

证券代码：831195

证券简称：三祥科技

公告编号：2022-104

**SUNSONG**

**三祥科技**

NEEQ : 831195

青岛三祥科技股份有限公司

Qingdao Sunsong Co.,Ltd.



**半年度报告**

**2021**

## 公司半年度大事记

1. 2021 年上半年，公司获得授权专利 6 项，其中发明专利 2 项。
2. 2021 年 4 月，公司荣获“2021 年度中国橡胶工业百强企业”称号。
3. 2021 年 5 月，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》，全国中小企业股份转让系统发布 2021 年定期调入创新层的挂牌公司正式名单，公司顺利进入创新层。
4. 2021 年 6 月，公司成功获批第一批国家级专精特新“小巨人”企业高质量发展项目。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动和融资 .....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	33
第八节	备查文件目录 .....	112

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人魏增祥、主管会计工作负责人孙若江及会计机构负责人（会计主管人员）孙若江保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
中美贸易摩擦对公司进出口业务的影响风险	目前中美贸易摩擦主要体现在关税增加上，对公司的直接影响主要是出口产品关税成本增加。这将降低公司产品的竞争力。公司在美国的子公司，由于中美贸易摩擦，进出口双向关税增加，内部交易的成本加大，造成国际国内两边的贸易成本大幅增加。 应对措施：公司会采取积极有效的措施规避风险，减少公司损失。
市场竞争日益激烈及销售产品降价的风险	我国经济发展进入新常态，汽车产销量出现大幅下滑趋势，且汽车市场竞争日益激烈，整车价格呈下降趋势，汽车厂对零部件供应商降低零部件销售价格的需求将在一定时期内持续存在。 应对措施：公司将逐步提升自身资本实力，持续投资开发新产品、新项目，重点优化产品结构和过程工艺；未来通过不断增加公司产品在单台汽车的销售收入，有效降低固定成本，保证公司的利润稳定。
原材料价格波动风险	橡胶与石化产品是生产汽车胶管的主要原材料之一，橡胶是全球定价的大宗商品，原材料价格的波动直接影响行业企业产品的利润率水平。在原材料价格波动频繁的时期，如果成本的变化不能及时向下游传导，则行业面临利润率下行的风险。

	<p>应对措施：公司通过稳定供应商合作关系，在协商一致的基础上，争取相对长周期的采购协议价格，以此来降低原材料价格的波动频率，稳定公司产品盈利水平。同时公司不断通过改良配方、工艺，优化成本控制，提高产品附加值，以此来降低原材料成本上升对公司盈利造成的影响。</p>
成本上升的风险	<p>环保投入、精益管理投入、智能设备改造投入，使得公司面临制造费用成本的上升；公司属于劳动密集型企业，人工成本始终处于上升的状态将进一步挤压企业生产利润。</p> <p>应对措施：公司将通过不断优化产品结构，扩大产品生产规模，提高标准化生产作业水平，降低单位生产成本，同时通过扩大公司销售规模，强化预算管理和费用控制等管理举措，降低公司成本费用上升的风险。</p>
技术革新风险	<p>汽车胶管行业属技术密集型行业。随着汽车行业的快速发展，人们对汽车产品提出了诸如环保、节能、安全等越来越多和越来越高的要求，从而对与汽车整车行业相配套的零部件生产行业提出了相应的技术进步、产品更新要求。胶管生产企业为了适应激烈的市场竞争，必须紧跟汽车行业的发展趋势，对产品材料配方和生产工艺及技术进行持续改进和创新。若公司在产品研发投入力度、技术开发方向、产品更新速度等方面发生经营决策的失误，将损害公司的技术竞争优势，从而削弱公司的核心竞争能力。</p> <p>应对措施：公司持续投入技术研发，保持公司的技术领先性与产品的多样性，由于公司面对的市场空间巨大，公司通过扎实产品基础，不断提高自身产品的竞争力，扩大现有及新产品的市场份额。</p>
控股股东不当控制风险	<p>截至报告期末，控股股东金泰达持有公司 53.09%的股份，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。如果控股股东利用其控股股东地位对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面进行不当控制，则会对公司和其他股东利益产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司采取下列防范措施：</p> <p>（1）公司逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《融资和对外担保管理制度》和《重大经营与投资决策管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。</p> <p>（2）《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制，进一步限制了公司控股股东不当控制的风险，保护中小股东的合法权益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、三祥科技	指	青岛三祥科技股份有限公司
金泰达	指	青岛金泰达橡胶有限公司
三祥金属	指	青岛三祥金属制造有限公司
三祥北美	指	三祥北美股份有限公司
三祥机械	指	青岛三祥机械制造有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
中原证券		中原证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《青岛三祥科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
黄汉清	指	泰国人 VIRA WONGCHAMCHAROEN，黄汉清为其常用中文名
安盛和	指	青岛安盛和经济信息咨询有限公司
海纳兆业	指	青岛海纳兆业经济信息咨询企业（有限合伙）
恒业海盛	指	青岛恒业海盛经济信息咨询企业（有限合伙）
Holding、三祥控股	指	三祥控股股份有限公司
Harco LLC、 Harco	指	Harco Manufacturing Group, LLC.
三祥泰国	指	三祥泰国有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	青岛三祥科技股份有限公司
英文名称及缩写	QingDao Sunsong Co., Ltd.
证券简称	三祥科技
证券代码	831195
法定代表人	魏增祥

