



久祺股份有限公司

2021 年年度报告

2022-013

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李政、主管会计工作负责人雍熾及会计机构负责人(会计主管人员)韩宏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者实质承诺，投资者及相关人士均应当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。敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来经营中的可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 194,240,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.80 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 47 |
| 第五节 环境和社会责任 | 71 |
| 第六节 重要事项 | 74 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 172 |
| 第八节 优先股相关情况 | 181 |
| 第九节 债券相关情况 | 182 |
| 第十节 财务报告 | 183 |

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他证券市场公布的年度报告。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|--|
| 本公司、久祺股份、公司 | 指 | 久祺股份有限公司 |
| 久祺有限 | 指 | 杭州久祺工贸有限公司，公司前身 |
| 德清久胜 | 指 | 浙江德清久胜车业有限公司，本公司全资控股子公司 |
| 杭州久祥 | 指 | 杭州久祥进出口有限公司，本公司全资控股子公司 |
| 杭州久趣 | 指 | 杭州久趣贸易有限公司，曾用名杭州久亿车业有限公司 |
| 久恒能源 | 指 | 浙江久恒能源工程有限公司 |
| 永祥国际 | 指 | 永祥国际有限公司 |
| 久祺运动 | 指 | 浙江久祺运动发展有限公司 |
| 久祺进出口 | 指 | 浙江久祺进出口有限公司 |
| 上海久期 | 指 | 上海久期工贸有限公司 |
| 久祺控股 | 指 | 浙江久祺控股有限公司 |
| 香港久祥 | 指 | 久祥发展有限公司，英文名：JOY SHINE SPORT DEVELOPMENT CO., LIMITED. |
| 香港久祺 | 指 | 久祺科技有限公司，英文名：JOY KIE TECHNOLOGY CO., LIMITED. 公司全资控股子公司 |
| MANNU PTY LTD | 指 | 实控人之一李宇光先生控制的澳洲公司 |
| WHIZZ LTD | 指 | 久祺股份有限公司美国全资子公司 whizz ltd |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 李政、卢志勇、李宇光 |
| pcs | 指 | 件数 |
| OEM | 指 | 英语 Original Equipment Manufacturing 的缩写，原始设备生产：指公司生产的产品工艺、设计、品质等要求全部由客户提供，公司只需按照客户的图纸生产即可，产品贴客户的品牌出售。 |
| OBM | 指 | 英语 Own Brand Manufacturing 的缩写，自有品牌制造：指公司拥有自主产品开发权，且自主决定产品市场定位、价格区间、行销策略等，产品以自有品牌的方式销售。 |
| ODM | 指 | 英语 Own Design Manufacturing 的缩写，自主设计制造：指产品的结构、外观、工艺等均由公司根据客户的需求进行开发和设计，公司根据客户的订单情况自行生产或外包生产，产品生产完成后贴客户的品牌出售。 |
| WTEX | 指 | 英语 World' s Top Exports 的缩写，指世界顶级出口国网站 |

| | | |
|------|---|---|
| VOCs | 指 | VOCs(volatile organic compounds)挥发性有机物,是指常温下饱和蒸汽压大于 70.91 Pa、标准大气压 101.3kPa 下沸点在 50~260℃以下且初馏点等于 250 摄氏度的有机化合物,或在常温常压下任何能挥发的有机固体或液体 |
|------|---|---|

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 久祺股份 | 股票代码 | 300994 |
| 公司的中文名称 | 久祺股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 久祺股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | JOY KIE CORPORATION LIMITED. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JOY KIE | | |
| 公司的法定代表人 | 李政 | | |
| 注册地址 | 浙江省杭州市上城区新塘路 36、38、46、50、56、58、66 号广新大厦 16 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 310000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2022 年 1 月 4 日，公司注册地址由杭州市上城区清泰街 509 号富春大厦 8 楼变更为浙江省杭州市上城区新塘路 36、38、46、50、56、58、66 号广新大厦 16 层 | | |
| 办公地址 | 浙江省杭州市上城区新塘路 36、38、46、50、56、58、66 号广新大厦 16 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 310000 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.joykie.com | | |
| 电子信箱 | jqbikehz@joykie.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 雍嫵 | 陆佳骐 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市上城区新塘路 36、38、46、50、56、58、66 号广新大厦 16 层 | 浙江省杭州市上城区新塘路 36、38、46、50、56、58、66 号广新大厦 16 层 |
| 电话 | 0571-87809605 | 0571-87809605 |
| 传真 | 0571-87803855 | 0571-87803855 |
| 电子信箱 | yongyan@joykie.com | yiran_lu@joykie.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所： http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼 |
| 签字会计师姓名 | 陈中江 陈梦回 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------------------|---------|--------------------------------------|
| 东兴证券股份有限公司 | 北京市西城区金融大街 9 号 金融街中心西楼 17 层 | 王华 姚浩杰 | 2021 年 8 月 12 日- 2024 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 3,709,746,099.50 | 2,285,558,692.72 | 62.31% | 1,795,431,425.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 205,206,271.05 | 156,751,417.31 | 30.91% | 101,987,196.34 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 189,381,679.56 | 140,618,378.87 | 34.68% | 97,856,917.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 2,711,692.77 | 203,118,751.45 | -98.66% | 36,063,433.14 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.27 | 1.08 | 17.59% | 0.97 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.27 | 1.08 | 17.59% | 0.97 |
| 加权平均净资产收益率 | 29.73% | 40.84% | -11.11% | 46.90% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 1,930,715,563.50 | 1,066,282,140.69 | 81.07% | 758,886,051.22 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,077,393,246.79 | 437,392,656.18 | 146.32% | 338,781,998.75 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 749,460,133.85 | 830,010,538.39 | 1,013,883,695.33 | 1,116,391,731.93 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 33,343,924.73 | 52,109,974.93 | 61,711,702.40 | 58,040,668.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 32,576,822.35 | 45,577,826.50 | 59,849,985.95 | 51,377,044.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -160,041,390.48 | 147,735,145.85 | 11,784,228.58 | 3,233,708.82 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -137,327.74 | -9,387.27 | -6,725.06 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | 640,332.22 | |
| 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） | 1,010,868.08 | 6,647,609.00 | 5,805,550.74 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,206,880.02 | 870,404.59 | 1,466,101.20 | |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,139,682.85 | 12,879,943.36 | -3,635,592.26 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 52,833.15 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,623,073.02 | 614,426.39 | 129,297.70 | |
| 减：所得税影响额 | 5,071,417.89 | 4,869,957.63 | 268,685.92 | |
| 合计 | 15,824,591.49 | 16,133,038.44 | 4,130,278.62 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）全球自行车行业市场概况

面对当下温室效应加剧的全球性环境问题，自行车零排放、零污染的特性，充分符合“节能减排”的消费趋势，成为全球各国鼓励使用的绿色交通工具，有些国家还将自行车纳入公共交通体系，加快发展公共自行车系统。

一方面，随着现代人收入水平的提高和对健康生活的追求，以山地自行车、助力电动自行车为代表的中高端自行车的消费量快速增加，占自行车全类别产品的比重不断上升，这表明自行车中高端市场仍具备较大的发展空间，有助于推动自行车行业产品结构的优化升级。

另一方面，由于不同国家或地区的经济发展不平衡，自行车行业在各个国家或地区的发展水平存在差异，世界知名自行车品牌主要集中在欧美地区的发达国家，它们掌握着自行车关键零部件的核心技术，而发展中国家的自行车企业则主要为其提供ODM/OEM生产加工服务。

根据World's Top Exports在2021年发布的《自行车出口国别》，2020年全球自行车出口国际销售额总计96.4亿美元。其中，亚洲地区出口总额最高，2020年自行车出口总额约为60亿美元，占全球出口总额比重为61.9%，其后为欧洲，出口总额占比为36.2%。2020年出口总额排名前十的国家或地区合计出口总额为79.65亿美元，占全球出口总额的比重约为82.6%，具体情况如下表所示：

| 序号 | 国家/地区 | 出口总额（亿美元） | 占比 |
|----|--------|-----------|-------|
| 1 | 中国 | 36.91 | 38.3% |
| 2 | 中国台湾地区 | 11.25 | 11.7% |
| 3 | 荷兰 | 8.50 | 8.8% |
| 4 | 德国 | 7.59 | 7.9% |
| 5 | 柬埔寨 | 5.30 | 5.5% |
| 6 | 葡萄牙 | 2.81 | 2.9% |
| 7 | 意大利 | 2.60 | 2.7% |
| 8 | 法国 | 1.64 | 1.7% |
| 9 | 波兰 | 1.58 | 1.6% |
| 10 | 西班牙 | 1.47 | 1.5% |
| 合计 | | 79.65 | 82.6% |

数据来源：World's Top Exports

1、美国自行车市场发展概况

美国是全球自行车消费大国和最大的自行车进口国，也是我国自行车出口的第一大市场。在美国，自行车普遍用于通勤代步、运动健身和休闲娱乐，市场上主要销售的车型包括山地自行车、公路自行车、越野自行车、儿童自行车和助力电动自行车等，其中销售金额占比最高的车型为山地自行车。根据海关总署的统计数据，2021年我国累计向美国出口1,792.24万辆自行车，出口金额为771,950.05万元，平均出口单价为430.72元/辆，较2020年大幅上升。

中国2019-2021年度在美国市场的自行车出口情况

| 年份 | 2019年 | 2020年 | 2021年 |
|-------------|------------|------------|------------|
| 出口数量（万辆） | 1,204.48 | 1,630.79 | 1,792.24 |
| 出口金额（万元） | 422,930.19 | 596,117.45 | 771,950.05 |
| 平均出口单价（元/辆） | 351.13 | 365.54 | 430.72 |

数据来源：中国海关总署

其中，我国生产的山地自行车最大进口国为美国，海关总署发布的数据显示，2021年我国出口至美国的山地自行车数量为449.15万辆，占我国山地自行车出口总量的比重为33.69%；出口至美国的山地自行车的金额为260,575.80万元，占我国山地自行车出口总额的比重为27.20%。美国自行车市场的销售渠道包括自行车专卖店、大型零售连锁商店、运动用品商店和批发销售商店等，其中最主要的销售渠道为自行车专卖店，它们的主流客户为中高收入人群，以销售中高端自行车为主，并提供一系列售后服务，如零部件更换、修理和整车调试、保养等，拥有相对稳定的客户资源。

美国自行车市场发展成熟，当地消费者在购买自行车时会着重考量自行车的安全性和耐用性，促使自行车品牌商和上游制造企业优先选择性能更佳、质量可靠的自行车产品进行推广与销售。未来美国市场对自行车的需求仍将以中高端车型为主，且随着助力电动自行车相关技术的完善，省力、省时的助力电动自行车将受到更多消费者的青睐，其市场份额在一段时期内将快速提升，整体呈现出由山地自行车、公路自行车和助力电动自行车三类车型主导市场的局面。

2、欧洲自行车市场发展概况

自行车行业作为欧洲工业复苏的重要组成部分，在促进公共交通建设、发展绿色经济方面发挥着基础性作用，各国政府亦不断完善自行车配套设施和相关的道路管理制度，鼓励民众使用自行车来代替汽车出行，目前欧洲的主要自行车市场包括德国、意大利、荷兰、法国、瑞典、瑞士和奥地利等。基于欧洲的产业结构已不再适合大批量生产劳动密集型产品，因此欧洲各国仍需结合自身的自行车产能情况，向中国、中国台湾、柬埔寨、菲律宾和孟加拉国等国家和地区进口自行车来满足其国内需求，进口车型则以助力电动自行车、城市自行车、山地自行车、表演自行车和儿童自行车为主。

近年来，欧洲自行车市场的电气化进程持续加快，助力电动自行车普及程度增加，销量连年增长，这有赖于电机、电池等相关技术的进步与政府出台的补贴计划。一方面，生产技术的进步使得助力电动自行车更加轻便、高效和耐用，性能大幅提升；另一方面，欧洲部分国家的政府关于助力电动自行车的一系列补贴措施有助于降低购买门槛，刺激消费者的购买意愿，如法国政府的“国家经济刺激计划”为每辆售出的助力电动自行车提供200欧元的补贴，瑞典政府为每辆售出的助力电动自行车提供售价25%的补贴（最高1,000欧元）等。在政府补贴计划的带动下，欧洲助力电动自行车市场快速发展，法国、意大利、德国和荷兰等自行车消费大国的助力电动自行车销量在近年均实现强劲增长。未来随着助力电动自行车性能与质量的不断提升，其适用范围将继续扩大，在部分应用场景中可成为传统自行车的良好替代，助力电动自行车在欧洲市场的消费量将有望继续保持高增长趋势。

面对欧洲这一庞大的自行车消费市场，我国自行车企业高度重视，一直积极拓展在欧洲市场的业务。然而欧盟自1993年9月起，开始对产自中国的自行车整车产品征收30.60%的反倾销税，在2005年7月将反倾销税率提高至48.5%，期间还将反倾销范围延伸至自行车零部件产品，极大地限制了我国自行车企业在欧洲市场的拓展。为了规避贸易壁垒，国内部分自行车企业通过海外建厂、合作生产、第三国转口等方式进入欧洲市场，凭借具有竞争力的产品价格与良好的质量水准，积累了一定的市场份额。根据海关总署公布的统计数据，我国2021年在欧洲主要自行车市场的表现总体平稳，具体情况如下表所示：

中国2021年度在欧洲主要市场的自行车出口情况

| 国家 | 出口数量（万辆） | 出口金额（万元） |
|-----|----------|------------|
| 德国 | 29.47 | 21,375.17 |
| 荷兰 | 50.86 | 62,6579.96 |
| 法国 | 1.27 | 1,339.04 |
| 意大利 | 6.80 | 2,644.88 |
| 瑞典 | 6.96 | 8,264.59 |

数据来源：中国海关总署

鉴于欧洲自行车市场的诸多门槛，且当地消费者对于自行车的性能、质量和品牌知名度均有较高要求，国内自行车企业若要进军欧洲市场，需在满足欧盟自行车标准的前提下，加大技术研发力度，根据市场需求开发出高性价比的材料、零部件与整车产品，提高产品竞争力，同时塑造自主品牌，创新营销模式，从而培养更多忠实的品牌客户，不断提升市场占有率。

3、我国自行车行业市场概况

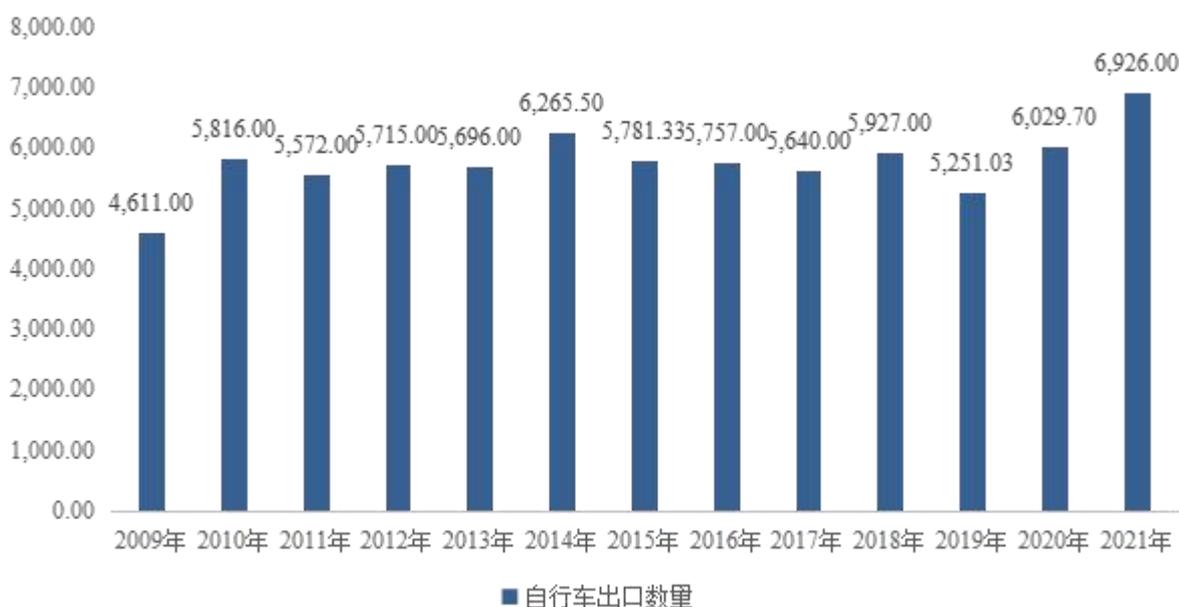
新中国成立以来，中国自行车企业由小到大，不断发展壮大。到上个世纪80年代，以凤凰、永久、飞鸽、红旗、五羊等国内自行车行业品牌企业为代表，行业基本上形成了整车和零部件齐备、配套完整的生产体系。进入90年代，在改革开放不断深入的背景下，中国自行车产业更加积极地利用外资，引进先进技术和科学管理方法，为行业的发展注入了新的活力。逐步奠定了自行车生产、消费、出口大国的国际地位；本世纪以来，自行车产业持续快速发展，行业的生产技术和管理水平达到或接近世界先进水平。产品品种丰富、规格齐全，满足了国内外广大消费者多层次的需求，行业取得了历史性的发展成就。

由于我国自行车市场规模较大，行业竞争激烈，面向不同目标市场的自行车企业的利润率水平有所差异。对于生产规模较小、研发水平较低的自行车企业，其产品主要为低档次、低附加值的产品，毛利率水平较低。规模生产、自主创新能力较强的企业，产品大多面向中高端市场，利润水平一般较高。自行车终端消费者对自行车产品功能的要求在提高，中高端自行车产品需求增加。随着国内自行车企业逐渐把研发生产的重心由低端产品市场转向中高端市场，行业整体利润水平有望得到提升我国自行车行业发展历史悠久，拥有广泛的用户基础，形成了较为完善的产业链和配套体系，在天津、上海、江苏、浙江和广东等地逐步构建起产业集群，且近年来在生产能力、工艺设计和产品质量等方面的水平均有所提高。随着全民运动的普及和“绿色出行”、“低碳生活”等观念的深入人心，自行车受到了越来越多不同层级消费者的喜爱，市场上还先后出现了共享单车、智能单车等新品类，为传统的自行车行业注入了新活力，掀起了新一轮的发展热潮。

由于自行车制造业属于劳动密集型产业，为了有效控制成本，国际自行车品牌商纷纷选择在海外建厂，或者委托当地的自行车企业进行生产加工，促使自行车行业的制造中心不断向中国、越南、柬埔寨等具有成本优势的国家和地区转移，目前中国已成为全球最大的自行车生产和出口国。

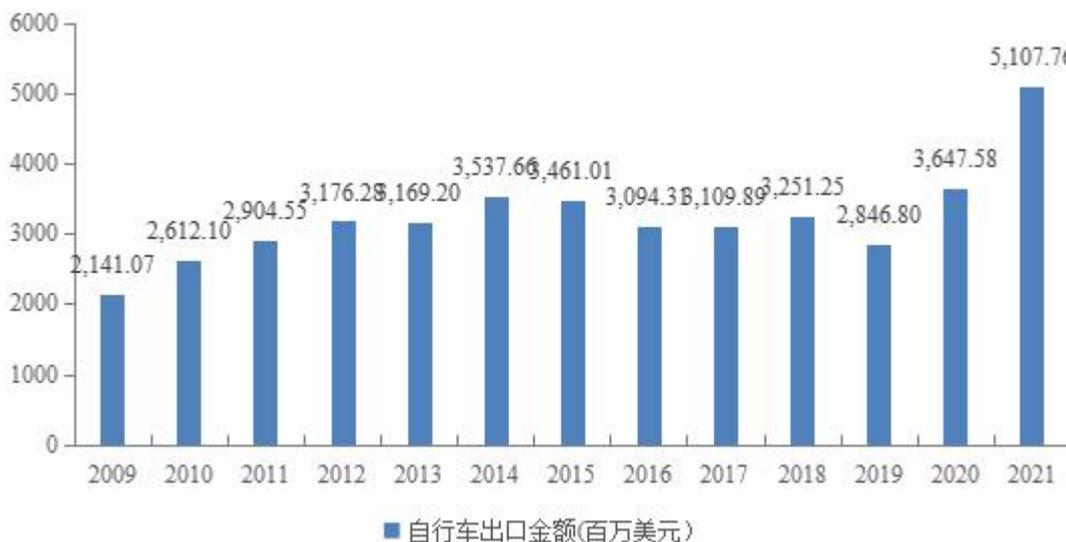
出口方面，受2020年以来全球新冠疫情的影响，个人短途出行交通工具需求旺盛，中国作为世界自行车出口大国，国内疫情率先得到有效控制，使国内自行车企业能够迅速扩大生产，满足全球市场需求；因此，2020年和2021年中国自行车出口数量和出口金额皆实现较快增长。2021年中国自行车出口数量为6,926.00万辆，同比增长14.9%；出口金额为51.08亿美元，同比增长40.0%。

中国2009-2021年度自行车出口量（万辆）



数据来源：国家统计局

中国2009-2021年度自行车出口金额（百万美元）



数据来源：国家统计局

我国自行车行业的发展已进入成熟期，行业规模增长放缓，质量效益有所提升，行业运行具有“产量稳、效益优”的特点。在共享单车的带动下，我国自行车产量在2017年达到历史新高，但总产量仍然维持在适度规模以内，随着共享单车领域趋于理性，国内自行车市场在2018年开始调整，全行业回归均衡发展。

随着我国自行车行业进入结构调整、转型升级的关键时期，营收规模虽略有下降，但利润总额实现平稳增长，表明产业结构优化工作取得一定成效，中高端自行车比例有望进一步提升。

在工业4.0、智能制造的背景下，我国自行车行业的增长动力已由要素驱动逐渐转向创新驱动，未来行业内企业将以“互联网+”计划为抓手，结合物联网、大数据、人工智能等信息技术，一方面以轻量化、智能化、品质化为研发重点，对自行车的材料、功能与制造过程进行持续性的改造升级；另一方面利用电子商务平台加快线上线下市场的深度融合，全力培育新的消费热点，挖掘自行车市场更多的增长潜力。同时，我国自行车行业将积极响应国家“一带一路”战略，大力开拓国际市场，优化出口产品结构，并参与国际间的技术交流与产业合作，加快行业“走出去”步伐，不断巩固在国际自行车市场上的竞争地位。

（二）自行车行业发展情况

自行车行业由于准入门槛较低，早期行业参与者众多，以粗放式发展为主，大多围绕低端产品展开激烈竞争，但通过近年来的行业洗牌，自行车行业已从初期的高速发展进入整合阶段，不具备产品、技术竞争力的企业逐渐被淘汰或兼并。目前，自行车企业开始在盈利能力上拉开距离，发展层次分化日益明显，具有一定生产规模和品牌影响力的企业的市场份额逐步提高，进而推动行业集中度的不断提升。从竞争格局来看，我国自行车行业可分为三个层次：一是拥有雄厚资金和规模优势的大型自行车企业，这些企业注重产品质量、技术创新，具有较高的市场认知度和品牌知名度，如捷安特、美利达等；二是研发设计能力强、销售渠道广泛、产业链整合能力强，以ODM/OEM等形式的出口型企业，如富士达、喜德盛、久祺股份、金轮集团等；三是行业内的众多中小企业，由于设备水平较低、缺乏自主创新能力，主要生产低档次、低附加值产品，依靠价格竞争拓展周边区域市场。

国外自行车市场发展较为成熟的国家有德国、荷兰、意大利、美国和日本等，自行车已成为当地民众不可或缺的户外运动工具，且由于不同国家自行车文化的差异性，催生了一批专注于本土市场的品牌企业，如德国的Focus、Cube，荷兰的BatabusS、Sparta，意大利的Bianchi、Java，美国的Trek、Cannondale，以及日本的Shimano、Bridgestone。上述企业根植于本土市场，掌握了大量的销售渠道，并在长期的经营过程中积累了一定的品牌知名度，在当地占有较高的市场份额，构成了一定的行业壁垒，外来品牌通常较难进入，因此形成了相对稳定的竞争格局。

面对当下温室效应加剧的全球性环境问题，自行车零排放、零污染的特性，充分符合“节能减排”的消费趋势，成为全球各国鼓励使用的绿色交通工具，有些国家还将自行车纳入公共交通体系，加快发展公共自行车系统。

一方面，随着现代人收入水平的提高和对健康生活的追求，以山地自行车、助力电动自行车为代表的中高端自行车的消费量快速增加，占自行车全类别产品的比重不断上升，这表明自行车中高端市场仍具备较大的发展空间，有助于推动自行车行业产品结构的优化升级。

1、全球助力电动自行车消费增加

助力电动自行车是以电机、电池作为辅助动力，搭载智能传感器系统，根据骑行者脚踏

力的大小，给予动力辅助，实现人力骑行、电机助力一体化的新型交通工具。由于近年来锂离子电池技术的进步、其价格和电容量的改善，助力电动自行车市场在全球范围内掀起了一股热潮，尤其是高端车型。在欧洲，有大量多山国家，路面的各种坡道极为常见，使用普通的自行车会带来较大的身体负担，而助力电动自行车的出现则很好的解决了“身体负担”的使用障碍，根据Bike Europe数据，德国近两年助力电动自行车销量每年都以高于30%的速度增长，荷兰助力电动自行车已占据40%的自行车市场份额，助力电动自行车已经成为欧洲自行车市场向前发展的主要动力。

2、国内消费者需求促使自行车设计多元化、个性化

随着我国经济发展与消费观念的变化，消费者对自行车的需求向多元化、个性化、定制化发展，在自行车车型、样式、功能等方面产生差异化需求，产品细分趋势明显。自行车功能从原先的交通代步发展到竞赛、休闲等领域，使用自行车进行运动休闲健身的群体越来越广泛，对自行车个性化提出了更高的要求。随着人们对自行车功能的要求已经不再仅限于简单的代步，具备运动、健身、休闲等功能的中高端自行车市场不断扩大，产业结构在潜移默化地改变。当前，传统自行车市场规模持续缩减，市场重心在向山地车、公路车等产品转移，新兴产品逐渐增多。

3、中高端自行车将迎来较快发展

随着人们生活水平的提高，自行车行业的重心正从传统的代步需求向运动、休闲、健身的需求转变，加之当今世界各国政府及民众对低碳出行、倡导运动、促进健康等意识不断增强以及能源、交通等方面因素影响，自行车已成为世界各国尤其是发达国家居民喜爱的交通、运动休闲和娱乐性产品。在美、欧、日等发达国家和地区，自行车消费主要集中在中高端产品，以德国为例，中高端自行车的累计销售比例达到了自行车整体销售量的70%左右。目前我国亦出现了自行车市场向中高端化发展的趋势，具体表现为材质由传统的钢铁向金属合金、碳纤维等高端材质升级，外观朝轻量化、质感美观、个性化等方向发展，功能部分从代步被运动休闲、健身等功能替代。随着居民消费水平的提高和运动、健康、环保概念的流行，加上各地自行车协会对于自行车活动的积极推广，未来国内的中高端自行车市场将会迎来较大发展。

4、国内童车市场前景广阔

童车是婴童产品中最为典型和普遍的产品，在我国市面上，童车产品主要包括婴儿手推车、学步车、扭扭车、电动车、自行车、三轮车等品类。根据儿童的成长需求，童车需要不断更新类型，仅从孩子出生后到学龄前这段时间，每个人通常需要三到四款童车。随着国内经济持续快速发展及人们生活水平不断提高，童车已成为当下居民家庭的生活必需品。虽然近年来人口增长速度逐渐放缓，但“全面放开二孩政策”的实施为新生儿人口数量形成了有力支撑，我国每年新生儿人口数量仍处于较高水平。根据国家统计局公布的数据显示，在2021年我国全年出生人口达到1,062万人，人口出生率为7.52‰，为我国童车行业提供了较为广阔的需求增长空间。

近年来，随着“90后”父母逐渐成为童车消费的主力军，人们对童车的消费观念也发生了变化。年纪较轻的父母除了对童车安全性有较高要求之外，还注重产品品质感和精致体验，因此中高端童车产品销量逐渐增加。

5、生产工艺自动化与绿色化

我国自行车行业积极顺应制造业的转型升级趋势，部分企业已开始在焊接、喷漆、装配等重要工序中采用自动化设备进行处理，如焊接机器人、电镀自动生产线、自动装配线等，生产效率和水平得到大幅提升。此外，面对我国劳动力成本逐渐上升的现状，加快应用自动化技术、优化生产流程，将成为自行车行业应对劳动力结构变化的关键手段。

随着各地政府环保监管力度的不断提升，行业企业在线材的酸洗磷化、车架喷涂烤漆等

生产环节不断改进工艺并使用环保型材料，并在环保设施改造方面不断加大投入，纷纷升级改造喷涂烤漆废气、焊接烟尘、固体粉末收集等环保设备。

（三）自行车行业的周期性特征

1、周期性

自行车行业无明显周期性特性。自行车的消费需求与经济增长、居民收入水平和生活水平提高相关。因此，自行车行业的周期性与经济总体的周期性基本一致。

2、区域性

自行车属于大众化的交通工具，在全球多个国家和地区有着庞大的用户群体，因此自行车行业在市场需求方面无明显的区域性特征。但是在产业结构方面，基于高额的人力成本，全球自行车的生产主要集中于中国、泰国、越南和印尼等发展中国家和地区。目前，我国自行车行业产业集聚化程度较高，目前国内已形成了天津渤海湾、江浙沪和珠江三角洲三大自行车集群产业带，拥有从自行车原料加工开始到各种自行车零部件生产，再到自行车整车大规模、专业化生产的产业链。

3、季节性

国内外的重大节假日及商品促销季较多地集中在下半年，如感恩节、圣诞节、双十一购物节等，商家会提前加大促销力度来吸引消费者购买，短时间内促使自行车销量快速增加，从而表现出一定的季节性波动，即上半年销售占比相对较少，下半年进入销售旺季。

（四）公司所处行业地位情况

公司是自行车领域具有较强行业地位的产品出口商，经过多年的发展，已在海外市场中建立了稳定的客户群体。公司以“成为全球领先的自行车类及其衍生产品供应商”为长期战略目标，倡导“绿色运动、健康生活”的经营理念，致力于不断加强研发设计投入，提升生产制造水平，开拓海内外各类市场，整合各类优秀供应链及国际知名品牌，不断丰富产品类型和功能，大力发展和促进自行车类及其衍生产品的创新，全方位满足消费者需求，逐步成为全球领先的拥有自主设计、自主知识产权、自主品牌和自营销售渠道的自行车全品类产品供应商。

（五）所处行业政策及法律法规

1、主要法律法规

目前，我国已发布的自行车行业相关的法律法规主要有《中华人民共和国道路交通安全法》，其对自行车的生产、销售、通行等方面进行规定，以保障道路交通安全有序，保护道路交通参与者的合法权益。自行车产品生产属于工业范畴，适用国家对生产制造行业的相关法

律法规；自行车产品生产和销售应遵循《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国消费者权益保护法》等。

| 序号 | 政策名称 | 发布时间 | 发布单位 | 涉及内容 |
|----|-------------------|----------|---------|---|
| 1 | 《中华人民共和国道路交通安全法》 | 2011年4月 | 全国人大常委会 | 依法应当登记的非机动车，经公安机关交通管理部门登记后，方可上道路行驶。依法应当登记的非机动车的种类，由省、自治区、直辖市人民政府根据当地实际情况规定。非机动车的外形尺寸、质量、制动器、车铃和夜间反光装置，应当符合非机动车安全技术标准。 |
| 2 | 《中华人民共和国消费者权益保护法》 | 2014年3月 | 全国人大常委会 | (1) 经营者向消费者提供有关商品或者服务的质量、性能、用途、有效期限等信息，应当真实、全面，不得作虚假或者引人误解的宣传。 (2) 经营者应当保证在正常使用商品或者接受服务的情况下其提供的商品或者服务应当具有的质量、性能、用途和有效期限；但消费者在购买该商品或者接受该服务前已经知道其存在瑕疵，且存在该瑕疵不违反法律强制性规定的除外。 |
| 3 | 《中华人民共和国产品质量法》 | 2018年12月 | 全国人大常委会 | 产品质量应当符合下列要求：(1) 不存在危及人身、财产安全的不合理的危险，有保障人体健康和人身、财产安全的国家标准、行业标准的，应当符合该标准；(2) 具备产品应当具备的使用性能，但是，对产品存在使用性能的瑕疵作出说明的除外；(3) 符合在产品或者其包装上注明采用的产品标准，符合以产品说明、实物样品等方式表明的质量状况。 |
| 4 | 《中华人民共和国节约能源法》 | 2018年10月 | 全国人大常委会 | 县级以上地方各级人民政府应当优先发展公共交通，加大对公共交通的投入，完善公共交通服务体系，鼓励利用公共交通工具鼓励使用非机动车出行 |

