年8月至1998年9月，为杭州大学（现浙江大学）教师，任杭州大学金融与经贸学院国际贸易系副主任；1998年10月至2017年10月，历任浙江大学经济学院国际经济学系副主任、系主任。并先后历任恒生电子股份有限公司（证券代码：600570）、山东双一科技股份有限公司（证券代码：300690）、新安化工集团股份有限公司（证券代码：600596）、通策医疗股份有限公司（证券代码：600763）独立董事。现任浙江大学经济学院教授、国际商务研究所执行所长、杭州百大集团股份有限公司（证券代码：600865）独立董事、荣盛石化股份有限公司（证券代码：002493）独立董事和花园生物股份有限公司（证券代码：300401）独立董事，兼任中国世界经济学会理事、浙江省国际经济贸易学会常务理事。2021年8月至今任本公司独立董事。

夏杰斌，男，中国国籍，现年48岁，大专学历，注册会计师、注册资产评估师。1996年7月至1999年9月，任绍兴市审计师事务所项目负责人；1999年10月至2008年4月，任绍兴中兴会计师事务所有限公司、绍兴中兴资产评估有限公司副所长。2008年5月至今，任绍兴中审会计师事务所（普通合伙）主任、绍兴天阳房地产资产评估有限公司总经理。2019年9月至今任浙江大东南股份有限公司（证券简称：大东南，证券代码：002263）独立董事。同时兼任中国资产评估协会理事、绍兴市柯桥区国有资产管理委员会重大项目评审专家。2021年8月至今任本公司独立董事。



**(2) 公司监事会成员情况**

高菲，女，中国国籍，现年36岁，大学本科学历，法律职业资格，中共党员。2015年1月至2019年12月历任精工集团有限公司法务审计部经理助理、副经理、经理。2019年9月至今任会稽山绍兴酒股份有限公司监事。2019年11月至2020年5月任本公司监事，2020年5月至今任本公司监事会主席。

孙卫利，曾用名孙慧丽，女，中国国籍，现年52岁，大专学历，会计师，中共党员。1988年至1994年在绍兴经编机械总厂从事会计工作，1995年至2000年8月担任绍兴华源纺织机械有限公司、绍兴精工科技有限公司主办会计。2000年9月至今，历任浙江精工科技股份有限公司主办会计、财务审计部副经理、财务管理中心主任助理；2000年9月至今任本公司监事。

任昕，男，中国国籍，现年42岁，大学本科学历。2009年8月至2016年5月历任浙江庆盛控股集团有限公司融资部经理、财务总监、总经理助理；2016年6月至今任精工集团有限公司法务审计部副经理。2020年5月至今任本公司监事。

**(3) 其他高级管理人员情况**

黄伟明，男，中国国籍，现年50岁，大学本科学历，高级经济师，1994年8月至2000年8月先后在绍兴经编机械总厂、浙江精工集团有限公司从事财务工作；2000年9月至2006年8月任本公司董事会秘书；2006年8月至2009年8月任本公司董事会秘书兼财务负责人。2009年8月至2018年8月任本公司副总经理兼董事会秘书。2018年8月至今任本公司副总经理兼财务负责人。

卫国军，男，中国国籍，现年51岁，大学本科学历，高级工程师。1994年9月至2000年9月先后在绍兴经编机械总厂、浙江精工集团有限公司从事技术工作；2000年10月至2006年12月历任本公司事业部副经理、研发中心副主任等职；2007年1月至2012年12月历任绍兴县精工机电研究所副总经理、浙江精工新能源有限公司副总经理等职；2013年1月至2014年12月任本公司总经理助理兼研发中心主任；2015年1月至2015年8月任本公司总经理助理兼研究院院长。2015年8月至今任本公司副总经理兼研究院院长。

陈建华，男，中国国籍，现年45岁，大专学历，高级经济师，中共党员。1994年1月至1995年12月在绍兴经编机械总厂工作；1996年1月至2000年8月在绍兴华源纺织机械有限公司工作；2000年9月至2013年6月在浙江精工科技股份有限公司工作，历任车间主任、生产部经理、分公司副总经理、分公司总经理等；2013年7月至2014年12月任浙江精工科技股份有限公司总经理助理兼杭州专用汽车有限公司总经理；2015年1月至2016年6月任杭州专用汽车有限公司总经理。2016年8月至今任本公司副总经理。

夏青华，女，中国国籍，现年50岁，大专学历，高级经济师，中共党员，1989年8月至2001年12月先后在绍兴经编机械总厂、浙江精工集团有限公司从事行政、人事管理工作，历任办公室副主任、人事主管等职；2002年1月至2006年8月历任本公司投资发展部经理助理、副经理等职；2006年8月至2009年12月任本公司证券事务代表；2010年1月至2018年8月任本公司董事会办公室主任、证券事务代表。2018年8月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金越顺	精工集团有限公司	监事	2018年01月01日	2021年12月31日	否
金力	精工集团有限公司	董事	2019年01月15日	2021年12月31日	否
吴海洋	精工集团有限公司	监事	2018年01月01日	2021年12月31日	否
邹国庆	精工集团有限公司	资产管理部经理	2019年01月01日	2021年12月31日	是
高菲	精工集团有限公司	法务审计部经理	2019年01月01日	2021年12月31日	是
任昕	精工集团有限公司	法务审计部	2016年06月	2021年12月31日	是

		副经理	01 日	日	
吴慧琴	浙江省科技评估和成果转化中心	办公室负责人	2012 年 12 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金力	精工通用航空股份有限公司	董事	2019 年 01 月 18 日	2022 年 01 月 17 日	否
高菲	会稽山绍兴酒股份有限公司	监事	2019 年 09 月 27 日	2022 年 09 月 26 日	否
高菲	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	副董事长	2021 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 07 日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事的报酬由股东大会确定，公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审议后提交董事会确定。

#### (2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事及高级管理人员按其行政岗位和工作业绩，根据公司现行的薪酬管理制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。根据公司2018年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》的决议，公司独立董事的年度津贴为8万元/年（含税）。报告期内，公司离任独立董事王晋勇先生、章靖忠先生、吴江女士已分别在公司领取2021年度津贴各5.33万元，现任独立董事陈三联先生、严建苗先生、夏杰斌先生已分别在公司领取2021年度津贴各2.67万元。公司负责独立董事为参加会议发生的旅差费等履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金越顺	董事长	男	60	现任	147.44	否
金力	副董事长	男	36	现任	133.47	否
吴海祥	董事、总经理	男	59	现任	135.79	否
王永法	董事、副总经理	男	58	现任	116.96	否

吴慧琴	董事	女	40	现任	0	是
邹国庆	董事	男	58	现任	0	是
王晋勇	独立董事	男	58	离任	5.33	否
章靖忠	独立董事	男	59	离任	5.33	否
吴江	独立董事	女	51	离任	5.33	否
陈三联	独立董事	男	58	现任	2.67	否
严建苗	独立董事	男	57	现任	2.67	否
夏杰斌	独立董事	男	48	现任	2.67	否
高菲	监事会主席	女	36	现任	0	是
孙卫利	监事	女	52	现任	40.69	否
任昕	监事	男	42	现任	0	是
黄伟明	副总经理、财务 负责人	男	50	现任	116.06	否
卫国军	副总经理	男	51	现任	116.98	否
陈建华	副总经理	男	45	现任	116.78	否
夏青华	副总经理、董事 会秘书	女	50	现任	116.4	否
合计	--	--	--	--	1,064.57	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十八次会议	2021年01月18日	2021年01月19日	编号为2021-003的《精功科技第七届董事会第十八次会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
第七届董事会第十九次会议	2021年04月15日	2021年04月17日	编号为2021-015的《精功科技第七届董事会第十九次会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
第七届董事会第二十次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	编号为2021-025的《精功科技第七届董事会第二十次会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

第七届董事会第二十一次会议	2021年08月09日	2021年08月11日	编号为2021-036的《精工科技第七届董事会第二十一次会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
第八届董事会第一次会议	2021年08月27日	2021年08月28日	编号为2021-043的《精工科技第八届董事会第一次会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
第八届董事会第二次会议	2021年10月26日	2021年10月28日	编号为2021-059的《精工科技第八届董事会第二次会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金越顺	6	3	3	0	0	否	3
金力	6	3	3	0	0	否	3
吴海祥	6	3	3	0	0	否	3
王永法	6	3	3	0	0	否	3
吴慧琴	6	3	3	0	0	否	1
邹国庆	5	2	3	0	0	否	2
王晋勇	4	2	2	0	0	否	0
章靖忠	4	2	2	0	0	否	0
吴江	4	1	3	0	0	否	1
陈三联	2	1	1	0	0	否	1
严建苗	2	1	1	0	0	否	1
夏杰斌	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》《公司董事会工作规则》等有关规定和要求，履行董事职责，恪守董事行为规范，遵守《董事声明及承诺》，积极参加深圳证券交易所、浙江证监局组织的上市公司董事培训学习，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，积极参与公司管理，对公司的内控制度完善、日常经营决策、投资者关系管理和信息披露等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。另外，公司独立董事对于公司续聘年度审计机构、年度日常关联交易预计等重大事项均出具了独立、公正的独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第七届董事会 审计委员会	吴江、王晋勇、 章靖忠	5	2021年01月 15日	审议《审计室 2020年度内部 审计工作报告》《审计室 2021年度内部 审计工作计划》《审计室 2021年第一季 度内部审计工 作计划》等3 项议案。	审计委员会全 体委员经充分 沟通讨论，审 议通过了本次 会议提交的全 部议案。	审计委员会全 体委员严格按 照《董事会审 计委员会工作 细则》《公司独 立董事制度》 等规定开展工 作，勤勉履行 职责，行使职 权。	不适用
			2021年04月 09日	审议《公司 2020年度内部 审计报告》。	审计委员会全 体委员经充分 沟通讨论，审 议通过了本次 会议提交的议 案。		不适用
			2021年04月 14日	审议《2020年 度报告及摘 要》《2020年度 财务决算报	审计委员会全 体委员经充分 沟通讨论，审 议通过了本次		不适用

				告》《2020 年度内部控制评价报告》《内部控制规则落实自查表》《关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年度公司审计工作总结报告的议案》《关于公司 2020 年度计提资产减值准备的议案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》《关于确认 2020 年度与精工集团有限公司日常关联交易和签订 2021 年度关联交易协议的议案》《关于公司 2021 年度向银行申请办理综合授信业务的议案》《审计委员会 2020 年度工作报告》《关于会计政策变更的议案》等 11 项议案。	会议提交的全部议案。		
			2021 年 04 月 29 日	审议《2021 年第一季度报告》《审计委员会 2021 年第一季度工作报告》《审计室 2021 年第一季度	审计委员会全体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的全部议案。		不适用

				度内部审计工作报告》等 3 项议案。			
			2021 年 08 月 09 日	审议《2021 年半年度报告及摘要》《公司 2021 年上半年度内部审计报告》《审计委员会 2021 年上半年工作报告》《审计室 2021 年上半年内部审计工作报告》等 4 项议案。	审计委员会全体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的全部议案。		不适用
第八届董事会 审计委员会第一次会议	陈三联、严建苗、夏杰斌		2021 年 10 月 26 日	审议《2021 年第三季度报告》《关于核销资产的议案》《审计委员会 2021 年第三季度工作报告》《审计室 2021 年第三季度内部审计工作报告》等 4 项议案。	审计委员会全体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的全部议案。	审计委员会全体委员严格按照《董事会审计委员会工作细则》《公司独立董事制度》等规定开展工作，勤勉履行职责，行使职权。	不适用
第七届董事会 提名委员会	章靖忠、王晋勇、金越顺	3	2021 年 01 月 18 日	审议《关于补选公司董事的议案》。	提名委员会全体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的议案。	提名委员会全体委员严格按照《董事会提名委员会工作细则》的规定开展工作，勤勉履行职责，行使职权。	不适用
			2021 年 04 月 14 日	审议《提名委员会 2020 年度工作报告》。	提名委员会全体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的议案。		不适用
			2021 年 08 月	审议《关于董	提名委员会全		不适用

			09 日	事会换届选举的议案》。	体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的议案。		
第八届董事会提名委员会第一次会议	陈三联、严建苗、金越顺		2021 年 08 月 1 27 日	审议《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司审计室负责人的议案》等 4 项议案。	提名委员会全体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的全部议案。	提名委员会全体委员严格按照《董事会提名委员会工作细则》的规定开展工作，勤勉履行职责，行使职权。	不适用
第七届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	王晋勇、吴江、金越顺		2021 年 04 月 1 14 日	审议《薪酬与考核委员会 2020 年度工作报告》《关于核定 2020 年度公司高管薪酬的议案》等 2 项议案。	薪酬与考核委员会全体委员经充分沟通讨论，审议通过了本次会议提交的全部议案。	薪酬与考核委员会全体委员严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展工作，勤勉履行职责，行使职权。	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	729
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	503
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,232
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,232



母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	779
销售人员	43
技术人员	162
财务人员	25
行政人员	223
合计	1,232
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上学历	248
大专学历	225
高、中、职学历	377
初中及以下学历	382
合计	1,232

## 2、薪酬政策

公司向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成。2021年，公司薪酬重点向技术、销售及生产一线人员倾斜，以充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

## 3、培训计划

公司高度重视职工的培训工作，设有完善的培训制度，从员工入职就开始进行系统的培训。针对企业整体发展的战略规划，结合各职能部门、生产车间实际情况，牢固树立“以人为本”的理念，高度重视人才队伍的建设，不断提升员工的整体素质，有效整合和利用各类培训资源，规范员工培训行为，持续更新和完善员工的知识结构，不断为各岗位培养和输送优秀人才。

2021年，继续做好人才的引进工作，注重人才引进的层次性，重点加快高层次人才引进步伐，提升公司整体管理技术水平，同时加强后备人才的储备，深化校企合作。2021年度共引进大专以上学历员工71人，其中硕士5人、本科学历35人、大专学历31人。新鲜血液的注入给公司带来新思想新活力，提高公司竞争力；推行岗位公开竞聘，拓宽选人用人渠道，推进公司内部人才的有效配置和合理流动，激发员工的竞争意识和进取精神，为员工提供适应自身发展的职业通道。以技术比武活动和技能等级考试带动一线员工技能提升，在内外训等原有培训方式上，提高培训的有效性和灵活性，使得员工可以自由安排培训时间。开展包括读书活动、互联网培训、光盘教学在内的课程辅助培训，建立多元化培训体系。2021年度，公司组织策划培训共计34场次，涵盖公司级别的全员培训、综合管理、职业素养、岗位技能、产品系列以及新员工培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司《章程》对有关利润分配政策规定如下：

第一百五十九条 公司实行积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

### （一）利润分配的形式

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

### （二）实施现金分红时应同时满足的条件

1、分红年度每股收益不低于0.1元；实施中期现金分红的，每股收益不低于0.05元；

2、遵循按合并报表、母公司报表可分配利润孰低进行分配的原则，公司该年度或半年度实现的可供分配利润的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值；公司现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

3、最近一期期末公司合并资产负债率不超过70%；

4、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

5、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

前款所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计的合并总资产的30%或公司最近一期经审计净资产的50%。

### （三）现金分红的比例

在满足现金分红条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

### （四）股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可提出股票股利分配预案。

### （五）利润分配的决策程序和机制

1、公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会审议利润分配具体方案时，应当进行认真研究和论证，独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并公开披露。

2、利润分配预案应经董事会、监事会审议通过后，方能提交公司股东大会审议。

3、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，除现场会议外，还应当采用网络投票的方式为中小股东发表意见提供渠道。

4、公司当年盈利但未作出利润分配预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

### （六）利润分配政策的调整机制

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定。有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表同意意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会以特别决议的方式审议通过。

### （七）利润分配信息披露机制

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策的制定及执行情况，说明分红标准和比例、相关的决策程序和机制是否符合本章程及相关法律法规的规定。

（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，未达到《公司章程》规定的“实施现金分红时应满足审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告”的条件。	用于满足公司未来生产经营的资金需要。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，对公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，特别是与财务报告相关的关联交易、对外担保、重大决策等方面的内部控制制度的执行效果和效率进行了认真的评估，并不断完善，促进企业的规范运作，有效防范经营决策及管理风险。报告期内，公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