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	薛艳艳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	青岛市黄岛区王台镇环台北路 995 号
电话	0532-83113737
传真	0532-83113911
电子邮箱	xyy@sun-song.cn
公司网址	http://www.sun-song.cn
办公地址	青岛市黄岛区王台镇环台北路 995 号
邮政编码	266425
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 16 日
挂牌时间	2014 年 10 月 16 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C366）-汽车零部件及配件制造（C3660）
主要产品与服务项目	公司专注于研制、生产和销售汽车用橡胶软管及总成产品，为国外汽车后装市场提供配件，为国内外汽车主机厂商提供配套产品，产品涉及汽车制动系统软管及总成、低渗透的加油口管、空调管及总成、汽车动力转向系统软管及总成、金属连接件等。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	83,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	控股股东为（青岛金泰达橡胶有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（魏增祥），一致行动人为（李桂华）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9137020074720583XM	否
注册地址	山东省青岛市黄岛区王台镇环台北路 995 号	否
注册资本（元）	83,800,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中原证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	长江证券

注：2021 年 2 月 10 日，鉴于公司战略发展需要，并经与中原证券充分沟通及友好协商，公司与中原证券解除持续督导协议，并就终止相关事宜达成一致意见。公司已与原主办券商中原证券签署了解除持续督导协议，并与长江证券签署了持续督导协议，由长江证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	293,343,388.34	237,818,865.60	23.35%
毛利率%	32.99%	29.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,594,598.95	14,311,212.96	113.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,358,766.10	12,883,270.94	135.64%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.23%	5.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.16%	4.68%	-
基本每股收益	0.37	0.17	111.76%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	669,162,204.93	639,924,408.82	4.57%
负债总计	319,616,344.51	316,876,314.22	0.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	345,168,629.00	318,170,371.56	8.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.12	3.8	8.49%
资产负债率%（母公司）	37.49%	40.61%	-
资产负债率%（合并）	47.76%	49.52%	-
流动比率	1.69	1.57	-
利息保障倍数	10.79	9.12	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,896,514.10	41,371,719.18	-49.49%
应收账款周转率	1.69	1.44	-
存货周转率	1.12	0.94	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.57%	1.84%	-
营业收入增长率%	23.35%	-4.18%	-
净利润增长率%	113.78%	15.05%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-296,784.53
计入当前损益的政府补助	566,700.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	92,373.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,019.12
<b>非经常性损益合计</b>	<b>297,270.56</b>
减：所得税影响数	56,386.78
少数股东权益影响额（税后）	5,050.93
<b>非经常性损益净额</b>	<b>235,832.85</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
一年内到期的非流动资产		1,349,827.66		
使用权资产		32,379,816.25		
长期应收款		4,833,487.31		
长期待摊费用	1,203,773.39	814,920.34		
一年内到期的非流动负债	6,842,803.24	11,224,104.45		
租赁负债	-	33,749,946.86		
未分配利润	85,174,367.07	85,217,397.15		

## (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>》(财会[2018]35 号), 以下简称新租赁准则。根据新租赁准则规定, 除短期租赁和低价值租赁外, 承租人将不再区分融资租赁和经营租赁, 所有租赁均采用相同的会计处理, 均需确认使用权资产和租赁负债; 对于使用权资产, 承租人能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的, 应当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, 应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值, 并对已识别的减值损失进行会计处理; 对于租赁负债, 承租人应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用, 并计入当期损益; 对于短期租赁和低价值资产租赁, 承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债, 并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

根据新旧准则衔接规定, 企业对可比期间信息不予调整, 首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整期初留存收益。本次会计政策变更预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 业务概要

公司专注于研制、生产和销售汽车用橡胶软管及总成产品、金属连接件等, 为国外汽车后装市场提供配件, 为国内、国外汽车主机厂商提供配套产品, 产品涉及汽车制动系统软管及总成、低渗透的加油口管、空调管及总成、汽车动力转向系统软管及总成、金属连接件等。公司生产的液压制动橡胶软管系列产品销量连续多年被中国橡胶工业协会胶管胶带分会评为“国内同行业第一”, 公司被中国橡胶工业协会胶管胶带分会授予“全国胶管胶带行业最具成长性企业”、“中国橡胶行业百强企业”等荣誉称号。