2、自行车行业产业政策

报告期内，新制定或修订的与公司生产经营密切相关的国内主要产业政策如下：

| 法律法规/政策 | 发布与修订时间 | 变化情况 | 具体影响 |
|-----------------------------|---------|--|---------------------------------|
| 《中国自行车电动自行车行业“十四五”发展系列指导意见》 | 2021年发布 | 新意见提出，向数字化转型。加快建设数字车间和智能工厂示范项目，推动产业模式和企业形态优化升级。向服务型制造转型。推动优势企业提高服务要素投入和产出，延伸价值链，由产品制造商向综合服务商和整体解决方案商转变；向产业链中高端转型。加快推进产业链向深度和广度延伸，完善上中下游产品体系；向国际化 | 该系列指导意见明确自行车行业“十四五”期间发展方向和重点任务。 |

| | | | |
|------------------------|---------|---|--|
| | | 转型。把握产业全球化的新特点，探索国际合作新模式；向品牌化转型。实施品牌战略，强化品牌发展意识；立足产业基础和优势，大力培育和爱护自主品牌；增强核心竞争力，提升品牌价值。 | |
| 《关于加强电动自行车国家标准实施监督的意见》 | 2019年发布 | 新发布政策指出，市场监管部门要加强电动自行车强制性产品认证（CCC认证）管理，加强对认证机构和生产企业检查，确保产品一致性，避免不符合新标准的车辆获得CCC认证并流入市场；对符合条件的电动自行车，要按照规定录入登记管理系统，及时登记上牌，上传全国公安交通管理综合应用平台。 | 进一步规范电动自行车生产、销售和使用管理，要求电动自行车获得CCC认证，提高了行业门槛，淘汰了部分产品不符合标准的企业。 |
| 《交通强国建设纲要》 | 2019年发布 | 新发布纲要提出，完善城市步行和非机动车交通系统，提升步行、自行车等出行品质，完善无障碍设施。 | 该纲要为自行车行业发展提供了政策支持。 |
| 《绿色出行行动计划（2019-2022年）》 | 2019年发布 | 新发布计划提出，优化公共交通、步行和自行车等绿色交通路权分配，均衡道路交通资源；加快实施机非分离，减少混合交通，降低行人、自行车和机动车相互干扰。 | 该政策为自行车行业发展提供了政策支持。 |
| 《自行车运动产业发展规划》 | 2018年发布 | 新发布规划提出，提升自行车装备制造实力，进军国际装备中高端市场。通过技术革新、产业升级等方式，引导自行车装备制造企业从低端市场向中高端市场转变。以智能化和个人定制为导向，不断提高自行车装备自主品牌在国内自行车运动市场的占有率，鼓励我国骑行爱好者使用自主品牌的自行车装备，提升我国自行车装备企业在国际自行车装备市场的竞争力。 | 该政策为自行车行业发展提供了政策支持，鼓励企业发展自主品牌。 |

（六）公司行业竞争力情况

自行车行业属于相对传统、成熟的行业，公司自2000年10月成立以来一直专注自行车及相关产品的研发、设计、生产及销售，在对自行车行业多年深耕的基础上，将自行车行业与新技术、新模式进行融合，形成了一系列创新、创造及创意，具体情况如下：

1、业务模式的创新

公司立足国内自行车产业链，致力于将自行车产品的“中国制造”销往世界各地，为全球客户“一站式”提供全尺寸、多系列的多样化自行车及相关产品。从世界范围来看，目前自行车品牌众多，其中高端市场以欧美大型品牌商为主，同时各个地区存在众多区域性品牌；从产业链来看，中国形成了成熟、完整的自行车全产业链，生产厂商众多、制造能力较强，拥有全球一半以上的生产能力。

公司基于自行车市场的客观现状，主要专注于自行车产业链前端的设计开发和后端的销

售渠道两个环节，集中力量开拓国际国内市场，并不断打造、强化研发设计团队，提升公司的整体市场竞争力，而将生产环节主要以外包生产的方式完成，因此逐步形成了面向全球市场并重点发展欧洲、美洲地区的市场定位，同时依托自身丰富的海外销售网络和较强的研发设计能力形成以ODM模式为主并主要通过外包生产的业务模式。

此外，公司逐步构建一套自行车专业版块互联网业务体系，创新ODM具体操作模式，通过3D技术、虚拟设计、创意设计以及工业设计等，提升数字化管理和研发设计水平，将传统营销模式和互联网技术融合，积极发展电子商务。在实现客户自主下单、产品实景展示等功能的基础上，客户可通过该系统自定义产品构建，预设标准产品的个性化方案，让客户自身直观地在系统中展现模拟产品的样式；公司在收到客户的产品需求后，系统直接同已设定好的设计资料库串联，高效实现零部件配置、颜色搭配、贴花设计等，快速形成整车产品样式，并可与客户实时在线互动，根据客户需求优化调整，取代目前产品线下确认、调整设计的费时费力过程。

同时，公司基于对自行车行业多年的积累和理解，逐步建立更加完善的自行车标准技术体系。由于世界各地对于自行车车架的标准不尽相同，目前行业内企业尚无完整的全球各地区车架的几何标准，公司已着手建立对于车架的标准规范，使得自行车产品更加符合全球各地区尺寸、功能等方面的差异化需求；此外，公司亦在建立自行车零件标准生产规范，依据现有的检测标准，拟定出达到良品生产条件的各项条件，通过设备、人员、标准、原材料、生产环境等进行源头控制，使得验货、生产、交货均可达到稳定性及一致性。

2、研发设计的创新

由于全球各国家和地区的文化差异、宗教差异以及经济发展差异，各国家和地区适合的产品也有差别，例如欧洲适合的产品设计更加简洁，产品细节要求更高，东南亚的产品设计较为复杂，更注重实用性等等。因此，公司研发部门需持续根据客户的具体需求对产品进行设计或调整。

公司在长期的设计研发工作中积累了大量的知识产权，截至本报告期末，公司及子公司共拥有研发设计人员76人，共获得66项专利，包括12项发明专利、34项实用新型专利和20项外观设计专利，获14项浙江省科技厅颁发的“浙江省科学技术成果”证书，并获得“浙江专利示范企业”、“市级企业技术中心”、“省级高新技术企业研究开发中心”、“浙江省科技型企业”、“湖州市科技成果转化二等奖”等荣誉称号。较强的研发设计能力，使得公司可向全球客户持续提供深度契合其需求的时尚化、多元化、个性化的产品，以便更好的满足不同消费层次、不同户外场景客户的需求。

公司销售面向全球市场，研发设计的自行车及相关产品远销全球80多个国家和地区，在20年的发展过程中，积累了上万个设计版型，能够针对不同国家/地区的质量标准、市场潮流、消费者喜好等因素研发设计出深受不同国家/地区自行车品牌商及消费者喜爱的自行车产品，甚至能够与当地自行车品牌商共同引导当地市场潮流；另一方面，公司积极参与全球各大自行车展会、论坛，在自行车制造工艺、零部件迭代、新材料应用等方面紧跟世界潮流，形成了一系列创新、创造和创意的亮点。

3、供应链整合的创新

公司在多年自行车行业领域的经营管理过程中不断完善供应链体系，与众多自行车零配件供应商、全球80多个主要国家和地区的采购商建立了良好的合作关系，能够高效整合自行车产业链上下游资源，快速响应客户多样化的订单需求。

在销售端，公司坚持“走出去”发展战略，在国家“一带一路”战略的推动下，公司产

品销售遍布全球五大洲80多个主要国家和地区。公司熟悉进口国家和地区的贸易及关税政策、技术标准、当地自行车市场行情、本土自行车品牌商及消费者的偏好。经过多年的积累，公司与海外主要客户经过长时间的合作，建立了良好和稳定的合作关系，与世界各地自行车品牌商建立了密切的上下游产业纽带关系，培养了一批联系紧密、实力较强的客户群体，并不断满足全球各地区客户个性化、时尚化、功能化、智能化和网联化等方面的需求。

在采购端，公司立足国内自行车产业链，对自行车整车及零部件生产厂家的资质、生产能力、技术能力有着良好的理解和掌控能力。由于自行车的零部件种类繁多，包括车架系统、传动系统、车轮系统、制动系统和导向系统等，因此公司以客户需求为导向，根据产能、工艺、质量和价格等方面的要求，对供应商进行严格审核，建立合格供应商目录并定期进行考核。公司利用较强的供应链体系，一方面可以进行集中式比价与批量式采购，有效控制采购成本，提升产品的价格优势；另一方面能为客户提供定制化的选型、设计及试产试样等服务，根据客户特定要求快速响应，缩短交货周期，从而不断提高客户的满意程度，维持良好的客户关系。

此外，公司在浙江德清工厂自建数千平米的自行车展厅，每年均邀请全球不同国家、地区的自行车采购商参展，同时通过参与全球主要自行车展览会，公司能够针对全球80多个主要国家和地区的客户规划出性价比高、质量优良、款式新颖、交期合适的供应解决方案，以满足不同国家、地区客户的实际需求，实现与客户、供应商共同发展的良性循环。

4、生产技术的创新

为顺应智能制造的趋势、实现生产流程标准化、自动化，公司全资子公司德清久胜引进数十条自动化焊接机器人，一方面减少了对焊接工人的依赖，降低人工成本，并且易于实现焊接产品质量的稳定性和一致性；另一方面，可24小时连续生产，提高了生产效率，并减少工人在有害环境的工作时间。

同时，公司采用真空镀膜技术，真空镀膜的薄膜和基体选材广泛，以制备具有各种不同功能的功能性薄膜，镀膜的厚度可以控制，具有纯度高、密实性好、表面光亮等特点，提高产品品质的同时，在生产过程中对环境不产生污染。

此外，子公司德清久胜将喷漆的工艺由传统的溶剂油漆转化为更加环保、安全的水性油漆，并相应改造了喷漆工艺及车间设备，环保型水性漆生产线和环保设备及废气排放技术的应用，从源头解决了VOCs排放问题，符合大气污染防治要求，严格执行了环保要求，在促进循环经济保护生态环境的同时，环境治理成本亦明显下降。

随着科技的进步和新兴产业的崛起，公司充分挖掘自行车行业科技创新的趋势与潜力，努力实现与新技术的融合。

自行车及助力电动自行车的生产制造环节综合应用了机械、材料、设计、电子、自动化等多学科技术，具有产品种类繁多、更新较快的特点，产品设计、生产工艺以及生产流程管控等水平的高低直接影响产品的质量。在生产环节，公司的全资子公司德清久胜以自动化、智能化、安全环保为目标，引进数十条自动化焊接机器人，实现焊接工序的自动化，降低生产成本，提高生产效率；同时采用水性漆烤漆工艺、真空镀膜技术，降低了废弃物的排放量，实现绿色环保及安全生产。

在产品方面，公司在生产经营过程中保持科技创新，注重新材料、新技术的应用，重点研究镁合金、铝合金、碳纤维等新材料在自行车生产过程中的应用，逐步开发新产品以满足市场的需求；同时将计速器等智能化电子设备应用到助力电动自行车上，提升骑乘体验。此外公司对自行车的智能化、网联化趋势进行立项研究，为产品未来的技术迭代更新奠定坚实

的基础。

在销售方面，公司立足全球市场，在传统的销售渠道、销售模式的基础上，组建专业团队，充分利用互联网技术，打造电商销售、直播销售的新模式，逐步形成“线上+线下”的销售模式，为公司发展注入新动力。

公司未来将加大点的助力车产品研发设计，智能制造，实现新的飞跃。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务情况

公司主要从事自行车整车及其零部件和相关衍生产品的设计、研发、生产和销售。经过二十年的发展，公司成为国内主要的自行车产品出口商之一，产品远销全球五大洲80多个国家和地区，致力于将自行车产品的“中国制造”销往世界各地，为全球客户“一站式”提供全尺寸、多系列的自行车及相关产品。

（二）主要产品及用途情况

公司以“绿色运动、健康生活”为企业宗旨，以环保、安全、符合力学原理及人体机能构造工学的产品为核心，以实现用户身体机能得到健康锻炼，满足消费者的健身休闲、代步出行、竞技娱乐等绿色低碳的工作生活需求。

公司主要产品包括儿童自行车、成人自行车、助力电动自行车等整车及相关配件产品，其中儿童自行车包括推杆车、儿童平衡车、学骑车、儿童脚踏车、表演车等车型，尺寸范围为10寸至20寸，可供各年龄段儿童骑行娱乐。成人自行车包括城市车、山地车、公路车、表演车等车型，具备代步出行、运动健身、户外娱乐等功能。助力电动自行车是以电机、电池作为辅助动力，搭载智能传感器系统，根据骑行者脚踏力的大小，给予动力辅助，实现人力骑行、电机助力一体化的新型交通工具，近年来在欧洲地区的销售增长较快。公司已形成完整的产品体系，可为客户提供全尺寸、多系列的自行车、助力电动自行车及相关产品，形成了较为完整的产品体系。

（三）主要经营模式

1、盈利模式

经过多年的发展，依托公司自主设计与研发、产品多样化、自主品牌、销售渠道建设等方面的积累，公司形成了以ODM模式为主，OBM模式为辅，少量OEM模式的经营模式。由于公司产品主要系出口，且出口客户大多为当地的自行车品牌商，考虑其自有品牌在当地具有较强的市场知名度，该等客户通常会考虑选择依托其自有品牌经营。因而，公司目前开展的经营业务主要以ODM模式为主，即公司根据客户对于产品的结构与外观、工艺与材质、功能与定位等需求进行开发和设计，形成相应订单后选择供应商生产或自主生产，产品生产完成后贴客户的品牌出售。

2、采购模式

公司自成立以来，形成了以外包生产为主、自主生产为辅的经营模式，公司所售中高端童车主要通过自行生产，中高端成人车主要通过外包生产，进而逐步形成了中高端童车自行生产和中高端成人车外包生产各自优势互补的经营现状。因此，公司的采购包括自主生产原材料采购与外包生产成品采购，具体如下：

（1）自主生产原材料采购

公司自主生产需要的原辅材料主要包括钢架叉、铝架叉、镁合金架叉、钢管、转向系统、传动系统、变速系统、轮组、涂装材料、塑料配件、印刷类贴花及包装辅材等。采购部依据生产所需物料的规格、数量、质量、交期和价格等因素，选择合格供应商进行采购。

（2）外包生产成品采购

公司根据业务情况，将部分订单交由供应商生产，由公司提供完整的产品设计方案，供应商按照公司的要求安排生产。公司将派出采购及品管人员跟进订单的生产情况并进行验货，根据采购合同中的要求验收合格后出具验货报告，之后将货物运送至客户指定的地点。

公司与外包厂商建立合作关系前会要求其提供营业执照、质量管理体系认证等资质证明。此外，公司根据客户和其所在国家或地区相关政策所提出的认证要求选取合格外包供应商。公司与外包厂商采取买断式的采购模式，报告期内公司不存在向外包厂商退换货的情形。针对有质量瑕疵的商品，公司会向外包供应商提出索赔。

3、生产模式

公司有自主生产和外包生产两种模式。自主生产以儿童自行车为主、成人自行车为辅，由全资子公司德清久胜完成，其余自行车整车、自行车零部件及相关产品等，由公司开发设计后通过外包生产的方式进行。

（1）自主生产

公司采取“以销定产”的生产模式，业务部门与客户签订订单后，根据客户产品要求及交期等，按照产品种类和生产工艺要求制定生产计划。在具体生产过程中，公司对产品质量实施全流程管控，在产品生产时依照工程图纸备料加工，焊接、磷化、喷涂、贴花、组装、包装等各生产环节中可实现精确的自动化控制；同时，生产部门根据生产进度要求协调各车间实施生产。公司制定了《生产计划控制程序》、《质量管理流程》和各道工序的具体工艺流程图等相关制度文件，确保产品质量和及时交付，满足客户对产品品质、性能及安全等方面的要求。

（2）外包生产

公司外包生产产品以成人自行车、助力电动自行车为主，由公司负责设计与开发，业务部门与客户签订订单后，根据客户需求对产品的各个要素进行设计，并将设计图纸发给外包供应商安排生产。公司专门制定了《业务外包管理办法》，设定了严格的外包生产质量控制程序，品管部门根据采购清单、产品技术图纸、产品规格表、产品包装要求以及唛头信息、客户装柜要求等确定产品质量检验标准，负责产品生产和成品入库过程的质量鉴定。产品外发及装柜前，品管部门签发产品质量检测结果及相关意见给公司业务及单证人员。外包供应商生产过程中和生产完成后，公司派出品管人员全过程进行跟踪和检验，并在承担公司生产任务较多的供应商处设立了品管组，验货合格后形成《品管检验记录报告表》并通知发货。

4、销售模式

公司采取以外销为主，内销与网络销售为辅的模式进行销售。

（1）销售流程

公司在与海外客户洽谈过程中了解客户的采购意向之后，业务部门通过向客户介绍和推荐等方式来扩大产品销售，根据客户的具体需求进行产品设计；与此同时，公司向中国信保了解客户资信情况、信用额度及经营规模，与客户谈好各方面的交易条款后签订正式的销售合同并预收一定比例的货款，之后由研发设计部门深化设计稿件，审核生产所需的各种技术

资料，后由业务部门根据销售订单下达生产或采购安排，同时将验货资料发送品管部门，由品管部门派人跟踪生产及验货，生产完成及品管验货合格后安排出口报关及装运，由单证人员及时向中国信保申报，业务人员根据各类出运单据副本通知客户已出货，最后组织货物出运出港并催收货款。客户收货后业务人员需了解客户对产品的评价，听取客户的改进意见，为后续的产品优化提供依据。

（2）获取订单方式

公司具有较强的海外销售渠道，具有成熟稳定的市场开发和维护人员。公司获取订单主要通过以下几种方式：

| 途径 | 获取方式 |
|-------|---|
| 自行车展会 | 公司每年主要通过参加广交会、上海国际自行车展、台北国际自行车展、欧洲自行车展（EUROBIKE）、美国自行车展（INTERBIKE）、德国慕尼黑国际体育用品展（ISPO）等各类展会，展示自身产品并获得新客户的业务订单。 |
| 市场拓展 | 公司凭借较强的设计开发能力，开发出新产品后通过上门拜访、杂志、电子邮件等方式向客户进行推介，获取订单。 |
| 客户介绍 | 公司经过多年的发展，在行业内具有较高的知名度并积累丰富的客户群体，存量客户订单的持续承接以及行业内品牌、口碑的传颂、客户之间相互引荐与介绍等。 |
| 网络平台 | 网络销售主要通过亚马逊、速卖通、天猫等电子商务平台获得订单。 |

三、核心竞争力分析

1、设计开发优势

产品设计开发能力系公司的核心竞争力之一。公司自行车产品类型丰富，可为客户提供全尺寸、全系列的自行车及相关产品，形成了完整的产品体系，凭借较强的设计开发能力，公司可为全球客户“一站式”提供全品类的自行车及相关产品。

由于文化差异、宗教差异以及经济发展差异，全球各国家和地区偏好的自行车产品也有差别，例如欧洲适合的产品设计更加简洁、产品细节要求更高，东南亚的产品设计较为复杂，更注重实用性等。因此，公司研发部门在设计产品时需要持续根据客户的具体需求对产品进行设计或者调整。公司拥有一支理论知识扎实、实践经验丰富的产品设计研发团队，团队成员主要为来自工业设计、产品设计、机械设计、结构设计等学科的专业人才，能够快速理解客户提出的产品迭代需求，并落实到具体的设计研发工作中。此外，公司在长期的设计研发工作中积累了大量的知识产权。

公司业务人员与海外客户洽谈时，一方面推荐已有产品库中的产品给客户，详细介绍产品规格、款式、花色、功能、包装等；另一方面，接受客户提供的产品概念，并加以设计优化、配置调整、成本优化，设计符合客户需求的定制化产品；同时，公司通过市场调研，设计开发新款式、新功能、新材料的产品推荐给客户，并根据不同市场的客户反馈进行针对性的外观、功能等方面的改进。

2、品牌竞争优势

品牌是自行车企业的核心竞争力之一，也是拓展市场的一项重要指标。一个成熟品牌的形成往往需要多年的塑造、推广和维护。品牌所传达出的价值观能够为消费者所认同是一个品牌成功的关键。公司自成立以来，始终坚持走自主品牌国际化道路。目前，公司拥有“Logan”、“小趣”、“DR BIKE”、“HILAND”、“JoyStar”、“STITCH”、“cycmoto”、“久祺”、“祺娃娃”等多个国内外品牌，公司自主品牌在北美、南美及东南亚等国家具有一定的知名度和影响力，并获得“浙江出口名牌”、“杭州市外贸出口‘金龙奖’”等荣誉称号。

未来，公司将继续通过参加各类专业国内外自行车展销会，直接面向客户推荐公司的产品和服务；通过对不同区域及市场需求特征和消费者偏好特性的分析，通过互联网等多种途径更有针对性地推广公司技术创新方案、新产品发布、典型成功案例等，实现与客户之间的双向互动；提高产品设计和售后服务能力，增加品牌内涵价值；持续扩大自主品牌外销比例，提高公司的全球知名度和品牌影响力。此外，公司还将寻找和收购行业国际知名品牌，进入欧美市场销售，突破贸易壁垒。

3、先进生产技术优势

首先，公司具有先进的生产技术及生产线，通过引进数十条自动化焊接机器人，一方面减少了对焊接工人的依赖，降低人工成本，并且易于实现焊接产品质量的稳定性和一致性，另一方面可24小时连续生产，提高了生产效率，并减少工人在有害环境的工作时间。其次，公司将喷漆的工艺由传统的溶剂油漆转化为更加环保、安全的水性油漆，并相应改造了喷漆工艺及车间设备，环保型水性漆生产线和环保设备及废气排放技术的应用，从源头解决了VOCs排放问题，符合大气污染防治要求。此外，公司还采用真空镀膜技术，真空镀膜的薄膜和基体选材广泛，以制备具有各种不同功能的功能性薄膜，镀膜的厚度可以控制，具有纯度高、密实性好、表面光亮等特点，提高产品品质的同时，在生产过程中对环境不产生污染。

四、主营业务分析

1、概述

公司主要从事自行车整车及其零部件和相关衍生产品的设计、研发、生产和销售。经过二十年的发展，公司成为国内主要的自行车产品出口商之一，产品远销全球五大洲80多个国家和地区，致力于将自行车产品的“中国制造”销往世界各地，为全球客户“一站式”提供全尺寸、多系列的自行车及相关产品。

（二）主要产品及用途情况

公司以“绿色运动、健康生活”为企业宗旨，以环保、安全、符合力学原理及人体机能构造工学的产品为核心，以实现用户身体机能得到健康锻炼，满足消费者的健身休闲、代步出行、竞技娱乐等绿色低碳的工作生活需求。

公司主要产品包括儿童自行车、成人自行车、助力电动自行车等整车及相关配件产品，其中儿童自行车包括推杆车、儿童平衡车、学骑车、儿童脚踏车、表演车等车型，尺寸范围为10寸至20寸，可供各年龄段儿童骑行娱乐。成人自行车包括城市车、山地车、公路车、表演车等车型，具备代步出行、运动健身、户外娱乐等功能。助力电动自行车是以电机、电池作为辅助动力，搭载智能传感器系统，根据骑行者脚踏力的大小，给予动力辅助，实现人力骑行、电机助力一体化的新型交通工具，近年来在欧洲地区的销售增长较快。公司已形成完整的产品体系，可为客户提供全尺寸、多系列的自行车、助力电动自行车及相关产品，形成了较为完整的产品体系。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 3,709,746,099.50 | 100% | 2,285,558,692.72 | 100% | 62.31% |
| 分行业 | | | | | |
| 自行车、摩托车及配件 | 3,708,280,367.31 | 99.96% | 2,284,217,349.85 | 99.94% | 62.34% |
| 其他业务收入 | 1,465,732.19 | 0.04% | 1,341,342.87 | 0.06% | 9.27% |
| 分产品 | | | | | |
| 成人自行车 | 1,214,986,518.38 | 32.75% | 605,990,763.54 | 26.51% | 100.50% |
| 儿童自行车 | 742,968,117.83 | 20.03% | 555,722,853.08 | 24.31% | 33.69% |
| 助力电动自行车 | 357,324,319.15 | 9.63% | 177,717,392.23 | 7.78% | 101.06% |
| 摩托车 | 13,226,780.84 | 0.36% | 34,293,238.84 | 1.50% | -61.43% |
| 配件 | 1,240,241,114.46 | 33.43% | 713,167,356.49 | 31.20% | 73.91% |
| 其他产品 | 140,999,248.84 | 3.80% | 198,667,088.54 | 8.69% | -29.03% |
| 分地区 | | | | | |
| 境外 | 3,662,590,413.05 | 98.73% | 2,233,612,537.96 | 97.73% | 63.98% |
| 境内 | 47,155,686.45 | 1.27% | 51,946,154.76 | 2.27% | -9.22% |
| 分销售模式 | | | | | |
| OBM | 465,969,913.60 | 12.56% | 355,654,597.75 | 15.56% | 31.02% |
| ODM | 2,258,015,124.23 | 60.87% | 1,307,220,951.46 | 57.19% | 72.73% |
| OEM | 17,243,890.59 | 0.46% | 14,180,612.56 | 0.62% | 21.60% |
| 贸易模式 | 968,517,171.08 | 26.11% | 608,502,530.95 | 26.63% | 59.16% |

(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 | | | | | | |
| 自行车、摩托 | 3,708,280,367. | 3,239,601,462. | 12.64% | 62.34% | 69.30% | -3.59% |

| | | | | | | |
|-------|------------------|------------------|--------|---------|---------|---------|
| 车及配件 | 31 | 26 | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 成人自行车 | 1,214,986,518.38 | 1,056,272,314.75 | 13.06% | 100.50% | 105.39% | -2.08% |
| 儿童自行车 | 742,968,117.83 | 617,231,884.20 | 16.92% | 33.69% | 42.15% | -4.94% |
| 配件 | 1,240,241,114.46 | 1,106,018,788.23 | 10.82% | 73.91% | 76.15% | -1.14% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境外 | 3,662,590,413.05 | 3,198,608,564.74 | 12.67% | 63.98% | 70.92% | -3.54% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| OBM | 465,969,913.60 | 384,804,466.22 | 17.42% | 31.02% | 58.94% | -14.51% |
| ODM | 2,258,015,124.23 | 1,976,565,190.59 | 12.46% | 72.73% | 74.48% | -0.88% |
| 贸易模式 | 968,517,171.08 | 862,580,806.21 | 10.94% | 59.16% | 63.77% | -2.50% |

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 |
|------|-----|-----|-----------|-----------|---------|
| 自行车 | 销售量 | PCS | 5,545,601 | 3,775,000 | 46.90% |
| | 生产量 | PCS | 1,147,273 | 993,493 | 15.48% |
| | 库存量 | PCS | 444,643 | 268,939 | 65.33% |
| 摩托车 | 销售量 | PCS | 3,568 | 9,500 | -62.44% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量的增加主要原因系疫情持续影响，国外公共交通出行减少，对自行车需求增加大幅增加，销售收入增加导致数量增加。

库存量增加是因为运价高涨，货柜紧张，导致生产完成后出运发生困难，同时海外电商备货增加，货物到各国港区，清关出现问题，导致货物在港口积压。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

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 | |
| 成人自行车 | 营业成本 | 1,056,272,314.75 | 32.60% | 514,269,090.08 | 26.87% | 105.39% |
| 儿童自行车 | 营业成本 | 617,231,884.20 | 19.05% | 434,217,984.60 | 22.69% | 42.15% |
| 助力电动自行车 | 营业成本 | 314,613,124.84 | 9.71% | 150,310,102.47 | 7.85% | 109.31% |
| 摩托车 | 营业成本 | 11,733,971.42 | 0.36% | 29,118,626.34 | 1.52% | -59.70% |
| 配件 | 营业成本 | 1,106,018,788.23 | 34.13% | 627,884,263.30 | 32.81% | 76.15% |
| 其他产品 | 营业成本 | 134,658,370.73 | 4.15% | 158,020,425.31 | 8.26% | -14.78% |

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） | 1,010,669,235.38 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.24% |
| 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 | 客户一 | 309,044,944.65 | 8.33% |
| 2 | 客户二 | 198,891,204.81 | 5.36% |
| 3 | 客户三 | 197,429,070.80 | 5.32% |

| | | | |
|----|-----|------------------|--------|
| 4 | 客户四 | 171,369,706.83 | 4.62% |
| 5 | 客户五 | 133,934,308.29 | 3.61% |
| 合计 | -- | 1,010,669,235.38 | 27.24% |

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） | 1,246,678,874.74 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 35.82% |
| 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 | 供应商一 | 880,539,052.87 | 25.30% |
| 2 | 供应商二 | 96,553,172.58 | 2.77% |
| 3 | 供应商三 | 93,508,517.28 | 2.69% |
| 4 | 供应商四 | 89,139,462.32 | 2.56% |
| 5 | 供应商五 | 86,938,669.69 | 2.50% |
| 合计 | -- | 1,246,678,874.74 | 35.82% |

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 | 154,185,884.04 | 126,749,361.36 | 21.65% | |
| 管理费用 | 29,510,147.52 | 23,456,810.05 | 25.81% | |
| 财务费用 | 16,498,743.65 | 33,764,158.74 | -51.14% | 21 年汇兑损失减少导致财务费用减少 |
| 研发费用 | 18,005,246.36 | 14,788,986.24 | 21.75% | |