根据公司财务报告内部控制缺陷的认定情况，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定情况，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。公司无以前年度延续的内部控制重大缺陷或重要缺陷的情形。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
浙江精工精密制造有限公司、浙江精工新材料技术有限公司、浙江精恒数据管理有限公司、浙江精工机器人智能装备有限公司、浙江精虹科技有限公司、浙江精源电机有限公司	不适用	不适用	不适用	报告期内，公司按照上市公司规范运作的要求，根据《公司控股子公司管理制度》《公司重大信息内部报告制度》等内控制度，通过委派子公司的董事、监事及重要高级管理人员对下属子公司的规范运作、投资、信息披露、财务资金及人事、生产运营等事项进行管控。为提高公司下属子公司规范运作水平，公司定期对下属子公司“三会”召开、会议材料编写、制度建设等情况进行现场检查，并对检查过程中存在的问题进行跟踪整改。同时要求控股子公司按照有关规定规范运作，明确规定了重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营、安全环保等重大事项，及时履行信息披露义务。	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见《公司 2021 年度内部控制报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告缺陷认定主要以缺陷对财务报告流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>浙江精工科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们鉴证了后附的浙江精工科技股份有限公司（以下简称精工科技公司）管理层按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上（2022）13 号）规定对 2021 年 12 月 31 日财务报告内部控制有效性作出的认定。</p> <p>一、重大固有限制的说明</p> <p>内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。</p> <p>二、对报告使用者和使用目的的限定</p> <p>本鉴证报告仅供精工科技公司披露 2021 年度报告时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为精工科技公司 2021 年度报告的必备文件，随同其他材料一起报送并对外披露。</p> <p>三、管理层的责任</p> <p>精工科技公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上（2022）13 号）规定对 2021 年 12 月 31 日内部控制有效性作出认定，并对上述认</p>

定负责。

#### 四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对财务报告内部控制有效性发表鉴证意见。

#### 五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 六、鉴证结论

我们认为，精功科技公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：朱国刚

中国注册会计师：洪涛

二〇二二年三月二十三日

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见《精功科技 2021 年度内部控制的鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

履行社会责任是公司实现可持续发展的实践途径和必然选择。报告期内，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《浙江精功科技股份有限公司2021年度社会责任报告》，该报告详细介绍了公司在公司治理、股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面的工作。具体内容详见2022年3月25日刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《浙江精功科技股份有限公司2021年度社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚及乡村振兴工作，也暂无后续脱贫攻坚及乡村振兴计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东精工集团	避免同业竞争承诺	为本公司出具避免同业竞争承诺	2000年12月05日	无期限	履行承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	按期履行					

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。



## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健所）为浙江精工科技股份有限公司（以下简称公司或精工科技）2020年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（天健审（2021）2888号）。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2020年修订）》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，公司对2020年度非标准审计报告涉及事项的进展情况作如下说明：

1、报告期内，公司控股股东精工集团仍处于重整程序中。2019年9月17日，柯桥法院依法裁定受理对精工集团重整的申请，并指定浙江越光律师事务所担任精工集团管理人。2020年3月12日，精工集团管理人因无法在柯桥法院裁定重整之日起六个月内按期提交重整计划草案，向柯桥法院提交了将重整计划草案提交期限延长的申请。柯桥法院裁定精工集团管理人重整计划草案提交期限延长至新冠肺炎疫情得到有效控制时止。2020年8月14日，柯桥法院依照《中华人民共和国企业破产法》第一条、第二条第一款之规定，出具了《民事裁定书》（【2019】浙0603破23号之二），裁定对精工集团等九公司进行合并重整。2021年7月30日，精工集团管理人发布了《精工集团有限公司等九公司重整预招募公告》。2021年9月30日，精工集团管理人发布了《关于精工集团等九公司重整招募进展情况的公告》。目前，精工集团处于司法重整阶段，其破产重整能否成功尚存在重大不确定性。

公司董事会已分别于2019年4月13日、2019年5月8日、2019年8月9日、2019年9月7日、2019年9月18日、2019年9月19日、2019年11月8日、2019年11月22日、2020年3月17日、2020年8月22日、2021年7月31日、2021年10月8日在《证券时报》及巨潮资讯网上披露了编号为2019-017、2019-024、2019-034、2019-044、2019-046、2019-047、2019-061、2019-070、2020-013、2020-049、2021-035、2021-050的公司公告。

2、精工集团共持有公司股份141,809,800股，占公司总股本的31.16%；截至本报告披露日，其累计质押公司股份141,800,000股，占公司总股本的31.15%，并所持有公司股份全部被司法轮候冻结，前述事项均与公司无关联，对公司日常生产经营不会产生直接的重大不利影响。目前，公司生产经营情况正常。

3、公司控股股东进入重整程序，将可能导致公司实际控制权发生变更，公司存在控制权不稳定的风险。公司董事会将持续关注上述强调事项的后续进展及影响情况，并按照法律法规的相关规定，在公司指定媒体和网站及时履行信息披露义务。

4、公司严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，确保公司业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司董事会将进一步完善法人治理结构，提升内部控制水平，积极化解上述强调事项段所涉及事项可能给公司带来的不利影响，切实维护公司及全体股东利益。

5、鉴于精工集团破产重整能否成功尚存在重大不确定性，公司提醒广大投资者理性、正确评估该强调事项的后续进展对公司的影响，谨慎投资，注意投资风险。

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

√ 适用 □ 不适用

### （一）、董事会关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健所）为浙江精工科技股份有限公司（以下简称公司或精工科技）2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，公司董事会对该审计报告涉及事项作如下说明：

#### 1、审计报告中强调事项段所涉及事项

天健所提醒财务报表使用者关注，如审计报告中“强调事项”段所述，精工科技控股股东精工集团有限公司（以下简称精工集团）由于资金出现流动性困难，造成债券等不能按期兑付本息，于2019年9月向绍兴市柯桥区人民法院提出破产重整申请并被裁定受理。精工集团所持精工科技全部141,809,800股股份（占精工科技总股本的31.16%）已被司法冻结及轮候冻结。截至审计报告日，精工集团破产重整程序尚未完结，所持精工科技股份尚未解冻，未来结果存在不确定性。本段内容不影响

已发表的审计意见。

## 2、出具带有强调事项段的无保留意见审计报告的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在同时满足下列条件时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段：（一）按照《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；（二）当《中国注册会计师审计准则第1504号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

精工科技已就审计报告强调事项段所涉及事项在财务报表附注中作出了恰当列报。天健所认为，强调事项段所涉及事项不会导致发表非无保留意见，同时未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。但是考虑到上述事项的重要性，天健所在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注。强调事项段并不影响发表的审计意见。

## 3、公司董事会对该强调事项段专项说明

（1）公司董事会已知悉该强调事项段所涉及事项的情况

截至审计报告日，精工集团所持精工科技全部141,809,800股股份仍被司法机关司法冻结及轮候冻结。2019年9月17日，绍兴市柯桥区人民法院依法裁定受理对精工集团重整的申请，并指定浙江越光律师事务所担任精工集团管理人。根据相关法律法规的规定，公司董事会已分别于2019年7月16日、2019年8月17日、2019年9月6日、2019年9月7日、2019年9月18日、2019年9月19日、2019年11月8日、2019年11月22日、2020年3月17日、2020年8月22日、2021年7月31日、2021年10月8日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露2019-028、2019-036、2019-043、2019-044、2019-046、2019-047、2019-061、2019-070、2020-013、2020-049、2021-035、2021-050的公司公告。

截至本说明出具日，公司控股股东精工集团重整程序尚未完结，上期审计报告中强调事项段所涉及事项与本期一致。

（2）公司董事会对该强调事项段所涉及事项的相关说明

①控股股东精工集团所持公司全部股份被司法冻结及轮候冻结所涉及事项均与公司无关联，对公司日常生产经营不会产生直接重大不利影响。目前，公司生产经营情况正常。

②天健所对公司2021年度财务报表出具带强调事项段的无保留意见审计报告，客观的反映了所涉事项的现状。公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

③上述强调事项段中涉及事项对公司2021年度财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

（3）公司董事会和管理层拟采取的相应措施

①公司控股股东进入重整程序，将可能导致公司实际控制权发生变更，公司存在控制权不稳定的风险。公司董事会将持续关注上述强调事项的后续进展及影响情况，并按照法律法规的相关规定，及时履行信息披露义务。

②公司董事会严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，确保公司业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司董事会将进一步完善法人治理结构，提升内部控制水平，积极化解上述强调事项段所涉及事项可能给公司带来的不利影响，切实维护公司及全体股东利益。

③鉴于公司控股股东精工集团破产重整能否成功尚存在重大不确定性，公司董事会提醒广大投资者理性、正确评估该强调事项段所涉及事项的后续进展对公司的影响，谨慎投资，注意投资风险。

## （二）监事会对《董事会关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》的意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健所）为公司2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，公司董事会出具了《关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，监事会对《公司董事会关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了审核，并提出如下书面审核意见：

1、公司董事会依据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规定的要求，对带强调事项段无保留意见审计报告所涉及的事项作出说明，客观反映了公司该事项的进展状况。

2、天健所出具的《公司2021年度审计报告》真实、客观地反映了公司2021年度实际的财务状况和经营情况。

3、公司监事会认同公司董事会对于审计报告中的带强调事项段事项拟采取的措施，建议公司董事会持续关注该强调事

项的后续进展情况，并按照法律法规的相关规定，及时在公司指定媒体和网站履行信息披露义务。同时，公司监事会提醒广大投资者理性、正确评估该强调事项的后续进展对公司的影响，谨慎投资，注意投资风险。

### （三）公司独立董事关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的独立意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健所）为公司2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

作为公司独立董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，发表如下独立意见：

1、天健所出具的《公司2021年度审计报告》真实、客观地反映了公司2021年度实际的财务状况和经营情况。

2、同意《浙江精功科技股份有限公司董事会关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施，积极化解上述强调事项段所涉及事项可能给公司带来的不利影响，切实维护公司及全体股东利益。

3、我们提醒广大投资者理性、正确评估该强调事项的后续进展对公司的影响，谨慎投资，注意投资风险。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	96
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱国刚 洪涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	朱国刚4年 洪涛1年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

1、公司控股股东精功集团由于宏观去杠杆等原因，资金出现流动性困难，造成2018年度第三期超短期融资券（债券简称：18精功SCP003，债券代码：011801957）、2018年度第四期超短期融资券（债券简称：18精功SCP004，债券代码：011802237）、2017年非公开发行公司债券（第二期）（债券简称：17精功02，债券代码：145761）到期日不能按期兑付本息，构成实质性违约。2019年9月6日，精功集团向绍兴市柯桥区人民法院（以下称柯桥法院）提出重整申请。2019年9月17日，柯桥法院依法裁定受理对精功集团进行重整的申请，并指定浙江越光律师事务所担任精功集团管理人。目前，精功集团处于司法重整阶段。

上述事项详见刊登于2019年7月16日、2019年8月17日、2019年9月6日、2019年9月7日、2019年9月18日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2019-028、2019-036、2019-043、2019-044、2019-046的公司公告。

2、2020年7月20日，公司实际控制人金良顺先生被绍兴市柯桥区人民法院列为失信被执行人（案号：[2020]浙0603执3548号），同时被绍兴市柯桥区人民法院出示限制消费令。根据限制消费令显示，绍兴市柯桥区人民法院立案执行申请人中国光大银行股份有限公司杭州分行申请执行金良顺金融借款合同纠纷一案，因金良顺未按执行通知书指定的期间履行生效法律文书确定的给付义务，绍兴市柯桥区人民法院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十五条和《最高人民法院关于限制被执行人高消费及有关消费的若干规定》第一条、第三条的规定，对其采取限制消费措施。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
精功集团	控股股东	向关联人出售商品、提供劳务和向关联人采购商品、接受劳务	向关联人出售专用设备、零配件和向关联人采购材料配件、接受劳务	按行业之可比当地市场价格	-	2,118.68		4,500	否	现金或票据	-	2021年04月17日	编号为2021-020的《关于确认2020年度日常关联交易及2021年度日常关联交易预计的公告》刊登于2021年4月17日的《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	2,118.68	--	4,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

#### (1) 关于与吉林精功碳纤维有限公司签署大丝束碳纤维成套生产线（3号线）销售事项

2020年4月2日，公司召开了第七届董事会第十三次会议，审议通过《关于与吉林精功碳纤维有限公司签署产品销售合同的议案》，同意公司与吉林精功碳纤维有限公司（现更名为吉林宝旌炭材料有限公司，以下简称吉林宝旌）签署《大丝束碳纤维成套生产线销售合同》，合同总金额为人民币1.83亿元（含税，大写：壹亿捌仟叁佰万元整）。2020年4月21日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了前述议案。2020年12月，公司完成了上述生产线的各项安装与调试工作，整线一次性试车成功并交付吉林宝旌使用，公司按照合同约定进度2020年度确认不含税收入16,194.70万元。截至本报告披露日，公司已累计收到吉林宝旌支付的154,820,008.10元货款，剩余应支付的28,179,991.90元逾期货款尚未收到（包括到期应支付的5%质量保证金915万元）。

上述事项详见刊登于2020年4月3日、2020年4月22日、2020年7月1日、2020年9月4日、2020年10月9日、2021年1月6日、2021年3月23日、2021年4月10日、2021年7月2日、2022年1月1日、2022年1月22日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2020-019、2020-021、2020-032、2020-042、2020-051、2020-056、2021-001、2021-009、2021-014、2021-032、2021-079、2022-002的公司公告。

#### (2) 关于与精功集团签署日常关联交易协议事项

报告期内，经公司第七届董事会第十九次会议审议通过，公司与控股股东精功集团签署了《2021年度关联交易协议》，协议约定公司2021年度与精功集团发生关联交易金额预计不超过4,500万元（大写：肆仟伍佰万元整，不含税，不含本数），其中，公司向精功集团提供专用设备及零配件、劳务等金额预计为不超过3,500万元，向精功集团采购零配件、劳务等金额预计为不超过1,000万元，上述协议到期后协议各方可以续签，2022年1月1日至续签前的关联交易参照该协议的规定执行。

上述事项详见刊登于2021年4月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上编号为2021-015、2021-020的公司公告。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与吉林精工碳纤维有限公司签署产品销售合同的关联交易公告	2020 年 04 月 03 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易的进展公告	2020 年 07 月 01 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2020 年 09 月 04 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2020 年 10 月 09 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2021 年 01 月 06 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2021 年 03 月 23 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2021 年 04 月 10 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2021 年 07 月 02 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2022 年 01 月 01 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于碳纤维成套生产线销售合同暨关联交易进展的公告	2022 年 01 月 22 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于 2021 年度日常关联交易预计公告	2021 年 04 月 17 日	《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司融资租赁客户	2019年12月11日	40,000	2019年12月10日	0	连带责任保证			2019年12月10日-2022年12月9日	是	是
				0					是	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			40,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）					0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江精功精密制造有限公司	2019年11月15日	10,000		1,000	连带责任保证			2019年11月14日-2022年11月13日	否	是
浙江精功机器人智能装备有限公司	2019年11月15日	5,000		1,000	连带责任保证	精功科技2000万元定期存单担保质押		2019年11月14日-2022年11月13日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					2,000



报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,000							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,000							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	55,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,000							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		1.90%								
其中:										
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余额 (E)		1,000								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		1,000								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万)	合同涉及资产的评估价值 (万)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引

				元)(如 有)	元)(如 有)								
浙江精功科技股份有限公司	吉林市国兴新材料产业投资有限公司	合同约定,公司向吉林市国兴新材料产业投资有限公司提供5条碳纤维生产线	2020年06月12日		-		市场价	68,000	否	否	为便于项目实施,2020年12月18日,公司与吉林国兴新材料、吉林国兴碳纤维有限公司(以下简称国兴碳纤维)、吉林碳谷碳纤维股份有限公司(以下简称吉林碳谷)签署了《碳化线装置购销合同之补充协议》。将公司与吉林国兴新材料签署的《碳化线装置购销合同》进行了合同主	2020年06月13日	具体情况详见刊登于2020年6月3日、2020年6月13日、2020年7月4日、2020年9月4日、2020年10月10日、2020年12月19日的《证券时报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上编号为2020-040、2020-041、2020-044、2020-050、2020-057、2020-0

											体、合同金额变更，原合同约定的交货期限、付款进度等内容均保持不变。同日，公司分别与国兴碳纤维、吉林碳谷重新签署了编号为：GXTH X20201 218 的《碳化线装置购销合同》(合同金额 6.50 亿元)、编号为：TGTH X20201 218 的《碳化线装置购销合同》(合同金额 3,000 万元)。	63 的公司公告。	
浙江精工科技股份有	吉林国兴碳纤维有限	合同约定，公司向吉	2020 年 12 月 18 日			-	市场价	65,000	否	否	合同所约定的碳纤维	2020 年 12 月 19 日	具体情况详见刊登于

限公司	公司	林国兴碳纤维有限公司提供4条碳纤维生产线。									生产线均已交付完毕,并收到除质保金(5%)外的全部货款。	2020年6月3日、2020年6月13日、2020年7月4日、2020年9月4日、2020年10月10日、2020年12月19日、2021年1月20日、2021年2月10日、2021年3月23日、2021年6月24日、2021年6月30日、2021年7月16日、2021年9月15日、2021年9月28日、2021年10月
-----	----	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	---



														2021-07 的公司公告。
浙江精功科技股份有限公司	吉林碳谷碳纤维股份有限公司	合同约定，公司向吉林碳谷碳纤维股份有限公司提供 1 条碳纤维生产线。	2020 年 12 月 18 日		-		市场价	3,000	否	否	合同所约定的碳纤维生产线均已交付完毕，并收到除质保金（5%）外的全部货款。	2020 年 12 月 19 日	具体情况详见刊登于 2020 年 6 月 3 日、2020 年 6 月 13 日、2020 年 7 月 4 日、2020 年 9 月 4 日、2020 年 10 月 10 日、2020 年 12 月 19 日、2021 年 1 月 20 日、2021 年 2 月 10 日、2021 年 3 月 23 日、2021 年 6 月 24 日、2021 年 6 月 30 日、2021 年 7 月 16 日、2021 年	