公司销售渠道主机和售后市场并重, 商业模式如下:

1. 销售模式 对于以美国为主出口售后市场, 公司有经销商和零售商两种渠道。

经销商模式是公司通过在出口市场本土的大型经销商对零售商进行销售, 进而使产品进入终端维修市场。公司在经销商模式的基础上, 近年来开发了部分大型零售商客户, 其零售网络分布相对广泛, 公司通过该类零售商客户, 直接向最终用户进行销售。

对于国内、外主机市场，销售公司直接与主机厂接洽，经过主机厂的产品标准审核要求，进入主机厂供应商体系。

2. 采购模式 公司采购的主要原材料为各类橡胶，各类外协配件（接头、阀体、卡子等）及编织线、板材、硬管、五金件等。客户订单下达后，公司 ERP 系统自动进行物料需求分析与库存情况进行比对，公司采购中心根据分析比对情况安排采购，公司的原材料依照制定的采购计划进行采购与外协加工。

3. 研发模式 公司研发分为工艺、配方研发与产品研发。

工艺、配方研发是储备公司核心技术与竞争力的基础性研发，由公司的研发中心、事业部技术部负责相关工作。

产品研发是公司针对主机厂项目的配套产品进行的专门研发，由负责该项产品生产的生产制造部门成立专门项目小组进行实施，包括工艺选择，参数设计，产品检验，样品生产等，最终完成客户需求产品的开发并形成批量生产的能力。

报告期内，本公司商业模式较上年未发生重大变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，实现营业收入 293,343,388.34 元，比上年同期增长 23.35%；营业成本 196,572,854.90 元，比上年同期增长 16.64%；归属于挂牌公司股东的净利润 30,594,598.95 元，比上年同期增长 113.78%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 30,358,766.10 元，比上年同期增长 135.64%。

报告期内，资产总计 669,162,204.93 元，比上年末增长 4.57%；总负债 319,616,344.51 元，比上年末增长 0.86%；归属于挂牌公司股东的净资产 345,168,629.00 元，比上年末增长 8.49%；未分配利润 115,811,996.10 元，比上年末增长 35.97%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 20,896,514.10 元，公司经营状况良好，经营活动现金流稳定。

2021 年下半年，公司将按照既定的战略，加大客户开拓力度，扩大重点客户新产品的导入，寻找市场新突破口，增强公司抵御市场波动风险能力；持续提升公司产线自动化、信息化、数字化、智能化水平，提升产品加工工艺水平，增强产品竞争力；提升财务工作管理水平，确保公司健康快速发展。

### （二） 行业情况

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件

及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造”。主要指机动车辆及其车身的各种零配件的制造。

2021 年 1-6 月，面对复杂多变的国内外形势，国民经济总体运行平稳，生产需求持续恢复，企业生产经营活动总体保持扩张，就业形势总体稳定，显现出坚实的发展韧劲，在这样的背景下，汽车市场总体稳定，从市场情况来看，传统汽车产销增幅收窄，但新能源汽车与出口依然表现强劲，销量刷新历史记录。上半年乘用车在芯片短缺、原材料价格上涨等不利因素影响下，销量依然超过 1000 万辆，新能源汽车累计销量已与 2019 年全年水平持平，新兴动能逐步扩大。

2021 年，我国宏观经济政策将保持连续性、稳定性、可持续性，国民经济将迎来强劲复苏的大好局面，汽车市场将保持平稳增长。2021 年，我国汽车销量将超过 2600 万辆；“十四五”期间，我国汽车产业将保持稳健发展态势，2025 年汽车市场规模将有望达到 3000 万辆。

经过百年发展，传统动力汽车结构与技术相对成熟。虽然随着汽车普及量的增加，环保、节能与交通安全压力增大，要求现代汽车向电子化、新动力方向发展，但支撑条件与产业环境的成熟需要时间，相关因素决定了汽车结构与技术的显著变化很难在短时间内大范围形成。汽车胶管属于零部件配套的基础部件，其单车用量相对稳定。随着中国汽车市场的快速发展，汽车胶管的国内市场需求将表现出与汽车产业同步快速增长的趋势。

汽车零部件的市场容量取决于主机厂的配套数量与维修市场供货数量。近几年我国汽车工业表现出持续旺盛的增长态势，载货车、客车、轿车同步增长，汽车保有量持续增长，汽车胶管市场容量亦持续增长。

在国际市场上，各大型汽车胶管跨国公司在管理、技术、设备等方面都具有很强的实力，其销售收入绝大部分都要高于国内一般汽车胶管企业，国内同行业企业还不足以与之抗衡，但由于各大汽车集团迫于成本压力，加大全球采购力度，中国国内企业往往能在某些项目上利用自己的成本优势取得一些突破。