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 |
|----------|-----------|------|-------------|--------------|
| 电动滑板自行车 | 在于提供一种兼具自 | 已完成 | 开发的此款新产品，儿童 | 可以丰富公司的产品线， |

| | | | | |
|---------------------|---|------------|---|--|
| <p>的设计与开发</p> | <p>行车、学步车、滑板车、及电动车功能的,适宜儿童使用安全性好的电动滑滑自行车。</p> | | <p>在骑行过程中可当学步车使用,锻炼儿童的双腿肌肉均衡发展,短途代步;也可当滑板车使用,增加骑车趣味性;还可当电动车使用,儿童在运动疲劳时,使用电动助力功能,可坐于车上休息,增加行车舒适度。且前轮驱动更适应儿童处于平坦路面骑行的需要。</p> | <p>有利于开拓新市场,增加公司的经济效益。</p> |
| <p>伸缩变形童车的设计与开发</p> | <p>项目实施可设计与开发出一种伸缩变形童车,可连续调节车把与鞍座之间距离,结构简洁,使用安全可靠,方便儿童使用。</p> | <p>已完成</p> | <p>此款童车将自行车车架分为互相可套接的两段,即内车架和外车架,伸缩内套和外套均为管状结构。内车架、伸缩内套、外车架、伸缩外套依次套接,定位孔与定位销头卡合,利用快拆锁住,旋转伸缩外套时,可控制销头与定位孔的开合,以调节车架的伸缩。伸缩变形童车可连续调节车把与鞍座间的距离,满足儿童身高变化的需求,提高儿童成长过程中的骑车舒适度。</p> | <p>对童车的一个升级,增加了公司童车产品的丰富多样性,拓展了童车产品。</p> |
| <p>电动链轮童车的设计与开发</p> | <p>设计与开发出一种骑乘稳定、易于控制的电动链轮童车,该电动链轮童车兼具儿童滑板车和电动自行车骑行功能。</p> | <p>已完成</p> | <p>电动链轮童车,采用中置电机驱动车体前行,可以最大限度保持车体前后的平衡性,如遇颠簸路段时所受路面的冲击较小,骑行稳定且舒适,同时在走线方面整合度较高,线管外漏较少,提升颠簸路段骑乘的可控性与通过性;中置电机与后轮之间采用链条链轮传动,传动顺畅且效率提升;车架中部设置踏板,在无电力驱动情况下,可单脚助力滑行,丰富了童车功能,适应儿童多样化的骑乘需求;此外,通过踏板下侧设置容置腔室,使得锂电池及控</p> | <p>开拓了公司在电动童车的领域,适应市场发展需求,提升公司竞争力。</p> |

| | | | | |
|--------------------|---|-----|--|---|
| | | | 制器隐藏式设于其中，儿童不易触碰，安全性能提升。 | |
| 自行车辅助轮快拆结构的研发 | 研发出一种自行车辅助轮快拆结构，实现快速安装拆卸童车辅助轮的目的，方便用户自行拆装辅助轮。 | 已完成 | 项目研发出一种自行车辅助轮快拆结构，包括辅助轮、辅助轮支架、梅花旋钮，辅助轮支架采用圆形管状，梅花旋钮内嵌有螺杆，将梅花旋钮对准辅助轮支架上部的下孔及后勾爪的下孔，旋紧即完成安装，旋松即拆卸。本项目不需要使用任何工具便可将辅助轮轻松地固定在自行车上，也可不使用任何工具轻松地将辅助轮卸下，实现了辅助轮的快装快拆操作，且圆形的辅助轮支架更加耐力坚固。 | 优化公司产品结构，提升产品竞争力。 |
| 镁合金电动车开发项目 | 通过市场调研，电动助力自行车已经取代多数的常规自行车，产品需要进行改良 | 进行中 | 产品需要改良以满足市场供应的稳定性，在镁合金材料应用上的技术升级。 | 加强公司对新材料的研发、设计、生产能力，提升公司的技术优势 |
| bikesfamily 平台搭建项目 | 随着互联网快速发展，建立未来销售模式，借助网上的交互性，直接性，实时性和全球性为顾客提供较为方便快捷的网上销售平台 | 已完结 | 服务人员通过网络可以远距离进行咨询和售后服务。促进营销管理和提高企业竞争力。 | 以网络营销代替传统营销手段，全面降低营销费用，提升营销效率，改进营销管理和提高企业竞争力。 |
| 自行车类产品标准制定 | 公司销售地区遍布于全世界，对于产品而言，等级、地区、质量、款式、生产商都会直接影响着产品的品牌影响力、销售金额、利润、客诉 | 进行中 | 公司发展需要，对于所需产品各国标准进行制作计划，并依计划严格执行 | 公司的统一执行标准，把订单下给符合要求的生产商，才能生产出符合客户、符合地区、符合质量、符合成本、符合生产要求的产品，同时能够成本有效利用 |
| 电动车产品线项目 | 通过市场调研，电动助力自行车已经取代多数的常规自行车，产品需要进行改良 | 进行中 | 年度新品规划设计，研发中心年度任务，需评估所有产品可持续性，做出产品更新及改造计划，对于旧年度产品作出评估及调整并确立新产品的开发方 | 提升经营业绩；公司价值 |

| | | | | |
|-----------------|---|-----|---|-----------------------------------|
| | | | 案，针对产品方案进行调研及确定，并进行样品更新工作 | |
| 年度新款自行车研发项目 | 在保持产品内在优势的前提下，提高产品的创新发展空间，使产品系列更加完善，并能快速应对客户的需求变化及市场趋势。 | 进行中 | 提高公司产品的设计、生产效率，缩短生产周期，降低单位产品能耗。 | 提升经营业绩；公司价值 |
| 3D 导购系统程序开发 | 随着时代的发展，二维静止的方式已经不能满足客户对于信息收集的要求，更无法充分的表现产品的外观和特点。 | 进行中 | 通过产品三维展示，利用三维建模，得到产品的三维模型；采用先进的智能设备，可以让产品的三维模型更接近现实。 | 让客户直观全面的了解公司的产品，提高了市场效率和客户认知的效果。 |
| 2021 年度新款电动车开发 | 通过市场调研，电动助力自行车已经取代多数的常规自行车，产品需要进行改良 | 进行中 | 年度新品规划设计，研发中心年度任务，需评估所有产品可持续性，做出产品更新及改造计划，对于旧年度产品作出评估及调整并确立新产品的开发方案，针对产品方案进行调研及确定，并进行样品更新工作 | 提升经营业绩；公司价值 |
| 2021 年度新款电滑板车开发 | 通过市场调研，电动助力自行车已经取代多数的常规自行车，产品需要进行改良 | 进行中 | 经市场全面分析，电滑板车是出行 5 公里最便携的交通工具，海外市场均处于大力推广阶段，未来 5 年内海外市场已可预期 | 提升经营业绩；公司价值 |
| 3D 产品资料库建立 | 目前展厅已使用很久，车型区域无有效的划分，展品拜访参差不齐，无动线设计 | 进行中 | 为未来业务接洽建立良好的环境，让展品更有价值 | 让客户能够更加清晰的了解到公司的各类产品。满足消费者定制化需求。 |
| 数据中心构建 | 为更好的管理和预判公司资产及电子数据安全性，实现公司全网身份。构建完善的有效的防御体系 | 进行中 | 为公司自建平台提供产品数据支撑，以及后期物联网提供基础数据准备，目标形成所有产品的数据化管理 | 公司未来的核心竞争力之一。 |
| 自主设计检测 | 确定产品和服务符合标准规范的要求，避免因产品失效在市场 | 进行中 | 能够识别质量控制关键环节和风险，持续改进质量管理，不断提高产品和服务 | 由国家认可的认证机构证明行业范畴的质量评定，助于公司确保产品服务承 |

| | | | | |
|------------|---|-----|--|--------------------------|
| | 上遭受损失 | | 务质量。 | 诺依据。 |
| 机房检测系统体系构建 | 实现检测全流程的透明化，并能连接到下单平台，使客户得以全面、深入地了解公司的产品检测过程。 | 进行中 | 为传统自行车和电动自行车产品的研发、实验和测试，及时发现产品的功能性问题及不足，提升产品耐用性。 | 提高公司产品质量要求，推动业务保持较快速度发展。 |
| 计量大学产研 | 经技术研究分析，开展对电动助力自行车电机、电池、控制器等关键质量特性指标，建设 CNAS 认证的质量检测中心，构建产品数据库。 | 进行中 | 实现对产品质量信息全过程的标准化体系。 | 提高公司产品质量要求，推动业务保持较快速度发展。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|----------|
| 研发人员数量（人） | 85 | 76 | 11.84% |
| 研发人员数量占比 | 12.06% | 11.13% | 0.93% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 20 | 16 | 25.00% |
| 硕士 | 0 | 1 | -100.00% |
| 本科以下 | 65 | 59 | 10.17% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 24 | 19 | 26.32% |
| 30~40 岁 | 41 | 35 | 17.14% |
| 40 岁以上 | 20 | 22 | -9.09% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 18,005,246.36 | 14,788,986.24 | 11,933,320.34 |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.49% | 0.65% | 0.66% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

 适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,762,643,120.64 | 2,412,528,702.30 | 55.96% |
| 经营活动现金流出小计 | 3,759,931,427.87 | 2,209,409,950.85 | 70.18% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,711,692.77 | 203,118,751.45 | -98.66% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,528,303,152.71 | 340,772,118.98 | 348.48% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,586,038,790.41 | 416,962,939.79 | 280.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -57,735,637.70 | -76,190,820.81 | 24.22% |
| 筹资活动现金流入小计 | 534,147,207.55 | 4,624,538.32 | 11,450.28% |
| 筹资活动现金流出小计 | 91,252,503.51 | 59,436,314.40 | 53.53% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 442,894,704.04 | -54,811,776.08 | 908.03% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 379,810,339.25 | 43,245,886.15 | 778.26% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用 不适用

经营活动现金流入同比增加55.96%，主要原因是2021年销售额同比增加62.31%，销售回款金额同比增加；

经营活动现金流出同比增加70.18%，主要原因是2021年销售大幅增加，采购金额相应大幅增加；

投资活动现金流入同比增加348.48%，同时投资活动现金流出同比增加280.38%，主要原因是公司2021年理财大幅增加；

筹资活动现金流入同比增加11,450.28%，主要原因是2021年IPO发行股票募集资金；

筹资活动现金流出同比增加53.53%，主要原因是2021年IPO发行费用；

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

报告期内经营活动产生的现金净流量为2,711,692.77元，本年度净利润为205,206,271.05元，两者存在重大差异的原因主要是以下几点：

- 1、存货当年期末比期初大幅增加
- 2、应收账款期末相比期初大幅增加

五、非主营业务情况

 适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|------------------------|----------|
| 投资收益 | 12,713,044.25 | 5.07% | 主要系远期结售汇业务和结构性存款业务收益所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 2,633,518.62 | 1.05% | 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 否 |
| 资产减值 | -660,847.02 | -0.26% | 存货跌价损失 | 否 |
| 营业外收入 | 4,464,408.42 | 1.78% | 无法支付款项 | 否 |
| 营业外支出 | 485,359.36 | 0.19% | 非流动资产毁损报废损失、税收滞纳金 | 否 |
| 信用减值损失 | -17,628,059.46 | -7.03% | 坏账损失 | 否 |
| 资产处置收益 | 143,596.47 | 0.06% | 固定资产处置收益 | 否 |

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 | 653,710,824.10 | 33.86% | 264,728,222.12 | 24.83% | 9.03% | 2021 年 IPO 发行募集资金 |
| 应收账款 | 690,034,989.70 | 35.74% | 402,839,239.33 | 37.78% | -2.04% | |
| 存货 | 210,376,517.57 | 10.90% | 115,703,691.76 | 10.85% | 0.05% | |
| 投资性房地产 | 3,949,200.85 | 0.20% | 4,431,589.33 | 0.42% | -0.22% | |
| 固定资产 | 123,293,733.68 | 6.39% | 74,079,286.12 | 6.95% | -0.56% | |
| 在建工程 | 1,376,342.80 | 0.07% | 325,625.89 | 0.03% | 0.04% | |
| 使用权资产 | 1,389,270.68 | 0.07% | 1,736,588.35 | 0.00% | 0.07% | 2021 年首次使用新租赁准则 |
| 短期借款 | | 0.00% | | 0.00% | | |
| 合同负债 | 38,427,248.98 | 1.99% | 92,807,406.41 | 8.70% | -6.71% | |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | | |
| 租赁负债 | 1,091,343.56 | 0.06% | 1,421,681.18 | 0.00% | 0.06% | |

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） | 110,400,000.00 | | | | 1,385,950,312.45 | 1,369,232,312.45 | | 127,118,000.00 |
| 2.衍生金融资产 | 10,790,854.77 | 2,633,518.62 | | | | 9,520,454.77 | | 3,903,918.62 |
| 金融资产小计 | 121,190,854.77 | 2,633,518.62 | 0.00 | 0.00 | 1,385,950,312.45 | 1,378,752,767.22 | | 131,021,918.62 |
| 上述合计 | 121,190,854.77 | 2,633,518.62 | 0.00 | 0.00 | 1,385,950,312.45 | 1,378,752,767.22 | | 131,021,918.62 |
| 金融负债 | 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

所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|--------------------|
| 货币资金 | 47,938,370.18 | 质押用于开具银行承兑汇票、远期结售汇 |
| 固定资产 | 24,004,246.77 | 房屋及建筑物抵押用于开具银行承兑汇票 |
| 投资性房地产 | 3,949,200.85 | 房屋及建筑物抵押用于开具银行承兑汇票 |
| 无形资产 | 1,121,715.13 | 土地使用权抵押用于开具银行承兑汇票 |
| 合计 | 77,013,532.93 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|----------------|---------|
| 1,550,337,607.12 | 416,962,939.79 | 271.82% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|----------------|--------------|---------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------|
| 金融衍生工具 | 121,190,854.77 | 2,633,518.62 | 0.00 | 1,385,950,312.45 | 1,378,752,767.22 | 12,713,044.25 | 131,021,918.62 | 自有 |
| 合计 | 121,190,854.77 | 2,633,518.62 | 0.00 | 1,385,950,312.45 | 1,378,752,767.22 | 12,713,044.25 | 131,021,918.62 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2021 | 公开发 | 50,760.7 | 16,453.8 | 16,453.8 | 0 | 0 | 0.00% | 34,306.9 | 尚未使 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|----|-----|---------------|----------|----------|---|---|-------|---------------|---|---|
| | 行股票 | 9 | | | | | | 9 | 用的募 集资金 均存放 于公司 募集资金 专户中 | |
| 合计 | -- | 50,760.7 9 | 16,453.8 | 16,453.8 | 0 | 0 | 0.00% | 34,306.9 9 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 本期超额募集资金的使用情况

经 2021 年 10 月 22 日公司第一届董事会第十七次会议决议通过，同意公司使用超募资金 591.11 万元补充流动资金。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

提示：

1. 募集资金投资项目无法单独核算效益的，应说明原因，并就该投资项目对公司财务状况、经营业绩的影响作定性分析。

2. 请尽量采用公正严谨的语言，描述客观情况，不要加入主观判断。

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺 投资 项目 和超 募资 金投 向 | 是否 已变 更项 目(含 部分 变更) | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后 投资总 额(1) | 本报 告期 投入 金额 | 截至期 末累计 投入金 额(2) | 截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1) | 项目 达到 预定 可使 用状 态日 期 | 本报 告期 实现 的效 益 | 截止报 告期末 累计实 现的效 益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目 可行 性是 否发 生重 大变 化 |
|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 年产 100 万 辆成 人自 行车 项目 | 否 | 25,389.6 9 | 25,389.6 9 | 350.44 | 350.44 | 1.38% | 2023 年 04 月 10 日 | 0 | 0 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|-----------|-----------|----------|----------|---------|-------------|---|---|----|----|
| 研发中心项目 | 否 | 10,382.01 | 10,382.01 | 4,464.36 | 4,464.36 | 43.00% | 2023年08月01日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 供应链体系升级项目 | 否 | 4,397.98 | 4,397.98 | 1,639 | 1,639 | 37.27% | 2023年08月01日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 100.00% | 2022年04月10日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 50,169.68 | 50,169.68 | 16,453.8 | 16,453.8 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金 | 否 | 591.11 | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 591.11 | | | | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 50,760.79 | 50,169.68 | 16,453.8 | 16,453.8 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| 性发生重大变化的情况说明 | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司超募资金 591.11 万元存放于募集资金专户中，尚未有使用计划。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 报告期内发生 经本公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于增加部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目中“年产 100 万辆成人自行车项目”，增加全资子公司浙江德清久胜车业有限公司作为实施主体，并将德清久胜所在地湖州市德清县阜溪街道中兴北路 1117 号增加为募投项目实施地点。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 经公司第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第十次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 515.92 万元及已支付发行费用 495.01 万元(不含增值税)，共计 1,010.93 万元。公司已于 2021 年 11 月实施完毕上述募集资金的置换方案。 |
| 用闲置募集资金暂 | 不适用 |

| | |
|----------------------|--|
| 时补充流动资金情况 | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 经公司第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第十次会议审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响公司正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过人民币 33,000 万元（含本数）暂时闲置募集资金进行现金管理。2021 年 11 月 12 日，公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告审议通过了此项议案。截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金中，存放在募集资金专户的存款余额 33,798.52 万元，同时持有未到期的现金管理金额为 970.00 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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 |
|--------------|------|----------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|----------------|---------------|
| 杭州久祥进出口有限公司 | 子公司 | 主要从事自行车及相关产品的境外销售业务 | 20,000,000 | 594,187,737.01 | 38,133,572.66 | 1,825,271,980.52 | 119,278,125.42 | 89,725,688.58 |
| 浙江德清久胜车业有限公司 | 子公司 | 主要从事自行车的研发设计、生产及销售业务 | 52,971,418.21 | 232,032,542.43 | 61,316,111.12 | 300,791,590.14 | 15,706,313.53 | 16,151,766.94 |
| 久祺科技有限公司 | 子公司 | 自行车、电动自行车等产品的进出口贸易 | 1,316,288.36 | 127,050,801.63 | 91,538,232.87 | 208,660,067.75 | 33,667,388.90 | 33,662,555.46 |

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

（一）公司发展战略及目标

公司是自行车领域具有较强行业地位的产品出口商，经过多年的发展，已在海外市场中建立了稳定的客户群体。公司以“成为全球领先的自行车类及其衍生产品供应商”为长期战略目标，倡导“绿色运动、健康生活”的经营理念，致力于不断加强研发设计投入，提升生

产制造水平，开拓海内外各类市场，整合各类优秀供应链及国际知名品牌，不断丰富产品类型和功能，大力发展和促进自行车类及其衍生产品的创新，大力发展新能源助力自行车产品的智能控制系统的研发，全方位满足消费者需求，逐步成为全球领先的拥有自主设计、自主知识产权、自主品牌和自营销售渠道的自行车全品类产品供应商。

（二）未来发展规划

（1）设计开发计划

随着时代的发展和科技的进步，自行车不再仅仅是一个出行工具，更是被赋予了诸如时尚、科技、运动等多种功能，自行车的设计也向着更加轻便化、科技化、时尚化、环保节能的方向发展，如何丰富设计创意、提升产品技术含量，从而满足不同用户需求成为自行车行业的核心。

未来，公司将加大研发团队建设，提高技术创新和设计开发能力，将通过引进优秀技术研发人才，加大资金投入升级研发中心，改善研发环境，拓宽研发场地，购置国内外先进研发设备和软件，建立一个设施先进、高效运营的一体化研发设计中心。公司将加大助力自行车研发投入，开发助力自行车智能控制系统，开发智能助力自行车。公司将通过产品设计开发丰富产品线，开发产品新功能，提高产品技术附加值，从外观设计、功能设计、人性化设计以及新材料运用等方面推陈出新，不断满足全球客户多样化的产品需求。

（2）产能扩充计划

目前，公司以外包生产为主，自有生产能力受到一定的制约，销售旺季时影响部分订单的发货时间。公司募集资金投资项目将扩大自有产能，提升山地自行车和助力电动自行车产品的生产能力，通过购置先进的生产、检测设备，如焊接机器人、真空镀膜机、材料试验机和整车性能测试机等，提高生产自动化水平，改善生产工艺，提高生产效率，发挥规模效应。公司依靠较强的自主开发设计能力和渠道优势，通过提升自有生产能力，快速进入海外中高端自行车市场，并形成稳固的客户合作关系和良好的市场美誉度。产能扩张将有利于公司充分利用规模化生产的优势、强化成本控制能力，从而进一步提升公司的核心竞争力。

（3）销售渠道建设计划

公司将持续不断扩展和维护好传统的线下销售业务，更加积极参加国内外各类产品展销会，加强与客户的紧密交流，进一步把握客户的需求，加强与客户的深度合作，为客户提供多样化的产品以维护现有客户并积极开拓新客户。公司未来将通过参加展会等各种方式主动开发其他区域市场，进一步完善外销业务的全球布局。在进一步拓展海外市场的同时，公司将大力发展线上销售，通过各类跨境电商平台，如：AMAZON、eBay、速卖通等，开拓B2B、B2C业务。此外将通过自建站打造网上展销模式，加强线上销售。

（4）供应链体系升级计划

公司将购买搭建供应链平台的相关软硬件设备，聘请供应链管理、电子商务领域有丰富经验的专业技术人员，采用更为先进的信息化技术，打造面向供应商和客户的行业垂直平台，提升公司快速响应能力和匹配客户定制化需求的能力。加强与上游企业的合作关系，降低原材料成本。

（5）自主品牌提升计划

公司一向注重品牌运营与品牌价值提升，通过多年的潜心经营，拥有“久祺”、“祺娃娃”等多个国内外品牌。未来，公司将继续通过参加各类专业国内外自行车展销会，直接面向客户推荐公司的产品和服务；通过对不同区域及市场需求特征和消费者偏好特性的分析，通过互联网等多种途径更有针对性地推广公司技术创新方案、新产品发布、典型成功案例等，实现与客户之间的双向互动；提高产品设计和售后服务能力，增加品牌内涵价值；持续扩大自主品牌外销比例，提高公司的全球知名度和品牌影响力。此外，公司还将寻找和收购行业国

际知名品牌，进入欧美市场销售，突破贸易壁垒。

（6）人力资源发展计划

根据公司所处的发展阶段和业务发展的需要，未来三年，公司将通过内部培养、人才引进等方式大力扩充研发、生产、销售和管理等方面的人才队伍，建立符合公司发展需要的人才梯队，充分挖掘人力资源潜力，建立健全公司人才良性竞争机制、公平合理的人才使用和激励制度，在公司员工中开展后续职业技能培训，提高员工的业务素质和技能。此外，公司将通过制定科学的薪酬福利和长期激励措施来建立合理的薪酬体系，充分激发员工潜能，留住核心人才，进而更有效地保障公司发展战略的实现。

（三）可能面对的风险

1、市场竞争风险

自行车行业进入门槛相对较低，市场处于完全竞争和高度开放状态，企业竞争比较激烈。但随着以铝合金、镁合金、碳纤维新材料为代表的轻量化、以智能硬件为代表的智能化等新技术驱动行业的产品革新升级，使得消费者对自行车产品满足其骑乘舒适、个性化、高性价比等方面的要求提高，自行车行业企业的竞争也将进一步的加剧。行业间竞争的加剧，一方面能促进技术进步、产品优化，另一方面也可能导致行业内企业的盈利能力下降等经营性风险。如果公司不能持续提高研发设计、产品质量、服务水平或及时开发出满足客户需求的新产品，激烈的市场竞争可能导致公司面临市场份额与市场地位下降的风险，进而对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

风险应对措施：公司将通过内部培养、人才引进等方式大力扩充研发、生产、销售和管理等方面的人才队伍。尤其是加强研发板块，与高校合作着力助力电动自行车智能控制系统板块的研发和设计，产品竞争力，制造适合大众的智能化，个性化产品

2、市场开拓风险

随着市场需求的变化，公司业务部门的管理、产品的开发设计等方面可能存在不能适应新的市场竞争状况的风险。如果公司不能很好适应不断变化的市场需求或者在市场推广、运营成本控制等方面发生不利变化，都将对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

风险应对措施：公司加强线上推广，开展线上产品推销会，加强运营成本控制，加大研发投入，开发符合消费者需求的智能、新型产品。

3、季节性销售风险

公司产品主要销售区域为境外，下游客户分布全球，公司销售业绩具有一定的季节性特点，主要呈现为上半年销售占比相对较少，下半年进入销售旺季。在销售旺季，如果因公司自身生产能力受限或者供应商不能及时供应导致无法满足市场需求，或因外部环境变化导致市场需求减少，都将对公司销售产生不利影响。

4、研发设计开发风险

公司产品销售遍布全球，不同国家和地区的文化、宗教以及经济发展存在差异，设计和功能等市场需求方面各异，需要公司持续保持创新能力，不断推出新的产品系列，才能满足不同市场客户的多样化、个性化需求。若公司新产品开发未能适应市场需求变化，研发、设计人员离职或研发设计能力不能持续提升，可能导致产品不能适应市场需求，销售和市场占有率下降的风险，从而对公司的经营成果及未来发展战略造成不利影响。

5、环境保护风险

公司下属子公司德清久胜生产过程涉及到电焊、喷漆等工序，会产生废水、废气及固体废弃物等污染物和噪声。公司在生产经营过程中，无法完全排除因管理疏忽或者不可抗力事件导致出现的环保事故，可能会给公司周围环境造成污染及触犯环保相关的法规，对公司经营造成不利影响。同时，随着人类社会对环境保护问题的日益关注，国家和地方政府有关环境保护的法律法规愈发严格，公司的环境保护方面的投入可能会随着新政策的出台而加大，这在一定程度上会增加公司的经营成本，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

6、安全生产风险

公司下属子公司德清久胜生产过程涉及到电焊、喷漆等工序，有一定的危险性，对该等工序的生产人员操作水平和安全操作意识要求较高。如果公司安全管理某个环节发生疏忽，或员工操作不当，或使用设备时发生意外等原因，均可能导致发生安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失。

应对措施：加强企业内部安全管理，定期对企业内部人员进行安全操作培训，提高其风险防范意识。

7、人力资源风险

随着行业竞争加剧，业内企业之间对优秀人才的激烈争夺将对公司的人力资源构成威胁。如果未来公司在人员管理、业务培训、人才梯队建设等方面不能满足公司经营发展的需要，公司生产经营的进一步发展将受到不利影响。

应对措施：加强员工福利，增强员工幸福感。建立完善的激励制度，重视人才培育，定期对员工进行相关技能培训。建立完善的员工薪酬与考核制度。公司以人为本，注重人才培育与团队建设，满足未来公司经营需求。

8、公司部分下属经营主体注册在中国大陆地区以外，日常经营活动中涉及美元、欧元、台币等货币，且各子公司根据其经营所处的主要经济环境以其本国或本地区货币作为记账本位币。一方面，各种汇率变动具有不确定性，汇率波动可能给未来运营带来汇兑风险；另一方面，随着人民币日趋国际化、市场化，人民币汇率波动幅度增大，人民币对美元等货币的汇率变化将导致公司的外币折算风险。

应对措施：公司将密切关注外汇变动情况，做好详细的风险评估，根据外汇波动及时调整资金的运营，以尽量降低外汇波动给公司带来的汇兑风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 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09月08日 | 浙江德清久胜车业有限公司 | 实地调研 | 其他 | 机构投资者及个人投资者 | 介绍公司海运费成本情况，电商团队营业情况 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994久祺股份调研活动信息 20210909》 |

| | | | | | | |
|------------------|--------------------------|------|----|-------|--------------------------|---|
| 2021 年 09 月 09 日 | 浙江德清久胜车业有限公司，久祺股份有限公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 介绍公司发展以及市场布局重点 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994 久祺股份调研活动信息 20210913》 |
| 2021 年 09 月 17 日 | 浙江德清久胜车业有限公司 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 介绍公司在制造、销售、研发设计端的竞争优势 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994 久祺股份调研活动信息 20210922》 |
| 2021 年 09 月 28 日 | 浙江德清久胜车业有限公司、久祺股份有限公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 介绍公司出口货柜情况及高耗能限电政策对公司的影响 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994 久祺股份调研活动信息 20210930》 |
| 2021 年 10 月 13 日 | 浙江德清久胜车业有限公司、久祺雷迪森酒店 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 介绍公司未来发展重心及自主品牌发展的情况 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994 久祺股份调研活动信息 20211015》 |
| 2021 年 11 月 16 日 | 久祺股份有限公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 介绍公司跨境电商业务快速发展的原因及未来市场重心 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994 久祺股份调研活动信息 20211118》 |
| 2021 年 11 月 23 日 | 久祺股份有限公司会议室、浙江德清久胜车业有限公司 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 介绍电动助力车税收补贴政策情况及对公司发展的影响 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994 久祺股份调研活动信息 20211125》 |
| 2021 年 12 月 07 日 | 浙江德清久胜车业有限公司、久祺雷迪森酒店 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 介绍公司在手订单情况及跨境电商销售情况 | 详见深交所互动易： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index 《300994 久祺股份调研活动信息 20211210》 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和它的有关法律法规、规范性文件的要求，建立了健全的股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书和包括审计委员会在内的董事会专门委员会相关制度，形成了规范的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会按照相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行，股东、董事、监事和高管均尽职尽责，按制度规定切实地行使权利、履行义务。公司建立了健全的内部控制制度，进一步提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，公司邀请律师进行见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能水平和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议七次。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设有审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会。根据公司《董事会审计委员会工作细则》规定，公司审计委员会由五名董事组成，其中独立董事三名，在独立董事中至少应包括一名财务或会计专业人士。审计委员会委员由董事长、1/2 以上独立董事或者全体董事的 1/3 以上提名，并由董事会选举产生。审计委员会设主任委员（召集人）1 名，由会计专业的独立董事祝立宏担任。根据公司《董事会提名委员会工作细则》规定，提名委员会成员由五名董事组成，其中独立董事三名。提名委员会委员由董事长、1/2 以上独立董事或者全体董事的 1/3 以上提名，并由董事会选举产生。提名委员会设主任委员（召集人）1 名，由独立董事黄加宁担任。根据公司《董事会战略委员会工作细则》规定，战略委员会由四名董事组成，其中独立董事一名。战略委员会委员由董事长、1/2 以上独立董事或者全体董事的 1/3 以上提名，并由董事会选举产生。战略委员会设主任委员（召集人）1 名，由董事长担任。根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，薪酬与考核委员会由五名董事组成，其中独立董事三名。薪酬与考核委员会委员由董事长、1/2 以上独立董事或者全体董事的 1/3

以上提名，并由董事会选举产生。薪酬与考核委员会设主任委员（召集人）1 名，由独立董事张群华担任。

各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议4次，均按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定规范运作，其召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均符合法律、法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定，依法履行了《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务。公司监事列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于高级管理人员

公司已建立《总经理工作细则》，对总经理的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。总经理及其他高级管理人员能够严格按照公司各项管理制度履行职责，能够忠实的执行董事会的各项决议，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1) 资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，不依赖于股东、实际控制人或其他任何关联方，公司的资产由自身独立控制并支配，不存在股东、实际控制人及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。

2) 人员方面：公司具有独立的人事及薪酬管理体系，公司董事、监事、高级管理人员均以合法程序选举或聘任；公司的财务人员未在股东或实际控制人控制的其他公司兼职，也没有在与公司业务相同或相近的其他公司任职的情况。

3) 财务方面：公司设有完整独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了

独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司财务人员未在股东或实际控制人控制的其他企业任职，财务人员由财务部门集中统一管理；公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法纳税。

4) 机构方面：公司建立健全了股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，拥有完整的法人治理结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，公司各部门独立履行其职责，不受股东、实际控制人、其他有关部门或单位、个人的干预。

5) 业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，不依赖于股东、实际控制人或其他任何关联方。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------|---|
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2021 年 03 月 20 日 | | 审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年度经营情况报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《关于批准<2018-2020 年度财务报告>报出的议案》、《关于确认公司 2020 年度关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度对外担保额度的议案》、《关于<公司内部控制自我评估报告>的议案》、《关于聘请天健 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| | | | | | 会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务审计机构的议案》、《关于 2020 年度利润分配方案的议案》。 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2021 年 07 月 26 日 | | 审议通过了《关于全资子公司向相关银行申请综合授信额度并为其提供担保的议案》、《关于开展外汇金融衍生品业务的议案》。 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 73.46% | 2021 年 09 月 15 日 | 2021 年 09 月 15 日 | 详见巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-010。 |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 74.85% | 2021 年 11 月 12 日 | 2021 年 11 月 12 日 | 详见巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-025 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职 | 性别 | 年龄 | 任期 | 任期 | 期初 | 本期 | 本期 | 其他 | 期末 | 股份 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

| | | 状态 | | | 起始日期 | 终止日期 | 持股数 (股) | 增持股份数量 (股) | 减持股份数量 (股) | 增减变动 (股) | 持股数 (股) | 增减变动的原因 |
|-----|----------------|----|---|----|-------------|-------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|---------|
| 李政 | 董事长兼 总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2019年05月16日 | 2022年05月15日 | 64,681,800 | 0 | 0 | 0 | 64,681,800 | 无 |
| 李宇光 | 董事兼副 总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2019年05月16日 | 2022年05月15日 | 29,105,200 | 0 | 0 | 0 | 29,105,200 | 无 |
| 卢志勇 | 董事兼副 总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2019年05月16日 | 2022年05月15日 | 35,573,000 | 0 | 0 | 0 | 35,573,000 | 无 |
| 胡小娟 | 董事 | 现任 | 女 | 60 | 2019年05月16日 | 2022年05月15日 | | 0 | 0 | 0 | | 无 |
| 张群华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2019年12月20日 | 2022年05月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 黄加宁 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2019年12月20日 | 2022年05月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 祝立宏 | 独立董事 | 现任 | 女 | 58 | 2019年12月20日 | 2022年05月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 雍嫵 | 董事会秘书兼 财务总监 | 现任 | 女 | 48 | 2019年05月16日 | 2022年05月15日 | | 0 | 0 | 0 | | 无 |
| 来士强 | 监事 | 现任 | 男 | 63 | 2019年12月20日 | 2022年05月15日 | | 0 | 0 | 0 | | 无 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|---|---|---|-------------|----|
| 俞晓琴 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2019年12月20日 | 2022年05月15日 | | 0 | 0 | 0 | | 无 |
| 鲁海燕 | 监事会主席、职工代表监事 | 现任 | 女 | 48 | 2019年12月20日 | 2022年05月15日 | | 0 | 0 | 0 | | 无 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 129,360,000 | 0 | 0 | 0 | 129,360,000 | -- |