													34、 2021-0 47、 2021-0 48、 2021-0 58、 2021-0 70 的公 司公 告。	
浙江精 功科技 股份有 限公司	新疆隆 炬新材 有限公 司	合同约 定, 公 司向新 疆隆炬 新材料 有限公 司供 2 台 (套) 碳纤维 成套生 产线。	2021 年 09 月 30 日			-	市场价	33,000	否	否	否	正常履 行中, 截至本 报告披 露日, 公司已 累计收 到新疆 隆炬新 材料支 付的预 付款 8,250 万元。	2021 年 10 月 09 日	具体情 况详见 刊登于 2021 年 10 月 9 日、 2021 年 10 月 12 日、 2021 年 11 月 2 日、 2021 年 11 月 6 日的 《证券 时报》 及巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上编号 为 2021-0 51、 2021-0 53、 2021-0 63、 2021-0 64 的公



														司公 告。
浙江精 功科技 股份有 限公司	吉林国 兴碳纤 维有限 公司	合同约 定，公 司向吉 林国兴 碳纤维 有限公 司提供 4 条碳 纤维生 产线。	2021 年 10 月 15 日			-	市场价	65,000	否	否	正常履 行中， 截至本 报告披 露日， 公司已 累计收 到国兴 碳纤维 支付的 预付款 18,300 万元。	2021 年 10 月 16 日	具体情 况详见 刊登于 2021 年 9 月 28 日、 2021 年 10 月 16 日、 2021 年 11 月 24 日、 2021 年 12 月 15 日、 2022 年 1 月 15 日的 《证券 时报》 及巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上编号 为 2021-0 49、 2021-0 55、 2021-0 71、 2021-0 74、 2022-0 01 的公 司公 告。	
浙江精 功科技	吉林化 纤股份	合同约 定，公	2021 年 12 月			-	市场价	68,000	否	否	正在履 行中，	2021 年 12 月	具体情 况详见	

股份有 限公司	有限公 司	司向吉 林化纤 股份有 限公司 提供 4 条碳纤 维生产 线。	28 日								截至本 报告披 露日， 公司已 累计收 到吉林 化纤维 支付的 预付款 4,500 万元， 剩余到 期应支 付的 15,900 万元预 付款尚 未收 到。	29 日	刊登于 2021 年 12 月 29、 2022 年 1 月 28 日、 2022 年 3 月 1 日的 《证券 时报》 及巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上编号 为 2021-0 77、 2022-0 04、 2022-0 07 的公 司公 告。
------------	----------	--	------	--	--	--	--	--	--	--	---	------	---

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于融资租赁业务进展事宜

公司2015年第三次临时股东大会、2017年第二次临时股东大会、2019年第二次临时股东大会先后审议通过了《关于公司调整融资租赁业务回购担保额度的议案》《关于调整公司融资租赁业务回购担保业务额度的议案》《关于调整继续为公司产品销售向客户提供融资租赁业务回购余值担保额度的议案》，同意公司与上海金聚融资租赁有限公司（以下简称金聚租赁）、浙江汇金融资租赁有限公司、华融金融租赁股份有限公司（以下简称华融租赁）等租赁公司合作，采取向客户提供融资租赁的模式销售公司的成熟优势产品，并就提供的融资租赁业务提供回购担保余额分别不超过人民币40,000万元（含40,000万元）、不超过人民币45,000万元（含45,000万元）、不超过人民币40,000万元（含40,000万元），在此额度内发生的具体担保事项，公司授权由董事长负责审批并具体负责签署相关协议及合同，不再另行召开董事会或股东大会，有效期分别为自批准之日起至2016年12月31日止、2019年12月31日止、2022年12月10日止。

上述事项分别详见刊登于2015年12月5日、2017年6月17日、2019年12月11日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2015-077、2017-038、2019-077的公司公告。

截至2021年12月31日，公司为客户通过融资租赁购买设备的担保余额为0万元。

### (1) 关于光伏装备融资租赁业务

在不超过上述审议通过的融资租赁业务提供回购担保余值总额下，公司与山东大海新能源发展有限公司（以下简称大海新能源）开展了以下光伏装备融资租赁业务：

1) 2015年和2016年，公司与华融租赁、大海新能源先后签订了四份《租赁物买卖合同》，华融租赁向公司购买金额为13,600万元的太阳能多晶硅铸锭炉，并以融资租赁方式出租给大海新能源。同时，公司与华融租赁签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向华融租赁共支付风险金2,312万元，用于冲抵大海新能源逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为大海新能源履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。

2019年8月20日，公司收到金聚租赁的《通知书》，《通知书》告知：华融租赁与金聚租赁于2019年1月4日签订了《协议书》，约定自《协议书》生效之日起华融租赁将《融资租赁合同》项下相关权益全部转让给金聚租赁。2019年8月20日，公司与华融租赁、金聚租赁签署了《光伏装备融资租赁业务之备忘录》，备忘录签署生效后，原精工科技应向华融租赁履行的相关义务（即为精工科技与华融租赁就前述《融资租赁合同》项下所关联签署的《回购担保协议》《风险金协议》中精工科技所需履行的义务）均由精工科技向金聚租赁履行，华融租赁不再享有《融资租赁合同》项下相关权益。

2) 2016年9月9日，公司与金聚租赁、大海新能源签订《租赁物买卖合同》，金聚租赁向公司购买金额为7,514万元的太阳能多晶硅铸锭炉及剖锭机，并以融资租赁方式出租给大海新能源。同时，公司与金聚租赁签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向金聚租赁支付风险保证金1,502.80万元，用于冲抵大海新能源逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为大海新能源履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。

上述《租赁物买卖合同》《融资租赁合同》在执行过程中，大海新能源控股股东山东大海集团有限公司（包括旗下大海新能源等57家公司，以下简称大海集团）因不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向东营市中级人民法院申请破产重整并被依法裁定受理。受此影响，大海新能源自2018年开始未能按《租赁物买卖合同》《融资租赁合同》按期支付租金。大海新能源对华融租赁融资租赁项目剩余未支付租金5,113.93万元，对金聚租赁融资租赁项目剩余未支付租金4,160.07万元，两个项目剩余未支付租金合计9,274万元，均已逾期。公司除已支付风险保证金3,814.80万元外，代为偿付租金及追加保证金5,459.20万元。

2019年11月25日，公司召开了第七届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于光伏装备融资租赁客户破产重整偿债方案的议案》，同意对公司申报的并经山东大海集团有限公司等五十七家公司管理人（以下简称管理人）认定的2,632.06万元普通债权超过10万元的债权部分，按《山东大海集团有限公司等五十七家公司合并重整计划（草案）》提出的普通债权清偿方案二的方式处理（现金清偿+未获现金清偿部分36%选择信托计划）。即：债权本金中10万元以下（含10万元）的部分按照100%的清偿率一次性现金清偿，清偿时间与普通债权主债权本金超过10万元的债权部分一致；普通债权本金中超过10万元的部分，按照普通债权主债权本金金额10%的比例在2019年12月31日前以现金清偿；未获清偿部分按照36%的比例选择信托计划I，实质通过以资抵债方式实现债权的综合受偿，其余未获清偿部分的债权，债务人不再清偿。另外，金聚租赁经与公司沟通后，对其有特定财产担保债权（优先债权）之外的普通债权超过10万元的债权部分，也同样选择上述方案二的清偿方式（现金清偿+未获现金清偿部分36%选择信托计划）。2019年12月4日，山东省东营市中级人民法院裁定批准《山东大海集团有限公司等五十七家公司合并重整计划》（以下简称《重整计划》），并终止山东大海集团有限公司等五十七家公司的重整程序。

根据《重整计划》的规定，公司申报并经管理人确认的债权现金清偿部分已于2020年1月执行完毕。但《重整计划》中约定的对于公司光伏装备融资租赁业务合作租赁公司——上海金聚融资租赁有限公司申报的债权“在融资租赁物清算价值范围内全额、优先清偿，还款时间优先于普通债权的偿还时间且最迟不得晚于2019年12月31日；未获优先清偿的部分列入普通债权，按照普通债权的调整及清偿方案清偿”。截至本报告披露日，大海集团管理人已根据《重整计划》规定的清偿方案，对金聚租赁申报并经大海集团管理人确认的前述光伏装备融资租赁项目债权现金清偿56,350,374.73元（其中，金聚租赁直租项目清偿款29,309,370.73元，金聚租赁受让华融金融项目清偿款27,041,004.00元）。根据公司与金聚租赁之前签署的相关合同或协议的约定，金聚租赁在收到上述现金清偿款后，在扣除逾期租金、逾期利息和滞纳金后的净额应转归公司。根据前述约定，公司与金聚租赁对直租项目债权清偿款进行了结算，2021年12月30日，公司收到金聚租赁转付的扣除逾期利息5,423,908.89元后的直租项目清偿款结算余款23,885,461.84元。由于公司与金聚租赁就其受让华融租赁项目的债权清偿款2,704.10万元所涉及的税金尚在协商（公司目前预计的税金为335.15万元，即上海金聚融资租赁有限公司受让华融融资租赁

股份有限公司融资租赁项目的收购成本1,363.49万元与实际取得的清偿款2,704.10万元之差额1,340.61万元所涉及的企业所得税），截至财务报表批准报出日，上述清偿款2,704.10万元尚未最终结算。

截至2021年12月31日，公司除已支付风险保证金3,814.80万元外，代为偿付租金及追加保证金2,326.73万元，合计金额为6,141.53万元，预计还可收回2,368.95万元（即上述尚未清偿款2,704.10万元减去预计税金335.15万元）。截至上期末，公司对上述优先债权及普通债权累计已计提坏账准备7,425.93万元，故对账面已计提的坏账准备转回3,653.35万元。

上述事项分别详见刊登于2016年6月2日、2016年9月28日、2019年8月22日、2019年11月26日、2019年12月7日、2020年1月15日、2021年1月28日、2022年1月1日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上编号为2016-043、2016-065、2019-037、2019-072、2019-075、2020-002、2021-006、2021-078的公司公告及相关定期报告。

## （2）关于轻纺专用装备融资租赁业务

2017年8月，公司与浙江汇金融资租赁有限公司、铁门关市星宇信达纺织有限公司签订《租赁物买卖合同》，浙江汇金融资租赁有限公司向公司购买总额为3,519.20万元的转杯纺纱机等设备，并以融资租赁方式出租给铁门关市星宇信达纺织有限公司。2019年8月，公司与浙江汇金融资租赁有限公司签署《补充协议》，恢复《租赁物买卖合同》及相关协议的执行。

截至2021年12月31日，公司通过浙江汇金融资租赁有限公司办理的上述融资租赁项目担保余额为0万元，本项目已由客户于2021年12月一次性回购，2022年1月6日公司收到汇金租赁6,779,746.65元(公司前期垫付款和保证金)。

## 2、关于控股股东所持公司股份被轮候冻结及破产重整事项

公司控股股东精工集团有限公司（以下简称精工集团）共持有公司股份141,809,800股，占公司总股本的31.16%；截至本报告披露日，其累计质押公司股份141,800,000股，占公司总股本的31.15%，并所持有公司股份全部被司法轮候冻结，前述股份冻结的原因主要系精工集团因太合汇投资管理（昆山）有限公司、苏州太合汇投资管理有限公司定向债务融资工具的债务纠纷提供连带责任保证担保、为绍兴骏联家纺有限公司银行贷款等提供连带责任保证担保及精工集团在华夏银行杭州分行银行融资产生欠息等原因所引起，前述事项均与公司无关联。

为保护债权人的合法利益和实现资产价值最大化，妥善解决债务问题，精工集团依照《企业破产法》及相关法律规定，结合自身资产重组价值及负债、经营等情况，于2019年9月6日向绍兴市柯桥区人民法院（以下简称柯桥法院）提出重整申请。2019年9月17日，精工集团收到柯桥法院【2019】浙0603破申26号的《民事裁定书》，柯桥法院依法裁定受理对精工集团的破产重整申请，并根据法律程序指定浙江越光律师事务所为管理人。2020年3月12日，浙江越光律师事务所因无法在柯桥法院裁定重整之日起六个月内按期提交重整计划草案，向柯桥法院提交了将重整计划草案提交期限延长的申请。柯桥法院依据《中华人民共和国企业破产法》七十九条第二款之规定，作出了（2019）浙0603破23号的《民事裁定书》，裁定浙江越光律师事务所重整计划草案提交期限延长至新冠肺炎疫情得到有效控制时止。2020年8月14日，柯桥法院依照《中华人民共和国企业破产法》第一条、第二条第一款之规定，裁定对精工集团有限公司、浙江精工控股有限公司、绍兴众富控股有限公司、浙江精工机电汽车集团有限公司、绍兴精诚物流有限公司、绍兴紫薇化纤有限公司、绍兴远征化纤有限公司、绍兴柯城轻纺原料有限公司、绍兴精汇投资有限公司等九公司进行合并重整。2021年7月30日，精工集团管理人发布了《精工集团有限公司等九公司重整预招募公告》。2021年9月30日，精工集团管理人发布了《关于精工集团等九公司重整招募进展情况的公告》。目前，精工集团处于司法重整阶段，其破产重整能否成功尚存在重大不确定性。

上述事项分别详见刊登于2019年4月13日、2019年5月8日、2019年8月9日、2019年9月7日、2019年9月18日、2019年9月19日、2019年11月8日、2019年11月22日、2020年3月17日、2020年8月22日、2021年7月31日、2021年10月8日的《证券时报》及巨潮资讯网上编号为2019-017、2019-024、2019-034、2019-044、2019-046、2019-047、2019-061、2019-070、2020-013、2020-049、2021-035、2021-050的公司公告。

## 3、关于持股5%以上股东部分股份被司法冻结及被动减持事项

2019年8月27日，绍兴众富控股有限公司（以下简称众富控股）因在中国长城资产管理股份有限公司浙江省分公司（以下简称长城资产）融资需要，持股5.385%的公司股东孙建江以持有的2,450万股精工科技股份为众富控股前述融资提供质押担保。后因该笔融资出现逾期，长城资产遂向杭州市中级人民法院（以下简称杭州中院）提起诉讼，对孙建江质押担保的2,450万股精工科技股份进行司法冻结。2019年9月17日，因柯桥法院裁定受理精工集团破产重整申请案，故杭州中院将该案依法移送柯桥法院审理。2021年10月15日，公司收到孙建江先生的通知，获悉其所持公司股票面临因司法执行导致被动减持暨股票被强制平仓的情形，2021年10月16日，公司披露了《关于持股5%以上股东因司法强制执行被动减持股份的预披露公告》。

截至本报告披露日，孙建江先生已通过集中竞价交易方式累计被动减持公司股份9,103,200股，占公司总股本的2%；截至本报告披露日，孙建江先生持有公司股份15,404,970股，占公司总股本的3.385%，本次减持计划尚未实施完毕。

上述事项详见刊登于2019年8月28日、2021年10月16日、2021年11月10日、2021年11月16日、2022年2月7日、2022年2月16日的《证券时报》及巨潮资讯网上编号为2019-042、2021-056、2021-065、2021-066、2022-005、2022-006的公司公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1、公司控股子公司浙江精工机器人智能装备有限公司2020年度利润分配事项

2021年5月，公司控股子公司精工机器人根据其《公司章程》规定并经2020年度股东会决议，同意精工机器人进行2020年度利润分配，具体分配方案为：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，以截至2020年12月31日的可供分配利润以现金方式向全体股东共计分配股利1,200万元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年度。截至报告期末，精工机器人已完成2020年度利润分配，公司已收到精工机器人现金分红款720万元。

### 2、公司控股子公司浙江精源电机有限公司债务重组事项

2021年8月，公司控股子公司精源电机与浙江华宇电气有限公司达成债务重组协议，浙江华宇电气有限公司自愿豁免精源电机债权金额共计人民币638.79万元并承诺不以任何形式予以追究，本次豁免为单方面、无条件、不可撤销之豁免，增加公司资本公积325.78万元及少数股东权益313.01万元。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	455,160,000	100.00%						455,160,000	100.00%
1、人民币普通股	455,160,000	100.00%						455,160,000	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	455,160,000	100.00%						455,160,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,023	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	前上一月末普通股股东总数	37,312	前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
精功集团有限公司	境内非国有法人	31.16%	141,809,800			141,809,800	质押	141,800,000
							冻结	141,809,800
孙建江	境内自然人	4.38%	19,956,570			19,956,570	质押	19,956,570
							冻结	19,956,570
浙江省科技评估和成果转化中心	国有法人	1.65%	7,500,000			7,500,000		
夏勤	境内自然人	1.21%	5,488,300			5,488,300		