汽车胶管行业目前国内的市场化程度很高，现有竞争对手之间竞争的核心是价格，其次是质量管理竞争和新品研发竞争。新品研发竞争主要体现在应用新材料、新工艺、新设备上。在汽车用胶管中，许多通用橡胶已不能适应不断提高的性能和环保要求，一些特种橡胶如氟橡胶、丙烯酸酯橡胶、氢化丁腈橡胶、丁基橡胶等愈来愈多地被采用；具有防渗透性的热塑性塑料作为一种额外层加入胶管结构中；芳酰胺纤维也开始应用于汽车用胶管中。

我公司通过对国内外市场需求、技术发展等信息的收集与分析，不断研发新产品，并申请相关知识产权保护。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	87,503,987.57	13.08%	106,585,749.07	16.66%	-17.90%
应收票据	56,536,199.60	8.45%	29,412,559.67	4.60%	92.22%
应收账款	142,106,630.84	21.24%	171,726,456.84	26.84%	-17.25%
应收款项融资	10,709,160.52	1.60%	11,925,707.17	1.86%	-10.20%
存货	151,864,528.85	22.69%	152,138,260.77	23.77%	-0.18%
固定资产	83,884,577.33	12.54%	85,634,027.95	13.38%	-2.04%
在建工程	35,076,184.60	5.24%	26,784,730.45	4.19%	30.96%
短期借款	106,858,491.62	15.97%	106,091,140.94	16.58%	0.72%
应付票据	39,860,000.00	5.96%	44,616,917.76	6.97%	-10.66%
应付账款	82,302,030.05	12.30%	120,939,807.64	18.90%	-31.95%
租赁负债	31,686,120.59	4.74%	0.00	0.00%	
资产总计	669,162,204.93	100.00%	639,924,408.82	100.00%	4.57%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比下降17.90%，主要原因报告期存保证金开具银行承兑汇票业务减少，其他货币资金较上年末减少2,524.13万元。
- 2、应收票据同比增长92.22%，主要原因报告期用大额银行承兑汇票质押开具小额银行承兑汇票业务较上期期末增加。
- 3、应收账款同比下降17.25%，主要原因公司业务四季度为旺季，二季度为淡季，公司客户信用期大多为90-120天，所有6月末应收账款均较上年末下降；
- 4、在建工程同比增长30.96%，主要原因报告期北厂建设加速及公司增加设备投资。
- 5、应付票据同比下降10.66%，主要原因报告期大票拆小票业务减少。
- 6、应付账款同比下降31.95%，主要原因报告期资金较为充足，保证按信用期支付供应商货款。
- 7、租赁负债同比增加，主要本期对长期租赁资产按新会计准则进行核算。

#### 2、 营业情况分析

##### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	293,343,388.34	-	237,818,865.60	-	23.35%

营业成本	196,572,854.90	67.01%	168,530,997.71	70.87%	16.64%
毛利率	32.99%	-	29.13%	-	-
销售费用	7,503,784.77	2.56%	12,008,074.56	5.05%	-37.51%
管理费用	24,760,503.57	8.44%	23,813,468.84	10.01%	3.98%
研发费用	10,511,683.26	3.58%	8,077,831.58	3.40%	30.13%
财务费用	5,683,590.73	1.94%	2,497,651.02	1.05%	127.56%
营业利润	33,411,942.55	11.39%	19,363,244.91	8.14%	72.55%
净利润	31,056,212.24	10.59%	13,915,037.96	5.85%	123.18%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比增长23.35%，主要原因同期上半年国内、国际客户受疫情影响较大，二是报告期主机客户发展较快和加大售后市场的开发，收入同比增长。
- 2、营业成本同比增长16.64%，主要原因报告期业务量增长，但营业成本增幅低于收入增幅。
- 3、毛利率同比增长13.23%，主要原因报告期公司毛利率较高的出口售后产品收入占比同比增加。
- 4、销售费用同比下降37.57%，主要原因同期营业成本中含运费。
- 5、研发费用同比增长30.13%，主要原因是报告期对研发项目进行节点管理，保证各研发项目开支按预算进度进行，同期受疫情影响，部分项目推迟。
- 6、财务费用同比增长127.56%，主要原因报告期人民币升值，汇兑损失同比增加。
- 7、营业利润、净利润分别同比72.55%、123.18%，主要原因是报告期收入增加，毛利率提高。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	290,706,129.78	236,056,656.54	23.15%
其他业务收入	2,637,258.56	1,762,209.06	49.66%
主营业务成本	194,156,272.94	167,201,186.05	16.12%
其他业务成本	2,416,581.96	1,329,811.66	81.72%

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
总成产品	248,862,542.46	168,269,456.05	32.38%	21.79%	13.60%	17.71%
胶管产品	40,346,268.93	25,079,011.30	37.84%	27.21%	31.43%	-5.01%
其他	1,497,318.39	807,805.59	46.05%			