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

2、任职情况

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

(一) 董事会成员简介:

1、李政先生: 男, 1967年2月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。1988年9月至1996年12月, 历任杭州小轮车总厂车间主任、销售科长、经营副厂长; 2000年10月至2019年5月, 于久祺有限担任董事长兼总经理; 2009年4月至2020年3月, 于杭州久趣担任执行董事; 2011年9月至2020年7月, 于天津中轮小额贷款有限公司担任董事; 2017年11月至2020年5月, 于久恒能源担任董事长兼总经理; 2019年2月至2019年11月, 于永祥国际有限公司担任董事。1997年8月至今, 于上海久期工贸有限公司担任执行董事兼总经理; 2005年12月至今, 于德清久胜担任董事长; 2006年8月至今, 于久祺进出口担任董事长; 2008年1月至今, 于杭州久祥担任董事长; 2013年11月至今, 于久祺运动担任董事长; 2016年7月至今, 于久祺控股担任董事长; 2019年6月至今, 于WHIZZ LTD担任董事。2019年5月至今, 于久祺股份担任董事长兼总经理。

2、卢志勇先生: 男, 1977年5月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1997年9月至2000年8月, 于上海久期工贸有限公司担任业务员; 2000年10月至2019年5月, 历任久祺有限业务经理、董事; 2017年11月至2020年5月, 于久恒能源担任董事。2003年7月至今, 于德清久胜担任董事; 2006年8月至今, 于久祺进出口担任董事; 2008年1月至今, 于杭州久祥担任董事兼总经理; 2013年11月至今, 于久祺运动担任董事; 2016年3月至今, 于香港久祥担任董事; 2016年7月至今, 于久祺控股担任董事。2019年5月至今, 于久祺股份担任董事兼副总经理。

3、李宇光先生: 男, 1967年12月生, 中国国籍, 拥有澳大利亚永久居留权, 本科学历。1991年1月至1995年10月, 于杭州卷烟厂担任技术员; 1995年12月至1999年10月, 于(新加

坡) 日立化成有限公司担任技术员; 1999年11月至2000 年9月, 于上海久期工贸有限公司担任业务员; 2000年10月至2019年5月, 历任久祺有限担任业务经理、监事; 2017年11月至2020年5月, 于久恒能源 担任监事。2003年7月至今, 于德清久胜担任董事兼总经理; 2008年1月至今, 于杭州久祥担任董事; 2006年8月至今, 于久祺进出口担任董事; 2013年11月 至今, 于久祺运动担任董事; 2016年7月至今, 于久祺控股担任董事; 2018年 6月至今, 于MANNU PTY LTD担任董事; 2016年3月至今, 于香港久祺担任董事。2019年5月至今, 于久祺股份担任董事兼副总经理。

4、胡小娟女士: 1962年12月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中专学历。 1981年12月至1988年2月, 于浙江扬伦造纸厂担任操作工; 1988年2月至1997 年9月, 于杭州小轮车总厂担任品管、统计及会计人员; 1997年9月至2002年 5月, 于杭州安琪儿股份有限公司担任会计。2002年5月至今, 于公司担任会计。 2019年5月至今, 于久祺股份担任董事。

5、黄加宁: 男, 1975年11月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 法学博士。2003年1月至2020年7月, 于浙江金茂集嘉管理咨询有限公司担任董事兼总经理; 2013年7月至2020年7月, 于杭州奥网投资管理有限公司担任董事。2017年9月至今, 于杭州中泰深冷技术股份有限公司(证券代码: 300435)担任独立董事; 2020年6月至今, 于浙江科马摩擦材料股份有限公司(证券代码:831178)担任独立董事。现任北京德恒(杭州)律师事务所管理合伙人。2019年12月至今, 于久祺股份担任独立董事。

6、祝立宏: 女, 1964年4月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历。2017年9月至今, 于浙江新化化工股份有限公司(证券代码: 603867)担任独立董事; 2017年12月至今, 于杭州联德精密机械股份有限公司担任独立董事; 2019年9月至今, 于浙江亚太机电股份有限公司(证券代码: 002284)担任独立董事; 2019年9月至今, 于亚洲硅业(青海)股份有限公司担任独立董事。2019年12月至今, 于久祺股份担任独立董事。

7、张群华: 男, 1972年12月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 工商管理硕士。1995年7月至2000年12月, 于中国农业银行嘉兴市分行担任职员; 2000年1月至2004年12月, 于浙江中铭会计师事务所担任审计部经理、合伙人; 2005年1月至2007年11月, 于世源科技医疗(电子)公司担任首席财务官; 2008年6月至2013年12月, 于浙江古纤道新材料股份有限公司担任董事兼财务总监; 2014年1月至2020年5月, 于杭州天地数码科技股份有限公司(证券代码: 300743)担任董事会秘书兼副总经理; 2017年5月至2020年4月, 于浙江博凡动力装备股份有限公司(证券代码: 831269)担任独立董事。2017年10月至今, 于杭州华旺新材料科技股份有限公司(证券代码: 832514, 已摘牌)担任独立董事; 2018年12月至今, 于浙江大洋生物科技集团股份有限公司(证券代码: 837112)担任独立董事; 2019年4月至2020年9月, 于明峰医疗系统股份有限公司担任独立董事; 2020年5月至今, 于浙江博菲电气股份有限公司担任副总经理, 兼任财务总监、董事会秘书, 2020年12月至今, 于株洲时代电气绝缘有限责任公司担任董事, 2021年2月至今, 兼任浙江博菲电气股份有限公司董事。2019年12月至今, 于久祺股份担任独立董事。

(二) 监事会成员简介:

1、鲁海燕: 女, 1974年2月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1996年7月至1998年3月, 于杭州富可达进出口有限公司担任业务员; 1998年 3月至1999年3月, 于杭

州龙生药业有限公司担任行政人员。2000年10月至今，于公司担任外贸业务主管；2019年11月至今，于杭州久趣担任监事；2019年12月至今，任永忻合伙执行事务合伙人；2020年3月至今，于久祺控股担任监事。2019年5月至今，于久祺股份担任监事会主席。

2、俞晓琴：女，1982年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年6月至2005年2月，于杭州好运节日饰品玩具有限公司担任业务助理；2005年5月至2007年12月，于久祺有限担任单证员；2008年1月至今，于杭州久祥担任单证组长。2019年12月至今，于久祺股份担任监事。

3、来士强：男，1959年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。

1977年10月至1997年10月，于中国水利水电建设总公司第十二工程局担任行政人员；1997年11月至2000年4月，自由职业；2000年10月至2019年1月，于久祺有限担任行政人员。2019年1月至今，于久祺进出口担任行政人员。2019年5月至今，于久祺股份担任监事。

（三）高级管理人员简介：

1、李政：现任公司董事长兼总经理，个人简历详见上述董事会成员简介。

2、卢志勇：现任公司董事兼副总经理，个人简历详见上述董事会成员简介。

3、李宇光：现任公司董事兼副总经理，个人简历详见上述董事会成员简介。

4、雍嫵：女，1974年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年9月至2000年9月，于上海欣地贸易有限公司担任财务经理；2013年11月至2019年9月，于久祺运动担任监事；2016年7月至2020年3月，于久祺控股担任监事；2000年10月至2019年5月，于久祺有限担任总经理助理；2014年4月至2020年3月，于杭州祥瑞进出口有限公司担任董事。2019年5月至今，于久祺股份担任董事会秘书兼财务总监。

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 |
|--------------|--------------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 鲁海燕 | 宁波梅山保税港区永忻企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2019年12月02日 | 2022年12月03日 | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 在股东单位任职执行事务合伙人 | | | | |

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 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 李政 | 上海久期工贸有限公司 | 执行董事兼总经理 | 1997年08月28日 | | 否 |
| 李政 | 浙江久祺运动发展有限公司 | 董事长 | 2013年11月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-----------------|--------------------------------|---------------------|--|---|
| | | | 07 日 | | |
| 李政 | 浙江久祺控股有限公司 | 董事长 | 2016 年 07 月 08 日 | | 否 |
| 李政 | 浙江久祺进出口有限公司 | 董事长 | 2006 年 08 月 28 日 | | 否 |
| 卢志勇 | 浙江久祺运动发展有限公司 | 董事 | 2013 年 11 月 07 日 | | 否 |
| 卢志勇 | 浙江久祺控股有限公司 | 董事 | 2016 年 07 月 08 日 | | 否 |
| 卢志勇 | 浙江久祺进出口有限公司 | 董事 | 2006 年 08 月 28 日 | | 否 |
| 李宇光 | 浙江久祺运动发展有限公司 | 董事 | 2013 年 11 月 07 日 | | 否 |
| 李宇光 | 浙江久祺控股有限公司 | 董事 | 2016 年 07 月 08 日 | | 否 |
| 李宇光 | 浙江久祺进出口有限公司 | 董事 | 2006 年 08 月 28 日 | | 否 |
| 李宇光 | MANNU PTY LTD | 董事 | 2018 年 06 月 01 日 | | 否 |
| 黄加宁 | 杭州中泰深冷技术股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 07 月 07 日 | | 是 |
| 黄加宁 | 浙江科马摩擦材料股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 06 月 07 日 | | 是 |
| 黄加宁 | 北京德恒（杭州）律师事务所 | 办公室管 理合伙人 | 2014 年 09 月 11 日 | | 是 |
| 祝立宏 | 浙江新化化工股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 09 月 09 日 | | 是 |
| 祝立宏 | 杭州联德精密机械股份有限 | 独立董事 | 2017 年 12 月 08 日 | | 是 |
| 祝立宏 | 浙江亚太机电股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 08 月 10 日 | | 是 |
| 张群华 | 杭州华旺新材料科技股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 10 月 06 日 | | 是 |
| 张群华 | 浙江博菲电气股份有限公司 | 副总经理、 董事兼财 务总监、董 事会秘书 | 2020 年 05 月 08 日 | | |
| 张群华 | 明峰医疗系统股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 04 月 05 日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|----------------|----|-----------------|--|---|
| 张群华 | 株洲时代电气绝缘有限责任公司 | 董事 | 2020年12月 18日 | | 是 |
|-----|----------------|----|-----------------|--|---|

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

公司监事来士强先生的配偶刘小芳女士分别于2021年10月28日及2021年11月4日买卖公司股票，根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，上述交易构成短线交易。此次违规行为收到了深交所的关注函。相关公告请查看2021年11月5日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《久祺股份有限公司关于公司监事配偶短线交易及致歉的公告》。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事依据公司股东大会审议通过的独董薪酬议案领取津贴。公司董事和高级管理人员薪酬根据薪酬与考核管理办法，由董事会授权薪酬与考核委员会组织实施。本年度公司董事、监事和高级管理人员获得的薪酬合计为603.69万元。

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 |
|-----|------------------|----|----|------|------------------|------------------|
| 李政 | 董事长兼总经理 | 男 | 55 | 现任 | 145.81 | 否 |
| 卢志勇 | 董事副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 145.47 | 否 |
| 李宇光 | 董事副总经理 | 男 | 55 | 现任 | 87.66 | 否 |
| 胡小娟 | 董事 | 女 | 60 | 现任 | 22.1 | 否 |
| 黄加宁 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 7.2 | 否 |
| 张群华 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 7.2 | 否 |
| 祝立宏 | 独立董事 | 女 | 58 | 现任 | 7.2 | 否 |
| 来士强 | 监事 | 男 | 63 | 现任 | 15.54 | 否 |
| 俞晓琴 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | 26.9 | 否 |
| 鲁海燕 | 监事会主席、 职工代表监事 | 女 | 48 | 现任 | 64.38 | 否 |
| 雍嫵 | 董事会秘书兼 财务总监 | 女 | 48 | 现任 | 74.23 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 603.69 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|------------------|------------------|---|
| 第一届董事会第十二次会议 | 2021 年 02 月 02 日 | | 审议通过了《关于公司 2020 年度审阅报告的议案》。 |
| 第一届董事会第十三次会议 | 2021 年 02 月 28 日 | | 审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度总经理工作报告》、《公司 2020 年度经营情况报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《关于批准<2018-2020 年度财务报告>报出的议案》、《关于确认公司 2020 年度关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度对外担保额度的议案》、《关于<公司内部控制自我评估报告>的议案》、《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构的议案》、《关于 2020 年度利润分配方案的议案》、《关于召开 2020 年度股东大会的议案》。 |
| 第一届董事会第十四次会议 | 2021 年 05 月 06 日 | | 审议通过了《关于公司 2021 年 1-3 月审阅报告的议案》。 |
| 第一届董事会第十五次会议 | 2021 年 07 月 09 日 | | 审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于全资子公司向相关银行申请综合授信额度并为其提供担保的议案》、《关于开展外汇金融衍生品业务的议案》、《关于制定<金融衍生品交易业务管理制度>的议案》、《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。 |
| 第一届董事会第十六次会议 | 2021 年 08 月 26 日 | 2021 年 08 月 30 日 | 审议通过了《关于<2021 年 |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|--|
| | | | 半年度报告>及其摘要的议案》、《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》、《关于 2021 年半年度利润分配预案的议案》《关于召开 2021 年第二次临时股东大会通知的议案》。 |
| 第一届董事会第十七次会议 | 2021 年 10 月 22 日 | 2021 年 10 月 26 日 | 审议通过了《关于<2021 年第三季度报告>的议案》、《关于变更注册地址及修订<公司章程>的议案》、《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》、《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于增加部分募投项目实施主体及实施地点的议案》、《关于购买房产暨关联交易的议案》、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会通知的议案》、《关于拟设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议之补充协议的议案》。 |
| 第一届董事会第十八次会议 | 2021 年 12 月 08 日 | 2021 年 12 月 08 日 | 审议通过了《关于申请银行授信额度的议案》。 |

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 |
| 李政 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 卢志勇 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 李宇光 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 胡小娟 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李宇光 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 张群华 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 祝立宏 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 黄加宁 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

报告期内董事对有关事项未提出异议。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|--------------------|--------|-------------|-------------------------------|--|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 李政、李宇光、张群华、黄加宁、祝立宏 | 6 | 2021年02月02日 | 审议通过了《关于公司2020年度审阅报告的议案》。 | 强调审阅报告必须符合公司经营情况，保证财务数据的真实、准确。认为公司关于2020年度审阅报告数据真实、准确符合相关法律法规要求。 | 无 | 无 |
| | | | 2021年02月27日 | 审议通过了公司《2020年度内部审计工作报告》、《2020 | 公司内审部门要加强每季度的财务内部审计，规范财 | 无 | 无 |

| | | | | | | |
|--|--|------------------|---|--|---|---|
| | | | <p>年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《关于批准 <2018-2020 年度财务报告>报出的议案》、《关于确认公司 2020 年度关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度对外担保额度的议案》、《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构的议案》、《关于<公司内部控制自我评估报告>的议案》、《关于 2020 年度利润分配方案的议案》。</p> | <p>务运营制度及各类公司内部规章制度。认为 2020 年度公司的内部控制自我评价报告全面真实、客观地反映了公司内部控制体系建设和运作的真实情况，不存在虚假、重大缺陷。</p> | | |
| | | 2021 年 05 月 05 日 | <p>审议通过了《关于公司 2021 年 1-3 月审阅报告的议案》。</p> | <p>公司一季度报告公允真实地反映了公司报告期内资产状况、公司经</p> | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|-------------|---|---|---|---|
| | | | | | 营状况。 | | |
| | | | 2021年07月08日 | 审议通过了《关于全资子公司向相关银行申请综合授信额度并为其提供担保的议案》。 | 为了公司及子公司各项业务的顺利进行，减少日常经营资金压力，本次向银行申请综合授信并提供担保事项能够满足公司各项业务日常经营资金需求，发展公司业务，增长公司销售。 | 无 | 无 |
| | | | 2021年08月23日 | 审议通过了《关于<2021年半年度报告>及其摘要的议案》、《关于公司2021年半年度利润分配预案的议案》、《2021年1-6月内部审计报告》。 | 鉴于公司目前营况稳定，盈利状况良好，为积极回报股东，与股东分享公司发展的经营成果，在保证公司健康可持续发展的情况下，公司董事会拟提出了公司2021年半年度利润分配预案。本次利润分配预案符合公司经营现状，分配方案合理可行。能够在不影响公司经营前提下，合理分 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|----------|--------------------|---|-------------|---|---|---|---|
| | | | | | 配红利回馈广大股东及投资者。 | | |
| | | | 2021年10月21日 | 审议通过了《关于<2021年三季度报告>的议案》、审议通过了《2021年1-9月内部审计报告工作报告》、审议通过了《关于<公司内部控制自我评估报告>的议案》、审议通过了《关于购买房产暨关联交易的议案》。 | 公司本次关联交易有利于加快公司研发设计中心和供应链体系升级两个募投资金投资项目的建设，节省公司寻找合适物业的时间和沟通成本。此次购买房产的资金为公司募投资金，本次交易不会对公司日常经营的现金流转、财务状况产生重大影响。本次交易也不会对对手方的经营情况和财务状况产生重大影响。 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 李政、李宇光、张群华、黄加宁、祝立宏 | 1 | 2021年02月27日 | 审议通过了《关于2020年度公司董事、高级管理人员薪酬情况的议案》。 | 公司薪酬与考核委员会严格按照公司的董事会《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，负责制定和管理董事、高级管理人员薪酬，本次方 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------|--------------------|---|------------------|---------------------------------|--|---|---|
| | | | | | 案的审议程序符合规定。2020 年度内公司对董事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准。 | | |
| 提名委员会 | 李政、卢志勇、张群华、黄加宁、祝立宏 | 1 | 2021 年 02 月 27 日 | 审议通过了《关于公司董事和高管任职资格审查的议案》。 | 本次关于公司董事和高管任职资格的议案符合《公司》、《证券法》、国家其他相关法律法规、《公司章程》等规章制度对于公司董事和高管任职资格的要求。 | 无 | 无 |
| 战略委员会 | 李政、卢志勇、李宇光、张群华 | 2 | 2021 年 02 月 27 日 | 审议通过了《关于公司 2020 年度发展战略实施情况的议案》。 | 公司加强了团队建设，加强部门职能化管理模式，建立健全了公司管理制度，加强规范财务制度的执行，为公司后续的快速发展奠定了基础。 | 无 | 无 |
| | | | 2021 年 07 月 08 日 | 审议通过了《关于开展外汇金融衍生品业务的 | 公司开展外汇金融衍生品业务有利于公司经营 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|------|--------------|--|--|
| | | | | 议案》。 | 发展，符合公司经营现状。 | | |
|--|--|--|--|------|--------------|--|--|

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 179 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 526 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 705 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 737 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 12 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 327 |
| 销售人员 | 197 |
| 技术人员 | 89 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 33 |
| 管理人员 | 39 |
| 合计 | 705 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 11 |
| 本科 | 167 |
| 大专 | 88 |
| 高中及以下 | 439 |
| 合计 | 705 |

2、薪酬政策

为适应公司发展要求，规范薪酬管理业务流程，充分发挥薪酬的激励作用，公司制定了薪酬制度。

薪酬制度充分兼顾企业、员工和股东三者利益，努力实现互利共赢。

公司薪酬根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司整体效益情况而进行的调整，包括薪酬水平调整和薪酬结构调整，调整幅度由总经理根据经营状况决定。

工资部分每月7日前行政人事部完成上月工资核算交财务部审核——每月8日前财务部完成审核——每月9日前交总经理批准——每月10日财务出纳发放。薪酬核算的具体办法按《久祺股份有限公司员工薪酬核算办法》执行。

3、培训计划

为满足公司发展需要，提升企业文化，增强公司竞争力，加强员工思想文化素养，业务实践能力，不断为公司培养德才兼备的优秀人才，公司制定了员工培训计划。员工培训坚持对培训对象的层次化、专业化进行有针对性的培训的原则。员工培训坚持素质道德培训与专业培训并重的宗旨。

培训的目的是提高员工的综合素质，使员工适应并达到公司的工作需要，从而胜任其岗位的工作，并在工作中不断进步和发展。员工培训主要包括企业文化培训、管理理念培训、员工专业技能培训。培训对象包括管理人员、新入职人员、在岗员工的培训。公司根据具体情况、岗位要求等适时进行培训。公司还会根据部门的具体要求及专业技能对员工定期或不定期进行临时性培训。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 150,854 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 2,810,257.00 |

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为健全完善公司科学、合理、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、资金成本以及外部融资环境等因素，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件及《公司章程》的规定，对公司利润分配政策的原则、分配形式、最低分红比例等进行了规定，提高了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益。

《公司章程》中关于利润分配有明确规定，确定了利润分配原则、形式、实施条件和的标准、比例、相关决策程序等，充分保证中小股东的权利。

(一) 利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配政策应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。

(二) 利润分配形式和期间间隔：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利。在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。公司一般情况下每年度进行一次利润分配，但在有条件的情况下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

(三) 现金分红的条件和最低比例：在符合《公司法》等法律法规规定的利润分配条件时，公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可供分配利润的10%。董事会将根据公司当年经营的具体情况以及未来正常经营发展的需要，确定当年具体现金分红比例。若公司当年盈利，但董事会未做出现金利润分配预案或利润分配预案中的现金分红比例低于前述比例的，则应按照本条第(六)项所述规定履行相应的程序和披露义务。

(四) 差异化的现金分红政策：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(五) 发放股票股利的条件：若公司营业收入增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配，由公司董事会根据公司实际情况，制定股票股利的分配预案。

(六) 利润分配的决策机制和程序：公司董事会应当在认真论证利润分配条件、比例和公司所处发展阶段和重大资金支出安排的基础上，每三年制定明确清晰的股东分红回报规划，并根据本章的规定制定利润分配方案。董事会拟定的利润分配方案须经全体董事过半数通过，独立董事应对利润分配方案发表独立意见，并提交股东大会审议决定。监事会应当对董事会拟定的利润分配具体方案进行审议，并经监事会全体监事半数以上表决通过。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司当年盈利，但董事会未做出现金利润分配预案，或利润分配预案中的现金分红比例低于本条第(三)项规定的比例的，应当在定期报告中披露原因及未用于分配的资金用途和使用计划，经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应发表意见。经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议批准。股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

(七) 调整利润分配政策的决策机制和程序：公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营情况和证监会的有关规定拟定，独立董事、监事会应当发表独立意见，经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议决定，股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

(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 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|--|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 6.80 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 194,240,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 132,083,200.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 132083200 |
| 可分配利润（元） | 270,575,598.30 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，母公司 2021 年实现净利润 218,865,931.76 元，提取法定盈余公积 21,886,593.18 元，加上年初未分配利润 49,632,860.92 元，截止 2021 年 12 月 31 日，母公司累积可供分配利润为 246,612,199.50 元。公司合并财务报表 2021 年实现归属于母公司的所有者净利润 205,206,271.05 元，提取法定盈余公积 21,886,593.18 元，加上年初未分配利润 157,182,320.43 元，公司已于 2021 年进行了半年度利润分配，分配金额 69,926,400.00 元（含税），合并财务报表剩余可供分配利润 270,575,598.30 元。</p> <p>鉴于公司目前经营情况稳定，盈利状况良好，为积极回报股东，与股东分享公司发展的经营成果，在保证公司健康可持续发展的情况下，公司董事会拟提出公司 2021 年年度利润分配预案为：</p> <p>以公司总股本 194,240,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 6.80 元（含税），合计派发现金红利人民币 132,083,200 元（含税）。本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> | |

若在分配方案实施前，公司总股本发生变动的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了目标责任考核体系和高级管理团队年度业绩评估制度，按对高级管理人员采取年度业绩评分的办法，设定了关键指标体系，指标既考虑当年的经营业绩，也兼顾企业的长期发展要求。公司董事会对高管团队进行考核，考核结果和高管团队奖金总额挂钩。报告期内公司已按考评制度对高级管理人员进行了考核和评价，并已在年度薪酬奖励的发放中体现。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2021年，公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》以及公司内部控制规范的规定及要求，坚持风险管理，结合公司经营管理实际，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，不断改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，促进内部控制体系与外部环境变化和内部管理需求相适应，提高公司整体目标实现的可能性。报告期内，针对关键领域、关键环节，有计划、有重点地推进公司全面风险管理和合规管理体系建设工作，全面诊断梳理公司流程、制度，完善公司内控制度梳理，对相关制度进行梳理，制定废改立计划，进一步强化了公司规范化管理水平。

本公司董事会认为：公司现行的内部控制制度较为合理、完整、有效；能够适应公司生产经营的需要；能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够保证公司资产的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容和格式的要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。公司内部制制度自制定以来，各项制度得到有效实施。随着公司不断发展壮大的需要，公司的内部控制制度还将进一步健全和完善，并在实践中得以有效的执行和实施。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 23 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响；</p> <p>②已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；</p> <p>③对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>④公司内部控制环境无效；</p> <p>⑤注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施或无效；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编</p> | <p>重大缺陷 缺陷符合以下任何一条：</p> <p>①缺乏民主决策程序或重大事项违反决策程序出现重大失误，给公司造成定量标准认定的重大损失；</p> <p>②严重违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；</p> <p>③出现重大安全生产事故；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给公司造成按定量标准认定的重大损失；</p> <p>⑤已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改。</p> <p>重要缺陷 缺陷符合以下任何一条：</p> <p>①民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误，给公司造成定量标准认定的重要损失；</p> <p>②违反公司章程或标准操作程序，形成损失；</p> |

| | | |
|----------------|--|---|
| | <p>制的财务报表达达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的，和财务报告相关的其他内部控制缺陷。</p> | <p>③出现较大安全生产事故；</p> <p>④重要业务制度执行过程中存在较大缺陷；</p> <p>⑤已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。</p> <p>一般缺陷 除上述重大缺陷、重要缺陷之外，其他非财务报告相关的内部控制缺陷</p> |
| 定量标准 | <p>重大缺陷 错报\geq利润总额的 10%</p> <p>重要缺陷 利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10%</p> <p>一般缺陷 错报$<$利润总额的 5%</p> | <p>重大缺陷 损失金额$>$利润总额的 10%</p> <p>重要缺陷 利润总额 5%\leq损失金额\leq利润总额的 10%</p> <p>一般缺陷 损失金额$<$利润总额的 5%</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环境保护方面的法律法规，报告期内未发生环境保护相关重大违法违规行为。公司严格配套相应的环保处理设施，做到有效监控、达标排放和安全合规处置。严格根据排污许可证的规定，定期对废水、废气、噪声等污染因子进行监督性监测。

报告期内，公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情况。公司始终坚持以可持续发展观为指导，推进节能减排、实施循环经济、倡导低碳生活、创建绿色生产环境。

具体为：一是进一步提升员工绿色低碳意识，不断强化环保和可持续发展理念，堵住环保意识薄弱源头；二是进一步建立健全工地环境保护管理制度，因地制宜改进施工工艺和技术，持续推进清洁生产，加强废水等排前管控，减少工地噪音污染；三是进一步加强施工设施设备的节能运行管理，科学合理安排设施设备的生产与保养，降低能耗和其他动力成本；四是进一步实施循环经济，全方位开展周转材料的综合利用，并加强对工地建渣进行环保无害化处理后再利用，实现环保和经济双赢。

公司具体的环保生产技术如下1、公司采用真空镀膜技术，真空镀膜的薄膜和基体选材广泛，以制备具有各种不同功能的功能性薄膜，镀膜的厚度可以控制，具有纯度高、密实性好、表面光亮等特点，提高产品品质的同时，在生产过程中对环境不产生污染，符合对环保的要求。2、子公司德清久胜将喷漆的工艺由传统的溶剂油漆转化为更加环保、安全的水性油漆，并相应改造了喷漆工艺及车间设备，环保型水性漆生产线和环保设备及废气排放技术的应用，从源头解决了VOCs排放问题，符合大气污染防治要求，严格执行了环保要求，在促进循环经

济保护生态环境的同时，环境治理成本亦明显下降。3、子公司德清久胜喷塑工艺采用的大旋风回收设备，所有的塑粉都可以回收利用，款式也从原来的黑白两色，拓展到现在的150个颜色，基本上涵盖了所有丽面漆，替代喷漆工艺，从而大大加大加产，占现有涂装产能的60%以上，从源头减少VOCs的排放。

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

经核查，公司及其子公司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

报告期内，公司恪守诚信经营原则，坚持质量为本、科学管理、绿色持续发展的经营宗旨，在创造利润、回报股东的同时，积极履行公司的社会责任，为员工营造良好的工作氛围，提升企业凝聚力。

1、公司认真履行社会责任，诚信经营，重视产品质量，生产符合行业标准高质量产品，为社会提供优质产品和服务；公司遵纪守法，是纳税信用等级A级纳税人，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；面向社会公开招聘员工，促进就业。

新冠疫情期间公司积极提供物资支援公司所在地区街道疫情防控，送物资送温暖，关爱疫情期间老年人生活起居。了解到社区工作人员值守卡点十分辛苦，防控物资短缺等实际情况后，立即多方联系，通过各种渠道筹集了口罩、测温枪等防疫物资。这些物资有效缓解了当前街道缺少疫情防控物资的困境，更加坚定了基层工作人员战胜疫情的信心。

2、股东权益保护

公司通过不断完善法人治理结构、建立健全内部控制制度，积极开展投资者关系管理工作，加强信息披露的及时、准确、完整，进一步提高公司治理水平，公平、公开、公正对待所有股东，促进公司与股东之间长期、稳定的良性关系，加强了股东对公司的了解和认同。严格履行信息披露义务，按监管机构的要求及时、准确、完整地披露公司信息，做好内幕信息的保密管控与规范报送工作，并保证公平对待所有股东和投资者，确保了广大投资者的知情权。此外，公司还通过业绩说明会、互动平台、热线电话等多种方式开展与投资者的交流互动，建立公司与投资者之间互相信任的良好关系。四是稳健经营并重视股东回馈。公司坚持科学组织生产，加强市场运作，深挖提质增效，积极开源节流，在实现较好经济效益的同时，十分重视对全体股东的合理回报，积极构建与全体股东的良性关系。

3、职工权益保护

公司致力于营造良好工作氛围，增强员工对公司的忠诚度，提升企业凝聚力，完善公司的福利体系，提高员工的归属感，保障员工利益，强调员工与公司共享发展成果，促进公司与员工共同成长。公司始终坚持公平、公正、公开的用工政策，严格遵守《劳动法》《劳动合同法实施条例》等法律法规要求，保护职工合法权益。

一是劳动用工方面，报告期内，公司按时、足额为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金，并提供定期体检、带薪休假、工作用餐、节日慰问礼品，奖励礼品、文娱活动等多种体现员工关怀的举措。报告期内，公司积极组织职工参加各种专业技能培训和安全生产培训，不断提高职工的岗位适应能力，促进公司和谐发展。