孙荣昌	境内自然人	1.05%	4,786,900			4,786,900		
俞正福	境内自然人	0.98%	4,440,000			4,440,000		
科威特政府投资局	境外法人	0.93%	4,254,301			4,254,301		
李菊芬	境内自然人	0.87%	3,955,000			3,955,000		
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	境外法人	0.71%	3,232,016			3,232,016		
中国工商银行股份有限公司-广发科技动力股票型证券投资基金	其他	0.70%	3,190,000			3,190,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，精工集团有限公司、孙建江存在关联关系，股东精工集团有限公司的实际控制人金良顺先生与股东孙建江先生系表兄弟关系且孙建江先生在精工集团有限公司担任董事局执行主席、执行总裁。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
精工集团有限公司	141,809,800	人民币普通股	141,809,800					
孙建江	19,956,570	人民币普通股	19,956,570					
浙江省科技评估和成果转化中心	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
夏勤	5,488,300	人民币普通股	5,488,300					
孙荣昌	4,786,900	人民币普通股	4,786,900					
俞正福	4,440,000	人民币普通股	4,440,000					
科威特政府投资局	4,254,301	人民币普通股	4,254,301					
李菊芬	3,955,000	人民币普通股	3,955,000					
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	3,232,016	人民币普通股	3,232,016					
中国工商银行股份有限公司-广发科技动力股票型证券投资基金	3,190,000	人民币普通股	3,190,000					



前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，精工集团有限公司、孙建江存在关联关系，股东精工集团有限公司的实际控制人金良顺先生与股东孙建江先生系表兄弟关系且孙建江先生在精工集团有限公司担任董事局执行主席、执行总裁。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
精工集团有限公司	金良顺	1996 年 01 月 23 日	91330621712584446K	钢结构件制作;机、电、液一体化机械设备及零部件、环保设备、能源设备、工程设备的科研开发、制造加工和销售;建筑安装施工、钢结构建筑、钢结构件的设计、施工、安装;经销:无仓储化工原料、化纤原料、建筑材料(以上除危险化学品及易制毒化学品外)、金属材料(除贵金属)、轻纺原料、摩托车(除进口摩托车外)及零配件;市场投资开发、市场租赁、市场物业管理;对外实业投资、管理;货物进出口(法律、行政法规禁止的除外);下设绍兴贸易分公司。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内,控股股东精工集团控股和参股的其他上市公司股权情况如下:1、直接持有会稽山绍兴酒股份有限公司(证券代码:601579)32.97%的股份。2、通过全资子公司浙江精工控股有限公司间接持有浙江中国轻纺城集团股份有限公司(证券代码:600790)4.35%的股份。3、通过参股公司精工控股集团有限公司间接持有长江精工钢结构(集团)股份有限公司(证券代码:600496)11.78%的股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

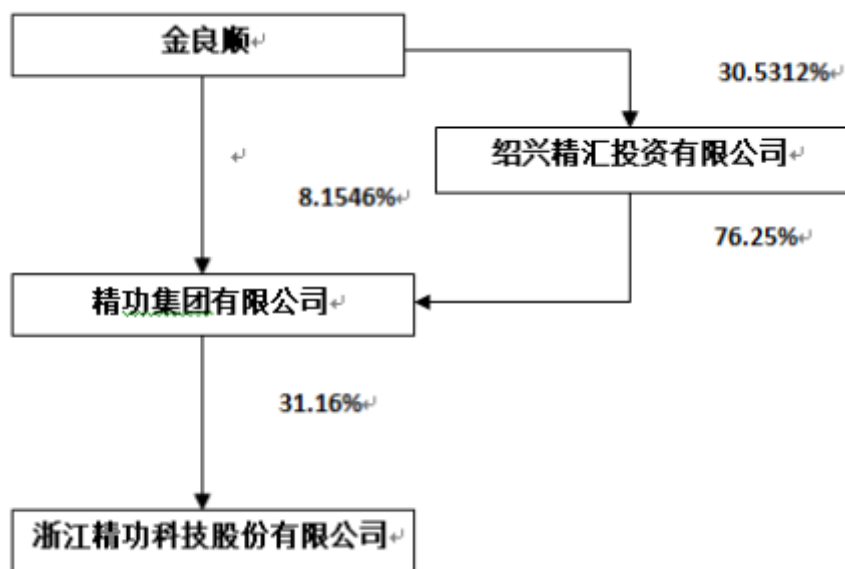
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金良顺	本人	中国	否
主要职业及职务	1996年1月至今，历任浙江精工集团有限公司党委书记兼董事长、总经理；精工集团有限公司党委书记兼董事局主席、总裁。现任精工集团有限公司董事局主席、总裁。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	1、2014年8月25日至今系会稽山绍兴酒股份有限公司（证券代码：601579）的实际控制人。2、2004年4月12日至2019年9月5日曾系长江精工钢结构（集团）股份有限公司（证券代码：600496）的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

√ 适用 □ 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
精功集团有限公司	控股股东	42,105	补充日常经营性流动资金	2021年11月09日	目前处于破产重整中	是	是
精功集团有限公司	控股股东	31,992	补充日常经营性流动资金	2020年07月05日	目前处于破产重整中	是	是
精功集团有限公司	控股股东	5,000	补充日常经营性流动资金	2020年03月17日	目前处于破产重整中	是	是
精功集团有限公司	控股股东	7,900	补充日常经营性流动资金	2019年08月26日	目前处于破产重整中	是	是
精功集团有限公司	控股股东	1,400	补充日常经营性流动资金	2019年09月04日	目前处于破产重整中	是	是
精功集团有限公司	控股股东	10,800	补充日常经营性流动资金	2019年03月19日	目前处于破产重整中	是	是

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

□ 适用 √ 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2022]1078 号
注册会计师姓名	朱国刚 洪涛

审计报告正文

浙江精功科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江精功科技股份有限公司（以下简称精功科技公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二(二)1所述，精功科技公司控股股东精功集团有限公司（以下简称精功集团公司）由于资金出现流动性困难，造成债券等不能按期兑付本息，于2019年9月向绍兴市柯桥区人民法院提出破产重整申请并被裁定受理。精功集团公司所持精功科技公司全部141,809,800股股份（占精功科技公司总股本的31.16%）已被司法冻结及轮候冻结。截至审计报告日，精功集团公司破产重整程序尚未完结，所持精功科技公司股份尚未解冻，未来结果存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)3“收入确认的具体方法”及五(二)1“营业收入/营业成本”。

精工科技公司的营业收入主要来自于建筑建材专用设备、轻纺专用设备、太阳能光伏专用装备、碳纤维及复合材料装备、机器人智能装备、航天相关设备等产品及部件的研制开发、精密加工及生产销售。2021年度，精工科技公司营业收入金额为人民币172,842.61万元，其中专用设备及部件销售业务的营业收入为人民币172,086.76万元，占营业收入的99.56%。

精工科技公司根据销售合同约定及行业惯例，对建筑建材专用设备、轻纺专用设备、太阳能光伏专用装备、机器人智能装备、航天相关设备等单套专用设备的销售，内销收入在设备交付给客户，安装调试合格并取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后确认销售收入；外销收入中需要安装调试的产品在出口并运抵客户后，取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后确认销售收入，外销收入中不需要安装调试的产品则以产品报关，取得货运提单后确认销售收入。碳纤维成套生产线等大型成套装备的销售，按履约进度确认的收入，合同履约进度以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

由于营业收入是精工科技公司的关键绩效指标之一，可能存在精工科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且收入确认涉及重大管理层判断，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、发货单、货运提单及调试验收单据等；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证2021年度销售额；
- (6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至发货单、调试验收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)“存货”及五(一)8“存货”。

截至2021年12月31日，精工科技公司存货账面余额为人民币67,634.16万元，跌价准备为人民币9,274.59万元，账面价值为人民币58,359.58万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，因此我们将存货减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货减值,我们实施的审计程序主要包括:

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到

执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 评估管理层预测存货可变现净值的相关依据及其合理性，以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与存货历史售价、期后售价、市场信息等进行比较；

(4) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力与专业素质，分析并评估其在估值过程中所采用的估值方法及相关假设的合理性和客观性；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 应收账款减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)5“金融工具减值”及五(一)4“应收账款”。

截至2021年12月31日，精功科技公司应收账款账面余额为人民币22,800.22万元，坏账准备为人民币3,736.73万元，账面价值为人民币19,063.49万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测并评价其合理性，通过公开渠道查询与债务人有关的经营情况、涉诉情况等相关信息资料等；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 以抽样方式函证应收账款期末余额，并将函证结果与精功科技公司账面记录的金额进行核对；

(7) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



## 五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

精功科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督精功科技公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就精功科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱国刚  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：洪 涛

二〇二二年三月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江精功科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	478,294,766.50	329,254,640.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	43,018,268.00	62,518,268.00
衍生金融资产		
应收票据	5,414,348.92	7,956,550.00
应收账款	190,634,884.61	319,476,771.75

应收款项融资	514,905,860.75	267,996,989.38
预付款项	121,478,251.66	104,560,157.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,400,778.83	23,465,341.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	583,595,756.17	406,621,456.69
合同资产	61,729,811.94	46,719,936.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		63,708.00
其他流动资产	12,244,284.24	1,840,158.47
流动资产合计	2,046,717,011.62	1,570,473,978.32
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	21,109,433.06	21,250,879.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,242,019.17	33,501,899.90
固定资产	357,204,927.46	405,358,752.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,751,827.12	39,162,265.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,327,392.47	1,109,660.70

其他非流动资产	3,481,850.00	127,750.00
非流动资产合计	465,117,449.28	500,511,208.11
资产总计	2,511,834,460.90	2,070,985,186.43
流动负债：		
短期借款	242,291,400.00	222,182,500.00
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	200,450,000.00	146,291,219.86
应付账款	356,281,817.77	315,276,933.05
预收款项	6,150,409.82	6,150,409.82
合同负债	465,806,410.00	256,907,109.71
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	70,884,357.76	41,696,063.23
应交税费	10,163,724.64	32,254,837.38
其他应付款	26,397,968.48	32,511,018.89
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		16,927,800.00
其他流动负债	55,327,322.02	27,513,736.72
流动负债合计	1,433,753,410.49	1,097,711,628.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,681,358.08	7,609,406.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,681,358.08	7,609,406.87
负债合计	1,437,434,768.57	1,105,321,035.53
所有者权益：		
股本	455,160,000.00	455,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,097,239.41	271,839,433.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	23,398,851.78	19,714,914.68
盈余公积	104,975,033.56	91,312,431.06
一般风险准备		
未分配利润	195,904,544.59	101,728,144.42
归属于母公司所有者权益合计	1,054,535,669.34	939,754,923.35
少数股东权益	19,864,022.99	25,909,227.55
所有者权益合计	1,074,399,692.33	965,664,150.90
负债和所有者权益总计	2,511,834,460.90	2,070,985,186.43

法定代表人：金越顺

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙阳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	425,814,219.63	260,225,737.99
交易性金融资产	43,018,268.00	44,518,268.00
衍生金融资产		

应收票据	5,063,500.00	
应收账款	157,804,175.54	272,621,660.64
应收款项融资	487,229,494.19	258,514,083.38
预付款项	109,353,942.96	69,549,564.85
其他应收款	35,985,736.81	35,329,795.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	454,596,402.21	282,932,343.78
合同资产	53,988,684.00	24,966,034.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		63,708.00
其他流动资产	8,824,854.91	579,943.21
流动资产合计	1,781,679,278.25	1,249,301,140.32
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	129,405,663.65	129,547,110.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,242,019.17	33,501,899.90
固定资产	309,859,918.99	353,343,778.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,613,745.66	38,989,820.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,800,002.51	
其他非流动资产		
非流动资产合计	519,921,349.98	555,382,609.03
资产总计	2,301,600,628.23	1,804,683,749.35

流动负债：		
短期借款	222,291,400.00	192,282,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	202,150,000.00	141,549,659.86
应付账款	305,512,080.33	226,941,461.87
预收款项	6,150,409.82	6,150,409.82
合同负债	409,885,068.39	230,032,606.66
应付职工薪酬	51,552,457.32	28,748,847.45
应交税费	4,440,854.61	24,855,646.89
其他应付款	22,997,834.25	23,144,478.31
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		16,927,800.00
其他流动负债	48,617,683.64	24,531,269.37
流动负债合计	1,273,597,788.36	915,164,680.23
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	2,001,650.00	2,485,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,001,650.00	2,485,600.00
负债合计	1,275,599,438.36	917,650,280.23
所有者权益：		
股本	455,160,000.00	455,160,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,843,995.92	271,843,995.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,308,441.32	15,966,745.54
盈余公积	104,975,033.56	91,312,431.06
未分配利润	175,713,719.07	52,750,296.60
所有者权益合计	1,026,001,189.87	887,033,469.12
负债和所有者权益总计	2,301,600,628.23	1,804,683,749.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,728,426,070.44	1,069,894,615.27
其中：营业收入	1,728,426,070.44	1,069,894,615.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,623,746,909.36	1,004,822,376.84
其中：营业成本	1,356,611,163.38	804,227,659.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,865,256.50	7,920,486.72
销售费用	38,459,366.16	30,557,979.93
管理费用	112,351,715.43	90,543,015.84
研发费用	97,404,231.58	62,061,515.29
财务费用	7,055,176.31	9,511,719.89



其中：利息费用	10,741,245.89	11,636,956.32
利息收入	4,520,361.03	2,592,581.38
加：其他收益	25,409,234.69	14,215,225.11
投资收益（损失以“-”号填列）	1,504,594.90	1,921,263.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-141,446.45	-313,482.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25,561,413.31	-30,968,613.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-70,745,212.10	-11,520,047.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,604.42	22,035.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,412,796.30	38,742,101.92
加：营业外收入	545,683.69	8,170,296.72
减：营业外支出	6,710,036.32	756,909.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,248,443.67	46,155,488.87
减：所得税费用	-23,215,305.32	5,820,996.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,463,748.99	40,334,492.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,463,748.99	40,334,492.29
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	107,839,002.67	28,342,068.26
2.少数股东损益	-4,375,253.68	11,992,424.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	103,463,748.99	40,334,492.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,839,002.67	28,342,068.26
归属于少数股东的综合收益总额	-4,375,253.68	11,992,424.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.06
（二）稀释每股收益	0.24	0.06

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

法定代表人：金越顺

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙阳

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,602,589,060.19	753,429,512.64
减：营业成本	1,281,987,672.59	595,293,114.10
税金及附加	10,740,013.03	6,817,830.75
销售费用	28,477,732.50	21,046,056.20
管理费用	81,832,812.85	69,050,701.39
研发费用	66,428,523.34	35,662,790.80
财务费用	6,029,368.37	8,629,897.13
其中：利息费用	9,590,427.10	10,237,298.65
利息收入	3,872,147.48	1,682,332.71
加：其他收益	10,102,748.13	5,775,540.26
投资收益（损失以“-”号填列）	8,513,425.59	-881,218.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-141,446.45	-313,482.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	44,803,491.75	-30,020,114.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-69,483,458.01	-9,564,547.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,029,144.97	-17,761,218.35
加：营业外收入	503,663.51	7,873,557.82
减：营业外支出	6,706,786.02	547,206.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,826,022.46	-10,434,866.95
减：所得税费用	-21,800,002.51	

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	136,626,024.97	-10,434,866.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	136,626,024.97	-10,434,866.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	136,626,024.97	-10,434,866.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	-0.02
（二）稀释每股收益	0.30	-0.02

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	688,331,168.69	707,153,604.63
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	3,624,693.36	10,317,821.45
收到其他与经营活动有关的现金	53,889,360.31	29,509,489.65
经营活动现金流入小计	745,845,222.36	746,980,915.73
购买商品、接受劳务支付的现金	258,886,135.51	310,180,863.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	188,387,124.07	151,413,744.53
支付的各项税费	100,091,574.51	19,864,349.66
支付其他与经营活动有关的现金	48,846,029.58	59,432,186.81
经营活动现金流出小计	596,210,863.67	540,891,144.86
经营活动产生的现金流量净额	149,634,358.69	206,089,770.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	442,132,252.52	525,208,200.00
取得投资收益收到的现金	1,646,041.35	1,989,447.03