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

- 1、主营业务收入、主营业务成本同比分别增长 23.15%、16.12%，主要原因去年同期国内主机和国外市场受疫情影响较大。
- 2、胶管产品同比增长 27.21%，主要原因一是同期受疫情影响；二是报告期公司重点加大对空调管产品市场开发。
- 3、总成产品同比增长 21.79%，主要原因一是主机厂业务去年同期受疫情影响较大，报告期内主要客户吉利、比亚迪、长安等汽车产销量增幅较大；二是报告期售后市场总成销售增长。

### 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,896,514.10	41,371,719.18	-49.49%
投资活动产生的现金流量净额	-9,047,385.20	-2,334,131.58	-287.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,743,224.17	2,945,271.12	-361.05%

### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 49.49%，主要原因一是报告期存货增加，应付账款减少，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加；二是同期疫情减免社保、开工率不足，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加；三是本期销售费用、研发费用同比增加，支付其他经营活动的现金同比增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 287.61%，主要原因是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 361.05%，主要原因一是报告期营运资金充足，部分贷款到期后不再续贷；二是按新租赁准则，对国外子公司支付的厂房租赁费报告期在支付其他与筹资活动在关的现金中列示。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	------	------	------	-----	-----	------	-----

			事 业 务 的 关 联 性						
青岛三祥金属 制造有限公司	子 公 司	金 属 加 工	上 下 游	扩 大 产 业 链	2,778,912. 78	48,755,335 .73	31,844,424 .03	34,607,79 3.49	2,822,420 .72
三祥控股股份 有限公司	子 公 司	持 股 平 台	美 国 持 股 平 台	美 国 持 股 平 台	155,403,53 7.00	136,554,19 3.43	135,846,74 6.65	0.00	-1,100,69 0.19
三祥北美股份 有限公司	子 公 司	总 成 销 售	上 下 游	开 发 美 国 售 后 市 场	6,460,100. 00	84,009,170 .46	3,753,048. 88	62,556,30 1.50	13,009,09 2.71
HarcoManufact uring Group, LLC	子 公 司	制 动 管 总 成 生 产 销 售	同 产 品 , 细 分 市 场	开 发 美 国 主 机 市 场	67,665,589 .98	134,027,86 8.23	6,488,255. 33	61,012,90 4.66	-6,440,01 5.38
三祥泰国有限 公司	子 公 司	制 动 管 总 成 生 产 销 售	同 产 品 , 细 分 市 场	开 发 东 南 亚 市 场	2,160,500. 00	19,076,800 .83	1,077,811. 47	0.00	-4,114,65 0.89

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司主营各种汽车橡胶管路，秉承诚实、协作、尊重、卓越的价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极履行企业应尽的社会义务，严格按照有关法律、法规的规定，合法经营、依法纳税，为地区经济的发展贡献力量。不断扩大企业规模，创造更多的就业岗位，减轻地区的就业压力，与当地多所名校开展产学研合作。公司一直把安全生产、质量控制的管理方针融入到企业的各项生产经营活动中，注重员工职业健康安全，加强安全教育培训，保护员工健康，确保安全生产。公司在发展过程中十分重视环境保护，优化各项生产工艺，降低生产活动对环境造成的影响，促进生产活动和社会经济平衡发展。未来，公司将继续履行应尽的社会责任，为社会经济发展贡献力量。

十二、 评价持续经营能力

公司主营业务为生产各种汽车、摩托车配件、橡胶制品，产品涵盖汽车制动系统软管及总成、低渗透的加油口管、空调管及总成、动力转向系统及总成、金属连接件等。

国内市场开拓方面，公司不断加大新项目的开发力度，聚焦高端品牌的开发，产品销售收入在合资品牌的占比逐年提升，成功开发多个新产品项目并实现量产，在现有客户的基础上公司积极布局新能源市场，报告期内已有多个新能源项目实现定点。

同时，公司积极开拓国际市场，制动软管总成、动力转向管总成的销售收入较去年同期均有大幅增长，经过公司多年的布局，公司在北美售后市场的渠道已日趋成熟，渠道销售产品的种类和数量也在不断增加。

公司高度重视产品的研发创新，2021年上半年研发投入1,051万元，研发投入占营收比例为3.58%，截至报告期末，公司拥有自主研发国家专利105项，其中发明专利20项。

2021年上半年公司实现销售收入2.93亿元，同比增长23.35%，实现净利润3,106万元，同比增长123.18%，资产负债率47.76%，同比下降3.55%，财务状况健康稳定。

报告期内，公司无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形；公司也不存在大股东长期占用巨额资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。