4、公司践行保护环境绿色环保的发展理念，加强对环保的投入，子公司德清久胜将喷漆的工艺由传统的溶剂油漆转化为更加环保、安全的水性油漆，并相应改造了喷漆工艺及车间设备，环保型水性漆生产线和环保设备及废气排放技术的应用，从源头解决了 VOCs 排放问题，符合大气污染防治要求，严格执行了环保要求，在促进循环经济保护生态环境的同时，环境治理成本亦明显下降。

公司始终坚持生产发展和环境治理同步，始终严格执行国家标准与行业要求。在保护环境的同时，促进企业稳步发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未进行脱贫攻坚及乡村振兴相关活动。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------------|--------|---|------------------|-----------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东实际控制人：李政、卢志勇、李宇光 | 股份限售承诺 | 1、控股股东、实际控制人关于股份流通限制及自愿锁定股份的承诺：（1）自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。（2）自发行人股 | 2021 年 08 月 12 日 | 2024 年 8 月 11 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>票上市之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发价，则本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。(3) 如本人在股份锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。(4) 在本人担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持发行人股份总数的</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>25%；离职后半年内，不转让本人直接或者间接所持有的发行人股份。如本人在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内仍将遵守前述承诺。(5) 若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格、收盘价格、减持价格及股票数量均应按照相关规定作相应调整。</p> <p>(6) 本人将严格遵守我国法律、法规及规范性文件关于上市公司实际控制人、董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信履行相关义务；如</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---|--------|---|------------------|-----------------|-------|
| | | | 我国法律、法规及规范性文件修订上市公司实际控制人、董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，本人将依法遵守修订后相关规定。(7) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。 | | | |
| | 实际控制人亲属：李丽、韩利娅、李宇辉、王晓华、卢媛媛、周全、卢志红、韩笑、黄维维。 | 股份限售承诺 | 实际控制人的亲属股份流通限制及自愿锁定承诺实际控制人的亲属王晓华、李丽、韩笑、黄维维、周全、卢志红、卢媛媛、韩利娅、李宇辉已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：(1) 自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有 | 2021 年 08 月 12 日 | 2024 年 8 月 11 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。(2)自发行人股票上市之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发价，则本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份锁定期限自动延长 6 个月。(3)如本人在股份锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|---------------|---|-------------------------|------------------------|--------------|
| | | | <p>价格。(4)若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格、收盘价格、减持价格及股票数量均应按照相关规定作相应调整。</p> | | | |
| | <p>宁波梅山保税港区永焱企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区永忻企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区永峒企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区永燊企业管理合伙企业（有限合伙）</p> | <p>股份限售承诺</p> | <p>其他股东关于股份流通限制及自愿锁定股份的承诺持有公司股份的股东永焱合伙、永忻合伙、永峒合伙、永燊合伙已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：（1）本企业持有的发行人股份自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行</p> | <p>2021 年 08 月 12 日</p> | <p>2022 年 8 月 11 日</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--------------|--------|---|-------------|------------|-------|
| | | | <p>人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 本企业将严格遵守我国法律、法规及规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定，规范、诚信履行相关义务；如我国法律、法规及规范性文件修订上市公司股东持股及股份变动的有关规定，本企业将依法遵守修订后相关规定。</p> | | | |
| | 上海广洋投资管理有限公司 | 股份限售承诺 | <p>持有公司股份的股东广洋投资已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：(1) 本公司持有的发行人股份自发行人</p> | 2021年08月12日 | 2022年8月11日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|------|-------|--|-----------|------------|------|
| | | | 首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。（2）本公司将严格遵守我国法律、法规及规范性文件关于上市公司股东持股及股份变动的有关规定，规范、诚信履行相关义务；如我国法律、法规及规范性文件修订上市公司股东持股及股份变动的有关规定，本公司将依法遵守修订后相关规定。 | | | |
| | 董监高人 | 股份限售承 | 间接持有公 | 2021 年 08 | 2022 年 8 月 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------------|----------|--|---------------|-------------|----------|
| | <p>员：胡小娟、 雍熾</p> | <p>诺</p> | <p>司股份的董事、高级管理人员关于股份流通限制及自愿锁定股份的承诺通过永忻合伙间接持有公司股份的董事胡小娟、高级管理人员雍熾已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：（1）本人间接持有的发行人股份自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。（2）自发行人股票上市之日起 6 个月内，如发行人股</p> | <p>月 12 日</p> | <p>11 日</p> | <p>中</p> |
|--|----------------------|----------|--|---------------|-------------|----------|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发价，则本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。(3) 如本人在股份锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价价格。(4) 在本人担任发行人董事期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接所持发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的发行人</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>股份。如本人在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内仍将遵守前述承诺。(5) 若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格、收盘价格、减持价格及股票数量均应按照相关规定作相应调整。</p> <p>(6) 本人将严格遵守我国法律、法规及规范性文件关于上市公司董事、监事及高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信履行相关义务；如我国法律、法规及规范性文件修订上市公司董事、监事及高级管理人员持</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------------------------|---------------|--|-------------------------|------------------------|--------------|
| | | | 股及股份变动的有关规定，本人将依法遵守修订后相关规定。 | | | |
| | <p>监事人员： 来士强、俞晓琴、鲁海燕</p> | <p>股份限售承诺</p> | <p>间接持有公司股份的监事关于股份流通限制及自愿锁定股份的承诺通过永忻合伙间接持有公司股份的监事鲁海燕，通过永焱合伙间接持有发行人股份的监事俞晓琴，通过永燊合伙间接持有公司股份的监事来士强已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：（1）本人间接持有的发行人股份自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已</p> | <p>2021 年 08 月 12 日</p> | <p>2022 年 8 月 11 日</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。(2)在本人担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接所持发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或者间接所持有的发行人股份。如本人在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内仍将遵守前述承诺。(3)若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格、收盘价格、减持价格及股票数</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------------------------|---------------|--|--------------------|-------------------|--------------|
| | | | <p>量均应按照相关规定作相应调整。</p> <p>(4)本人将严格遵守我国法律、法规及规范性文件关于上市公司董事、监事及高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信履行相关义务；如我国法律、法规及规范性文件修订上市公司董事、监事及高级管理人员持股及股份变动的有关规定，本人将依法遵守修订后相关规定。</p> | | | |
| | <p>控股股东、实际控制人:李政、卢志勇、李宇光</p> | <p>股份减持承诺</p> | <p>1、公司发行前股东持股及减持意向等承诺(一)实际控制人及一致行动人李政、卢志勇、李宇光承诺。</p> <p>(1)、减持股份的条件本人将按照发行人《首次公开发行股票并在创</p> | <p>2024年08月11日</p> | <p>2026年8月11日</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>业板上市招股说明书》及本人出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持发行人股票。在不违反相关法律、法规和规范性文件之规定并满足上述限售条件后，本人将综合考虑证券市场情况以及本人的财务状况、资金需求等因素后自主决策、审慎作出减持股份的决定。</p> <p>(2)、减持股份的方式 本人减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(3)、减持</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>股份的价格：本人减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规的规定。本人在发行人首次公开发行股票前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。如发行人上市后存在派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价应按照相关规定作相应调整。</p> <p>(4)、减持股份的期限本人在减持所持有的发行人股份前，将按照相关法律法规规定及时、准确地报告减持计划并予以备</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>案及履行信息披露义务。(5)、未能履行承诺时的约束措施：如本人未按照上述承诺进行减持，减持相关股份所取得的收益归发行人所有。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人李政、卢志勇、李宇光已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：(1)自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。(2)</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>自发行人股票上市之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发价，则本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。(3) 如本人在股份锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。(4) 在本人担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接所持发行人</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|---------------|---|-------------------------|------------------------|--------------|
| | | | <p>股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接久祺股份有限公司招股说明书或者间接所持有的发行人股份。如本人在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内仍将遵守前述承诺。(5) 若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格、收盘价格、减持价格及股票数量均应按照相关规定作相应调整。</p> | | | |
| | <p>实际控制人亲属：李丽、韩利娅、李宇辉、王晓华、卢媛媛、周全、卢志红、韩笑、黄维维。</p> | <p>股份减持承诺</p> | <p>1、间接持有公司股份的实际控制人亲属关于股份锁定及减持的承诺通过永峯合伙间接持有发行人股份的实际控制人</p> | <p>2024 年 08 月 11 日</p> | <p>2026 年 8 月 11 日</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>之一李政的亲属李丽及实际控制人之一李宇光的亲属李宇辉和韩利娅，通过永焱合伙间接持有发行人股份的实际控制人之一李政的亲属王晓华及实际控制人之一卢志勇的亲属卢志红、周全和卢媛媛，通过永忻合伙间接持有发行人股份的实际控制人之一李政的亲属韩笑和黄维维已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：（1）自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>回购本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。(2) 自发行人股票上市之日起 6 个月内, 如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发行价, 则本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份锁定期限自动延长 6 个月。(3) 如本人在股份锁定期限届满后两年内减持的, 减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。(4) 若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------|--------|--|------------------|-----------------|-------|
| | | | 资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格、收盘价格、减持价格及股票数量均应按照相关规定作相应调整。 | | | |
| | 董监高：胡小娟、雍熾 | 股份减持承诺 | 1、间接持有公司股份的董事、高级管理人员关于股份流通限制及自愿锁定股份的承诺通过永忻合伙间接持有公司股份的董事胡小娟、高级管理人员雍熾已出具《股份流通限制及自愿锁定承诺函》，承诺如下：（1）本人间接持有的发行人股份自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已 | 2022 年 08 月 11 日 | 2024 年 8 月 11 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。(2)自发行人股票上市之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发价，则本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份锁定期自动延长 6 个月。(3)如本人在股份锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。(4)在本人担任</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----------------------|---------------|--|-------------------------|------------------------|--------------|
| | | | <p>发行人董事期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接所持发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或者间接所持有的发行人股份。如本人在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内仍将遵守前述承诺。</p> | | | |
| | <p>监事：来士强、鲁海燕、俞晓琴</p> | <p>股份减持承诺</p> | <p>1、间接持有公司股份的监事关于股份流通限制及自愿锁定股份的承诺通过永析合伙间接持有公司股份的监事鲁海燕，通过永焱合伙间接持有发行人股份的监事俞晓琴，通过永燊合伙间接持有公司股份的监事来士强已出具《股份流通限制及</p> | <p>2022 年 08 月 11 日</p> | <p>2025 年 5 月 13 日</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>自愿锁定承诺函》，承诺如下：（1）本人间接持有的发行人股份自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。（2）在本人担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接所持发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或者间接所持有的发行人股份。如本人在任期届满前离职的，应当在就任</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>时确定的任期内和任期届满后 6 个月内仍将遵守前述承诺。(3) 若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价格、收盘价格、减持价格及股票数量均应按照相关规定作相应调整。</p> <p>(4) 本人将严格遵守我国法律、法规及规范性文件关于上市公司董事、监事及高级管理人员持股及股份变动的有关规定, 规范、诚信履行相关义务; 如我国法律、法规及规范性文件修订上市公司董事、监事及高级管理人员持股及股份变动的有关规定, 本人将依法遵守修</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|----|------|--|-------------|------------|-------|
| | | | 订后相关规定。 | | | |
| | 公司 | 分红承诺 | <p>关于利润分配政策的承诺函根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等规定，公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司战略发展目标、实际情况、盈利能力、现金流量状况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。公司承诺如下：本次发行上市后，公司将继续重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，实行持续、稳定的利润分配政策。根据《公司章程（草案）》，本次发行上市后，公司的利润分配政策如下：</p> <p>1、股东分红</p> | 2021年08月11日 | 2024年8月11日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>回报规划制定原则（1）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配政策应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。（2）利润分配形式和期间间隔：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利。在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。公司一般情况下每年度进行一次利润分配，但在有条件的情况下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。2、股东分红回报规划周期及</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>决策机制公司 董事会应当 在认真论证 利润分配条 件、比例和 公司所处发 展阶段和重 大资金支出 安排的基础 上，每三年 制定明确清 晰的股东分 红回报规划 ，并根据章 程的规定制 定利润分配 方案。董事 会拟定的利 润分配方案 须经全体董 事过半数通 过，独立董 事应对利润 分配方案发 表独立意见 ，并提交股 东大会审议 决定。监事 会应当对董 事会拟定的 利润分配具 体方案进行 审议，并经 监事会全体 监事半数以 上表决通过 。股东大会 对现金分红 具体方案进 行审议时， 应当通过多 种渠道主动 与股东特别 是中小</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司当年盈利，但董事会未做出现金利润分配预案，或利润分配预案中的现金分红比例低于10%的，应当在定期报告中披露原因及未用于分配的资金用途和使用计划，经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应发表意见。经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议批准。股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司根</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定拟定，独立董事、监事会应当发表独立意见，经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议决定，股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。3、公司上市后三</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>年内股东分红回报具体规划(1)公司利润分配政策为按照股东持有的股份比例分配利润,公司可以采取现金、股票以及现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。(2)在符合现金分红的条件下,公司优先采取现金分红的方式进行利润分配。公司以现金方式分配股利的具体条件为:</p> <p>①公司当年盈利、累计未分配利润为正值;②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;③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金投资项目除外),或公司有重大投</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>资计划或重大现金支出等事项发生，但董事会认为不会对公司正常生产经营的资金使用构成重大压力。前述重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资或收购资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过人民币 5,000 万元。在符合上述现金分红的条件时，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；B、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-------------------|------------|--|------------------|-----------------|-------|
| | | | 的，按照前项规定处理。(3) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。 | | | |
| | 李政、卢志勇、李宇光、胡小娟、雍嫵 | ipo 稳定股价承诺 | <p>关于稳定股价预案的承诺在发行人 A 股股票正式挂牌上市后三年内，公司及其控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员针对稳定公司股价的预案具体承诺如下：1、稳定股价的具体条件</p> <p>(1)启动条件本公司首次公开发行股票并上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于本公司上一会计年度经审计的每股净资产时（如因除权除息等事项致使</p> | 2021 年 08 月 11 日 | 2024 年 8 月 11 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>上述股票收盘价与公司上一会计年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同)，则本公司应按下述规则启动稳定股价措施。在上述 20 个交易日届满前，视股价变动情况，本公司可以召开投资者见面会，与投资者就公司经营况、财务指标等进行深入沟通并听取意见。(2) 停止条件在稳定股价具体方案实施前或实施期间，如本公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于公司上一会计年度经审计的每股净资产值时，将停止实施稳定股价措施。2、稳定股价的具体措施当</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>上述启动条件成就时，本公司将按下列顺序及时采取全部或部分措施稳定公司股价：（1）由公司回购股票本公司在满足以下条件的情形履行公司回购股票的义务：①回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；②回购价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产；③单次用于回购的资金金额不超过上一会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%；④单一会计年度内用于回购的资金金额累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 50%。超过本标准的，</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>本项稳定股价措施在同一会计年度内不再继续实施。如回购方案实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>(2)控股股东、实际控制人增持本公司股份控股股东、实际控制人在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求，并且满足以下条件的情形履行增持义务：</p> <p>①公司以回购公众股作为稳定股价的措施未实施，或者公司以回购公众股作为稳定股价的措施实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日股票收盘价均低于上一会计年度经审计的每股</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>净资产值；</p> <p>②增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；③增持价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产值；④单次用于增持的资金金额不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红总额的 30%；⑤单一会计年度用于增持的资金金额累计不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红总额的 100%。</p> <p>超过本标准的，本项稳定股价措施在同一会计年度内不再继续实施。</p> <p>如控股股东、实际控制人增持计划实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>继续实施该方案。(3) 其他董事、高级管理人员增持控股股东、实际控制人以外的其他非独立董事、高级管理人员(以下简称“有增持义务的董事、高级管理人员”)在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求,并且满足以下条件的情形履行增持义务:①公司已实施股票回购方案且控股股东、实际控制人已采取增持措施但自该等措施实施完毕之日起连续 10 个交易日的公司股票收盘价仍均低于上一会计年度经审计的每股净资产;②增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>件：③增持价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产值；④单次用于增持的资金金额不超过有增持义务的董事、高级管理人员上一年度自公司领取税后薪酬总和的 20%；⑤单一会计年度用于增持的资金金额累计不超过有增持义务的董事、高级管理人员上一年度自公司领取税后薪酬总额的 50%。超过本标准的，本项稳定股价措施在同一会计年度内不再继续实施。如有增持义务的董事、高级管理人员增持计划实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>3、稳定股价的启动程序</p> <p>(1)公司回购股票①公司董事会应在上述启动条件触发之日起 10 个交易日内作出回购股份的决议。②公司董事会应在作出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，如根据法律及中国证监会、深圳证券交易所等相关规定，需提交股东大会审议的，还应发布召开股东大会的通知。③公司应在履行相关法定程序后开始实施回购措施，并在生效的回购股份预案所规定的期限内实施完毕。④公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>份变动报告，并按照中国证监会、深圳证券交易所规定的方式对回购股份进行处理。(2) 控股股东、实际控制人、有增持义务的董事、高级管理人员增持股票①公司董事会应在公司控股股东、实际控制人、有增持义务的董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起 2 个交易日内作出增持公告。②控股股东、实际控制人、有增持义务的董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起开始启动增持，并在履行相关法律手续后的 30 个交易日内实施完毕。4、约束措施在启动条件满足时，如本公</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>司、控股股东、实际控制人、有增持义务的董事、高级管理人员未采取稳定股价的具体措施,本公司、控股股东、实际控制人、有增持义务的董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施:(1)本公司、控股股东、实际控制人、有增持义务的董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。(2)如果控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施的,则本公司有权将与拟增持股票所需资金</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>总额相等金额的应付控股股东、实际控制人现金分红予以暂时扣留，直至其按预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。(3) 如果有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，则本公司有权将与该等董事、高级管理人员拟增持股票所需资金总额相等金额的薪酬、应付现金分红予以暂时扣留，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>(4) 如因发行人股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-------|-------|---|-----------|----|------|
| | | | 定导致本公司、控股股东、实际控制人、有增持义务的董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其稳定股价义务的，相关责任主体可免于前述约束措施，但其亦应积极采取其他合理且可行的措施稳定股价。本公司将履行稳定股价义务的相应承诺作为未来聘任本公司董事和高级管理人员的必要条件，并在将来新聘该等人员时，要求其就此做出书面承诺。本预案经公司股东大会审议通过，并自本公司首次公开发行的股票上市之日起自动生效。本预案的有效期为生效之日起三年。 | | | |
| | 李政、卢志 | 关于同业竞 | (一) 控股 | 2021 年 08 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------------|-------------------------|--|---------------|--|----------|
| | <p>勇、李宇光、胡小娟、来士强、鲁海燕、俞晓琴、雍嫵</p> | <p>争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>股东、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺：本人将严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，不要求公司为本人提供任何形式的违法违规担保。本人承诺减少和规范与公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、公司《关联交易决策制度》</p> | <p>月 12 日</p> | | <p>中</p> |
|--|---------------------------------|-------------------------|--|---------------|--|----------|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人的关联交易，本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人在公司中的地位，为本人在与公司关联交易中谋取不正当利益。（二）控股股东、实际控制人出具的关于避免同业竞争的承诺为：避免与发行人发生同业竞争或利益冲突，发行人控股股东、实际控制人李政、卢志勇、李宇光出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、截至本承诺函签署之日，本人及拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其子</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>公司外的其他公司及其他关联方没有从事与发行人相同或相近的业务，与发行人不存在同业竞争。2、自本承诺函签署之日起，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与发行人构成同业竞争的业务或活动。3、自本承诺函签署之日起，若本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除发行人及其子公司外的其他公司或其他关联方获得与发行人构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给发行人的条件</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>(包括但不限于征得第三方同意), 并优先提供给发行人。若发行人未获得该等业务机会, 则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决, 且给予发行人选择权, 由其选择公平、合理的解决方式。4、本承诺函一经签署, 即构成本人不可撤销的法律义务。本人确认本承诺函所载每一项承诺均为可独立执行的承诺, 任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。5、本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶, 子女配偶的父母、本人的兄弟姐妹及其配</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>偶，本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。6、如出现因本人违反上述承诺而导致发行人或其他股东权益受到损害的情形，本人将依法承担相应的赔偿责任。7、本承诺函有效期间自该承诺函签署之日起至本人不再系发行人的实际控制人/控股股东之日止。</p> <p>(三) 董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺：本人将严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>的行为，不要求公司为本人提供任何形式的违法违规担保。本人承诺减少和规范与公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、公司《关联交易决策制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人的关联交易，本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人在公司中的地位，为本人在与公司关联交易中</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|----|------|--|-------------|----|-------|
| | | | 谋取不正当利益。 | | | |
| | 公司 | 其他承诺 | <p>1、公司关于未履行承诺的约束措施的承诺：本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，并接受以下约束措施：（1）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序，下同）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东</p> | 2021年08月12日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>和社会公众投资者道歉；②对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；③不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；④给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。（2）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------|------|--|------------------|----|-------|
| | | | 行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。（3）如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本公司将采取本承诺项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降到最小。 | | | |
| | 李政、卢志勇、李宇光 | 其他承诺 | 控股股东、实际控制人关于未履行承诺的约束措施的承诺：本人将 | 2021 年 08 月 12 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>严格履行公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，并接受以下约束措施：（1）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②不得转让本人直接或间接持有的公司股份，但因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>转股的情形除外；③暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；④本人可以职务变更但不得主动要求离职；⑤本人主动申请调减或停发薪酬或津贴；⑥如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；⑦本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。（2）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-------|------|---|-----------|----|------|
| | | | <p>诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。（3）如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本人将采取本承诺项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降到最小。</p> | | | |
| | 李政、卢志 | 其他承诺 | 董事、监事、 | 2021 年 08 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------------|--|---|---------------|--|----------|
| | <p>勇、李宇光、胡小娟、雍嫵、来士强、俞晓琴、鲁海燕、</p> | | <p>高级管理人员关于未履行承诺的约束措施的承诺本人将严格履行公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，并接受以下约束措施：(1) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：① 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；② 不得转让本人直接或间接持有的公司股份（如有），但因继承、被强制执</p> | <p>月 12 日</p> | | <p>中</p> |
|--|----------------------------------|--|---|---------------|--|----------|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；③暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分（如有）；④本人可以职务变更但不得主动要求离职；⑤本人主动申请调减或停发薪酬或津贴；⑥如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；⑦本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。（2）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。（3）如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本人将采取本</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|----|------|--|-------------|----|-------|
| | | | 承诺项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降到最小。 | | | |
| | 公司 | 其他承诺 | 1、公司关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺公司根据有关法律法规和规范性文件的规定，对欺诈发行的股份进行购回相关事宜做出如下承诺：本公司承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在不符合发行上市条件而以欺骗手段取得发行注册的情形，本公司愿对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如本公司招股说明书及其他信息披露资料被证券机构或其他有权部门认 | 2021年08月12日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或存在以欺骗手段骗取发行注册情形的，本公司将在相关事实被有权部门最终认定后，依法在一定期间内从投资者手中回购公司首次公开发行的股票，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的价格。如因派发红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理。如本公司招股说明书及其他信息披露材</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------|------|---|------------------|----|-------|
| | | | 料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册，致使投资者在证券交易中遭受损失的情形的，本公司将依法赔偿投资者由此遭受的经济损失。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。 | | | |
| | 李政、卢志勇、李宇光 | 其他承诺 | 控股股东、实际控制人关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺公司控股股东、实际控制人根据有关法律法规和规范性文件的规定，对欺诈发行的股份进行购回相 | 2021 年 08 月 12 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>关事宜做出如下承诺： 公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在不符合发行上市条件而以欺骗手段取得发行注册的情形，本人愿对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料被证券机构或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或存在以欺骗手段骗取发行注册情形的，本人将在相关事实被有权部门最终认定</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>后，依法在一定期间内从投资者手中回购公司首次公开发行的股票，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的价格。如因派发红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理。如公司招股说明书及其他信息披露材料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册，致使投资者在证券交易中遭受损失的情形的，本人将极力促使公司依法赔偿投资者由此遭受的经济损失。若法律、法规、</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|----|------|---|-------------|----|-------|
| | | | 规范性文件及中国证监会或证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。 | | | |
| | 公司 | 其他承诺 | <p>1、公司关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺</p> <p>(1) 本公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>(2) 若本公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成</p> | 2021年08月12日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如公司发生送股、资本公积转增等除权除息事宜，回购数量应相应调整），回购价格将根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股票的发价价格（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应相应调整）。（3）若本公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------|------|---|------------------|----|-------|
| | | | 在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | | | |
| | 李政、卢志勇、李宇光 | 其他承诺 | <p>控股股东、实际控制人关于依法承担赔偿责任的承诺（1）公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>（2）若公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交</p> | 2021 年 08 月 12 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>易所或司法机关等有权机关认定</p> <p>后，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人将购回已转让的本次公开发行前持有的公司股份（如有），回购价格将根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股票的发价价格（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应相应调整），具体程序按中国证监会和证券交易所的相关规定办理。（3）因公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-------------------------------|------|---|------------------|----|----------|
| | | | 投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | | | |
| | 李政、卢志勇、李宇光、胡小娟、雍熾、来士强、俞晓琴、鲁海燕 | 其他承诺 | 董事、监事、高级管理人员关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺（1）公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。（2）若因公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2021 年 08 月 12 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 公司 | 其他承诺 | 1、发行人关于填补摊薄 | 2021 年 08 | 长期 | 正常履行中正常履 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--------|--|----|
| | | | <p>即期回报的相关措施的承诺根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发〔2014〕17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发〔2013〕110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告〔2015〕31号）等规定的相关要求，发行人董事会及管理层就本次发行对即期回报的摊薄影响进行分析，并就填补回报的相关措施出具说明与承诺。本次发行后，公司</p> | 月 12 日 | | 行中 |
|--|--|--|---|--------|--|----|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>股本扩大，而募集资金投资项目尚未达产的情况下，公司每股收益短期内存在被摊薄的风险。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司承诺在募集资金到位后采取以下措施提高回报投资者的能力，具体措施如下：</p> <p>（1）积极稳妥地推动募投项目建设，提高经营效率和盈利能力公司本次募集资金投资项目围绕主营业务开展，用于扩大自行车的研发和生产能力，并建设供应链管理体系，将全面提升公司的综合竞争实力，有利于公司规模效应和行业地位的提升。本次募集资金到位前，为尽快实现</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>募集资金投资项目效益，公司将积极调配资源，力争提前完成募集资金投资项目的前期准备工作；本次发行募集资金到位后，公司将积极稳妥地推进募投项目建设，争取早日达产并实现预期效益，增加以后年度的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。(2) 加强募集资金管理，保证募集资金有效使用公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>法规以及公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。本次公开发行募集资金到位后，公司将按照《募集资金管理制度》用于承诺的使用用途，对募集资金进行专项存储，严格履行申请和审批手续，按投资计划申请、审批和使用募集资金，并对使用情况进行检查与监督，以确保募集资金的有效管理和使用。(3) 持续完善公司治理，为公司发展提供制度保障公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>分行使权利；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和审慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>(4)保证持续稳定的利润分配制度，强化投资者回报机制为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司根</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------|------|---|------------------|----|-------|
| | | | <p>据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的相关要求制定了《公司章程（草案）》，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例等，完善了公司利润分配的决策程序以及利润分配政策的调整原则。同时，公司董事会制订了上市后三年股东分红回报规划，在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。上述填补回报措施不等于对发行人未来利润做出保证</p> | | | |
| | 李政、卢志勇、李宇光 | 其他承诺 | <p>控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报措施的承</p> | 2021 年 08 月 12 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------|-------------|---|--------------------|-----------|--------------|
| | | | <p>诺(1)本人不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。(2)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺,本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定承担相应的责任。</p> | | | |
| | <p>李政、卢志勇、李宇光、胡小娟、雍嫵、</p> | <p>其他承诺</p> | <p>董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报措施的承诺 (1)本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。(2)本人会对自</p> | <p>2021年08月12日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>身日常的职务消费行为进行约束。</p> <p>(3)本人不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4)本人将依法行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。(5)若未来公司拟实施股权激励计划,本人将依法行使自身职权以促使股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|----|------|--|-------------|----|-------|
| | | | 人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定承担相应的责任。 | | | |
| | 公司 | 其他承诺 | 、公司声明中国证监会、交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。根据《证券法》的规定，股票依法发行后，公司经营与收益 | 2021年08月12日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>的变化，由公司自行负责；投资者自主判断公司的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因公司经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。公司控股股东、实际控制人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>书中财务会计资料真实、完整。公司及全体董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人以及保荐人、承销的证券公司承诺因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>保荐人及证券服务机构承诺因其为公司本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。公司针对股东信息披露出具了如下承诺：</p> <p>“（1）不存</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------|------|---|-------------|----|-------|
| | | | 在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份；（2）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份情形；不存在以公司股权进行不当利益输送情形。” | | | |
| | 李政、卢志勇、李宇光 | 其他承诺 | 4、公司实际控制人关于公司社会保险、住房公积金已作出如下承诺： “如果股份公司及子公司所在地有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的员工社会保险费用(基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等五种基 | 2021年08月12日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>本保险)或住房公积金进行补缴,本人将按主管部门核定的金额无偿代股份公司及子公司补缴,并承担相关费用。</p> <p>5、实际控制人李政、卢志勇、李宇光已出具承诺:“如果股份公司或其子公司因劳动用工不规范的情形而需要承担补缴、赔偿、处罚或滞纳金等任何形式的经济损失或义务,本人将承担前述全部经济补偿、赔偿、罚金及其他经济损失,并保证今后不会就此向股份公司或其子公司进行追偿。</p> <p>6、出租方卢志勇、赵识真夫妇就杭州久祥使用的、位于郭东园巷8号804、806、808室房产的出租</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>事宜，出具说明及承诺如下：“本人合法拥有位于郭东园巷 8 号 804、806、808 室房产，该房产依约合法租赁给杭州久祥用于工商注册及日常办公，租赁价格以市场价为标准协商确认。本人承诺租赁合同到期后，杭州久祥可以与本人续签《租房协议》，继续承租该房产。”因此，瑕疵租赁房产所涉生产经营场所不存在重大搬迁风险。针对上述事项，公司作出承诺：“如本公司不能继续使用该等房屋，本公司将会在合适的地点租赁相应面积、产权证书齐全的房屋作为替代。”公司实际控制人作出承诺：“如</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|------|--|------------------|----|-------|
| | | | 公司或子公司因此受到主管部门处罚，本人将会对公司及子公司因此造成的全部损失进行全额补偿；若公司或子公司因此需进行搬迁，本人将会承担因此产生的全部搬迁费用。” | | | |
| | 东兴证券股份有限公司、坤元资产评估有限公司、上海市锦天城律师事务所、天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 其他承诺 | 1、东兴证券股份有限公司关于制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 2、天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于制作、出具的文件不存在虚假记 | 2021 年 08 月 12 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>载、误导性陈述或重大遗漏的承诺因本所为久祺股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、上海市锦天城律师事务所关于久祺股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市信息披露的承诺本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所未勤勉尽责，被证券监督管理部门认定为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|---|--|--|--|
| | | | 记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。4、坤元资产评估有限公司关于制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、一、会计政策变更概述

（一）变更原因

2021年11月2日，财政部会计司发布关于企业会计准则相关实施问答，明确规定：“通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入‘主营业务成本’或‘其他业务成本’科目，并在利润表‘营业成本’项目中列示”。

（二）变更日期

公司自2021年1月1日起执行变更后的会计政策。针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本的会计处理，对上年同期数进行追溯调整。

（三）本次变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司将相关运输成本在“销售费用”项目中列示。

（四）本次变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司按照财政部会计司相关实施问答的规定，将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示。

二、具体情况及对公司的影响

（一）本次会计政策变更的具体情况

针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行客户销售合同而发生的运输成本，公司将其自“销售费用”重分类至“营业成本”。

（二）对公司主要影响

将为履行销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中进行列式，预计将对于公司“毛利率”等财务指标产生影响，对于财务报表及其他重要财务指标不会产生重大影响。