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,500.00	96,427.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	443,785,793.87	527,294,074.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,813,449.83	11,314,661.12
投资支付的现金	422,632,252.52	544,651,040.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	431,445,702.35	555,965,701.12
投资活动产生的现金流量净额	12,340,091.52	-28,671,626.66
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	362,900,000.00	233,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	362,900,000.00	233,400,000.00
偿还债务支付的现金	359,700,000.00	203,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,389,749.63	11,639,356.32
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		
筹资活动现金流出小计	375,089,749.63	215,439,356.32
筹资活动产生的现金流量净额	-12,189,749.63	17,960,643.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-512,951.13	-674,948.01
五、现金及现金等价物净增加额	149,271,749.45	194,703,839.88
加：期初现金及现金等价物余额	279,709,874.47	85,006,034.59
六、期末现金及现金等价物余额	428,981,623.92	279,709,874.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	703,748,111.34	497,090,568.96
收到的税费返还	482,206.35	3,551,588.29
收到其他与经营活动有关的现金	48,648,633.73	90,228,670.31
经营活动现金流入小计	752,878,951.42	590,870,827.56
购买商品、接受劳务支付的现金	377,348,332.67	138,240,340.49
支付给职工以及为职工支付的现金	116,319,148.97	93,943,228.13
支付的各项税费	81,859,335.62	9,030,077.34
支付其他与经营活动有关的现金	32,602,307.99	134,568,810.93
经营活动现金流出小计	608,129,125.25	375,782,456.89
经营活动产生的现金流量净额	144,749,826.17	215,088,370.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	408,132,252.52	447,708,200.00
取得投资收益收到的现金	8,654,872.04	1,416,533.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,776.45	1,327.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,084,119.35
收到其他与投资活动有关的现金	11,134,209.63	6,060,000.00
投资活动现金流入小计	428,045,110.64	457,270,180.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,039,258.74	7,797,035.70
投资支付的现金	406,632,252.52	486,651,040.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	412,671,511.26	494,448,075.70
投资活动产生的现金流量净额	15,373,599.38	-37,177,895.17
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	337,900,000.00	203,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	337,900,000.00	203,500,000.00
偿还债务支付的现金	324,800,000.00	203,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,590,427.10	10,492,616.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	334,390,427.10	214,292,616.55
筹资活动产生的现金流量净额	3,509,572.90	-10,792,616.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-171,319.87	-297,451.91
五、现金及现金等价物净增加额	163,461,678.58	166,820,407.04
加：期初现金及现金等价物余额	216,635,676.25	49,815,269.21
六、期末现金及现金等价物余额	380,097,354.83	216,635,676.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	455,160,000.00				271,839,433.19			19,714,914.68	91,312,431.06		101,728,144.42		939,754,923.35	25,909,227.55	965,664,150.90	
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	455,160,000.00				271,839,433.19			19,714,914.68	91,312,431.06		101,728,144.42		939,754,923.35	25,909,227.55	965,664,150.90	
三、本期增减变					3,257,			3,683,	13,662		94,176		114,78	-6,045,	108,73	



动金额(减少以“—”号填列)				806.22			937.10	,602.50		,400.17		0,745.99	204.56	5,541.43
(一)综合收益总额										107,839,002.67		107,839,002.67	-4,375,253.68	103,463,748.99
(二)所有者投入和减少资本				3,257,806.22								3,257,806.22	3,130,049.12	6,387,855.34
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				3,257,806.22								3,257,806.22	3,130,049.12	6,387,855.34
(三)利润分配								13,662,602.50		-13,662,602.50			-4,800,000.00	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积								13,662,602.50		-13,662,602.50				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-4,800,000.00	-4,800,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														



列)											6	7		
(一) 综合收益总额											28,342,068.26	28,342,068.26	11,992,424.03	40,334,492.29
(二) 所有者投入和减少资本				2,304,700.80								2,304,700.80	2,450,000.00	4,754,700.80
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				2,304,700.80								2,304,700.80	2,450,000.00	4,754,700.80
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														



										7		
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								13,662,602.50	-13,662,602.50			
1. 提取盈余公积								13,662,602.50	-13,662,602.50			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,341,695.78				2,341,695.78
1. 本期提取								2,406,850.00				2,406,850.00

								9.03				03
2. 本期使用								-65,163.25				-65,163.25
(六) 其他												
四、本期期末余额	455,160,000.00				271,843,995.92			18,308,441.32	104,975,033.56	175,713,719.07		1,026,001,189.87

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	455,160,000.00				271,843,995.92			13,948,754.79	91,312,431.06	63,185,163.55		895,450,345.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	455,160,000.00				271,843,995.92			13,948,754.79	91,312,431.06	63,185,163.55		895,450,345.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,017,990.75			-10,434,866.95		-8,416,876.20
(一)综合收益总额										-10,434,866.95		-10,434,866.95
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公 积													
2. 对所有者(或 股东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收 益结转留存收 益													
6. 其他													
(五)专项储备							2,017,990 .75					2,017,990.7 5	
1. 本期提取							2,098,074 .85					2,098,074.8 5	
2. 本期使用							-80,084.1 0					-80,084.10	
(六)其他													
四、本期期末余 额	455,16 0,000. 00				271,843 ,995.92		15,966,74 5.54	91,312, 431.06	52,750,29 6.60			887,033,46 9.12	

### 三、公司基本情况

浙江精功科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙上市〔2000〕12号文批准，由精功集团有限公司(原名浙江精工集团有限公司，以下简称精功集团公司)、中国科技开发院浙江分

院、浙江省科技开发中心、孙建江和邵志明发起设立，于2000年9月10日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000723629566F的营业执照，注册资本455,160,000.00元，股份总数455,160,000股（每股面值1元），均为无限售条件的流通A股。公司股票已于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为建筑建材专用设备、轻纺专用设备、太阳能光伏专用装备、碳纤维及复合材料装备、机器人智能装备、航天相关设备等产品及部件的研制开发、精密加工、生产销售和技术服务。产品主要有：建筑建材专用设备、轻纺专用设备、太阳能光伏专用装备、碳纤维及复合材料装备、机器人智能装备及航天相关设备等。

本财务报表业经公司2022年3月23日第八届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将浙江精功精密制造有限公司（以下简称精密制造公司）、浙江精功机器人智能装备有限公司（以下简称机器人公司）和浙江精功新材料技术有限公司（以下简称新材料公司）等六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注。

## 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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——应收质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用

		损失率，计算预期信用损失
--	--	--------------

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	20
2-3年	30
3-5年	80
5年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5	6.33-2.71%
机器设备	年限平均法	7-18	5	13.57-5.28%
交通运输设备	年限平均法	4-9	5	23.75-10.56%
办公及电子设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。



(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
财务软件	10
排污使用权	10
商标权	7
冷氢化专有技术	20

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，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、成品等阶段。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息

净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 按时点确认的收入

公司销售建筑建材专用设备、轻纺专用设备、太阳能光伏专用装备、机器人智能装备及航天相关设备等单套专用设备，属于在某一时刻履行履约义务。内销收入在设备交付给客户，安装调试合格并取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后确认销售收入；外销收入中需要安装调试的产品在出口并运抵客户后，取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后确认销售收入，外销收入中不需要安装调试的产品则以产品报关，取得货运提单后确认销售收入。

### (2) 按履约进度确认的收入

公司销售碳纤维成套生产线等大型成套装备，由于公司履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，以及公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部

分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，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

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 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。

#### (1) 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

## (2) 租赁负债

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。

## 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折现的现值之和）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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

公司按照财政部、国家安全生产监督管理局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2021 年 4 月 15 日公司第七届董事会第十九次会议审议同意上述会计政策变更	

1. 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则），该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表无影响。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
精密制造公司	15%
新材料公司	15%
机器人公司	15%
浙江精虹科技有限公司（以下简称精虹科技公司）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），本公司、精密制造公司及新材料公司通过高新技术企业认定，连续3年（2020年-2022年）享受高新技术企业的相关优惠政策，故上述三家公司2021年度企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32号），机器人公司已作为高新技术企业备案，连续3年（2019年-2021年）享受高新技术企业的相关优惠政策，故其2021年度企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据财政部、税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。本公司及机器人公司符合上述规定并已在绍兴市柯桥区国家税务局备案，2021年度享受该项税收优惠政策。

4. 根据财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019



年第2号)、财政部 税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021年第12号)有关规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,其所得减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。精虹科技公司2021年度符合小型微利企业纳税标准,享受该项税收优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,296.05	130,299.52
银行存款	448,874,110.14	284,287,574.95
其他货币资金	29,306,360.31	44,836,765.55
合计	478,294,766.50	329,254,640.02

其他说明

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	19,259,351.80	44,503,621.74
保函保证金	356,277.78	333,143.81
信用证保证金	2,740,000.00	
衍生品保证金	6,949,513.00	
使用受限的银行存款[注]	20,008,000.00	4,708,000.00
小计	49,313,142.58	49,544,765.55

[注]使用受限的银行存款中,2,000.00万元系因贷款担保质押的定期存单,0.80万元系ETC担保冻结款项。

### 2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,018,268.00	62,518,268.00
其中:		
银行短期理财产品	40,000,000.00	58,000,000.00

权益工具投资	3,018,268.00	3,018,268.00
债务工具投资		1,500,000.00
其中：		
合计	43,018,268.00	62,518,268.00

其他说明：

权益工具投资系公司通过司法拍卖以301.83万元取得的山西泽州农村商业银行股份有限公司300.30万股股权，公司将其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，按流动性将其列报为交易性金融资产。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,414,348.92	7,956,550.00
合计	5,414,348.92	7,956,550.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,725,717.40	100.00%	311,368.48	5.44%	5,414,348.92	8,441,000.00	100.00%	484,450.00	5.74%	7,956,550.00
其中：										
其中：商业承兑汇票	5,725,717.40	100.00%	311,368.48	5.44%	5,414,348.92	8,441,000.00	100.00%	484,450.00	5.74%	7,956,550.00
合计	5,725,717.40	100.00%	311,368.48	5.44%	5,414,348.92	8,441,000.00	100.00%	484,450.00	5.74%	7,956,550.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：311,368.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	5,725,717.40	311,368.48	5.44%
合计	5,725,717.40	311,368.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	244,090,546.35
合计	244,090,546.35

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	728,297,249.94	

合计	728,297,249.94
----	----------------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,529,438.50	3.30%	7,529,438.50	100.00%	0.00	10,265,361.06	2.82%	10,265,361.06	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,472,760.16	96.70%	29,837,875.55	13.53%	190,634,884.61	353,884,806.38	97.18%	34,408,034.63	9.72%	319,476,771.75
其中：										
合计	228,002,198.66	100.00%	37,367,314.05	16.39%	190,634,884.61	364,150,167.44	100.00%	44,673,395.69	12.27%	319,476,771.75

按单项计提坏账准备：7,529,438.50

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

包头市山晟新能源有限责任公司	2,872,974.50	2,872,974.50	100.00%	预计无法收回
超能高新材料股份有限公司	2,348,964.00	2,348,964.00	100.00%	预计无法收回
常州本真光伏科技有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计无法收回
云南冶金云芯硅材股份有限公司	607,500.00	607,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	7,529,438.50	7,529,438.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 29,837,875.55

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	220,472,760.16	29,837,875.55	13.53%
合计	220,472,760.16	29,837,875.55	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	124,382,492.27
1 至 2 年	70,666,328.10
2 至 3 年	22,157,643.47
3 年以上	10,795,734.82
3 至 4 年	1,823,239.53
4 至 5 年	5,623,744.67

5 年以上	3,348,750.62
合计	228,002,198.66

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	10,265,361.06	2,348,964.00	578,052.33	4,506,834.23		7,529,438.50
按组合计提坏账准备	34,408,034.63	2,283,382.14		6,853,541.22		29,837,875.55
合计	44,673,395.69	4,632,346.14	578,052.33	11,360,375.45		37,367,314.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
包头市山晟新能源有限责任公司	498,052.33	票据收回+银行存款收回
云南云州能源科技有限公司	80,000.00	银行存款收回
合计	578,052.33	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	11,360,375.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
庆云海成波浪腹板型钢产业园有限公司	货款	1,381,992.00	已无法收回	经管理层审批通过	否
晋城市硕阳光电有限公司	货款	1,049,714.00	已无法收回	经管理层审批通过	否
合计	--	2,431,706.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)	46,179,999.91	20.25%	9,235,999.98
吉林凯美克化工有限公司	34,000,000.00	14.91%	1,700,000.00
海宁恒逸新材料有限公司	14,508,347.00	6.36%	4,352,504.10
漳州伟伊化纤有限公司	13,066,866.44	5.73%	653,343.32
杭州永兴化纤有限公司	6,210,000.00	2.72%	310,500.00
合计	113,965,213.35	49.97%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	514,905,860.75	267,996,989.38
合计	514,905,860.75	267,996,989.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	101,621,379.60	83.65%	66,759,545.04	63.85%
1 至 2 年	2,677,456.90	2.20%	26,289,927.34	25.14%
2 至 3 年	14,168,724.71	11.66%	9,232,761.83	8.83%
3 年以上	3,010,690.45	2.48%	2,277,923.71	2.18%
合计	121,478,251.66	--	104,560,157.92	--

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：

单位名称	期末数	未结算原因
湖北三江航天江河化工科技有限公司	25,050,560.15	系子公司精密制造公司承担中国航天三江集团有限公司快舟固体动力系统综合试验设施项目的设备提供、安装调试及基础工程施工，同时委托湖北三江航天建筑工程有限公司进行场坪土方及山体边坡支护施工并预付的工程款项。由于相关基础工程施工已两年以上，尚未完成决算，故未结转。本期已对其计提坏账准备 12,330,303.24 元
小 计	25,050,560.15	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖北三江航天江河化工科技有限公司	25,050,560.15	18.72
嵊州市西格玛科技有限公司	19,951,021.25	14.91
上海谦缆实业有限公司	8,938,121.24	6.68
上海鑫奈实业有限公司	8,791,164.00	6.57
上海罗臻机电设备有限公司	6,234,531.26	4.66
小 计	68,965,397.90	51.54

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,400,778.83	23,465,341.85
合计	35,400,778.83	23,465,341.85



**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

融资租赁项目保证金及垫付租金	70,455,047.93	102,417,279.42
押金保证金	3,658,488.90	3,346,290.00
应收暂付款	761,020.74	454,693.38
房租及水电费	326,272.53	256,006.88
备用金	253,660.00	464,585.35
其他	776,054.35	551,380.04
合计	76,230,544.45	107,490,235.07

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	65,070.93	14,784.11	83,945,038.18	84,024,893.22
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-35,183.25	35,183.25		
--转入第三阶段		-5,160.70	5,160.70	
本期计提	53,066.30	95,926.34	1,103,389.34	1,252,381.98
本期转回			43,025,310.82	43,025,310.82
本期核销			1,422,198.76	1,422,198.76
2021 年 12 月 31 日余额	82,953.98	140,733.00	40,606,078.64	40,829,765.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,659,079.64
1 至 2 年	1,932,331.00
2 至 3 年	48,044,405.01
3 年以上	24,594,728.80
3 至 4 年	16,921,614.58
4 至 5 年	35,026.67
5 年以上	7,638,087.55
合计	76,230,544.45

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	84,024,893.22	1,252,381.98	43,025,310.82	1,422,198.76		40,829,765.62
合计	84,024,893.22	1,252,381.98	43,025,310.82	1,422,198.76		40,829,765.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山东大海新能源发展有限公司	36,533,428.45	银行存款收回
浙江汇金融资租赁有限公司	6,491,882.37	银行承兑汇票/银行存款收回/货款冲抵
合计	43,025,310.82	--

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	1,422,198.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
沛县精诚纺织有限公司	应收暂付款	815,687.22	已无法收回	经管理层审批通过	否
鸡泽县济渊棉纺有限公司	应收暂付款	265,000.00	已无法收回	经管理层审批通过	否
沐阳中阳纤维科技有限公司	应收暂付款	206,973.54	已无法收回	经管理层审批通过	否
合计	--	1,287,660.76	--	--	--

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
山东大海新能源发展有限公司	融资租赁项目垫付租金	34,374,297.28	与上海金聚一并计算：1-2 年 1,228,666.00 元、2-3 年 38,978,854.86 元、3-4 年 14,384,419.50 元、5 年以上 6,823,360.92 元	45.09%	21,115,243.12
上海金聚融资租赁有限公司	融资租赁项目保证金	27,041,004.00	与山东大海一并计算：1-2 年 1,228,666.00 元、2-3 年 38,978,854.86 元、3-4 年 14,384,419.50 元、5 年以上 6,823,360.92 元	35.47%	16,610,590.44
浙江汇金融资租赁有限公司	融资租赁项目保证金	6,779,746.65	2-3 年	8.89%	
铁门关市星宇信达纺织有限公司	融资租赁项目保证金	2,260,000.00	2-3 年	2.96%	
浙江晶泰半导体有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4 年	2.62%	1,600,000.00
合计	--	72,455,047.93	--	95.03%	39,325,833.56

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	201,346,022.91	11,700,381.40	189,645,641.51	123,128,382.78	7,621,755.53	115,506,627.25
在产品	218,496,093.54	45,044,574.73	173,451,518.81	216,132,773.26	25,817,019.06	190,315,754.20
库存商品	256,499,512.81	36,000,916.96	220,498,595.85	128,316,633.70	27,517,558.46	100,799,075.24
合计	676,341,629.26	92,745,873.09	583,595,756.17	467,577,789.74	60,956,333.05	406,621,456.69

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,621,755.53	4,225,014.21	28,604.80	174,993.14		11,700,381.40
在产品	25,817,019.06	21,490,027.44		2,262,471.77		45,044,574.73
库存商品	27,517,558.46	13,316,848.05		4,804,884.75	28,604.80	36,000,916.96
合计	60,956,333.05	39,031,889.70	28,604.80	7,242,349.66	28,604.80	92,745,873.09
项 目	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因		
原材料	存货成本高于可变现净值		—	生产、研发耗用		
在产品				改制领用		
库存商品				本期已销售		

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	65,397,034.07	3,667,222.13	61,729,811.94	51,442,404.88	4,722,468.64	46,719,936.24
合计	65,397,034.07	3,667,222.13	61,729,811.94	51,442,404.88	4,722,468.64	46,719,936.24