经营方面，公司关键管理人员和核心技术人员队伍稳定，不存在关键管理人员离职且无人替代等情形。

报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，具有持续经营记录。

综上，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

#### 1、中美贸易摩擦对公司进出口业务的影响风险

目前中美贸易摩擦主要体现在关税增加上，对公司的直接影响主要是出口产品关税成本增加。这将降低公司产品的竞争力。公司在美国的子公司，由于中美贸易摩擦，进出口双向关税增加，内部交易的成本加大，造成国际国内两边的贸易成本大幅增加。

应对措施：公司会采取积极有效的措施规避风险，减少公司损失。

#### 2、市场竞争日益激烈及销售产品降价的风险

我国经济发展进入新常态，汽车产销量出现大幅下滑趋势，且汽车市场竞争日益激烈，整车价格呈下降趋势，汽车厂对零部件供应商降低零部件销售价格的需求将在一定时期内持续存在。

应对措施：公司将逐步提升自身资本实力，持续投资开发新产品、新项目，重点优化产品结构和工艺流程；未来通过不断增加公司产品在单台汽车的销售收入，有效降低固定成本，保证公司的利润稳定。

#### 3、原材料价格波动风险

橡胶与石化产品是生产汽车胶管的主要原材料之一，橡胶是全球定价的大宗商品，原材料价格的波动直接影响行业企业产品的利润率水平。在原材料价格波动频繁的时期，如果成本的变化不能及时向下游传导，则行业面临利润率下行的风险。

应对措施：公司通过稳定供应商合作关系，在协商一致的基础上，争取相对长周期的采购协议价格，以此来降低原材料价格的波动频率，稳定公司产品盈利水平。同时公司不断通过改良配方、工艺，优化成本控制，提高产品附加值，以此来降低原材料成本上升对公司盈利造成的影响。

#### 4、成本上升的风险

环保投入、精益管理投入、智能设备改造投入，使得公司面临制造费用成本的上升；公司属于劳动密集型企业，人工成本始终处于上升的状态将进一步挤压企业生产利润。

应对措施：公司将通过不断优化产品结构，扩大产品生产规模，提高标准化生产作业水平，降低单位生产成本，同时通过扩大公司销售规模，强化预算管理和费用控制等管理举措，降低公司成本费用上升的风险。

#### 5、技术革新风险

汽车胶管行业属技术密集型行业。随着汽车行业的快速发展，人们对汽车产品提出了诸如环保、节能、安全等越来越多和越来越高的要求，从而对与汽车整车行业相配套的零部件生产行业提出了相应的技术进步、产品更新要求。胶管生产企业为了适应激烈的市场竞争，必须紧跟汽车行业的发展趋势，对产品材料配方和生产工艺及技术进行持续改进和创新。若公司在产品研发投入力度、技术开发方向、产品更新速度等方面发生经营决策的失误，将损害公司的技术竞争优势，从而削弱公司的核心竞争能力。

应对措施：公司持续投入技术研发，保持公司的技术领先性与产品的多样性，由于公司面对的市场空间巨大，公司通过扎实产品基础，不断提高自身产品的竞争力，扩大现有及新产品的市场份额。

#### 6、控股股东不当控制风险

截至报告期末，控股股东金泰达持有公司 53.09%的股份，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。如果控股股东利用其控股股东地位对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面进行不当控制，则会对公司和其他股东利益产生不利影响。

应对措施：公司采取下列防范措施：

(1) 公司逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《融资和对外担保管理制度》和《重大经营与投资决策管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

(2)《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制，进一步限制了公司控股股东不当控制的风险，保护中小股东的合法权益。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	14,000,000.00	6,555,770.20
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	16,400,000.00	1,130,616.21
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	150,000.00	143,013.65

--	--	--

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	117,400,000.00	117,400,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本公司银行贷款由实际控制人魏增祥先生提供关联担保，其中在浦发银行青岛分行的贷款还由大股东金泰达提供股权质押担保，属于正常经营需要，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014年8月25日	-	挂牌	限售承诺	遵守董监高的股份锁定要求	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月25日	-	挂牌	限售承诺	遵守控股股东、实际控制人的股份锁定要求	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年8月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月25日	-	挂牌	关联交易承诺	规范和控股股东、实际控制人之间的关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月25日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用、公司对关联方担保	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，无超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
------	------	------	------	----------	------