公司将追溯调整2020年财务报表相关科目，具体调整如下：

| 变更的内容和原因 | 受影响的 报表项目名 称 | 影响金额（元） | |
|---|--------------------|--------------|--------------|
| | | 2020年度 | |
| | | 合并报表 | 母公司 |
| 针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行客户销售合同而发生的运输成本，将其自销售费用全部重分类至营业成本。 | 销售费用 | -89860870.70 | -22749750.75 |
| | 营业成本 | 89860870.70 | 22749750.75 |

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）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|-------------|-------------|---------------|--------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则 调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 1,736,588.35 | 1,736,588.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 314,907.17 | 314,907.17 |
| 租赁负债 | | 1,421,681.18 | 1,421,681.18 |

2) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

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） | 120 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈中江、陈梦回 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 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 |

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

报告期内，公司聘请东兴证券股份有限公司作为公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，支付承销费 4333.98 元（不含增值税）。

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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|--------------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|----|---|-----|---|-----|-------------|-----|
| <p>2020年3月10日,美国顾客以购买的自行车的前挡泥板螺丝损坏而在骑行时摔伤为由,对自行车的制造、分销、销售商 ACTIONTRADERS 有限责任公司、INFINITYCYCLEWORKS 有限责任公司、天津金轮信德车业有限公司、本公司、COSTCO 仓储公司提起诉讼。要求赔偿包括已经支付的 89,493.85 美元的必要医疗费用及合理医疗概率推断下在未来可能需支付的额外医疗费用;已遭受的和未来将遭受的身体和精神上的痛苦和折磨对应的损失;顾客失去配偶陪伴、侍奉和相互权利对应的损失;2020年8月20日,本公司收到杭州市上城区区人民法院转送达的乔治亚州北区美国地方法院发出的民事诉讼传票及原</p> | 58 | 否 | 审理中 | <p>未决诉讼案件涉诉金额较小,占公司净资产比例较低;再者,该涉案车辆已经购买了产品质量保险,即使最终被判定存在质量问题且发行人需承担相应的责任,也将由保险公司在保险范围内承担相应的赔偿责任</p> | 不适用 | 2021年08月30日 | 不适用 |
|---|----|---|-----|---|-----|-------------|-----|

| | | | | | | | |
|--|---------------|----------|--------------------|--|----------------------------|--------------------|--|
| <p>告提交的起诉状。本公司为该辆自行车的境内出售方，因而被作为共同被告提起诉讼。</p> | | | | | | | |
| <p>杭州骑呗科技有限公司因资不抵债、不能清偿到期债务，向杭州市上城区人民法院提出破产清算申请。2020年4月28日，杭州市中级人民法院作出裁定，指令上城区人民法院立案受理杭州骑呗科技有限公司破产清算一案。2020年8月，杭州久趣向破产管理人进行了债权申报，申报债权金额7,503,452.99元（其中，债权本金7,117,675.00元，违约金385,777.99元），前述债权的认定金额为7,427,293.86元，债权类型系普通债权——供应商债权，公司对杭州骑呗科技有限公司的债权本金，已全额计提坏账准备。</p> | <p>750.35</p> | <p>否</p> | <p>破产清算 完结</p> | <p>2020年4月28日，杭州市中级人民法院作出裁定，指令上城区人民法院立案受理杭州骑呗科技有限公司破产清算一案。公司对杭州骑呗科技有限公司的债权本金，已全额计提坏账准备。骑呗破产清算案件进行中</p> | <p>本案件已于2021年8月13日清算完毕</p> | <p>2021年08月13日</p> | |

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|---|--------|---|--|---------------|---------------|----------|----------|----------|------------------|-------------------------------------|
| 浙江久祺进出口有限公司 | 公司共同实际控制人李政、李宇光、卢志勇 100% 控股浙江久祺进出口有限公司，股权比例为：李政 | 购买房产 | 购买浙江久祺进出口有限公司房产。房产位于杭州市上城区新塘路 58 号新传媒产业大厦，15 楼、16 楼建筑面积合计为 2749.62 平方 | 交易标的经评估机构银信资产评估有限公司评估，并出具了银信评报字（2021）沪第 2881 号《久祺股份有限公司拟资产收购涉及的浙 | 3,706.17 | 5,562.76 | 5,562.76 | 现金 | 1,806.59 | 2021 年 10 月 26 日 | 巨潮资讯网《关于购买房产暨关联交易的公告》，公告编号：2021-017 |

| | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>先生 50%、卢志勇先生 22.5%、李宇光先生 27.5%。公司非独立董事李政先生、卢志勇先生、李宇光先生担任浙江久祺非独立董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3 条第（三）款的规定，浙江久祺为公</p> | <p>米，交易总价为 55,627,600.00 元。</p> | <p>江久祺进出口有限公司单项资产评估项目资产评估报告》，评估价格为 55,627,600.00 元。经过双方友好协商，以上述资产评估价格作为本次交易价格。</p> | | | | | | | |
|---|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | 司关 联法 人。 | | | | | | | | | | |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | 对公司暂无影响 | | | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | | 不适用 | | | | | | | | | |

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

实控人卢志勇及配偶赵识真所拥有的杭州市上城区郭东园巷 8 号 804/806/808 室房产，建筑面积为 607.33 平方米。以 40.00 万元/年的价格出租于杭州久祥进出口有限公司日常办公使用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|------------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 88,529.76 | 11,741.8 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 61,000 | 970 | 0 | 0 |
| 合计 | | 149,529.76 | 12,711.8 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第一届董事会第十六次会议、公司2021年第二次临时股东大会审议通过了2021年半年度利润分配的预案。母公司2021年1-6月实现净利润107,363,284.40元，提取法定盈余公积10,736,328.44元，加上未分配利润49,632,860.92元，截止2021年6月30日，母公司累积可供分配利润为146,259,816.88元。公司合并财务报表2021年1-6月实现归属于母公司的所有者净利润85,453,899.66元，提取法定盈余公积10,736,328.44元，加上年初未分配利润157,182,320.43元，截止2021年6月30日，合并财务报表可供分配利润231,899,891.65元，以上财务数据未经审计。

鉴于公司目前经营情况稳定，盈利状况良好，为积极回报股东，与股东分享公司发展的经营成果，在保证公司健康可持续发展的情况下，公司董事会拟提出 公司2021年半年度利润分配预案为：

以公司总股本194,240,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.60元（含税），合计派发现金红利人民币69,926,400.00元（含税）。本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。若在分配方案实施前，公司总股本发生变动的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 145,680,000 | 100.00% | 2,504,463 | 0 | 0 | 0 | 2,504,463 | 148,184,463 | 76.29% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 12,811 | 0 | | | 12,811 | 12,811 | 0.01% |
| 3、其他内资持股 | 145,680,000 | 100.00% | 16,842 | 0 | | | 16,842 | 145,696,842 | 75.01% |
| 其中：境内法人持股 | 16,320,000 | 11.20% | 7,508 | 0 | | | 7,508 | 163,275,083 | 8.41% |
| 境内自然人持股 | 129,360 | 88.80% | 9,334 | 0 | | | 9,346 | 129,369,334 | 66.60% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 7,942 | 0 | | | 7,942 | 7,942 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 7,769 | | | | 7,769 | 7,769 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 173 | | | | 173 | 173 | 0.00% |
| 5、基金理财产品等 | | | 2,466,868 | | | | 2,466,868 | 2,466,868 | 1.27% |
| 二、无限售条件股份 | | | 46,055,537 | | | | 46,055,537 | 46,055,537 | 23.71% |
| 1、人民币普通股 | | | 46,055,537 | | | | 46,055,537 | 46,055,537 | 23.71% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 145,680,000 | 100.00% | 48,560,000 | | | | 48,560,000 | 194,240,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意久祺股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2116号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 48,560,000 股。经过深圳证券交易所《关于久祺股份有限公司人民币普通股在创业板上市的通知》（深证上[2021]798号）同意，公司股票已于2021年8月12日在深圳证券交易所创业板上市。本次公开发行股票后，公司股份总数由原来的14568万股增加到了19424万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第一届董事会第七次会议于2020年5月8日召开，审议通过了《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》、公司2020年第二次临时股东大会于2020年5月25日召开，审议通过了《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》。

经中国证券监督管理委员会《关于同意久祺股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2116号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 48,560,000 股。经过深圳证券交易所《关于久祺股份有限公司人民币普通股在创业板上市的通知》（深证上[2021]798号）同意，公司股票已于2021年8月12日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2021年8月6日完成新股初始登记，登记数量为194,240,000股，其中无限售条件的股份为46,055,537股，有限售条件的股份为148,184,463股。

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

具体可参见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第五小节“主要会计数据和财务指标”部分。

-

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|-------|-------------|
| 李政 | 64,681,800 | 0 | 0 | 64,681,800 | 首发前限售 | 2024年08月12日 |
| 卢志勇 | 35,573,000 | 0 | 0 | 35,573,000 | 首发前限售 | 2024年08月12日 |
| 李宇光 | 29,105,200 | 0 | 0 | 29,105,200 | 首发前限售 | 2024年08月 |

| | | | | | | |
|--------------------------|-------------|-----------|---|-------------|-------|------------------|
| | | | | | | 12 日 |
| 宁波梅山保税港区永焱企业管理合伙企业(有限合伙) | 5,360,000 | 0 | 0 | 5,360,000 | 首发前限售 | 2022 年 08 月 12 日 |
| 宁波梅山保税港区永忻企业管理合伙企业(有限合伙) | 4,530,000 | 0 | 0 | 4,530,000 | 首发前限售 | 2022 年 08 月 12 日 |
| 宁波梅山保税港区永峒企业管理合伙企业(有限合伙) | 2,140,000 | 0 | 0 | 2,140,000 | 首发前限售 | 2022 年 08 月 12 日 |
| 宁波梅山保税港区永燊企业管理合伙企业(有限合伙) | 1,290,000 | 0 | 0 | 1,290,000 | 首发前限售 | 2022 年 08 月 12 日 |
| 上海广洋投资管理有限公司 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 首发前限售 | 2022 年 08 月 12 日 |
| 网下发行限售股 | | 2,504,463 | 0 | 2,504,463 | 首发后限售 | 2022 年 02 月 12 日 |
| 合计 | 145,680,000 | 2,504,463 | 0 | 148,184,463 | -- | -- |

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

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|--------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|-------------------|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 首次公开发行人民币普通股 | 2021 年 07 月 29 日 | 11.9 | 48,560,000 | 2021 年 08 月 12 日 | 48,560,000 | | 巨潮资讯网：《首次公开发行股票并在 | 2021 年 08 月 11 日 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------|--|
| | | | | | | | 创业板上市之上市公告书 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意久祺股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2116号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票 48,560,000 股。经过深圳证券交易所《关于久祺股份有限公司人民币普通股在创业板上市的通知》（深证上[2021]798号）同意，公司股票已于2021年8月12日在深圳证券交易所创业板上市。本次公开发行股票后，公司股份总数由原来的14568万股增加到了19424万股。

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

详见本报告“第七节股份变动及股东情况”及“第十节财务报告”相关部分。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 13,064 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 13,452 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------------------|--------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 李政 | 境内自然人 | 33.30% | 64,681,800 | 0 | 64,681,800 | 0 | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|---------|--------|------------|---|------------|-----------|--|--|
| 卢志勇 | 境内自然人 | 18.31% | 35,573,000 | 0 | 35,573,000 | 0 | | |
| 李宇光 | 境内自然人 | 14.98% | 29,105,200 | 0 | 29,105,200 | 0 | | |
| 宁波梅山保税港区永焱企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.76% | 5,360,000 | 0 | 5,360,000 | 0 | | |
| 宁波梅山保税港区永忻企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.33% | 4,530,000 | 0 | 4,530,000 | 0 | | |
| 上海广洋投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.54% | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0 | | |
| 宁波梅山保税港区永峒企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.10% | 2,140,000 | 0 | 2,140,000 | 0 | | |
| 中国农业银行股份有限公司一富国价值优势混合型证券投资基金 | 其他 | 0.81% | 1,574,920 | 0 | 0 | 1,574,920 | | |
| 北京银行股份有限公司一景顺长城景颐双利债券型证券投资基金 | 其他 | 0.79% | 1,524,945 | 0 | 0 | 1,524,945 | | |
| 宁波梅山保税港区永燊企业 | 境内非国有法人 | 0.66% | 1,290,000 | 0 | 1,290,000 | 0 | | |

| 管理合伙企业（有限合伙） | | | | | | | | |
|---|---|--------|-----------|--|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、2019 年 6 月 18 日，李政、卢志勇、李宇光签署了《一致行动协议书》，对久祺有限自设立以来的共同控制关系进行了确认，李政、卢志勇、李宇光三人存在一致行动关系。</p> <p>2、卢志勇为宁波梅山保税港区永焱企业管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。</p> <p>3、李政为宁波梅山保税港区永忻企业管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。</p> <p>除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系</p> | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—富国价值优势混合型证券投资基金 | 1,574,920 | 人民币普通股 | 1,574,920 | | | | | |
| 北京银行股份有限公司—景顺长城景颐双利债券型证券投资基金 | 1,524,945 | 人民币普通股 | 1,524,945 | | | | | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—富国融泰三个月定期开放混合型发起式证券投资基金 | 1,183,321 | 人民币普通股 | 1,183,321 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城先进智造混合型证券投资基金 | 1,137,915 | 人民币普通股 | 1,137,915 | | | | | |
| 中国银行股份有限公司—富国积极成长一 | 1,046,800 | 人民币普通股 | 1,046,800 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|---------|
| 年定期开放混合型证券投资基金 | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—富国低碳新经济混合型证券投资基金 | 933,500 | 人民币普通股 | 933,500 |
| 上海非马投资管理有限公司—非马长城私募证券投资基金 | 780,000 | 人民币普通股 | 780,000 |
| 招商银行股份有限公司—景顺长城景气成长混合型证券投资基金 | 763,275 | 人民币普通股 | 763,275 |
| 富国富增股票型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 750,015 | 人民币普通股 | 750,015 |
| 太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深 | 699,975 | 人民币普通股 | 699,975 |
| 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 | 公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5) | 不适用 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------|----|----------------|
| 李政 | 中国 | 否 |

| | | |
|--------------------------|---|---|
| 卢志勇 | 中国 | 否 |
| 李宇光 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 李政先生在公司担任董事长、总经理职务。卢志勇先生在公司担任董事副、总经理职务。李宇光先生在公司担任董事、副总经理职务。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

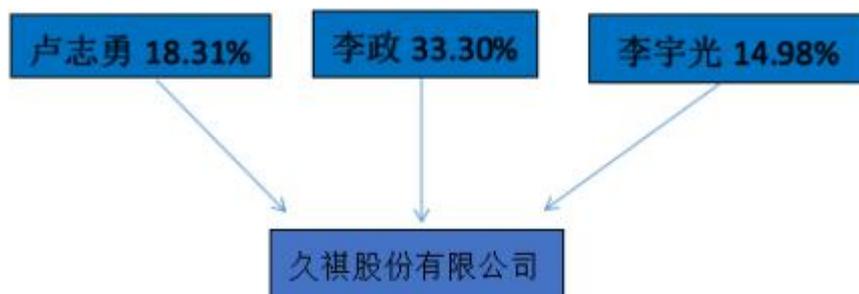
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 李政 | 本人 | 中国 | 否 |
| 卢志勇 | 本人 | 中国 | 否 |
| 李宇光 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 李政先生在公司担任董事长、总经理职务。卢志勇先生在公司担任董事副、总经理职务。李宇光先生在公司担任董事、副总经理职务。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊合伙） |
| 审计报告文号 | （2022）3158 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈中江、陈梦回 |

审计报告正文

审 计 报 告

天健审〔2022〕3158号

久祺股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了久祺股份有限公司（以下简称久祺股份公司）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，公允反映了久祺股份公司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，我们独立于久祺股份公司，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、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（二十五）1及五（二）1。

久祺股份公司的营业收入主要来自于销售自行车及其配件和相应的衍生产品，属于在某一时点履行履约义务。2021年度，久祺股份公司营业收入金额为人民币370,974.61万元。

内销产品：对于电商平台店铺入驻模式，以公司发出商品，消费者确认收货，公司账户收到相应货款时确认收入；对于其他买断式销售，于商品发出且经客户签收后确认收入；外销产品：对于电商平台店铺入驻模式，客户通过第三方销售平台（如Amazon）下单并支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交予客户，公司在将商品交付给物流公司时确认收入；对以FOB、CIF等方式的出口销售，以完成报关手续、取得提单，合同产品发运离境后作为控制权转移的时点，公司根据报关单、提单确认销售收入；对以DDP方式的出口销售，以货物运送至合同指定进口国目的地、购买方签收确认作为控制权转移时点，确认销售收入。

由于营业收入是久祺股份公司关键业绩指标之一，可能存在久祺股份公司管理层（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；同时，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，识别与商品所有权及相关服务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、客户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) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、信保审批单、品管检验单、出仓通知单、装箱单、销售发票、报关单、提单、签收单等；

(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；

(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销售合同、报关单、提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 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) 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（十）及五（一）3。

截至2021年12月31日，久祺股份公司应收账款账面余额为人民币72,845.06万元，坏账准备为人民币3,841.56万元，账面价值为人民币69,003.50万元。

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，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，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，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(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；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用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、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 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；

(7) 函证应收账款，证实应收账款账户余额的真实性、准确性；

(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。

四、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。

五、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，管理层负责评估久祺股份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。

久祺股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督久祺股份公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对久祺股份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久祺股份公司不能持续经营。

(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) 就久祺股份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：
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二二年四月二十二日

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：久祺股份有限公司

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 | 653,710,824.10 | 264,728,222.12 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 131,021,918.62 | 121,190,854.77 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 690,034,989.70 | 402,839,239.33 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 22,884,647.49 | 22,745,403.57 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 41,377,854.49 | 29,307,644.71 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 210,376,517.57 | 115,703,691.76 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 31,022,475.36 | 20,271,569.27 |
| 流动资产合计 | 1,780,429,227.33 | 976,786,625.53 |
| 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 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,949,200.85 | 4,431,589.33 |
| 固定资产 | 123,293,733.68 | 74,079,286.12 |
| 在建工程 | 1,376,342.80 | 325,625.89 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,389,270.68 | |
| 无形资产 | 4,599,550.98 | 4,852,978.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 411,472.68 | 412,996.43 |
| 递延所得税资产 | 11,109,571.23 | 5,393,038.57 |
| 其他非流动资产 | 4,157,193.27 | |
| 非流动资产合计 | 150,286,336.17 | 89,495,515.16 |
| 资产总计 | 1,930,715,563.50 | 1,066,282,140.69 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 189,811,698.27 | 102,050,000.00 |
| 应付账款 | 512,484,217.69 | 351,494,278.42 |
| 预收款项 | 10,126,297.02 | 9,846,201.65 |
| 合同负债 | 38,427,248.98 | 92,807,406.41 |
| 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 | 44,850,333.80 | 33,373,042.28 |
| 应交税费 | 43,295,774.15 | 17,479,627.57 |
| 其他应付款 | 10,453,417.21 | 17,418,588.96 |
| 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 | 330,337.62 | |
| 其他流动负债 | 78,509.25 | |
| 流动负债合计 | 849,857,833.99 | 624,469,145.29 |
| 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 | 1,091,343.56 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,413,263.67 | 1,744,427.63 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 959,875.49 | 2,675,911.59 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,464,482.72 | 4,420,339.22 |
| 负债合计 | 853,322,316.71 | 628,889,484.51 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 194,240,000.00 | 145,680,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 583,706,734.35 | 124,658,837.87 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -8,417,996.90 | -5,530,819.98 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,288,911.04 | 15,402,317.86 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 270,575,598.30 | 157,182,320.43 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,077,393,246.79 | 437,392,656.18 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,077,393,246.79 | 437,392,656.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,930,715,563.50 | 1,066,282,140.69 |

法定代表人：李政

主管会计工作负责人：雍嫵

会计机构负责人：韩宏

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 | 442,990,905.71 | 84,687,065.24 |
| 交易性金融资产 | 37,234,102.32 | 9,302,433.77 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 282,637,834.22 | 120,856,127.97 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 32,417,546.82 | 23,352,785.61 |
| 其他应收款 | 225,485,774.89 | 113,107,908.54 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 193,258,321.14 | 65,758,321.14 |
| 存货 | 62,770,815.37 | 31,687,233.96 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 20,057,794.78 | 8,814,760.00 |
| 流动资产合计 | 1,103,594,774.11 | 391,808,315.09 |
| 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 | 149,938,191.31 | 149,938,191.31 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,949,200.85 | 4,431,589.33 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 固定资产 | 56,081,749.71 | 2,064,987.90 |
| 在建工程 | 135,000.00 | 272,795.70 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 363,931.23 | 144,020.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 281,151.96 | 404,496.43 |
| 递延所得税资产 | 4,061,237.12 | 1,809,342.13 |
| 其他非流动资产 | 4,157,193.27 | |
| 非流动资产合计 | 218,967,655.45 | 159,065,423.14 |
| 资产总计 | 1,322,562,429.56 | 550,873,738.23 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 50,360,000.00 | 38,600,000.00 |
| 应付账款 | 188,639,053.98 | 105,940,810.24 |
| 预收款项 | 6,635,982.18 | 7,015,473.50 |
| 合同负债 | 15,737,605.49 | 31,817,070.47 |
| 应付职工薪酬 | 16,568,203.46 | 11,307,594.32 |
| 应交税费 | 17,159,610.51 | 6,861,145.75 |
| 其他应付款 | 36,561,679.41 | 12,682,194.80 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 331,662,135.03 | 214,224,289.08 |
| 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 | | |
| 递延所得税负债 | 29,025.58 | 2,325,608.44 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 29,025.58 | 2,325,608.44 |
| 负债合计 | 331,691,160.61 | 216,549,897.52 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 194,240,000.00 | 145,680,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 582,656,558.41 | 123,608,661.93 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,288,911.04 | 15,402,317.86 |
| 未分配利润 | 176,685,799.50 | 49,632,860.92 |
| 所有者权益合计 | 990,871,268.95 | 334,323,840.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,322,562,429.56 | 550,873,738.23 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,709,746,099.50 | 2,285,558,692.72 |
| 其中：营业收入 | 3,709,746,099.50 | 2,285,558,692.72 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,461,560,624.01 | 2,115,090,077.54 |
| 其中：营业成本 | 3,241,044,016.39 | 1,914,209,606.40 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 2,316,586.05 | 2,121,154.75 |
| 销售费用 | 154,185,884.04 | 126,749,361.36 |
| 管理费用 | 29,510,147.52 | 23,456,810.05 |
| 研发费用 | 18,005,246.36 | 14,788,986.24 |
| 财务费用 | 16,498,743.65 | 33,764,158.74 |
| 其中：利息费用 | 85,092.83 | 3,021.37 |
| 利息收入 | 3,015,017.78 | 2,117,932.53 |
| 加：其他收益 | 1,373,967.83 | 5,114,707.74 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 12,713,044.25 | 3,242,733.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 2,633,518.62 | 10,507,614.77 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -17,628,059.46 | -3,966,886.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -660,847.02 | -601,322.40 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 143,596.47 | -4,378.67 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 246,760,696.18 | 184,761,083.44 |
| 加：营业外收入 | 4,464,408.42 | 2,480,938.85 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | 485,359.36 | 338,619.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 250,739,745.24 | 186,903,402.49 |
| 减：所得税费用 | 45,533,474.19 | 30,151,985.18 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 205,206,271.05 | 156,751,417.31 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 205,206,271.05 | 156,751,417.31 |
| 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 | 205,206,271.05 | 156,751,417.31 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,887,176.92 | -7,152,759.88 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,887,176.92 | -7,152,759.88 |
| （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 | -2,887,176.92 | -7,152,759.88 |
| 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 | -2,887,176.92 | -7,152,759.88 |
| 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 | 202,319,094.13 | 149,598,657.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 202,319,094.13 | 149,598,657.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 1.27 | 1.08 |
| （二）稀释每股收益 | 1.27 | 1.08 |

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：李政

主管会计工作负责人：雍嫵

会计机构负责人：韩宏

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,381,043,173.38 | 786,863,785.35 |
| 减：营业成本 | 1,222,537,507.64 | 671,706,949.25 |
| 税金及附加 | 328,235.46 | 183,102.23 |
| 销售费用 | 60,060,532.02 | 43,218,757.32 |
| 管理费用 | 13,143,710.91 | 10,669,122.24 |
| 研发费用 | 8,051,665.14 | 6,282,691.71 |
| 财务费用 | 2,526,182.97 | 10,619,860.08 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 2,409,065.63 | 1,691,657.93 |
| 加：其他收益 | 717,120.29 | 2,582,697.20 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 169,341,423.08 | 31,591,108.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－” | | |

| | | |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 号填列) | | |
| 净敞口套期收益 (损失以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列) | 116,102.32 | 9,302,433.77 |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | -8,838,911.94 | -1,348,492.46 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | | |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | 143,596.47 | |
| 二、营业利润 (亏损以“—”号填列) | 235,874,669.46 | 86,311,050.02 |
| 加: 营业外收入 | 494,178.95 | 1,819,028.07 |
| 减: 营业外支出 | 40,110.82 | 149,360.75 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列) | 236,328,737.59 | 87,980,717.34 |
| 减: 所得税费用 | 17,462,805.83 | 14,572,094.45 |
| 四、净利润 (净亏损以“—”号填列) | 218,865,931.76 | 73,408,622.89 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列) | 218,865,931.76 | 73,408,622.89 |
| (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 | 218,865,931.76 | 73,408,622.89 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,344,166,122.50 | 2,194,039,028.92 |
| 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 | 354,806,440.90 | 187,828,922.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 63,670,557.24 | 30,660,750.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,762,643,120.64 | 2,412,528,702.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,428,226,168.36 | 1,972,872,829.60 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 114,405,769.50 | 90,991,447.02 |
| 支付的各项税费 | 31,943,621.85 | 26,461,830.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 185,355,868.16 | 119,083,843.25 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,759,931,427.87 | 2,209,409,950.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,711,692.77 | 203,118,751.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 22,233,499.02 | 3,242,733.18 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 472,880.00 | 5,085.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,505,596,773.69 | 337,524,300.80 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,528,303,152.71 | 340,772,118.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 66,835,248.03 | 3,766,832.34 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 1,519,203,542.38 | 413,196,107.45 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,586,038,790.41 | 416,962,939.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -57,735,637.70 | -76,190,820.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 534,147,207.55 | |
| 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 | | 4,624,538.32 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 534,147,207.55 | 4,624,538.32 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,624,538.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 69,926,400.00 | 50,991,021.37 |
| 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 | 21,326,103.51 | 3,820,754.71 |
| 筹资活动现金流出小计 | 91,252,503.51 | 59,436,314.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 442,894,704.04 | -54,811,776.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -8,060,419.86 | -28,870,268.41 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 379,810,339.25 | 43,245,886.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 225,962,114.67 | 182,716,228.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 605,772,453.92 | 225,962,114.67 |

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 | 1,189,690,753.37 | 717,920,240.00 |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 收到的税费返还 | 138,815,792.40 | 76,348,984.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,379,609.23 | 9,805,546.07 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,349,886,155.00 | 804,074,770.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,329,152,097.38 | 724,785,825.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 34,374,042.05 | 26,570,448.97 |
| 支付的各项税费 | 14,130,297.28 | 14,044,066.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 57,162,624.48 | 42,649,361.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,434,819,061.19 | 808,049,702.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -84,932,906.19 | -3,974,931.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 51,143,856.85 | 39,591,108.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 437,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 915,277,405.66 | 151,937,533.58 |
| 投资活动现金流入小计 | 966,858,262.51 | 191,528,642.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 63,066,592.04 | 641,657.80 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 931,300,000.00 | 147,753,367.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 994,366,592.04 | 148,395,024.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -27,508,329.53 | 43,133,617.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 534,147,207.55 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 26,636,014.69 | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 560,783,222.24 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 69,926,400.00 | 50,988,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 20,926,103.51 | 3,820,754.71 |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,852,503.51 | 54,808,754.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 469,930,718.73 | -54,808,754.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,262,357.46 | -8,123,629.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 358,751,840.47 | -23,773,697.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 74,167,065.24 | 97,940,762.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 432,918,905.71 | 74,167,065.24 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|-------------|--------|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 145,680,000.00 | | | | 124,658,837.87 | | -5,530,819.98 | | 15,402,317.86 | | 157,182,320.43 | | 437,392,656.18 | 437,392,656.18 | |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同 一 控 制 下 企 业 合 并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|
| 二、本年期初余额 | 145,680.00 | | | | 124,658.87 | | | | | -5,530.819.98 | | | | 15,402.317.86 | | | | | 157,182.320.43 | | | | | 437,392.656.18 | | | | 437,392.656.18 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 48,560.00 | | | | 459,047.896.48 | | | | | -2,887.176.92 | | | | 21,886.593.18 | | | | | 113,393.277.87 | | | | | 640,000.590.61 | | | | 640,000.590.61 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -2,887.176.92 | | | | | | | | | | 205,206.271.05 | | | | | 202,319.094.13 | | | | 202,319.094.13 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 48,560.00 | | | | 459,047.896.48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 507,607.896.48 | | | | 507,607.896.48 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 48,560.00 | | | | 459,047.896.48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 507,607.896.48 | | | | 507,607.896.48 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 21,886.593.18 | | | | | | -91,812.993.18 | | | | | -69,926.400.00 | | | | -69,926.400.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | 21,886.593.18 | | | | | | -21,886.593.18 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | 本 | 优 | 永 | 其 | 公积 | 库存 | 综合 | 储备 | 公积 | 风险 | 配利 | 他 | 计 | 权益 | 益合 |
|-----------------------|----------------|---|---|---|----------------|----|---------------|----|--------------|----|----------------|---|----------------|----|----------------|
| | 股 | 先 | 续 | 他 | 公 | 股 | 收 | | 公 | 准 | 润 | | | | 计 |
| | 股 | 股 | 债 | | 积 | 存 | 益 | | 积 | 备 | | | | | 计 |
| 一、上年期末余额 | 145,680,000.00 | | | | 124,658,837.87 | | 1,621,939.90 | | 8,061,455.57 | | 58,759,765.41 | | 338,781,998.75 | | 338,781,998.75 |
| 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 | 145,680,000.00 | | | | 124,658,837.87 | | 1,621,939.90 | | 8,061,455.57 | | 58,759,765.41 | | 338,781,998.75 | | 338,781,998.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | -7,152,759.88 | | 7,340,862.29 | | 98,422,555.02 | | 98,610,657.43 | | 98,610,657.43 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -7,152,759.88 | | | | 156,751,417.31 | | 149,598,657.43 | | 149,598,657.43 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 145,680,000.00 | | | | 124,658,837.87 | | -5,530,819.98 | | 15,402,317.86 | | | 157,182,320.43 | | 437,392,656.18 | 437,392,656.18 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 145,680,000.00 | | | | 123,608,661.93 | | | | 15,402,317.86 | 49,632,860.92 | | 334,323,840.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 145,680,000.00 | | | | 123,608,661.93 | | | | 15,402,317.86 | 49,632,860.92 | | 334,323,840.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 48,560,000.00 | | | | 459,047,896.48 | | | | 21,886,593.18 | 127,052,938.58 | | 656,547,428.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 218,865,931.76 | | 218,865,931.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 48,560,000.00 | | | | 459,047,896.48 | | | | | | | 507,607,896.48 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | 48,560,000.00 | | | | 459,047,896.48 | | | | | | | 507,607,896.48 |
| 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 | | | | | | | | 21,886,593.18 | -91,812,993.18 | | | -69,926,400.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 21,886,593.18 | -21,886,593.18 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -69,926,400.00 | | | -69,926,400.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 194,240,000.00 | | | | 582,656,558.41 | | | | 37,288,911.04 | 176,685,799.50 | | 990,871,268.95 |