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	-1,055,246.51			按年限法计提
合计	-1,055,246.51			--

其他说明：

采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	65,397,034.07	3,667,222.13	5.61
其中：1年以内	63,179,897.88	3,158,994.89	5.00
1-2年	1,569,136.19	313,827.24	20.00
2-3年	648,000.00	194,400.00	30.00
小计	65,397,034.07	3,667,222.13	5.61

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		63,708.00
合计		63,708.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	11,111,314.36	1,840,158.47
预缴企业所得税	1,132,969.88	
合计	12,244,284.24	1,840,158.47

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------



位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
四川欣蓝光电科技有限公司 (以下简称四川欣蓝公司)	21,242,361.45			-132,930.39						21,109,431.06	21,969,633.54
铜陵中海阳新能源股份有限公司 (以下简称铜陵中海阳公司)	1.00									1.00	
绍兴精恒光电技术有限公司 (以下简称精恒光电公司)	8,517.06			-8,516.06						1.00	
小计	21,250,879.51			-141,446.45						21,109,433.06	21,969,633.54
合计	21,250,879.51			-141,446.45						21,109,433.06	21,969,633.54

其他说明

精恒光电公司注册资本500万元，公司认缴出资225万元，占其注册资本的45%。截至2021年12月31日，公司实际缴付出资27万元，尚有198万元出资金额未缴付。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

				额	计入其他综合收 益的原因	因
--	--	--	--	---	-----------------	---

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,496,147.54			34,496,147.54
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) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,496,147.54			34,496,147.54
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	994,247.64			994,247.64
2.本期增加金额	1,074,530.04			1,074,530.04
(1) 计提或摊销	1,074,530.04			1,074,530.04
3.本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	2,068,777.68		2,068,777.68
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额	10,185,350.69		10,185,350.69
(1) 计提	10,185,350.69		10,185,350.69
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	10,185,350.69		10,185,350.69
四、账面价值			
1.期末账面价值	22,242,019.17		22,242,019.17
2.期初账面价值	33,501,899.90		33,501,899.90

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

本期公司聘请坤元资产评估有限公司对上述房产进行评估，根据评估结果对投资性房地产计提减值准备10,185,350.69元。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	357,204,927.46	405,358,752.77
合计	357,204,927.46	405,358,752.77

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	379,006,385.17	252,958,173.53	5,306,865.71	11,273,563.80	648,544,988.21
2.本期增加金额	849,181.80	2,422,115.01	332,300.88	1,025,135.98	4,628,733.67
(1) 购置	849,181.80	2,422,115.01	332,300.88	1,025,135.98	4,628,733.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	29,307.50	79,855.10		270,398.97	379,561.57
(1) 处置或报废	29,307.50	79,855.10		270,398.97	379,561.57
4.期末余额	379,826,259.47	255,300,433.44	5,639,166.59	12,028,300.81	652,794,160.31
二、累计折旧					
1.期初余额	114,903,451.34	99,468,722.55	3,376,233.70	6,974,362.01	224,722,769.60
2.本期增加金额	11,949,641.61	16,011,230.72	525,918.42	1,673,423.25	30,160,214.00
(1) 计提	11,949,641.61	16,011,230.72	525,918.42	1,673,423.25	30,160,214.00
3.本期减少金额	27,842.12	75,862.35		236,730.34	340,434.81
(1) 处置或报废	27,842.12	75,862.35		236,730.34	340,434.81
4.期末余额	126,825,250.83	115,404,090.92	3,902,152.12	8,411,054.92	254,542,548.79
三、减值准备					
1.期初余额		18,463,465.84			18,463,465.84
2.本期增加金额		22,583,218.22			22,583,218.22
(1) 计提		22,583,218.22			22,583,218.22
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额		41,046,684.06			41,046,684.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	253,001,008.64	98,849,658.46	1,737,014.47	3,617,245.89	357,204,927.46
2.期初账面价值	264,102,933.83	135,025,985.14	1,930,632.01	4,299,201.79	405,358,752.77

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
柯西宿舍楼二期	2,443,792.85	容积率未达到标准，暂无法办理产权证书
柯西宿舍楼三期	9,889,629.98	容积率未达到标准，暂无法办理产权证书
实验楼	19,026,260.12	处于正常的权证办理期间

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

由于机柜生产线实际产能远低于设计产能，本期公司聘请坤元资产评估有限公司对机柜生产线进行评估，公司参照评估结果对机柜生产线相关设备在前期已计提减值准备1,846.35万元的基础上增加计提2,258.32万元的减值准备。

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	排污使用权	商标权	冷氢化专有技术	合计
一、账面原值								
1.期初余额	51,057,553.21			5,242,340.36	9,063,040.00	12,000.00	52,500,000.00	117,874,933.57
2.本期增加金额				32,893.81				32,893.81
(1) 购置				32,893.81				32,893.81
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额							52,500,000.00	52,500,000.00
(1) 处置							52,500,000.00	52,500,000.00
4.期末余额	51,057,553.21			5,275,234.17	9,063,040.00	12,000.00		65,407,827.38
二、累计摊销								
1.期初余额	20,167,582.51			2,936,547.28	3,096,538.55	12,000.00	16,187,500.00	42,400,168.34
2.本期增加金额	1,219,368.36			317,659.60	906,303.96			2,443,331.92
(1) 计提	1,219,368.36			317,659.60	906,303.96			2,443,331.92
3.本期减少金额							16,187,500.00	16,187,500.00
(1) 处置							16,187,500.00	16,187,500.00



4.期末 余额	21,386,950.8 7			3,254,206.88	4,002,842.51	12,000.00		28,656,000.2 6
三、减值准备								
1.期初 余额							36,312,500.0 0	36,312,500.0 0
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额							36,312,500.0 0	36,312,500.0 0
(1) 处 置							36,312,500.0 0	36,312,500.0 0
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	29,670,602.3 4			2,021,027.29	5,060,197.49			36,751,827.1 2
2.期初 账面价值	30,889,970.7 0			2,305,793.08	5,966,501.45			39,162,265.2 3

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
小赭村塘湾土地	2,081,920.24	处于正常的权证办理期间

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	137,123,189.26	20,568,478.39	7,397,737.99	1,109,660.70
可抵扣亏损	25,059,427.12	3,758,914.08		
合计	162,182,616.38	24,327,392.47	7,397,737.99	1,109,660.70

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,327,392.47		1,109,660.70

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	127,011,683.72	271,818,808.86
可抵扣亏损	212,199,461.47	281,832,479.48
合计	339,211,145.19	553,651,288.34

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		2,143,600.82	
2022 年	1,827,360.22	9,019,078.37	
2023 年	12,947,263.62	14,344,770.73	
2024 年	22,471,607.54	58,608,396.66	
2025 年	19,300,938.95	19,342,247.25	
2026 年	8,692,350.91	7,425,578.87	
2027 年	7,782,878.25	7,782,878.25	

2028 年	2,465,422.70	9,972,554.20	
2029 年	130,022,305.24	142,672,184.92	
2030 年	10,881,549.41	10,521,189.41	
2031 年	17,143,977.83		
合计	233,535,654.67	281,832,479.48	--

其他说明:

从2018年1月1日起, 当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业, 其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损, 准予结转以后年度弥补, 最长结转年限由5年延长至10年

### 31、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备购置款	3,481,850.00		3,481,850.00	127,750.00		127,750.00
合计	3,481,850.00		3,481,850.00	127,750.00		127,750.00

其他说明:

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	222,291,400.00	192,282,500.00
保证借款	10,000,000.00	29,900,000.00
合计	242,291,400.00	222,182,500.00

短期借款分类的说明:

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,450,000.00	146,291,219.86
合计	200,450,000.00	146,291,219.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	354,290,498.65	308,152,281.43
工程设备款	1,991,319.12	7,124,651.62
合计	356,281,817.77	315,276,933.05

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	6,150,409.82	6,150,409.82
合计	6,150,409.82	6,150,409.82

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上饶市鑫首鼎光伏科技有限公司	4,000,000.00	由于客户原因，设备供货暂缓执行
合计	4,000,000.00	--

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	465,806,410.00	256,907,109.71
合计	465,806,410.00	256,907,109.71

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,696,063.23	206,156,290.68	179,214,840.27	68,637,513.64
二、离职后福利-设定提存计划		12,372,669.09	10,125,824.97	2,246,844.12
合计	41,696,063.23	218,528,959.77	189,340,665.24	70,884,357.76

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,155,936.32	186,518,729.14	159,385,067.94	65,289,597.52
2、职工福利费		8,369,490.73	8,369,490.73	
3、社会保险费		4,690,871.58	4,536,994.91	153,876.67
其中：医疗保险费		4,266,743.95	4,266,743.95	
工伤保险费		424,127.63	270,250.96	153,876.67
4、住房公积金		3,337,922.00	3,337,922.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,540,126.91	2,403,034.48	2,749,121.94	3,194,039.45
8、劳务费		836,242.75	836,242.75	
合计	41,696,063.23	206,156,290.68	179,214,840.27	68,637,513.64

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,170,811.71	9,923,967.59	2,246,844.12
2、失业保险费		201,857.38	201,857.38	
合计		12,372,669.09	10,125,824.97	2,246,844.12

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,562,808.99	21,568,883.15
企业所得税	275.40	4,697,928.93
个人所得税	323,700.17	7,312.86
城市维护建设税	75,359.08	1,008,577.30
房产税	3,477,005.17	3,271,642.55
土地使用税	560,042.09	595,175.04
印花税	69,807.46	77,967.94
教育费附加	45,215.45	604,789.45
地方教育附加	30,143.63	403,192.96
残疾人就业保障金	3,374.53	3,374.53

其他	15,992.67	15,992.67
合计	10,163,724.64	32,254,837.38

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	26,397,968.48	32,511,018.89
合计	26,397,968.48	32,511,018.89

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,076,471.89	2,037,641.76
应付暂收款	3,361,780.30	3,142,895.70
关联方往来款	20,130,391.02	20,165,289.75
其他	829,325.27	777,336.34
华宇电气往来款		6,387,855.34
合计	26,397,968.48	32,511,018.89



## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		16,927,800.00
合计		16,927,800.00

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	55,327,322.02	27,513,736.72
合计	55,327,322.02	27,513,736.72

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,609,406.87		3,928,048.79	3,681,358.08	收到政府补助
合计	7,609,406.87		3,928,048.79	3,681,358.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 200 台 JFA231 型转杯纺纱机项目	198,000.00			198,000.00				与资产相关
年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目	1,615,200.00			201,900.00			1,413,300.00	与资产相关
新建年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目	672,400.00			84,050.00			588,350.00	与资产相关
浙江省领军型创新创业团队资金项目	5,123,806.87			3,444,098.79			1,679,708.08	与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	455,160,000.00						455,160,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	258,468,586.65	3,257,806.22		261,726,392.87
其他资本公积	13,370,846.54			13,370,846.54
合计	271,839,433.19	3,257,806.22		275,097,239.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系子公司浙江精源电机有限公司（以下简称精源电机公司）获得浙江华宇电气有限公司债务豁免，由于浙江华宇电气有限公司原先系精源电机公司的股东，该项债务豁免缺乏商业实质所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
--	--	---	-------------	----------------------	--	--	---	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,714,914.68	3,782,823.72	98,886.62	23,398,851.78
合计	19,714,914.68	3,782,823.72	98,886.62	23,398,851.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,793,488.19	13,662,602.50		102,456,090.69
任意盈余公积	2,518,942.87			2,518,942.87
合计	91,312,431.06	13,662,602.50		104,975,033.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按照2021年度母公司按照实现净利润的10%提取法定盈余公积13,662,602.50元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	101,728,144.42	73,386,076.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,839,002.67	28,342,068.26
减：提取法定盈余公积	13,662,602.50	
期末未分配利润	195,904,544.59	101,728,144.42

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,720,867,633.01	1,354,850,935.63	1,065,666,101.83	801,768,088.42
其他业务	7,558,437.43	1,760,227.75	4,228,513.44	2,459,570.75
合计	1,728,426,070.44	1,356,611,163.38	1,069,894,615.27	804,227,659.17

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	建筑建材专用设备	轻纺专用设备	太阳能光伏装备	智能装备	碳纤维成套生产线	服务器机柜	部件及精密加工	其他	合计
商品类型											
其中：											
主营业务收入			277,210,144.59	518,313,400.41	23,101,504.45	42,145,518.78	749,254,949.42	13,038,807.96	91,196,272.05	6,607,035.35	1,720,867,633.01
主营业务成本			221,128,703.25	450,969,238.24	23,146,295.55	46,037,064.11	506,983,047.55	17,867,023.91	84,833,104.25	3,886,458.77	1,354,850,935.63
按经营地区分类											
其中：											
市场或客户类型											
其中：											
合同类型											
其中：											
按商品转让的时间分类											
其中：											
按合同期											

限分类											
其中：											
按销售渠道分类											
其中：											
合计											

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

#### 按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	971,612,683.59	858,191,878.71
在某一时段内确认收入	749,254,949.42	207,474,223.12
小 计	1,720,867,633.01	1,065,666,101.83

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,184,561.97	1,715,699.67
教育费附加	1,900,651.55	1,028,093.14
房产税	4,173,540.73	3,592,953.66
土地使用税	801,526.23	595,425.20
印花税	537,875.02	302,919.71
地方教育附加	1,267,101.00	685,395.34
合计	11,865,256.50	7,920,486.72

其他说明：



**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	19,372,780.11	13,436,735.85
差旅费	7,098,280.64	5,272,654.88
业务招待费	2,985,465.71	2,477,501.33
三包费	2,252,727.30	2,624,142.43
广告展览费	1,774,480.92	960,944.26
调试服务费	1,738,074.73	2,374,011.41
业务费	1,607,495.37	2,022,810.52
其他	1,630,061.38	1,389,179.25
合计	38,459,366.16	30,557,979.93

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	56,789,150.98	44,549,035.54
社会保险费	14,110,887.49	5,043,992.05
折旧及摊销	12,531,882.37	12,806,628.99
保险费	5,023,354.12	3,846,271.68
业务招待费	4,574,731.34	3,977,376.63
住房公积金	3,196,872.00	3,054,062.01
中介服务费	2,212,168.13	2,784,179.54
差旅费	1,958,951.90	2,084,992.67
维修费	1,267,318.74	1,171,476.79
其他	10,686,398.36	11,224,999.94
合计	112,351,715.43	90,543,015.84

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	53,525,587.37	24,007,472.10

职工薪酬	37,790,923.53	27,961,045.73
折旧及摊销	2,691,583.48	2,008,685.69
其他支出	3,396,137.20	8,084,311.77
合计	97,404,231.58	62,061,515.29

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,741,245.89	11,636,956.32
减：利息收入	4,614,700.65	2,956,670.82
加：汇兑损益	512,951.13	498,266.85
金融机构手续费	415,679.94	333,167.54
合计	7,055,176.31	9,511,719.89

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	483,950.00	555,950.00
与收益相关的政府补助	24,795,652.44	13,565,417.29
代扣个人所得税手续费返还	129,632.25	93,857.82

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-141,446.45	-313,482.60
处置长期股权投资产生的投资收益		245,299.20
银行理财产品收益	1,390,786.35	1,629,087.03
泽州银行分红收益	255,255.00	360,360.00
合计	1,504,594.90	1,921,263.63

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

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

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	25,561,413.31	-30,968,613.30
合计	25,561,413.31	-30,968,613.30

其他说明：

本期坏账损失主要系山东大海新能源融资租赁事项转回坏账产生

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-39,031,889.70	-7,849,845.06
四、投资性房地产减值损失	-10,185,350.69	
五、固定资产减值损失	-22,583,218.22	-1,154,638.72
十二、合同资产减值损失	1,055,246.51	-2,515,563.51
合计	-70,745,212.10	-11,520,047.29

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,604.42	22,035.34

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付款项	250,000.00	7,860,290.23	250,000.00
违约收入	268,854.76	208,718.13	268,854.76
固定资产报废利得		403.96	
其他	26,828.93	100,884.40	26,828.93
合计	545,683.69	8,170,296.72	545,683.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		50,000.00	
上海金聚逾期利息[注]	5,423,908.89		5,423,908.89
固定资产报废损失	16,115.38	293,966.68	16,115.38
税款滞纳金	2.91	19,357.85	2.91
盘亏损失	8,436.86	263,437.48	8,436.86
赔偿支出	1,232,843.00	127,340.02	1,232,843.00
其他	28,729.28	2,807.74	28,729.28
合计	6,710,036.32	756,909.77	6,710,036.32

其他说明：

上海金聚逾期利息支出详见本报告第十节财务报告十六8.3之说明

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	2,426.45	5,676,510.49
递延所得税费用	-23,217,731.77	144,486.09
合计	-23,215,305.32	5,820,996.58

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	80,248,443.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,037,266.55
子公司适用不同税率的影响	8,499.73
调整以前期间所得税的影响	750,726.50
非应税收入的影响	-17,071.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,529,156.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,732,453.84
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	2,480,637.33
研发费加计扣除的影响	-14,139,658.99
本期确认以前年度可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损	-19,132,407.42
所得税费用	-23,215,305.32