		类型			
鲁 2016 青岛市黄岛区不动产权第 0026670 号	房屋 土地	抵押	20,589,086.73	3.08%	为补充生产经营所需流动资金,公司向中国农业银行股份有限公司黄岛支行贷款 3,640 万元,以上述土地和厂房为贷款进行抵押担保。
青房地权市字第 2013105628 号	房屋 土地	抵押	3,900,660.34	0.58%	为补充生产经营所需流动资金,公司向中国农业银行股份有限公司黄岛支行贷款 3,640 万元,以上述土地和厂房为贷款进行抵押担保。
鲁 2017 青岛市黄岛区不动产权第 0049564 号	房屋 土地	抵押	17,613,979.77	2.63%	为补充生产经营所需流动资金,公司向上海浦东发展银行青岛黄岛支行贷款 4,500 万元,以上述土地为贷款进行抵押担保。
北厂在建工程	房屋 土地	抵押	32,416,489.27	4.84%	
银行承兑汇 票 11053452010072021010581408138	票据	质押	2,000,000.00	0.30%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇 票 110534520100720210105814014735	票据	质押	2,000,000.00	0.30%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇 票 130933200003420210126833582020	票据	质押	4,000,000.00	0.60%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 130758100901320210107815498995	票据	质押	2,000,000.00	0.30%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 130961400301820210201843106472	票据	质押	4,000,000.00	0.60%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 130733100256820210303867721161	票据	质押	2,000,000.00	0.30%	质押给银行拆成小额票据

银行承兑汇票 130758100901320210107815498995	票据	质押	3,000,000.00	0.45%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 130233103311920210408894323592	票据	质押	5,000,000.00	0.75%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 130945200002420210128837791564	票据	质押	1,150,000.00	0.17%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 130649100175420210322879447282	票据	质押	2,000,000.00	0.30%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 130845102802020210426908784885	票据	质押	2,000,000.00	0.30%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 110433105129620210507917329934	票据	质押	500,000.00	0.07%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 110433105129620210507917329887	票据	质押	500,000.00	0.07%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 110433105129620210507917329862	票据	质押	500,000.00	0.07%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 110433105129620210507917329305	票据	质押	500,000.00	0.07%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 110433105277220210528936036231	票据	质押	860,000.00	0.13%	质押给银行拆成小额票据
银行承兑汇票 131033100018920210527935096638	票据	质押	1,500,000.00	0.22%	质押给银行拆成小额票据
总计	-	-	108,030,216.11	16.13%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述房屋土地主要为公司银行贷款进行抵押担保；银行承兑汇票主要抵押给银行后再开具小额银行承兑汇票支付给供应商。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	48,297,500	57.63%	0	48,297,500	57.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,191,000	19.32%	0	16,191,000	19.32%	
	董事、监事、高管	2,107,500	2.51%	0	2,107,500	2.51%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,502,500	42.37%	0	35,502,500	43.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,180,000	34.82%	0	29,180,000	34.82%	
	董事、监事、高管	6,322,500	7.54%	0	6,322,500	7.54%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		83,800,000	-	0	83,800,000	-	
普通股股东人数							82

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	青岛金泰达橡胶有	44,489,000	0	44,489,000	53.09%	29,180,000	15,309,000	42,000,000	0

	限公司								
2	黄汉清	8,430,000	0	8,430,000	10.06%	6,322,500	2,107,500	0	0
3	青岛国安拥湾信息技术股权投资企业（有限合伙）	4,500,000	0	4,500,000	5.37%	0	0	0	0
4	中原证券股份有限公司	3,060,000	116,000	2,944,000	3.51%	0	0	0	0
5	国寿安保基金—银河证券—国寿安保—国保新三板2号资产管理计划	2,511,000	0	2,511,000	2.99%	0	0	0	0
6	北京天星志远投资中心（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	2.98%	0	0	0	0
7	青岛	2,500,000	0	2,500,000	2.98%	0	0	0	

	海纳兆业经济信息咨询企业（有限合伙）								
8	青岛恒业海盛经济信息咨询企业（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	2.98%	0	0	0	0
9	石家庄德恒投资中心（有限合伙）	1,501,000	0	1,501,000	1.79%	0	0	0	0
10	青岛市市北区科高创投投资中心	1,500,000	0	1,500,000	1.79%	0	0		0
	<b>合计</b>	73,491,000	116,000	73,375,000	87.54%	35,502,500	17,416,500	42,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东青岛金泰达橡胶有限公司法定代表人、恒业海盛执行事务合伙人魏增祥与股东海纳兆业执行事务合伙人魏杰为父女关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
魏增祥	董事长	男	1953年4月	2020年7月31日	2023年7月30日
杨衍霖	董事	男	1953年1月	2020年7月31日	2023年7月30日
刘艳霞	董事、总经理	女	1967年1月	2020年7月31日	2023年7月30日
Sakchai Wongchamcharoen	董事	男	1966年3月	2021年4月22日	2023年7月30日
宋文云	董事	男	1963年5月	2020年7月31日	2023年7月30日
魏杰	董事、副总经理	女	1980年12月	2020年7月31日	2023年7月30日
李科学	董事	男	1973年1月	2020年7月31日	2023年7月30日
周永亮	独立董事	男	1963年6月	2020年7月31日	2023年7月30日
李劲松	独立董事	男	1972年5月	2020年7月31日	2023年7月30日
李鸿	独立董事	女	1963年7月	2020年7月31日	2023年7月30日
周辉东	监事会主席	男	1967年10月	2020年7月31日	2023年7月30日
孙振	监事	男	1982年11月	2020年7月31日	2023年7月30日
郝宁	职工监事	男	1975年7月	2020年7月31日	2023年7月30日
王德庆	执行总经理	男	1982年9月	2020年7月31日	2023年7月30日
薛艳艳	董事会秘书	女	1977年12月	2020年7月31日	2023年7月30日
孙若江	财务总监	男	1976年11月	2020年7月31日	2023年7月30日
李锴	副总经理、总工程师	男	1978年7月	2020年7月31日	2023年7月30日
孙轶炜	副总经理	女	1977年1月	2020年7月31日	2023年7月30日
吴洲凯	副总经理	男	1975年11月	2020年7月31日	2023年7月30日
<b>董事会人数:</b>					10
<b>监事会人数:</b>					3
<b>高级管理人员人数:</b>					8