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 | 145,680,000.00 | | | | 123,608,661.93 | | | | 8,061,455.57 | 34,553,100.32 | | 311,903,217.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 145,680,000.00 | | | | 123,608,661.93 | | | | 8,061,455.57 | 34,553,100.32 | | 311,903,217.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 7,340,862.29 | 15,079,760.60 | | 22,420,622.89 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 73,408,622.89 | | 73,408,622.89 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 7,340,862.29 | -58,328,862.29 | | | -50,988,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 7,340,862.29 | -7,340,862.29 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -50,988,000.00 | | | -50,988,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 145,680,000.00 | | | | 123,608,661.93 | | | | 15,402,317.86 | 49,632,860.92 | | 334,323,840.71 |

三、公司基本情况

一、公司基本情况

久祺股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州久祺工贸有限公司（以下简称久祺有限），久祺有限系由自然人李政、韩利娅、卢志勇和李宇光共同出资组建，于2000年10月6日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301002003559的营业执照。久祺有限以2018年11月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年6月18日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913301007043789098的营业执照，注册资本19,424.00万元，股份总数19,424.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股14,818.45万股；无限售条件的流通股份A股4,605.55万股。公司股票已于2021年8月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属自行车制造行业。主要经营活动为自行车整车及其零部件和相关的衍生产品设计、研发、生产和销售。产品主要有：成人自行车、儿童自行车、助力电动自行车等整车及其配件。

本财务报表业经公司2022年4月21日第一届二十二次董事会批准对外报出。

本公司将浙江德清久胜车业有限公司（以下简称德清久胜）、杭州久祥进出口有限公司（以下简称杭州久祥）、杭州久趣贸易有限公司（以下简称杭州久趣）、久祺科技有限公司（以下简称香港久祺）、久祥发展有限公司（以下简称香港久祥）、LANDSTAR GmbH和WHIZZ LTD等7家子（孙）公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本年度报告第十节之九。

截止2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称

杭州久祥进出口有限公司

浙江德清久胜车业有限公司

杭州久趣贸易有限公司

久祺科技

久祥发展

WHIZZ LTD

LANDSTAR

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、使用权资产折旧、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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港久祺、香港久祥、WHIZZ LTD、LANDSTAR GmbH等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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

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

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

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 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合同资产——账龄组合 | 账龄 | |

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) | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

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

无

12、应收账款

应收账款组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据。

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|--|
| 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，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） | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

13、应收款项融资

无

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

其他应收账款组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据。

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|--|
| 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，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) 其他应收账款——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） | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

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。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

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 | 10-20 | 5-10 | 4.50-9.50 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5-10 | 9.00-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5-10 | 9.00-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5-10 | 9.00-23.75 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

无

28、油气资产

无

29、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。

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 | 50 |
| 办公软件 | 5-10 |
| 商标权 | 权证有效期 |

(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。

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、使用权资产、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

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。

34、职工薪酬

(1) 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

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。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

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。

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

收入确认的具体方法

按时点确认的收入，公司主要销售自行车及其配件和相关的衍生产品。

1) 内销：对于电商平台店铺入驻模式，以公司发出商品，消费者确认收货，公司账户收到相应货款时确认收入；对于其他买断式销售，于商品发出且经客户签收后确认收入。

2) 外销：对于电商平台店铺入驻模式，客户通过第三方销售平台（如Amazon）下单并支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交予客户，公司在将商品交付给物流公司时确认收入；对以FOB、CIF等方式的出口销售，以完成报关手续、取得提单，合同产品发运离境后作为控制权转移的时点，公司根据报关单、提单确认销售收入；对以DDP方式的出口销售，以货物运送至合同指定进口国目的地、购买方签收确认作为控制权转移时点，确认销售收入。

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。

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

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|------|----|
| 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）。对本公司作为承租人的租赁合同， | | |
| 根据财政部会计司 2021 年 11 月 2 日发布的 2021 年第五批企业会计准则实施问答，本公司将商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输费用，从“销售费用”调整至“营业成本”科目中列示。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行变更后的会计政策，对上年同期数进行追溯调整。 | | |

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）。

① 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

A. 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表无影响。企业会计准则变化引起的会计政策变更

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）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|-----|-------------|---------------|-----------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则 调整影响 | 2021年1月1日 |
| | | | |

| | | | |
|-------------|--|--------------|--------------|
| 使用权资产 | | 1,736,588.35 | 1,736,588.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 314,907.17 | 314,907.17 |
| 租赁负债 | | 1,421,681.18 | 1,421,681.18 |

2) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 根据财政部会计司 2021 年 11 月 2 日发布的 2021 年第五批企业会计准则实施问答，本公司将商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输费用，从“销售费用”调整至“营业成本”科目中列示。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行变更后的会计政策，对上年同期数进行追溯调整，具体调整如下：

| 受重要影响的报表项目 | 2020年度变更前 | 影响金额 | 2020年度变更后 |
|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 2020年度合并利润表项目 | | | |
| 营业成本 | 1,824,348,735.70 | 89,860,870.70 | 1,914,209,606.40 |
| 销售费用 | 216,610,232.06 | -89,860,870.70 | 126,749,361.36 |
| 2020年度合并现金流量表项目 | | | - |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,883,011,958.90 | 89,860,870.70 | 1,972,872,829.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 208,944,713.95 | -89,860,870.70 | 119,083,843.25 |
| | | | |
| 2020年度母公司利润表项目 | 2020年度变更前 | 影响金额 | 2020年度变更后 |
| 营业成本 | 648,957,198.50 | 22,749,750.75 | 671,706,949.25 |
| 销售费用 | 65,968,508.07 | -22,749,750.75 | 43,218,757.32 |
| 2020年度母公司现金流量表项目 | | | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 702,036,074.50 | 22,749,750.75 | 724,785,825.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 65,399,112.30 | -22,749,750.75 | 42,649,361.55 |

B. 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 264,728,222.12 | 264,728,222.12 | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 121,190,854.77 | 121,190,854.77 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 402,839,239.33 | 402,839,239.33 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 22,745,403.57 | 22,745,403.57 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 29,307,644.71 | 29,307,644.71 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 115,703,691.76 | 115,703,691.76 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 20,271,569.27 | 20,271,569.27 | |
| 流动资产合计 | 976,786,625.53 | 976,786,625.53 | |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 4,431,589.33 | 4,431,589.33 | |
| 固定资产 | 74,079,286.12 | 74,079,286.12 | |
| 在建工程 | 325,625.89 | 325,625.89 | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,736,588.35 | 1,736,588.35 |
| 无形资产 | 4,852,978.82 | 4,852,978.82 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 412,996.43 | 412,996.43 | |
| 递延所得税资产 | 5,393,038.57 | 5,393,038.57 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 89,495,515.16 | 89,495,515.16 | 1,736,588.35 |
| 资产总计 | 1,066,282,140.69 | 1,066,282,140.69 | 1,736,588.35 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 102,050,000.00 | 102,050,000.00 | |
| 应付账款 | 351,494,278.42 | 351,494,278.42 | |
| 预收款项 | 9,846,201.65 | 9,846,201.65 | |
| 合同负债 | 92,807,406.41 | 92,807,406.41 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 33,373,042.28 | 33,373,042.28 | |
| 应交税费 | 17,479,627.57 | 17,479,627.57 | |
| 其他应付款 | 17,418,588.96 | 17,418,588.96 | |
| 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 | | 314,907.17 | 314,907.17 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 624,469,145.29 | 624,469,145.29 | 314,907.17 |
| 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 | | 1,421,681.18 | 1,421,681.18 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,744,427.63 | 1,744,427.63 | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 2,675,911.59 | 2,675,911.59 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 4,420,339.22 | 4,420,339.22 | |
| 负债合计 | 628,889,484.51 | 628,889,484.51 | 1,421,681.18 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 145,680,000.00 | 145,680,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 124,658,837.87 | 124,658,837.87 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -5,530,819.98 | -5,530,819.98 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 15,402,317.86 | 15,402,317.86 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 157,182,320.43 | 157,182,320.43 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 437,392,656.18 | 437,392,656.18 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 437,392,656.18 | 437,392,656.18 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,066,282,140.69 | 1,066,282,140.69 | 1,736,588.35 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 84,687,065.24 | 84,687,065.24 | |
| 交易性金融资产 | 9,302,433.77 | 9,302,433.77 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 120,856,127.97 | 120,856,127.97 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 23,352,785.61 | 23,352,785.61 | |
| 其他应收款 | 113,107,908.54 | 113,107,908.54 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 65,758,321.14 | 65,758,321.14 | |
| 存货 | 31,687,233.96 | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 8,814,760.00 | 8,814,760.00 | |
| 流动资产合计 | 391,808,315.09 | 391,808,315.09 | |
| 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 | 149,938,191.31 | 149,938,191.31 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 4,431,589.33 | 4,431,589.33 | |
| 固定资产 | 2,064,987.90 | 2,064,987.90 | |
| 在建工程 | 272,795.70 | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 144,020.34 | 144,020.34 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 404,496.43 | 404,496.43 | |
| 递延所得税资产 | 1,809,342.13 | 1,809,342.13 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 159,065,423.14 | 159,065,423.14 | |
| 资产总计 | 550,873,738.23 | 550,873,738.23 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 38,600,000.00 | 38,600,000.00 | |
| 应付账款 | 105,940,810.24 | 105,940,810.24 | |
| 预收款项 | 7,015,473.50 | 7,015,473.50 | |
| 合同负债 | 31,817,070.47 | 31,817,070.47 | |
| 应付职工薪酬 | 11,307,594.32 | 11,307,594.32 | |
| 应交税费 | 6,861,145.75 | 6,861,145.75 | |
| 其他应付款 | 12,682,194.80 | 12,682,194.80 | |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 214,224,289.08 | 214,224,289.08 | |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | 2,325,608.44 | 2,325,608.44 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 2,325,608.44 | 2,325,608.44 | |
| 负债合计 | 216,549,897.52 | 216,549,897.52 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 145,680,000.00 | 145,680,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 123,608,661.93 | 123,608,661.93 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 15,402,317.86 | 15,402,317.86 | |
| 未分配利润 | 49,632,860.92 | 49,632,860.92 | |
| 所有者权益合计 | 334,323,840.71 | 334,323,840.71 | |
| 负债和所有者权益总计 | 550,873,738.23 | 550,873,738.23 | |

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------------|
| 增值税 | 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%、9%、7%、6%、5%、3%、1% |
| 消费税 | - | - |
| 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%、21%、16.5%、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 |
|--------------------|-------|
| WHIZZ LTD | 21% |
| 香港久祥、香港久祺 | 16.5% |
| LANDSTAR GmbH、德清久胜 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

德清久胜所得税优惠:

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《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),同意德清久胜高新技术企业备案,并取得编号为GR202033008429的《高新技术企业证书》,有效期为2020年1月1日至2022年12月31日,有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2020年度德清久胜所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

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 | 89,726.88 | 77,223.00 |
| 银行存款 | 598,670,414.68 | 217,964,174.54 |
| 其他货币资金 | 54,950,682.54 | 46,686,824.58 |
| 合计 | 653,710,824.10 | 264,728,222.12 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 105,624,420.65 | 135,154,195.33 |

其他说明

2021年期末其他货币资金包含银行承兑汇票保证金44,753,494.04元,远期结售汇保证金3,184,876.14元,且该等资金均已用于质押。

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 | 131,021,918.62 | 121,190,854.77 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 127,118,000.00 | 110,400,000.00 |
| 衍生金融资产 | 3,903,918.62 | 10,790,854.77 |
| 其中： | | |
| 合计 | 131,021,918.62 | 121,190,854.77 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(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 | 1,135,515.01 | 0.16% | 470,366.60 | 41.42% | 665,148.41 | 8,234,009.39 | 1.90% | 7,582,287.42 | 92.08% | 651,721.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 727,315,057.46 | 99.84% | 37,945,216.17 | 5.22% | 689,369,841.29 | 424,196,768.45 | 98.10% | 22,009,251.09 | 5.19% | 402,187,517.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 728,450,572.47 | 100.00% | 38,415,582.77 | 5.27% | 690,034,989.70 | 432,430,777.84 | 100.00% | 29,591,538.51 | 6.84% | 402,839,239.33 |

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 |
| 杭州尚境电子商务有限公司 | 185,303.00 | 185,303.00 | 100.00% | 预计收回可能性较低 |
| AMO TOYS A/S | 950,212.01 | 285,063.60 | 30.00% | 超出预计信保赔偿部分难以收回 |
| 合计 | 1,135,515.01 | 470,366.60 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 726,612,651.41 | 36,330,632.58 | 5.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|--------|
| 1-2 年 | 2,193,180.45 | 219,318.06 | 10.00% |
| 2-3 年 | 3,604,426.54 | 1,081,327.97 | 30.00% |
| 3-4 年 | 1,263,772.46 | 631,886.23 | 50.00% |
| 合计 | 733,674,030.86 | 38,263,164.84 | -- |

确定该组合依据的说明：

应收账款组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据。

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|--|
| 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，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 |

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） | 721,203,890.02 |
| 1 至 2 年 | 2,193,180.45 |
| 2 至 3 年 | 3,604,426.54 |
| 3 年以上 | 1,449,075.46 |
| 3 至 4 年 | 1,263,772.46 |
| 4 至 5 年 | 185,303.00 |
| 合计 | 728,450,572.47 |

(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 | 7,582,287.42 | 871,387.36 | | 7,983,308.18 | | 470,366.60 |
| 按组合计提坏账准备 | 22,009,251.09 | 16,286,183.72 | | 32,269.97 | | 38,263,164.84 |
| 合计 | 29,591,538.51 | 17,157,571.08 | | 8,015,578.15 | | 38,733,531.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|--------------|
| | 8,015,578.15 |

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 |
|---|--------|--------------|-----------|---------|-------------|
| 杭州骑呗科技有限公司 | 货款 | 7,064,841.85 | 对方公司已申请破产 | | 否 |
| Import Management Limited Liability Company | 货款 | 918,466.33 | 信保赔偿结束 | | 否 |
| 合计 | -- | 7,983,308.18 | -- | -- | -- |

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 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 102,950,219.67 | 14.01% | 5,147,510.98 |
| 客户二 | 61,610,905.53 | 8.38% | 3,080,545.28 |
| 客户三 | 53,868,276.67 | 7.33% | 2,693,413.83 |
| 客户四 | 49,664,784.36 | 6.76% | 2,483,239.22 |
| 客户五 | 39,959,875.24 | 5.44% | 2,357,051.19 |
| 合计 | 308,054,061.47 | 41.92% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资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 | 22,582,632.62 | 98.68% | 22,389,024.97 | 98.44% |
| 1 至 2 年 | 294,380.72 | 1.29% | 307,493.02 | 1.35% |
| 2 至 3 年 | 5,087.89 | 0.02% | 41,366.51 | 0.18% |
| 3 年以上 | 2,546.26 | 0.01% | 7,519.07 | 0.03% |
| 合计 | 22,884,647.49 | -- | 22,745,403.57 | -- |

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：

(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 (%) |
|------------------|---------------|--------------------|
| 天津市中轮进出口贸易有限公司 | 3,437,021.33 | 15.02 |
| 北京世纪卓越快递服务有限公司 | 3,386,476.02 | 14.80 |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司 | 2,127,435.94 | 9.30 |
| 江苏星玛国际贸易有限公司 | 995,732.38 | 4.35 |
| LECANGSLLC | 689,741.96 | 3.01 |
| 小 计 | 10,636,407.63 | 46.48 |

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 | 41,377,854.49 | 29,307,644.71 |
| 合计 | 41,377,854.49 | 29,307,644.71 |

(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 |
|------------|------|------|
| | 0.00 | 0.00 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 出口退税 | 41,890,660.47 | 29,945,124.07 |
| 押金保证金 | 1,402,100.00 | 421,100.00 |
| 应收暂付款 | 297,010.72 | 282,699.83 |
| 备用金 | 89,777.97 | 52,447.12 |
| 其他 | 115,638.99 | 309,332.06 |
| 合计 | 43,795,188.15 | 31,010,703.08 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 1,525,192.23 | 14,805.02 | 163,061.12 | 1,703,058.37 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -1,793.48 | 1,793.48 | | |
| --转入第三阶段 | | -8,024.41 | 8,024.41 | |
| 本期计提 | 2,169,049.08 | 1,793.49 | 85,755.17 | 2,256,597.74 |
| 本期转销 | 1,523,398.75 | 6,780.61 | 12,143.08 | 1,542,322.44 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 2,169,049.08 | 3,586.97 | 244,697.62 | 2,417,333.67 |

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） | 43,380,981.44 |
| 1 至 2 年 | 35,869.66 |
| 2 至 3 年 | 80,244.05 |
| 3 年以上 | 298,093.00 |
| 3 至 4 年 | 73,500.00 |
| 4 至 5 年 | 203,593.00 |
| 5 年以上 | 21,000.00 |
| 合计 | 43,795,188.15 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,703,058.37 | 714,275.30 | | | | 2,417,333.67 |
| 合计 | 1,703,058.37 | 714,275.30 | | | | 2,417,333.67 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

| | | | | 未余额合计数的比例 | 额 |
|-------------------|-------|---------------|-------|-----------|--------------|
| 国家税务局 | 出口退税 | 41,890,660.47 | 1 年以内 | 95.65% | 2,094,533.02 |
| 安乃达驱动技术(上海)股份有限公司 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.28% | 50,000.00 |
| 德清县供电局 | 押金保证金 | 200,000.00 | 4-5 年 | 0.46% | 160,000.00 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 押金保证金 | 50,000.00 | 2-3 年 | 0.11% | 15,000.00 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 押金保证金 | 60,000.00 | 3-4 年 | 0.14% | 30,000.00 |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司 | 押金保证金 | 3,000.00 | 1 年以内 | 0.01% | 150.00 |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司 | 押金保证金 | 17,000.00 | 1-2 年 | 0.04% | 1,700.00 |
| 合计 | -- | 43,220,660.47 | -- | 98.69% | 2,351,383.02 |

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 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | 或合同履约成本减值准备 | | | 或合同履约成本减值准备 | |
|------|----------------|-------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 原材料 | 24,086,959.68 | | 24,086,959.68 | 19,122,058.30 | | 19,122,058.30 |
| 在产品 | 7,641,853.97 | 52,902.34 | 7,588,951.63 | 6,314,879.28 | 14,006.86 | 6,300,872.42 |
| 库存商品 | 105,954,195.25 | 690,054.65 | 105,264,140.60 | 57,184,240.21 | 1,468,235.88 | 55,716,004.33 |
| 发出商品 | 73,436,465.66 | | 73,436,465.66 | 34,564,756.71 | | 34,564,756.71 |
| 合计 | 211,119,474.56 | 742,956.99 | 210,376,517.57 | 117,185,934.50 | 1,482,242.74 | 115,703,691.76 |

(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 | |
| 在产品 | 14,006.86 | 50,385.80 | | 11,490.32 | | 52,902.34 |
| 库存商品 | 1,468,235.88 | 610,461.22 | | 1,388,642.45 | | 690,054.65 |
| 合计 | 1,482,242.74 | 660,847.02 | | 1,400,132.77 | | 742,956.99 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收退货成本 | 607,329.23 | 497,500.09 |
| 增值税留抵税额 | 29,784,522.37 | 15,847,087.10 |
| 预缴企业所得税 | 285,618.47 | |
| 预付费用 | 345,005.29 | 3,926,982.08 |
| 合计 | 31,022,475.36 | 20,271,569.27 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |

| | | | | |
|-------------------------|-----|-----|-----|-----|
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
|-------------------------|-----|-----|-----|-----|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 10,155,555.00 | | | 10,155,555.00 |
| 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 | 10,155,555.00 | | | 10,155,555.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,723,965.67 | | | 5,723,965.67 |
| 2.本期增加金额 | 482,388.48 | | | 482,388.48 |
| (1) 计提或摊销 | 482,388.48 | | | 482,388.48 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 6,206,354.15 | | | 6,206,354.15 |
| 三、减值准备 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--|--|--------------|
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,949,200.85 | | | 3,949,200.85 |
| 2.期初账面价值 | 4,431,589.33 | | | 4,431,589.33 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 固定资产 | 123,293,733.68 | 74,079,286.12 |
| 合计 | 123,293,733.68 | 74,079,286.12 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 70,155,173.68 | 3,294,365.43 | 37,007,559.37 | 6,281,364.12 | 116,738,462.60 |
| 2.本期增加金额 | 53,040,498.58 | 1,545,786.79 | 2,018,003.72 | 617,849.55 | 57,222,138.64 |

| | | | | | |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 购置 | 1,531,034.86 | 318,354.08 | 677,278.11 | 617,849.55 | 3,144,516.60 |
| (2) 在建工程转入 | 51,509,463.72 | 1,227,432.71 | 1,340,725.61 | | 54,077,622.04 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 338,702.84 | 1,608,968.80 | 940,106.93 | 2,887,778.57 | 171,072,822.67 |
| (1) 处置或报废 | 338,702.84 | 1,608,968.80 | 940,106.93 | 2,887,778.57 | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 123,195,672.26 | 4,501,449.38 | 37,416,594.29 | 5,959,106.74 | 171,072,822.67 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,402,978.82 | 2,662,452.11 | 13,014,031.80 | 5,579,713.75 | 42,659,176.48 |
| 2.本期增加金额 | 3,291,764.83 | 449,488.11 | 3,424,614.15 | 268,872.94 | 7,434,740.03 |
| (1) 计提 | 3,291,764.83 | 449,488.11 | 3,424,614.15 | 268,872.94 | 7,434,740.03 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 315,556.21 | 1,341,060.01 | 658,211.30 | 2,314,827.52 |
| (1) 处置或报废 | | 315,556.21 | 1,341,060.01 | 658,211.30 | 2,314,827.52 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 24,694,743.65 | 2,796,384.01 | 15,097,585.94 | 5,190,375.39 | 47,779,088.99 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 98,500,928.61 | 1,705,065.37 | 22,319,008.35 | 768,731.35 | 123,293,733.68 |
| 2.期初账面价值 | 48,752,194.86 | 631,913.32 | 23,993,527.57 | 701,650.37 | 74,079,286.12 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 1,376,342.80 | 325,625.89 |
| 合计 | 1,376,342.80 | 325,625.89 |

(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 |

| | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--------------|------------|--|------------|
| 年产 100 万辆 成人自行车 | 706,254.80 | | 706,254.80 | | | |
| 募投-研发设计 中心 | 135,000.00 | | 135,000.00 | | | |
| 零星工程 | 535,088.00 | | 535,088.00 | 325,625.89 | | 325,625.89 |
| 合计 | 1,376,342.80 | | 1,376,342.80 | 325,625.89 | | 325,625.89 |

(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 |
|-----------|----------------|------|---------------|---------------|--------------|------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 募投-研发设计中心 | 103,820,100.00 | | 43,042,887.04 | 38,363,349.42 | 4,544,537.62 | 135,000.00 | 41.46% | 40.00 | | | | 募股资金 |
| 募投-供应链体系 | 43,979,800.00 | | 16,285,729.85 | 13,164,214.99 | 3,121,514.86 | | 37.03% | 30.00 | | | | 募股资金 |
| 合计 | 147,799,900.00 | | 59,328,616.89 | 51,527,564.41 | 7,666,052.48 | 135,000.00 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 1,736,588.35 | 1,736,588.35 |
| 租入 | 1,736,588.35 | 1,736,588.35 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 1,736,588.35 | 1,736,588.35 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 347,317.67 | 347,317.67 |
| (1) 计提 | 347,317.67 | 347,317.67 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 347,317.67 | 347,317.67 |
| 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 | 1,389,270.68 | 1,389,270.68 |
| 2.期初账面价值 | | |

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十二)1(2)1之说明

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 | 办公软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|--------------|-----|-------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,188,630.33 | | | 832,864.15 | 3,995,712.00 | 9,017,206.48 |
| 2.本期增加金额 | | | | 344,011.59 | | 344,011.59 |
| (1) 购置 | | | | 344,011.59 | | 344,011.59 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,188,630.33 | | | 1,176,875.74 | 3,995,712.00 | 9,361,218.07 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,228,665.10 | | | 674,598.72 | 2,260,963.84 | 4,164,227.66 |

| | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|------------|--------------|--------------|
| 额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | 83,772.60 | | | 85,515.60 | 428,151.23 | 597,439.43 |
| (1) 计提 | 83,772.60 | | | 85,515.60 | 428,151.23 | 597,439.43 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,312,437.70 | | | 760,114.32 | 2,689,115.07 | 4,761,667.09 |
| 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 | 2,876,192.63 | | | 416,761.42 | 1,306,596.93 | 4,599,550.98 |
| 2.期初账面价值 | 2,959,965.23 | | | 158,265.43 | 1,734,748.16 | 4,852,978.82 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 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 |
|-------------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 展厅装修 | 387,896.43 | | 166,241.33 | | 221,655.10 |
| 南京猎搜(数据服务费) | 16,600.00 | 64,905.66 | 22,008.80 | | 59,496.86 |
| 网易邮箱费 | 8,500.00 | | 2,833.33 | | 5,666.67 |
| 孚盟系统服务年费 | | 50,000.00 | 5,000.00 | | 45,000.00 |
| 阿里巴巴服务费 | | 112,452.83 | 32,798.78 | | 79,654.05 |
| 合计 | 412,996.43 | 227,358.49 | 228,882.24 | | 411,472.68 |

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 | 33,455,560.14 | 8,316,901.65 | 17,989,072.82 | 4,441,952.54 |
| 内部交易未实现利润 | 11,966,155.68 | 2,687,911.81 | 4,626,640.16 | 859,861.01 |
| 存货跌价准备 | 698,385.11 | 104,757.77 | 608,166.79 | 91,225.02 |
| 合计 | 46,120,100.93 | 11,109,571.23 | 23,223,879.77 | 5,393,038.57 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 3,903,918.62 | 959,875.49 | 10,790,854.77 | 2,675,911.59 |
| 合计 | 3,903,918.62 | 959,875.49 | 10,790,854.77 | 2,675,911.59 |

(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 | | 11,109,571.23 | | 5,393,038.57 |

| | | | | |
|---------|--|------------|--|--------------|
| 递延所得税负债 | | 959,875.49 | | 2,675,911.59 |
|---------|--|------------|--|--------------|

(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 | 7,421,928.17 | 14,179,600.02 |
| 可抵扣亏损 | 11,116,337.14 | 26,204,355.69 |
| 合计 | 18,538,265.31 | 40,383,955.71 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 | | 1,144,064.35 | |
| 2023 年 | 5,498,849.12 | 6,516,124.37 | |
| 2024 年 | 2,592,542.21 | 2,592,542.21 | |
| 2027 年 | | 6,202,158.33 | |
| 2028 年 | 578,130.51 | 7,302,651.13 | |
| 2029 年 | 2,446,815.30 | 2,446,815.30 | |
| 合计 | 11,116,337.14 | 26,204,355.69 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 地下车库 | 4,157,193.27 | | 4,157,193.27 | | | |
| 合计 | 4,157,193.27 | | 4,157,193.27 | | | |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | 189,811,698.27 | 102,050,000.00 |
| 合计 | 189,811,698.27 | 102,050,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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 | 482,190,791.39 | 339,636,339.56 |
| 应付运输费用 | 28,240,875.45 | 9,018,506.52 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 经营性费用 | 1,255,961.66 | 1,918,861.47 |
| 长期资产购置款 | 796,589.19 | 920,570.87 |
| 合计 | 512,484,217.69 | 351,494,278.42 |

(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 |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 10,126,297.02 | 9,678,701.65 |
| 预收房租 | | 167,500.00 |
| 合计 | 10,126,297.02 | 9,846,201.65 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 38,427,248.98 | 92,807,406.41 |
| 合计 | 38,427,248.98 | 92,807,406.41 |

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 | 33,371,221.07 | 118,973,404.16 | 107,923,432.39 | 44,421,192.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,821.21 | 6,858,845.23 | 6,431,525.48 | 429,140.96 |
| 三、辞退福利 | | 58,765.44 | 58,765.44 | |
| 合计 | 33,373,042.28 | 125,891,014.83 | 114,413,723.31 | 44,850,333.80 |

(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 | 32,699,981.10 | 104,815,888.35 | 94,023,575.85 | 43,492,293.60 |
| 2、职工福利费 | | 6,499,674.27 | 6,499,674.27 | |
| 3、社会保险费 | 396,473.00 | 4,979,118.61 | 4,834,211.97 | 541,379.64 |
| 其中：医疗保险费 | 396,127.72 | 4,558,757.21 | 4,444,918.95 | 509,965.98 |
| 工伤保险费 | | 420,361.40 | 389,293.02 | 31,068.38 |
| 生育保险费 | 345.28 | | | 345.28 |
| 4、住房公积金 | 114,541.00 | 2,215,642.00 | 2,179,320.00 | 150,863.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 160,225.97 | 463,080.93 | 386,650.30 | 236,656.60 |
| 合计 | 33,371,221.07 | 118,973,404.16 | 107,923,432.39 | 44,421,192.84 |

(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 | 1,821.21 | 6,617,229.67 | 6,209,768.00 | 409,282.88 |
| 2、失业保险费 | | 241,615.56 | 221,757.48 | 19,858.08 |
| 合计 | 1,821.21 | 6,858,845.23 | 6,431,525.48 | 429,140.96 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 41,892,411.84 | 16,183,442.67 |
| 个人所得税 | 40,499.34 | 32,711.13 |
| 城市维护建设税 | 76,575.57 | 57,701.77 |
| 房产税 | 638,079.48 | 588,369.53 |
| 土地使用税 | 521,754.60 | 521,186.10 |
| 教育费附加 | 46,169.24 | 34,324.97 |
| 地方教育附加 | 30,779.49 | 23,749.96 |
| 印花税 | 46,854.31 | 36,564.13 |
| 环境保护税 | 2,650.28 | 1,577.31 |
| 合计 | 43,295,774.15 | 17,479,627.57 |

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 | 10,453,417.21 | 17,418,588.96 |
| 合计 | 10,453,417.21 | 17,418,588.96 |

(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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付款项 | 10,088,245.71 | 17,202,208.98 |
| 应付暂收款 | 246,306.06 | 71,588.84 |
| 押金保证金 | 118,865.44 | 144,791.14 |
| 合计 | 10,453,417.21 | 17,418,588.96 |

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 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 330,337.62 | 314,907.17 |
| 合计 | 330,337.62 | 314,907.17 |

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十）

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 | 78,509.25 | |
| 合计 | 78,509.25 | |

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 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|------|----|------|------|----|
| | | | | |

| 的金融工 具 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|-----------|----|------|----|------|----|------|----|------|
|-----------|----|------|----|------|----|------|----|------|

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 租赁 | 1,091,343.56 | 1,421,681.18 |
| 合计 | 1,091,343.56 | 1,421,681.18 |

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 |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 应付退货款 | 1,413,263.67 | 1,744,427.63 | 30 天内无理由退货 |
| 合计 | 1,413,263.67 | 1,744,427.63 | -- |

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

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 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

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 | 145,680,000.00 | 48,560,000.00 | | | | 48,560,000.00 | 194,240,000.00 |

其他说明:

根据公司第一届董事会第七次会议、第一届董事会第九次会议和2020年第二次临时股东大会、2020年第四次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A股）股票48,560,000股，增加注册资本人民币48,560,000.00元。2021年6月22日经中国证券监督管理委员会《关于同意久祺股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2116号）核准，由主承销商东兴证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行方式发行人民币普通股（A股）股票48,560,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币11.90元，募集资金总额为577,864,000.00元，坐扣承销费和保荐费43,716,792.45元（承销费和保荐费不含税总计45,603,584.91元，已预付1,886,792.46元）后募集资金534,147,207.55元由主承销商东兴证券股份有限公司2021年8月4日汇入本公司募集资金专户，扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用（不含税）24,652,518.61元后，公司本次募集资金净额507,607,896.48元，其中：计入实收股本48,560,000.00元，计入资本公积（股本溢价）459,047,896.48元。注册资本实收情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2021〕427号）。公司已于2022年1月4日办妥工商变更登记手续。