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	21,023,613.09	17,189,758.23
利息收入	4,520,361.03	2,592,581.38
押金保证金	2,482,497.50	5,395,127.99
收到受限货币资金净额	231,622.97	
代收人才奖励基金		1,000,000.00
收到垫付及逾期租金	25,144,661.84	2,015,268.35

其他	486,603.88	1,316,753.70
合计	53,889,360.31	29,509,489.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	16,463,461.49	14,696,412.52
管理费用中的付现支出	22,907,664.80	21,335,315.53
研发费用中的付现支出	3,922,064.47	7,992,758.11
银行手续费	415,679.94	333,167.54
押金保证金	2,687,597.50	5,985,346.65
垫付租金		1,228,666.00
支付受限保证金净额		3,648,321.07
转付人才奖励基金		3,000,000.00
赔款支出	1,232,843.00	
其他	1,216,718.38	1,212,199.39
合计	48,846,029.58	59,432,186.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	103,463,748.99	40,334,492.29
加：资产减值准备	45,183,798.79	42,488,660.59
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	31,234,744.04	31,418,893.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,443,331.92	2,501,666.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,604.42	-22,035.34
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	16,115.38	293,562.72
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,246,197.02	12,135,223.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,504,594.90	-1,921,263.63
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-23,217,731.77	144,486.09
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-216,006,189.18	-31,374,533.81
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-158,109,609.09	-194,681,189.91
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	351,204,214.81	301,393,878.58
其他	3,683,937.10	3,377,929.91

经营活动产生的现金流量净额	149,634,358.69	206,089,770.87
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	428,981,623.92	279,709,874.47
减：现金的期初余额	279,709,874.47	85,006,034.59
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	149,271,749.45	194,703,839.88

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	428,981,623.92	279,709,874.47
其中：库存现金	114,296.05	130,299.52



可随时用于支付的银行存款	428,866,110.14	279,579,574.95
可随时用于支付的其他货币资金	1,217.73	
三、期末现金及现金等价物余额	428,981,623.92	279,709,874.47

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	19,259,351.80	44,503,621.74
保函保证金	356,277.78	333,143.81
信用证保证金	2,740,000.00	
使用受限的银行存款	20,008,000.00	4,708,000.00
衍生品保证金	6,949,513.00	
小 计	49,313,142.58	49,544,765.55

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,409,369,165.14	555,953,120.81
其中：支付货款	1,405,413,950.54	537,924,195.51
支付固定资产等长期资产购置款	3,955,214.60	18,028,925.30

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	195,371,953.71	抵押
货币资金	19,259,351.80	银行承兑汇票保证金
货币资金	356,277.78	保函保证金
货币资金	2,740,000.00	信用证保证金
货币资金	6,949,513.00	衍生品保证金
货币资金	20,008,000.00	使用受限的银行存款
应收款项融资	244,090,546.35	质押
无形资产	27,861,793.65	抵押
合计	516,637,436.29	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,021,986.97	6.3757	12,891,582.32
欧元	6,238.34	7.2197	45,038.94
港币			
瑞士法郎	84.60	6.9775	590.30
应收账款	--	--	
其中：美元	747,445.34	6.3757	4,765,487.25
欧元	139,330.00	7.2197	1,005,920.80
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款 欧元	600,000.00	7.2197	4,331,820.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 200 台 JFA231 型转杯纺	198,000.00	其他收益	198,000.00

纱机项目			
年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目	1,615,200.00	其他收益	201,900.00
新建年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目	672,400.00	其他收益	84,050.00
浙江省领军型创新创业团队资金项目	5,123,806.87	其他收益	3,444,098.79
示范企业综合奖励	5,523,600.00	其他收益	5,523,600.00
浙江省装备制造业首台（套）重大技术装备保险补偿	4,392,000.00	其他收益	4,392,000.00
人才奖励经费	3,802,000.00	其他收益	3,802,000.00
人才开发专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
以工代训补贴	512,000.00	其他收益	512,000.00
以工代训补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
技能岗位练兵补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
信息化奖励资金	901,500.00	其他收益	901,500.00
专利奖励资金	76,000.00	其他收益	76,000.00
高新技术企业（复评）奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
振兴实体经济奖励资金	32,000.00	其他收益	32,000.00
支持企业扩大出口及发展加工贸易奖励资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
高新技术企业补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
小微企业高校毕业生社保补贴	1,726.02	其他收益	1,726.02
即征即退增值税	327,940.56	其他收益	327,940.56
高新技术企业（重新认定）奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
区规上工业企业留工稳岗扶持财政资金	266,398.32	其他收益	266,398.32
复工复产补助	145,300.00	其他收益	145,300.00
线上职业技能培训	746,400.00	其他收益	746,400.00
绍兴市院士领衔专家工作站资助	300,000.00	其他收益	300,000.00
进口贴息财政专项资金	484,360.00	其他收益	484,360.00
区创新奖奖金	50,000.00	其他收益	50,000.00
工业企业"小升规"奖励补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00

稳岗补贴	5,028.75	其他收益	5,028.75
顶岗实习补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
高新科技企业补贴及房租补贴	374,800.00	其他收益	374,800.00
省重点研发计划项目中期经费	2,340,000.00	其他收益	2,340,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
精源电机公司 (原浙江华宇电机有限公司)	绍兴	绍兴	制造业	51.00%		设立
精密制造公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		设立

机器人公司	绍兴	绍兴	制造业	60.00%		设立
浙江精恒数据管理有限公司（以下简称精恒数据公司）	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		设立
精虹科技公司	绍兴	绍兴	技术服务	60.00%		设立
新材料公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川欣蓝公司	仁寿	仁寿	制造业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	95,288,757.82	95,594,085.09
非流动资产	7,223.19	36,253.58
资产合计	95,295,981.01	95,630,338.67
流动负债	639,245.28	641,276.96
非流动负债	4,666,666.95	4,666,666.95

负债合计	5,305,912.23	5,307,943.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	89,990,068.78	90,322,394.76
按持股比例计算的净资产份额	35,996,027.51	36,128,957.90
调整事项		
--商誉	7,083,037.09	7,083,037.09
--内部交易未实现利润		
--其他	-21,969,633.54	-21,969,633.54
对联营企业权益投资的账面价值	21,109,431.06	21,242,361.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-332,325.98	-601,097.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-332,325.98	-601,097.52
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2.00	8,518.06
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-484,951.20	-537,257.06
--综合收益总额	-484,951.20	-537,257.06

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
铜陵中海阳公司	-3,040,289.27	-445,239.15	-3,485,528.42
精恒光电公司		-31,195.99	-31,195.99

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的

信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节财务报告之七合并财务报表项目注释之说明。

### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，于每个资产负债表日分析应收账款账龄并审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。对于客户出现无法正常履行合同约定还款义务的情形，公司会借助法律手段维护自身权益，对相关涉诉款项，公司已按照企业会计准则的规定对应收账款单项计提坏账准备。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的55.12%(2020年12月31日：59.10%)源于余额前五名客户，本公司存在一定的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	242,291,400.00	247,423,339.02	247,423,339.02		
应付票据	200,450,000.00	200,450,000.00	200,450,000.00		
应付账款	356,281,817.77	356,281,817.77	356,281,817.77		
其他应付款	26,709,363.24	26,709,363.24	26,709,363.24		
小 计	825,732,581.01	830,864,520.03	830,864,520.03		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	239,110,300.00	241,384,795.83	241,384,795.83		
应付票据	146,291,219.86	146,291,219.86	146,291,219.86		
应付账款	315,276,933.05	315,276,933.05	315,276,933.05		
其他应付款	32,511,018.89	32,511,018.89	32,511,018.89		
小 计	733,189,471.80	735,463,967.63	735,463,967.63		

#### (三) 市场风险

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。市场风险主

要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。截至2021年12月31日，本公司无浮动利率利息的银行借款，不存在因利率变动而导致的重大市场风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见合并报表项目注释外币货币性项目之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
银行理财产品			40,000,000.00	40,000,000.00
权益工具投资			3,018,268.00	3,018,268.00
应收款项融资			514,905,860.75	514,905,860.75
持续以公允价值计量的资产总额			557,924,128.75	557,924,128.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于银行短期理财产品及银行承兑汇票，采用银行产品购买成本、汇票票面金额确定其公允价值；权益工具投资为当期取得的陕西泽州农村商业银行股份有限公司股权，因被投资单位的经营环境、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
精功集团有限公司	绍兴	钢结构件制作, 建筑安装施工, 房地产开发经营, 对外实业投资、管理等。	120,000 万元	31.16%	31.16%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金良顺。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告之九之说明。

### 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第十节财务报告之九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
会稽山绍兴酒股份有限公司	同一实际控制人
浙江汇金融资租赁有限公司	同一实际控制人
上海金聚融资租赁有限公司	同一实际控制人
精功（杭州）资产管理有限公司	同一实际控制人

浙江精业新兴材料有限公司	关联人联营企业
绍兴宝旌复合材料有限公司（原精工（绍兴）复合材料有限公司）	关联人联营企业
浙江宝旌炭材料有限公司（原浙江精工碳纤维有限公司）	关联人联营企业
吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)	关联人联营企业
精工(绍兴)复合材料技术研发有限公司	关联人联营企业
浙江精工钢结构集团有限公司	控股股东联营企业
精工工业建筑系统集团有限公司（原精工工业建筑系统有限公司）	控股股东联营企业
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	控股股东联营企业
长江精工钢结构（江苏）有限公司	控股股东联营企业
广东精工钢结构有限公司	控股股东联营企业
浙江精工重钢结构有限公司	控股股东联营企业
绍兴精工绿筑集成建筑系统工业有限公司	控股股东联营企业
湖北精工工业建筑系统有限公司	控股股东联营企业
美建建筑系统（中国）有限公司	控股股东联营企业
浙江佳人新材料有限公司	控股股东联营企业
浙江诺派建筑系统有限公司	控股股东联营企业
浙江精工建设集团有限公司	控股股东联营企业
安徽墙煌彩铝科技有限公司	控股股东联营企业
秦皇岛精工绿筑集成科技有限公司	控股股东关联企业
宁夏绿筑集成科技有限公司	控股股东关联企业
浙江精工机电汽车集团有限公司	控股股东关联企业
浙江精工新能源有限公司	控股股东关联企业
精工绍兴太阳能技术有限公司	控股股东关联企业
杭州专用汽车有限公司	原控股股东关联企业
浙江精工汽车销售有限公司	原控股股东关联企业
浙江精工环境技术有限公司	原控股股东关联企业
绍兴智杰科技有限公司	子公司之少数股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表



单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
会稽山绍兴酒股份有限公司	黄酒	1,878,950.97		否	810,603.00
浙江宝旌炭材料有限公司（原浙江精工碳纤维有限公司）	材料				2,467,115.04
浙江精业新兴材料有限公司	电费				907,817.80
杭州专用汽车有限公司	配件	307,964.60		否	2,212.39
杭州专用汽车有限公司	修理费				3,982.30
杭州专用汽车有限公司	水电费	45,168.18		否	138,222.87
浙江精工新能源有限公司	材料及电力	133,291.94		否	391,474.77
绍兴宝旌复合材料有限公司（原精工（绍兴）复合材料有限公司）	技术服务费				2,043,490.57
精工(绍兴)复合材料技术研发有限公司	检测费				1,158,924.53
精工(绍兴)复合材料技术研发有限公司	委托研发费				1,698,113.21
精工（杭州）资产管理有限公司	旧家具				220,000.00
精工绍兴太阳能技术有限公司	旧家具				2,900.00
浙江精工建设集团有限公司	工程劳务				686,662.63

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州专用汽车有限公司	技术服务费		337,735.84
广东精工钢结构有限公司	建材机械及配件		4,513.27

浙江精工新能源有限公司	材料及电力		10,929.01
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	建材机械及配件	1,464,601.77	603,843.35
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	加工修配	6,920.36	
精工工业建筑系统有限公司	建材机械及配件	247,787.61	336,345.14
精工工业建筑系统有限公司	加工修配	43,774.35	
浙江精工钢结构集团有限公司	加工修配	10,335,324.77	663.72
浙江精工钢结构集团有限公司	水电费		127,158.41
绍兴精工绿筑集成建筑系统工业有限公司	建材机械及智能装备		212,389.38
浙江精工重钢结构有限公司	设备		4,517,134.42
绍兴宝旌复合材料有限公司 (原精工(绍兴)复合材料有限公司)	缠绕机设备	752,212.39	27,610,619.47
绍兴智杰科技有限公司	设备		672,556.40
吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)	碳纤维生产线		161,946,902.29
吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)	智能机器人自动包装生产线		7,522,123.92
吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)	配件		228,274.33
美建建筑系统(中国)有限公司	建材机械		88,495.58
浙江佳人新材料有限公司	设备	4,513,274.34	
浙江诺派建筑系统有限公司	建材机械	7,300.88	
浙江精工汽车销售有限公司	配件	1,345.13	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江精工新能源有限公司	房产	401,100.92	25,720.18
浙江精工钢结构集团有限公司	房产	656,331.43	740,363.43
精工工业建筑系统有限公司	房产	105,688.07	133,871.56

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州专用汽车有限公司	房产	285,811.93	190,064.23
浙江精业新材料有限公司	房产		487,385.32

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,405,700.00	8,190,700.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	精工工业建筑系统集团有限公司(原精工工业建筑系统有限公司)	161,565.00	8,078.25	79,490.00	3,974.50
应收账款	长江精工钢结构(集团)股份有限公司	29,500.00	1,475.00	10,000.00	500.00
应收账款	美建建筑系统(中国)有限公司	5,000.00	1,000.00	5,000.00	250.00
应收账款	浙江精工重钢结构有限公司	11,418.51	2,283.70	11,418.46	570.92
应收账款	湖北精工工业建筑系统有限公司	4,900.00	4,900.00	4,900.00	4,900.00
应收账款	浙江精工钢结构集团有限公司	60,000.00	18,000.00	203,689.00	19,184.45
应收账款	绍兴精工绿筑集成建筑系统工业有限公司	1,151,664.20	322,079.46	1,034,784.20	172,727.14
应收账款	绍兴宝旌复合材料有限公司(原精工(绍兴)复合材料有	3,430,200.00	686,040.00	18,562,787.61	928,139.38

	限公司)				
应收账款	浙江精工新能源有限公司	23,839.93	23,839.93	174,459.82	174,459.82
应收账款	会稽山绍兴酒股份有限公司	1,248,784.18	819,896.45	2,696,384.18	1,942,150.28
应收账款	吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)	47,029,999.91	9,405,999.98	162,601,608.01	8,130,080.40
应收账款	秦皇岛精工绿筑集成科技有限公司			2,347,000.00	469,400.00
应收账款	浙江宝旌炭材料有限公司(原浙江精工碳纤维有限公司)	520,000.00	156,000.00	520,000.00	104,000.00
应收账款	安徽墙煌彩铝科技有限公司	66,000.00	19,800.00	66,000.00	13,200.00
应收账款	宁夏绿筑集成科技有限公司			642,000.00	128,400.00
应收款项融资	吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)			7,000,000.00	
应收款项融资	浙江精业新兴材料有限公司			9,500,000.00	
预付款项	绍兴智杰科技有限公司			200,000.00	
其他应收款	浙江汇金融资租赁有限公司	6,779,746.65		6,779,746.65	4,273,574.69
其他应收款	浙江精工钢结构集团有限公司	300,000.00	60,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	上海金聚融资租赁有限公司	27,041,004.00	16,610,590.44	15,028,000.00	12,300,603.19
其他应收款	杭州专用汽车有限公司	188,340.00	9,417.00		
合同资产	吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)			10,000,000.00	500,000.00
合同资产	精工工业建筑系统有限公司	14,000.00	700.00	18,250.00	912.50
合同资产	绍兴宝旌复合材料有限公司(原精工			3,120,000.00	156,000.00

	(绍兴)复合材料有 限公司)				
合同资产	宁夏绿筑集成科技 有限公司			570,000.00	114,000.00
合同资产	绍兴精工绿筑集成 建筑系统工业有限 公司			153,630.00	29,826.00
合同资产	长江精工钢结构(集 团)股份有限公司	82,750.00	4,137.50	19,500.00	975.00
合同资产	浙江精工重钢结构 有限公司	510,436.19	102,087.24	510,436.19	25,521.81
合同资产	浙江精工钢结构集 团有限公司	1,150,000.00	57,500.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江精工建设集团有限公司	110,000.00	1,610,500.00
应付账款	精工工业建筑系统有限公司	152,631.63	1,019,471.63
应付账款	杭州专用汽车有限公司	12,589.76	12,589.76
应付账款	浙江精工环境技术有限公司	28,800.00	28,800.00
应付账款	精工(绍兴)复合材料技术研 发有限公司	104,409.10	104,409.10
应付账款	绍兴宝旌复合材料有限公司 (原精工(绍兴)复合材料有 限公司)		4,800.00
合同负债	浙江精工钢结构集团有限公 司		2,035,398.23
合同负债	浙江宝旌炭材料有限公司	115,044.25	
合同负债	长江精工钢结构(江苏)有限 公司	254,265.80	
其他应付款	杭州专用汽车有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	会稽山绍兴酒股份有限公司		54,247.00
其他应付款	精工绍兴太阳能技术有限公 司	3,277.00	3,277.00
其他应付款	浙江精工机电汽车集团有限 公司	1,439.29	1,439.29