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） | 124,658,837.87 | 459,047,896.48 | | 583,706,734.35 |
| 合计 | 124,658,837.87 | 459,047,896.48 | | 583,706,734.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -5,530,819.98 | -2,887,176.92 | | | | -2,887,176.92 | | -8,417,996.90 |
| 外币财务报表折算差额 | -5,530,819.98 | -2,887,176.92 | | | | -2,887,176.92 | | -8,417,996.90 |
| 其他综合收益合计 | -5,530,819.98 | -2,887,176.92 | | | | -2,887,176.92 | | -8,417,996.90 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 15,402,317.86 | 21,886,593.18 | | 37,288,911.04 |
| 合计 | 15,402,317.86 | 21,886,593.18 | | 37,288,911.04 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 157,182,320.43 | 58,759,765.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 205,206,271.05 | 156,751,417.31 |
| 减：提取法定盈余公积 | 21,886,593.18 | 7,340,862.29 |
| 应付普通股股利 | 69,926,400.00 | 50,988,000.00 |
| 期末未分配利润 | 270,575,598.30 | 157,182,320.43 |

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 | 3,708,280,367.31 | 3,239,601,462.26 | 2,284,217,349.85 | 1,913,503,625.10 |
| 其他业务 | 1,465,732.19 | 1,442,554.13 | 1,341,342.87 | 705,981.30 |
| 合计 | 3,709,746,099.50 | 3,241,044,016.39 | 2,285,558,692.72 | 1,914,209,606.40 |

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 | 合计 |
|---------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 3,709,077,438.22 | | 3,709,077,438.22 |
| 其中： | | | |
| 成人自行车 | 1,214,986,518.38 | | 1,217,774,719.14 |
| 儿童自行车 | 742,968,117.83 | | 743,382,480.86 |
| 助力电动自行车 | 357,324,319.15 | | 357,347,547.00 |
| 摩托车 | 13,226,780.84 | | 13,590,918.31 |
| 配件 | 1,240,241,114.46 | | 1,240,781,117.57 |
| 其他产品 | 140,330,587.56 | | 141,762,557.83 |

| | | | | |
|------------|------------------|--|--|------------------|
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 46,487,025.17 | | | 46,487,025.17 |
| 境外 | 3,662,590,413.05 | | | 3,662,590,413.05 |
| 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 | 3,709,077,438.22 | | | 3,709,077,438.22 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 3,709,077,438.22 | | | 3,709,077,438.22 |
| 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：

2021年12月31日，公司已签订合同、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 38,427,248.98元，其中，38,427,248.98元预计将于2022年度确认收入。在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为86,928,769.30元。

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 38,427,248.98 元，其中，38,427,248.98 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 295,299.73 | 340,875.54 |
| 教育费附加 | 176,777.17 | 197,890.12 |
| 房产税 | 703,910.95 | 641,474.21 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 520,614.60 | 521,186.10 |
| 车船使用税 | 12,830.00 | 5,160.00 |
| 印花税 | 482,182.50 | 277,384.23 |
| 环境保护税 | 7,119.65 | 5,257.79 |
| 地方教育附加 | 117,851.45 | 131,926.76 |
| 合计 | 2,316,586.05 | 2,121,154.75 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 运输及出口费用[注] | 31,972,758.28 | 19,418,188.87 |
| 电商费用 | 31,903,919.18 | 34,519,224.29 |
| 职工薪酬 | 56,771,625.63 | 41,405,925.92 |
| 出口保险费 | 10,631,385.20 | 7,356,455.21 |
| 售后服务费 | 9,160,428.17 | 6,307,908.12 |
| 广告宣传费 | 5,818,663.63 | 6,292,601.48 |
| 办公费 | 3,140,714.70 | 1,718,770.62 |
| 差旅费 | 1,149,676.42 | 966,830.31 |
| 业务招待费 | 189,995.58 | 168,629.63 |
| 折旧摊销 | 32,798.78 | |
| 其他 | 3,413,918.47 | 8,594,826.91 |
| 合计 | 154,185,884.04 | 126,749,361.36 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,972,428.05 | 12,844,635.67 |
| 办公费 | 4,050,880.62 | 4,949,719.69 |
| 业务招待费 | 2,409,620.39 | 1,748,325.22 |
| 资产折旧和摊销 | 2,123,180.46 | 1,780,755.60 |
| 差旅费 | 131,975.14 | 93,178.12 |
| 汽车费用 | 525,772.54 | 359,947.72 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 1,296,290.32 | 1,680,248.03 |
| 合计 | 29,510,147.52 | 23,456,810.05 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 材料投入 | 3,739,209.41 | 4,269,598.14 |
| 职工薪酬 | 11,745,483.25 | 8,934,568.33 |
| 资产折旧与摊销 | 790,082.68 | 749,927.22 |
| 其他 | 1,730,471.02 | 834,892.55 |
| 合计 | 18,005,246.36 | 14,788,986.24 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -3,015,017.78 | -2,117,932.53 |
| 利息支出 | 85,092.83 | 3,021.37 |
| 汇兑损益 | 17,495,138.79 | 34,367,397.44 |
| 银行手续费 | 1,933,529.81 | 1,511,672.46 |
| 合计 | 16,498,743.65 | 33,764,158.74 |

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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 1,010,868.08 | 4,997,609.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 363,099.75 | 117,098.74 |
| 合计 | 1,373,967.83 | 5,114,707.74 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------------------|---------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,506,164.23 | 2,372,328.59 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 4,206,880.02 | 870,404.59 |
| 合计 | 12,713,044.25 | 3,242,733.18 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 2,633,518.62 | 10,507,614.77 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 2,633,518.62 | 10,507,614.77 |
| 合计 | 2,633,518.62 | 10,507,614.77 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -714,275.29 | -434,475.36 |
| 应收款坏账损失 | -16,913,784.17 | -3,532,411.00 |
| 合计 | -17,628,059.46 | -3,966,886.36 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -660,847.02 | -601,322.40 |
| 合计 | -660,847.02 | -601,322.40 |

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 | 143,596.47 | -4,378.67 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | | 1,650,000.00 | |
| 无法支付款项 | 4,453,634.27 | 655,902.93 | 4,453,634.27 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 328.60 | | 328.60 |
| 其他 | 10,445.55 | 175,035.92 | 10,445.55 |
| 合计 | 4,464,408.42 | 2,480,938.85 | 4,464,408.42 |

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 |
|----------|---------|------|--------------|--------------------|------------|------------|--------------|---------------------|
| “凤凰行动”补助 | 上城区人民政府 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 是 | | 1,650,000.00 | 与收益相关 |
| 小 计 | | | | | | | | |

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 | 20,000.00 | 154,501.37 | 20,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 281,252.81 | 5,008.60 | 281,252.81 |
| 无法收回款项 | 12,044.98 | | 12,044.98 |
| 税收滞纳金 | 71,631.79 | | 71,631.79 |
| 罚款支出 | 1,328.30 | 179,109.35 | 1,328.30 |
| 其他 | 99,101.48 | 0.48 | 99,101.48 |

| | | | |
|----|------------|------------|------------|
| 合计 | 485,359.36 | 338,619.80 | 485,359.36 |
|----|------------|------------|------------|

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 52,966,042.95 | 29,035,147.98 |
| 递延所得税费用 | -7,432,568.76 | 1,116,837.20 |
| 合计 | 45,533,474.19 | 30,151,985.18 |

(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 | 250,739,745.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 62,684,936.31 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -13,000,233.11 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 952,040.57 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,452,923.22 |
| 加计扣除计算影响 | -650,346.36 |
| 所得税费用 | 45,533,474.19 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注五(一)28 之说明。

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 1,010,868.08 | 6,647,609.00 |
| 利息收入 | 3,015,017.78 | 2,356,385.67 |
| 票据保证金 | 58,124,767.81 | 20,267,000.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 1,519,903.57 | 1,389,755.91 |
| 合计 | 63,670,557.24 | 30,660,750.58 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 承兑汇票保证金 | 70,408,261.85 | 32,470,000.00 |
| 期间费用 | 114,244,421.41 | 86,433,323.99 |
| 其他 | 703,184.90 | 180,519.26 |
| 合计 | 185,355,868.16 | 119,083,843.25 |

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 |
|----------|------------------|----------------|
| 赎回理财产品 | 1,478,579,554.49 | 335,000,000.00 |
| 远期结售汇保证金 | 27,017,219.20 | 2,524,300.80 |
| 合计 | 1,505,596,773.69 | 337,524,300.80 |

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 |
|----------|------------------|----------------|
| 购买理财产品 | 1,495,297,554.49 | 406,900,000.00 |
| 远期结售汇保证金 | 23,905,987.89 | 6,296,107.45 |
| 合计 | 1,519,203,542.38 | 413,196,107.45 |

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 |
|----------|---------------|--------------|
| IPO 申报费用 | 20,926,103.51 | 3,820,754.71 |
| 房屋租赁费 | 400,000.00 | |
| 合计 | 21,326,103.51 | 3,820,754.71 |

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 | 205,206,271.05 | 156,751,417.31 |
| 加：资产减值准备 | 18,288,906.48 | 4,568,208.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,917,128.51 | 7,523,857.61 |
| 使用权资产折旧 | 347,317.67 | |
| 无形资产摊销 | 597,439.43 | 675,796.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 228,882.24 | 208,058.05 |
| 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） | -143,596.47 | 4,378.67 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 280,924.21 | 5,008.60 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -2,633,518.62 | -10,507,614.77 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 17,580,231.62 | 34,370,418.81 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -12,713,044.25 | -3,242,733.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -5,716,532.66 | -1,188,763.77 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,716,036.10 | 2,305,600.97 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -95,333,672.83 | -72,720,154.29 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -355,955,704.30 | -124,597,270.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 226,476,696.79 | 208,962,542.32 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,711,692.77 | 203,118,751.45 |
| 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 | 605,772,453.92 | 225,962,114.67 |
| 减：现金的期初余额 | 225,962,114.67 | 182,716,228.52 |
| 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 | 379,810,339.25 | 43,245,886.15 |

（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：

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金、远期结售汇保证金、结构性存款以及银行存款应收利息等列入现金及现金等价物，该等资金2020年12月31日和2021年12月31日期末数分别为38,766,107.45元和47,938,370.18元。

（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 | 605,772,453.92 | 225,962,114.67 |
| 其中：库存现金 | 89,726.88 | 77,223.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 598,671,123.58 | 217,964,174.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,012,312.36 | 7,920,717.13 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 605,772,453.92 | 225,962,114.67 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|--------------------|
| 货币资金 | 47,938,370.18 | 质押用于开具银行承兑汇票、远期结售汇 |
| 固定资产 | 24,004,246.77 | 房屋及建筑物抵押用于开具银行承兑汇票 |
| 无形资产 | 1,121,715.13 | 土地使用权抵押用于开具银行承兑汇票 |
| 投资性房地产 | 3,949,200.85 | 房屋及建筑物抵押用于开具银行承兑汇票 |
| 合计 | 77,013,532.93 | -- |

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 | -- | -- | 215,250,926.60 |
| 其中：美元 | 31,390,962.77 | 6.3757 | 200,139,361.33 |
| 欧元 | 976,283.27 | 7.2197 | 7,048,472.32 |
| 港币 | 11,708.49 | 0.8176 | 9,572.86 |
| 英镑 | 526,409.45 | 8.6064 | 4,530,490.30 |
| 日元 | 19,629,376.70 | 0.0554 | 1,087,761.91 |
| 加元 | 486,140.54 | 5.0046 | 2,432,938.94 |
| 印度尼西亚卢比 | 6,558,443.55 | 0.0004 | 2,623.38 |
| 应收账款 | -- | -- | 673,703,787.99 |
| 其中：美元 | 102,235,070.10 | 6.3757 | 651,820,136.44 |
| 欧元 | 2,906,561.36 | 7.2197 | 20,984,501.05 |
| 港币 | | | 673,703,787.99 |
| 英镑 | 23,128.46 | 8.6064 | 199,052.78 |
| 日元 | 3,151,546.11 | 0.0554 | 174,595.65 |
| 加元 | 61,016.79 | 5.0046 | 305,364.63 |
| 墨西哥比索 | 706,474.44 | 0.3116 | 220,137.44 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 39,317,988.54 |
| 其中：美元 | 6,166,850.47 | 6.3757 | 39,317,988.54 |
| 其他应付款 | | | 7,229,176.32 |
| 其中：美元 | 1,133,863.94 | 6.3757 | 7,229,176.32 |

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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 记账本位币 |
|---------------|-------|-----|-------|
| 香港久祺 | 香港 | 香港 | 美元 |
| 香港久祥 | 香港 | 香港 | 美元 |
| WHIZZ LTD | 美国 | 美国 | 美元 |
| LANDSTAR GmbH | 德国 | 德国 | 欧元 |

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 |
|----------------------|------------|------|------------|
| 小营街道政策扶持资金 | 370,000.00 | 其他收益 | 370,000.00 |
| 2020 年度外贸奖励 | 202,300.00 | 其他收益 | 202,300.00 |
| 2020 年智能化技术改造奖 | 178,600.00 | 其他收益 | 178,600.00 |
| 2021 经济工作会议考核奖 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 2020 年度科技创新专项资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 财政贡献奖 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 稳岗稳就补贴 | 45,527.08 | 其他收益 | 45,527.08 |
| 2020 年度工业经济工作奖励及专利补助 | 23,440.00 | 其他收益 | 23,440.00 |
| 中非出口补贴 | 16,331.00 | 其他收益 | 16,331.00 |
| 困难职工补助 | 7,150.00 | 其他收益 | 7,150.00 |
| 上城财政企业安置补助 | 4,020.00 | 其他收益 | 4,020.00 |
| 就业补贴 | 2,500.00 | 其他收益 | 2,500.00 |
| 2019 年度企业育才奖 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |

(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 | 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 | |
| 杭州久祥 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 贸易企业 | 100.00% | | 同一控制合并 |
| 德清久胜 | 浙江德清 | 浙江德清 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制合并 |
| 杭州久趣 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 贸易企业 | 100.00% | | 设立 |
| 香港久祺 | 香港 | 香港 | 贸易企业 | 100.00% | | 设立 |
| 香港久祥 | 香港 | 香港 | 贸易企业 | | 100.00% | 同一控制合并 |
| WHIZZ LTD | 美国 | 美国 | 贸易企业 | 100.00% | | 设立 |
| LANDSTAR GmbH | 德国 | 德国 | 贸易企业 | | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东 | 本期向少数股东宣告 | 期末少数股东权益余 |
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|

| | | | | |
|--|--|-----|-------|---|
| | | 的损益 | 分派的股利 | 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 | |
| | | | | | | |

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 | | |
| 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 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 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 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 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： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|----------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司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

（1）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。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3及五（一）5之说明。

4. 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

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的41.92%（2020年12月31日：53.62%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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 | | | | | |
| 应付票据 | 189,811,698.27 | 189,811,698.27 | 189,811,698.27 | | |
| 应付账款 | 511,134,619.25 | 511,134,619.25 | 511,134,619.25 | | |
| 其他应付款 | 11,926,303.26 | 11,926,303.26 | 11,926,303.26 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 330,337.62 | 330,337.62 | 330,337.62 | | |
| 小 计 | 713,202,958.40 | 713,202,958.40 | 713,202,958.40 | | |

(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 | | | | | |
| 应付票据 | 102,050,000.00 | 102,050,000.00 | 102,050,000.00 | | |
| 应付账款 | 351,494,278.42 | 351,494,278.42 | 351,494,278.42 | | |
| 其他应付款 | 17,418,588.96 | 17,418,588.96 | 17,418,588.96 | | |
| 小 计 | 470,962,867.38 | 470,962,867.38 | 470,962,867.38 | | |

(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，本公司无以浮动利率计息的银行借款人民币（2020年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 3,903,918.62 | 127,118,000.00 | 131,021,918.62 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 3,903,918.62 | 127,118,000.00 | 131,021,918.62 |
| （1）债务工具投资 | | | 127,118,000.00 | 127,118,000.00 |
| （3）衍生金融资产 | | 3,903,918.62 | | 3,903,918.62 |
| 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

远期外汇合同的公允价值折现合同按远期价格与现时市场远期价格的差异计算。

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

债务工具投资均系购买理财产品，因用以确定其公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故以成本代表公允价值。

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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 李政 | | | | 33.30% | 33.45% |
| 卢志勇 | | | | 18.31% | 18.37% |
| 李宇光 | | | | 14.98% | 14.98% |

本企业的母公司情况的说明

公司的实际控制人为李政、卢志勇、李宇光三人。李政、卢志勇及李宇光分别直接持有本公司33.30%、18.31%及14.98%股份；此外，李政通过宁波梅山保税港区永忻企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司0.15%的股份，卢志勇通过宁波梅山保税港区永焱企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司0.06%的股份，李政、卢志勇及李宇光三人通过直接持股和间接持股方式合计持有本公司66.80%的股份。

本企业最终控制方是李政、卢志勇、李宇光三人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 浙江久祺控股有限公司[注] | 同受实际控制人控制 |

| | |
|---------------|---------------|
| 浙江久祺运动发展有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 浙江久祺进出口有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 赵识真 | 实际控制人之一卢志勇的配偶 |
| 杭州伯利恒粮油食品有限公司 | 赵识真近亲属控制的企业 |

其他说明

[注] 浙江久祺控股有限公司于2021年11月1日注销

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|--------------|--------|--------|----------|
| 浙江久祺运动发展有限公司 | 自行车及配件 | 605.31 | 1,586.73 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------|--------|------------|------------|
| 卢志勇、赵识真 | 办公室 | 400,000.00 | 400,000.00 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

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 |
|-------------|--------|---------------|-----------|
| 浙江久祺进出口有限公司 | 房屋 | 51,034,495.40 | |
| 浙江久祺控股有限公司 | 汽车 | | 88,495.58 |

(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 | 6,036,872.00 | 3,660,997.00 |

(8) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 浙江久祺进出口有限公司 | 红酒 | 153,300.00 | 145,788.00 |
| 浙江久祺运动发展有限公司 | 酒店服务 | 114,083.00 | 167,641.00 |
| 杭州伯利恒粮油食品有限公司 | 粮油 | | 17,812.00 |

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 |
| | | | | | |

(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 |
|-------|-----|--------|--------|
| 其他应付款 | 李政 | | 652.49 |

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

截止资产负债表日，公司无重要的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，公司尚未了结的诉讼情况如下：

2020年3月10日，EverardHayleySkelton及其配偶TylerSkelton以EverardHayleySkelton因于乔治亚州科布县的坎伯兰COSTCO购物中心购买的Boss. threeLadies自行车的前挡泥板螺丝损坏而在骑行时摔伤为由，作为原告向乔治亚州北区美国地方法院提起诉讼，诉请该自行车的制造、分销、销售商ACTIONTRADERS有限责任公司、INFINITYCYCLEWORKS有限责任公司、天津金轮信德车业有限公司、公司、COSTCO仓储公司赔偿其因此受到的损失并承担该案诉讼费用。

2020年8月20日，公司收到杭州市上城区人民法院转送达的乔治亚州北区美国地方法院发出的民事诉讼传票及原告EverardHayleySkelton及其配偶TylerSkelton提交的起诉状。公司作为该辆自行车的境内销售商被作为共同被告提起诉讼，原告诉讼请求如下：（1）该程序和传票按照法律规定发出，要求被告出庭并答复诉状；（2）按法律规定向被告送达；（3）本法庭就一般损害赔偿和特殊损害赔偿做出有利于原告、不利于被告的裁决，数额经审判证明；（4）这一诉讼的所有费用都要向被告征税；（5）原告享有法院认为公正和适当的其他及进一步救助。

截至本财务报告批准报出日，上述案件尚在审理过程中。

(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 | 132,083,200.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 132,083,200.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）重要的非调整事项

1. 俄乌冲突

2022年2月24日，俄乌冲突，公司主要客户EXPRESS UNION INTERNATIONAL CO., LTD. 地处乌克兰境内。截至2021年12月31日，该客户应收账款及2021年度销售收入如下：

| 单位名称 | 2021年度销售收入 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例（%） | 坏账准备 |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| EXPRESS UNION INTERNATIONAL CO., LTD. | 192,808,252.89 | 56,990,087.62 | 7.82 | 2,849,504.38 |

截至本报告披露日，俄乌冲突仍在持续，公司已停止对该客户发货，可能存在对其应收账款无法全部收回以及2022年销售额大幅下降的风险。

2. 对外投资设立控股子公司

为满足未来战略发展需要，增强竞争优势，促进助力电动自行车产品产业链及智能技术升级，公司通过合资设立控股子公司的方式，以自有资金对外投资设立杭州久翼智能科技有限公司（以下简称久翼科技）。久翼科技注册资本为人民币750万元，其中本公司以自有资金出资450万元，占久翼科技注册资本的60%，上海凌翼动力科技有限公司以货币和知识产权的方式出资300万元，占久翼科技注册资本的40%，本次投资完成后久翼科技将成为本公司的控股子公司，并于2022年2月25日在杭州市余杭区市场监督管理局登记注册，取得浙江省杭州市余杭区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91330110MA7J23LL14的《营业执照》。

3. 变更部分募投项目募集资金用途、实施主体及使用募集资金

2022年3月11日，根据公司第一届董事会第二十一次会议审议通过的《关于变更部分募投项目募集资金用途、实施主体及使用募集资金对外投资的议案》，公司拟将募集资金投资项目“年产100万辆成人自行车项目”变更为“年产100万辆自行车及100万辆电动助力车智能制造项目”和“年产160万辆自行车、童车及40万辆电动助力车数字化技术改造项目”及将实施主体由“公司及公司全资子公司浙江德清久胜车业有限公司”变更为“金玖（天津）科技有限公司及浙江德清久胜车业有限公司”。

本次变更的具体情况如下：

| 项目 | 变更前 | 变更后 |
|------------|----------------|---|
| 募集资金投资项目名称 | 年产100万辆成人自行车项目 | 年产100万辆自行车及100万辆电动助力车智能制造项目 年产160万辆自行车、童车及40万辆电动助力车数字化技术改造项目 |

| | | |
|----------|-------------------------|-----------------------|
| 投资总额 | 25,389.69万元 | 42,898.72万元 |
| | | 11,100.00万元 |
| 募集资金投资金额 | 25,389.69万元 | 17,000.00万元 |
| | | 8,389.69万元 |
| 实施主体 | 本公司 | 金玖（天津）科技有限公司（拟控股子公司） |
| | 德清久胜 | 德清久胜 |
| 实施地点 | 湖州莫干山高新技术产业开发区城北高新园秋北区块 | 天津市宁河区现代产业区敏捷东路与华康道交口 |
| | 湖州市德清县阜溪街道中兴北路 1117号 | 湖州市德清县阜溪街道中兴北路 1117号 |

(二) 资产负债表日后利润分配情况

| | |
|-----------------|------------|
| 拟分配的利润或股利 | 132083200元 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 132083200元 |

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部、产品分部为基础确定报告分部。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，由于各分部存在共同使用资产、负债情况因此无法在分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 境内 | 境外 | 营业收入 | 营业成本 | 资产总额 | 负债总额 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|------|-------|------------------|
| 营业收入 | 46,487,025.17 | 3,662,590,413.05 | | | | | | 3,709,077,438.22 |
| 营业成本 | 41,919,889.43 | 3,198,608,564.74 | | | | | | 3,240,528,454.17 |
| 资产总额 | 1,706,723,211.34 | 224,081,854.66 | | | | | | 1,930,805,066.00 |
| 负债总额 | 779,105,914.17 | 74,216,402.54 | | | | | | 853,322,316.71 |
| 产品分部 | | | | | | | | |
| 成人自行车 | | | 1,214,986,518.38 | 1,056,272,314.75 | | | | |
| 儿童自行车 | | | 742,968,117.83 | 617,231,884.20 | | | | |
| 助力电动自行车 | | | 357,324,319.15 | 314,613,124.84 | | | | |
| 摩托车 | | | 13,226,780.84 | 11,733,971.42 | | | | |
| 配件 | | | 1,240,241,114.46 | 1,106,018,788.23 | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--|--|
| 其他产品 | | | 140,330,58 7.56 | 134,658,37 0.73 | | | | |
| 合计 | | | 3,709,077, 438.22 | 3,240,528, 454.17 | 1,936,836, 075.39 | 854,533,42 2.32 | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 931,031.39 | 0.73% | 279,309.42 | 30.00% | 651,721.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 298,882,782.69 | 100.00% | 16,244,948.47 | 5.44% | 282,637,834.22 | 127,162,465.10 | 99.27% | 6,958,059.10 | 5.47% | 120,204,406.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 298,882,782.69 | 100.00% | 16,244,948.47 | 5.44% | 282,637,834.22 | 128,093,496.49 | 100.00% | 7,237,368.52 | 5.65% | 120,856,127.97 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 292,880,832.45 | 14,644,041.62 | 5.00% |
| 1-2 年 | 1,989,218.66 | 198,921.87 | 10.00% |
| 2-3 年 | 3,021,904.07 | 906,571.22 | 30.00% |
| 3-4 年 | 990,827.51 | 495,413.76 | 50.00% |
| 合计 | 298,882,782.69 | 16,244,948.47 | -- |

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） | 292,880,832.45 |
| 1 至 2 年 | 1,989,218.66 |
| 2 至 3 年 | 3,021,904.07 |
| 3 年以上 | 990,827.51 |
| 3 至 4 年 | 990,827.51 |
| 合计 | 298,882,782.69 |

（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 | 279,309.42 | 639,156.91 | | | | 918,466.33 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,958,059.10 | 9,286,889.37 | | | | |
| 合计 | 7,237,368.52 | 9,926,046.28 | | | | 918,466.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----------|------------|
| 单项计提坏账准备 | 918,466.33 |

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 |
|---|--------|------------|------|---------|-------------|
| Import Management Limited Liability Company | 货款 | 918,466.33 | | | 否 |
| 合计 | -- | 918,466.33 | -- | -- | -- |

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 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 38,437,491.97 | 12.86% | 2,192,582.36 |
| 客户二 | 23,590,476.35 | 7.89% | 1,180,755.01 |
| 客户三 | 23,568,507.55 | 7.89% | 1,178,425.38 |
| 客户四 | 22,204,388.92 | 7.43% | 1,110,219.45 |
| 客户五 | 21,747,545.98 | 7.28% | 1,087,377.30 |
| 合计 | 129,548,410.77 | 43.35% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 193,258,321.14 | 65,758,321.14 |
| 其他应收款 | 32,227,453.75 | 47,349,587.40 |
| 合计 | 225,485,774.89 | 113,107,908.54 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 杭州久祥进出口有限公司 | 157,258,321.14 | 55,758,321.14 |
| 浙江德清久胜车业有限公司 | 36,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 193,258,321.14 | 65,758,321.14 |

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 |
|-------------|----------------|-------|-----------|--------------|
| 杭州久祥进出口有限公司 | 140,500,000.00 | 1 年以内 | 子公司资金周转需要 | 否，该公司经营正常 |
| 杭州久祥进出口有限 | 16,758,321.14 | 2-3 年 | 子公司资金周转需要 | 否，该公司经营正常 |

| | | | | |
|--------------|----------------|-------|-----------|-----------|
| 公司 | | | | |
| 浙江德清久胜车业有限公司 | 26,000,000.00 | 1 年以内 | 子公司资金周转需要 | 否，该公司经营正常 |
| 浙江德清久胜车业有限公司 | 10,000,000.00 | 4-5 年 | 子公司资金周转需要 | 否，该公司经营正常 |
| 合计 | 193,258,321.14 | -- | -- | -- |

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 单项计提坏账准备 | | |
| 按组合计提坏账准备 | 33,941,635.53 | 50,150,903.52 |
| 合计 | 33,941,635.53 | 50,150,903.52 |

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 | 2,213,774.23 | 587,541.89 | | 2,801,316.12 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -1,293.48 | 1,293.48 | | |
| --转入第三阶段 | | -6,322.61 | 6,322.61 | |
| 本期计提 | 1,692,626.99 | 1,293.49 | 12,645.21 | 1,706,565.69 |
| 本期转销 | 2,212,480.75 | 581,219.28 | | 2,793,700.03 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,692,626.99 | 2,586.97 | 18,967.82 | 1,714,181.78 |

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） | 33,852,539.80 |
| 1 至 2 年 | 25,869.67 |
| 2 至 3 年 | 63,226.06 |
| 合计 | 33,941,635.53 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|---------------|-------|------------------|------------|
| 国家税务局 | 出口退税 | 15,927,279.47 | 1 年以内 | 46.93% | 796,363.97 |
| 浙江德清久胜车业有限公司 | 子公司往来款 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 29.46% | 500,000.00 |
| 杭州久祥进出口有限公司 | 子公司往来款 | 7,569,250.82 | 1 年以内 | 22.30% | 378,462.54 |

| | | | | | |
|------------|--------|---------------|-------|--------|--------------|
| 浙江天猫技术有限公司 | 押金保证金 | 50,000.00 | 2-3 年 | 0.15% | 15,000.00 |
| 杭州久趣贸易有限公司 | 子公司往来款 | 37,429.80 | 1 年以内 | 0.11% | 1,871.49 |
| 合计 | -- | 33,583,960.09 | -- | 98.95% | 1,691,698.00 |

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 | 149,938,191.31 | | 149,938,191.31 | 149,938,191.31 | | 149,938,191.31 |
| 合计 | 149,938,191.31 | | 149,938,191.31 | 149,938,191.31 | | 149,938,191.31 |

(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 | | |
| 杭州久趣 | 4,000,000.00 | | | | | 4,000,000.00 | |
| 杭州久祥 | 51,886,830.2 4 | | | | | 51,886,830.2 4 | |
| 德清久胜 | 92,734,941.0 7 | | | | | 92,734,941.0 7 | |
| 香港久祺 | 1,316,420.00 | | | | | 1,316,420.00 | |
| 合计 | 149,938,191. 31 | | | | | 149,938,191. 31 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,380,374,512.10 | 1,222,021,945.42 | 786,613,976.46 | 671,345,157.89 |
| 其他业务 | 668,661.28 | 495,026.09 | 249,808.89 | 361,791.36 |
| 合计 | 1,381,043,173.38 | 1,222,516,971.51 | 786,863,785.35 | 671,706,949.25 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 1,380,374,512.10 | | | 1,380,374,512.10 |
| 其中： | | | | |
| 成人自行车 | 614,783,535.60 | | | 614,783,535.60 |
| 儿童自行车 | 320,450,993.59 | | | 320,450,993.59 |
| 助力电动自行车 | 120,109,516.05 | | | 120,109,516.05 |
| 配件 | 308,357,626.50 | | | 308,357,626.50 |
| 其他产品 | 16,672,840.36 | | | 16,672,840.36 |
| 按经营地区分类 | 1,380,374,512.10 | | | 1,380,374,512.10 |
| 其中： | | | | |
| 国内销售 | 19,632,399.82 | | | 19,632,399.82 |
| 出口销售 | 1,360,742,112.28 | | | 1,360,742,112.29 |
| 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 | 1,380,374,512.10 | | | 1,380,374,512.10 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 1,380,374,512.10 | | | 1,380,374,512.10 |
| 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：

2021年12月31日，公司已签订合同、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15,737,605.49元，其中，15,737,605.49元预计将于2022年度确认收入。

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为28,786,232.42元。

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15,737,605.49元，其中，15,737,605.49元预计将于2022年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 166,500,000.00 | 30,000,000.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,466,747.85 | 289,708.99 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,374,675.23 | 1,301,400.00 |
| 合计 | 169,341,423.08 | 31,591,108.99 |

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 | -137,327.74 | |
| 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） | 1,010,868.08 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,206,880.02 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,139,682.85 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 52,833.15 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,623,073.02 | |
| 减：所得税影响额 | 5,071,417.89 | |
| 合计 | 15,824,591.49 | -- |

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 | 29.73% | 1.27 | 1.27 |

| | | | |
|-------------------------|--------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 27.44% | 1.17 | 1.17 |
|-------------------------|--------|------|------|

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