其他应付款	浙江精功新能源有限公司	123,674.73	104,326.46
其他应付款	四川欣蓝公司	20,000,000.00	20,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司无需要说明的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司无需要说明的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

经公司2022年3月23日第八届董事会第三次会议审议，本期公司不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。上述议案尚需公司股东大会审议批准。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额
债务豁免	6,387,855.34		6,387,855.34



子公司精源电机公司与浙江华宇电气有限公司于2021年8月达成债务重组协议，浙江华宇电气有限公司自愿豁免精源电机公司债权金额共计人民币638.79万元并承诺不以任何形式予以追究，本次豁免为单方面、无条件、不可撤销之豁免，增加公司资本公积325.78万元及少数股东权益313.01万元。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	建筑建材专用设备	轻纺专用设备	太阳能光伏装备	智能装备	碳纤维成套生产线	服务器机柜	部件及精密加工	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	277,210,144.59	518,313,400.41	23,101,504.45	42,145,518.78	749,254,949.42	13,038,807.96	91,196,272.05	6,607,035.35		1,720,867,633.01
主营业务成本	221,128,703.25	450,969,238.24	23,146,295.55	46,037,064.11	506,983,047.55	17,867,023.91	84,833,104.25	3,886,458.77		1,354,850,935.63

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 1. 控股股东破产重整事项

控股股东精工集团公司2017年非公开发行公司债券（第二期）、2018年度第三期超短期融资券、2018年度第四期超短期融资券等到期日不能按期兑付本息，构成实质性违约。2019年9月17日，绍兴市柯桥区人民法院受理精工集团公司的破产重整申请，并指定浙江越光律师事务所为破产管理人。根据后续破产管理人发布的相关公告，破产管理人正在与意向投资人进行接洽、沟通。

截至本财务报表批准报出日，精工集团公司所持公司股份141,809,800股（占公司总股本的31.16%），因为太合汇投资管理（昆山）有限公司、苏州太合汇投资管理有限公司定向债务融资工具的债务提供连带责任保证担保、为绍兴骏联家纺有限公司银行贷款提供连带责任保证担保及自身在华夏银行杭州分行融资产生欠息等原因被司法冻结及轮候冻结。

截至本财务报表批准报出日，因精工集团公司破产重整能否成功存在重大不确定性，导致其所持有公司141,809,800股（占公司总股本的31.16%）权属及公司实际控制权存在重大不确定。

### 2. 公司股东的股权质押情况

截至本财务报表批准报出日，精工集团公司累计向相关银行、证券公司质押公司股份14,180万股，占公司总股本的31.15%。

截至本财务报表批准报出日，孙建江先生累计质押公司股份1,540万股，占公司总股本的3.38%，上述质押股份已被司法冻结。

### 3. 光伏装备融资租赁业务

2015年和2016年，公司与华融金融租赁股份有限公司、山东大海新能源发展有限公司先后签订了四份《租赁物买卖合同》，华融金融租赁股份有限公司向公司购买金额为13,600万元的太阳能多晶硅铸锭炉，并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时，公司与华融金融租赁股份有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向华融金融租赁股份有限公司共支付风险保证金2,312万元，用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。

2016年9月，公司与上海金聚融资租赁有限公司、山东大海新能源发展有限公司签订《租赁物买卖合同》，上海金聚融资租赁有限公司向公司购买金额为7,514万元的太阳能多晶硅铸锭炉及剖锭机，并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时，公司与上海金聚融资租赁有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向上海金聚融资租赁有限公司支付风险保证金1,502.80万元，用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。

2019年8月20日，公司收到上海金聚融资租赁有限公司的《通知书》，华融金融租赁股份有限公司与上海金聚融资租赁有限公司于2019年1月4日签订《协议书》，华融金融租赁股份有限公司将《融资租赁合同》项下相关权益全部转让给上海金聚融资租赁有限公司。同日，公司与华融金融租赁股份有限公司、上海金聚融资租赁有限公司签署了《光伏装备融资租赁业务之备忘录》，确认原公司应向华融金融租赁股份有限公司履行的相关义务均由公司向上海金聚融资租赁有限公司履行。

受山东大海集团有限公司债务危机影响，已发生上述融资租赁业务租金支付逾期的情形。山东大海集团有限公司于2019年11月25日召开债权人会议，审议《重整计划（草案）》等事项，并于2019年12月3日

获得山东省东营市中级人民法院裁定批准。对有特定财产担保债权在担保物/融资租赁物清算价值范围内全额、优先清偿，还款时间优先于普通债权的偿还时间且最迟不得晚于2019年12月31日。未获优先清偿的部分列入普通债权，按照普通债权的调整及清偿方案清偿，即债权本金中10万元以下（含10万元）的部分按照100%的清偿率一次性现金清偿，清偿时间与普通债权主债权本金超过10万元的债权部分一致；普通债权本金中超过10万元的部分，按照普通债权主债权本金金额10%的比例在2019年12月31日前以现金清偿；未获清偿部分按照36%的比例选择信托计划 I，实质通过以资抵债方式实现债权的综合受偿，其余未获清偿部分的债权，债务人不再清偿。

在山东大海集团有限公司进入破产重整程序后，公司及上海金聚融资租赁有限公司向管理人申报债权9,593.26万元，其中5,488.47万元为优先债权，4,104.79万元为普通债权，上述申报债权包括公司及上海金聚融资租赁有限公司计算并主张的逾期利息和滞纳金部分。上海金聚融资租赁有限公司在债权得到清偿后，将按照相关合同或协议的约定扣除归属于其的逾期租金、逾期利息和滞纳金后的净额转归公司所有。

2020年1月，根据债务重组约定，山东大海集团有限公司破产管理人先行支付292.87万元普通债权，其中91.34万元偿还公司与山东大海新能源发展有限公司配件销售应收款余额，剩余201.53万元偿还已支付的风险保证金、代为偿付的租金及追加保证金。

2021年12月3日，山东大海集团管理人已根据《重整计划》规定的清偿方案，对上海金聚融资租赁有限公司申报并经山东大海集团管理人确认的前述光伏装备融资租赁项目债权现金清偿5,635.04万元（其中，上海金聚融资租赁有限公司直租项目清偿款2,930.94万元，上海金聚融资租赁有限公司受让华融融资租赁股份有限公司融资租赁项目清偿款2,704.10万元）。2021年12月30日，公司与上海金聚融资租赁有限公司对直租项目债权清偿款进行了结算，公司共收到上海金聚融资租赁有限公司转付的扣除逾期利息542.39万元后的直租项目清偿款余款2,388.55万元。由于公司与上海金聚融资租赁有限公司就其受让华融融资租赁股份有限公司融资租赁项目的债权清偿款2,704.10万元所涉及的税金尚在协商（公司目前预计的税金为335.15万元，即上海金聚融资租赁有限公司受让华融融资租赁股份有限公司融资租赁项目的收购成本1,363.49万元与实际取得的清偿款2,704.10万元之差额1,340.61万元所涉及的企业所得税），截至财务报表批准报出日，上述清偿款2,704.10万元尚未最终结算。

截至2021年12月31日，公司除已支付风险保证金3,814.80万元外，代为偿付租金及追加保证金2,326.73万元，合计金额为6,141.53万元，预计还可收回2,368.95万元（即上述尚未清偿款2,704.10万元减去预计税金335.15万元）。截至上期末，公司对上述优先债权及普通债权累计已计提坏账准备7,425.93万元，故对账面已计提的坏账准备转回3,653.35万元。

#### 4. 碳纤维成套生产线销售收入

2020年4月2日，经公司第七届董事会第十三次会议审议通过，公司与吉林精工碳纤维有限公司签订《大丝束碳纤维成套生产线销售合同》，公司将向吉林精工碳纤维销售大丝束碳纤维成套生产线1套（以下简称吉林精工3号线），合同总金额1.83亿元（含税）。根据合同约定，在合同签字盖章后90天内，吉林精工碳纤维支付给公司的金额需达到总合同金额的60%（即1.098亿元）；在整线安装完成后并在负载试车前，吉林精工碳纤维应支付合同总金额25%（即4,575万元）的安装款。验收调试结束后应支付合同总金额的10%（即1,830万元），剩余5%（即915.00万元）为合同质保金。该套生产线已于2020年8月完成整线负载试车，并于2020年12月完成验收调试合格，公司按照合同履行进度于2020年度确认不含税收入16,194.70万元。截至2021年12月31日，公司累计收到吉林精工碳纤维支付的货款13,682.00万元。公司于2022年1月收到货款1,800.00万元。截至财务报表批准报出日，公司累计收款15,482.00万元，其中银行承兑汇票14,479.84万元，尚有2,818.00万元货款未按期收回。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,921,938.50	3.75%	6,921,938.50	100.00%		9,657,861.06	3.11%	9,657,861.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	177,462,115.35	96.25%	19,657,939.81	11.08%	157,804,175.54	301,189,793.25	96.89%	28,568,132.61	9.49%	272,621,660.64
其中：										
合计	184,384,053.85	100.00%	26,579,878.31	14.42%	157,804,175.54	310,847,654.31	100.00%	38,225,993.67	12.30%	272,621,660.64

按单项计提坏账准备：6,921,938.50

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市山晟新能源有限责任公司	2,872,974.50	2,872,974.50	100.00%	预计无法收回
超能高新材料股份有限公司	2,348,964.00	2,348,964.00	100.00%	预计无法收回
常州本真光伏科技有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,921,938.50	6,921,938.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：19,657,939.81

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1年以内	112,955,243.31	5,647,762.17	5.00%
1-2年	61,553,799.25	12,310,759.85	20.00%
2-3年	1,776,391.33	532,917.40	30.00%
3-5年	50,905.34	40,724.27	80.00%
5年以上	1,125,776.12	1,125,776.12	100.00%
合计	177,462,115.35	19,657,939.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	112,955,243.31
1至2年	61,553,799.25
2至3年	1,776,391.33
3年以上	8,098,619.96
3至4年	19,255.33
4至5年	4,730,614.01
5年以上	3,348,750.62
合计	184,384,053.85

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,657,861.06	2,348,964.00	578,052.33	4,506,834.23		6,921,938.50
按组合计提坏账准备	28,568,132.61	-2,229,380.77		6,680,812.03		19,657,939.81

合计	38,225,993.67	119,583.23	578,052.33	11,187,646.26	26,579,878.31
----	---------------	------------	------------	---------------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
包头市山晟新能源有限责任公司	498,052.33	票据收回+银行存款收回
云南云州能源科技有限公司	80,000.00	银行存款收回
合计	578,052.33	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	11,187,646.26

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
庆云海成波浪腹板型钢产业园有限公司	货款	1,381,992.00	已无法收回	经管理层审批通过	否
晋城市硕阳光电有限公司	货款	1,049,714.00	已无法收回	经管理层审批通过	否
合计	--	2,431,706.00	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林宝旌炭材料有限公司(原吉林精工碳纤维有限公司)	46,179,999.91	25.05%	9,235,999.98
吉林凯美克化工有限公司	34,000,000.00	18.44%	1,700,000.00
漳州伟伊化纤有限公司	13,066,866.44	7.09%	653,343.32
杭州永兴化纤有限公司	6,210,000.00	3.37%	310,500.00
河北晶龙阳光设备有限公司	6,079,380.00	3.30%	303,969.00
合计	105,536,246.35	57.25%	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,985,736.81	35,329,795.90
合计	35,985,736.81	35,329,795.90

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁项目保证金及垫付租金	70,455,047.93	102,417,279.42
备用金	74,000.00	20,000.00
押金保证金	2,434,000.00	2,434,000.00
应收暂付款	390,082.94	590,319.49
租金及水电费	2,558,867.52	5,030,919.04
其他	735,054.35	533,598.70
关联方借款及利息		10,998,716.59
合计	76,647,052.74	122,024,833.24

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	149,036.20	2,609,403.25	83,936,597.89	86,695,037.34
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-318.25	318.25		
--转入第三阶段		-267.50	267.50	
本期计提	-3,612.68	-2,608,181.00	1,025,581.85	-1,586,211.83
本期转回			43,025,310.82	43,025,310.82
本期核销			1,422,198.76	1,422,198.76
2021 年 12 月 31 日余额	145,105.27	1,273.00	40,514,937.66	40,661,315.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况



□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,902,105.40
1 至 2 年	1,235,031.00
2 至 3 年	48,019,939.01
3 年以上	24,489,977.33
3 至 4 年	16,816,863.11
4 至 5 年	35,026.67
5 年以上	7,638,087.55
合计	76,647,052.74

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	86,695,037.34	-1,586,211.83	43,025,310.82	1,422,198.76		40,661,315.93
合计	86,695,037.34	-1,586,211.83	43,025,310.82	1,422,198.76		40,661,315.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山东大海新能源发展有限公司	36,533,428.45	银行存款收回
浙江汇金融资租赁有限公司	6,491,882.37	银行承兑汇票/银行存款收回/货款冲抵
合计	43,025,310.82	--

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	1,422,198.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
沛县精诚纺织有限公司	应收暂付款	815,687.22	已无法收回	经管理层审批通过	否
鸡泽县济渊棉纺有限公司	应收暂付款	265,000.00	已无法收回	经管理层审批通过	否
沐阳中阳纤维科技有限公司	应收暂付款	206,973.54	已无法收回	经管理层审批通过	否
合计	--	1,287,660.76	--	--	--

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东大海新能源发展有限公司	融资租赁项目垫付租金	34,374,297.28	与上海金聚一并计算：1-2年 1,228,666.00元、2-3年 38,978,854.86元、3-4年 14,384,419.50元、5年以上 6,823,360.92元	44.85%	21,115,243.12
上海金聚融资租赁有限公司	融资租赁项目保证金	27,041,004.00	与上山东大海一并计算：1-2年 1,228,666.00元、2-3年 38,978,854.86元、3-4年 14,384,419.50元、5年以上 6,823,360.92元	35.28%	16,610,590.44
浙江汇金融资租赁有限公司	融资租赁项目保证金	6,779,746.65	2-3年	8.85%	
铁门关市星宇信达纺织有限公司	融资租赁项目保证金	2,260,000.00	2-3年	2.95%	
浙江晶泰半导体有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4年	2.61%	1,600,000.00
合计	--	72,455,047.93	--	94.54%	39,325,833.56

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	133,034,633.93	24,738,403.34	108,296,230.59	133,034,633.93	24,738,403.34	108,296,230.59
对联营、合营企业投资	43,079,066.60	21,969,633.54	21,109,433.06	43,220,513.05	21,969,633.54	21,250,879.51
合计	176,113,700.53	46,708,036.88	129,405,663.65	176,255,146.98	46,708,036.88	129,547,110.10

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
精源电机公司							10,200,000.00
精密制造公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
机器人公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
新材料公司	296,230.59					296,230.59	14,538,403.34
精恒数据公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
精虹科技公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
合计	108,296,230.59					108,296,230.59	24,738,403.34

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川欣蓝 公司	21,242,36 1.45			-132,930. 39						21,109,43 1.06	21,969,63 3.54
铜陵中海 阳公司	1.00									1.00	
精恒光电 公司	8,517.06			-8,516.06						1.00	
小计	21,250,87 9.51			-141,446. 45						21,109,43 3.06	21,969,63 3.54
合计	21,250,87 9.51			-141,446. 45						21,109,43 3.06	21,969,63 3.54

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,580,129,745.65	1,265,951,420.27	731,045,281.02	578,613,722.43
其他业务	22,459,314.54	16,036,252.32	22,384,231.62	16,679,391.67
合计	1,602,589,060.19	1,281,987,672.59	753,429,512.64	595,293,114.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	合计
商品类型				
其中：				
建筑建材专用设备			277,210,144.59	277,210,144.59
轻纺专用设备			518,313,400.41	518,313,400.41
太阳能光伏装备			23,101,504.45	23,101,504.45
碳纤维成套生产线			744,210,701.76	744,210,701.76
部件及精密加工			17,293,994.44	17,293,994.44

智能装备				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			1,602,589,060.19	1,602,589,060.19

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	835,919,043.89	523,571,057.90
在某一时段内确认收入	744,210,701.76	207,474,223.12
小 计	1,580,129,745.65	731,045,281.02

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	7,200,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-141,446.45	-313,482.60
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,984,270.07
银行理财产品收益	1,199,617.04	1,056,173.75
泽州银行分红收益	255,255.00	360,360.00
合计	8,513,425.59	-881,218.92

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,510.96	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,951,661.88	
委托他人投资或管理资产的损益	1,646,041.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	43,603,363.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,148,237.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,262,039.67	个税手续费返还 12.96 万元及本期确认以前年度可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损 1,913.24 万元
减：所得税影响额	577.66	
少数股东权益影响额	3,161,286.88	
合计	80,140,493.30	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.82%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.78%	0.06	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

浙江精功科技股份有限公司

董事长：金越顺

二〇二二年三月二十三日