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人魏增祥持有金泰达 44.84%的股权；董事杨衍霖持有金泰达 18.31%的股权；董事魏杰持有金泰达 4.8%的股权；董事刘艳霞持有金泰达 4.27%的股权；监事会主席周辉东持有金泰达 3.51%的股权；执行总经理王德庆持有金泰达 0.1%的股权；副总经理兼总工程师李锴持有金泰达 0.1%的股权；

副总经理孙轶炜持有金泰达 0.18%的股权；董事会秘书薛艳艳持有金泰达 0.1%的股权。

实际控制人魏增祥与董事魏杰为父女关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
黄汉清	-	8,430,000	0	8,430,000	10.06%	0	0
合计	-	8,430,000	-	8,430,000	10.06%	0	0

黄汉清先生持有公司 8,430,000 股股票,由于已经去世,经其所有合法继承人协商一致,由 Sakchai Wongchamcharoen 继承黄汉清持有的公司股份,其他继承人放弃对该股份的继承权,截止报告期末,尚未办理完成相关股份继承事宜。

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄汉清	董事	离任	无	因病去世,不再担任董事职务
Sakchai Wongchamcharoen	无	新任	董事	因公司发展需要,选举新董事
黄英	副总经理、总工程师	离任	无	因个人原因,辞去副总经理、总工程师职务
李锴	副总经理	新任	副总经理、总工程师	因公司发展需要,任命总工程师职务

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

√适用 □不适用

Sakchai Wongchamcharoen,男,1966年出生,泰国国籍。1992年1月至今担任 VIRAYONT GROUP CO.,LTD 总经理。

李锴,男,1978年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历。曾任香港泛亚公司研发工程师;2005年7月加入公司,历任三祥有限研发工程师、技术副总监、总监、胶管制造事业部总经理

助理、胶管制造事业部总经理；2016年2月至2018年1月，担任事业部总经理；2017年6月至2018年1月，任三祥科技股份有限公司监事；2018年1月至今，担任三祥科技副总经理。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	87	58		145
生产人员	638	9		647
销售人员	20		4	16
技术人员	132		46	86
财务人员	13	3		16
<b>员工总计</b>	<b>890</b>	<b>70</b>	<b>50</b>	<b>910</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	21	20
本科	86	106
专科	81	97
专科以下	702	687
<b>员工总计</b>	<b>890</b>	<b>910</b>

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六（1）	87,503,987.57	106,585,749.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（2）	56,901.16	
衍生金融资产			
应收票据	六（3）	56,536,199.60	29,412,559.67
应收账款	六（4）	142,106,630.84	171,726,456.84
应收款项融资	六（5）	10,709,160.52	11,925,707.17
预付款项	六（6）	10,196,206.79	3,732,117.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（7）	2,152,903.12	2,473,604.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（8）	151,864,528.85	152,138,260.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六（9）	1,366,154.49	
其他流动资产	六（10）	3,971,512.50	3,617,537.74
<b>流动资产合计</b>		<b>466,464,185.44</b>	<b>481,611,993.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六（11）	4,091,898.66	
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	六（12）	396,513.72	365,233.61

固定资产	六(13)	83,884,577.33	85,634,027.95
在建工程	六(14)	35,076,184.60	26,784,730.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六(15)	30,850,755.80	
无形资产	六(16)	25,932,197.66	26,714,967.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六(17)	771,071.85	1,203,773.39
递延所得税资产	六(18)	4,563,284.31	4,297,153.03
其他非流动资产	六(19)	17,131,535.56	13,312,529.22
<b>非流动资产合计</b>		202,698,019.49	158,312,415.60
<b>资产总计</b>		669,162,204.93	639,924,408.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六(20)	106,858,491.62	106,091,140.94
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	六(21)	39,860,000.00	44,616,917.76
应付账款	六(22)	82,302,030.05	120,939,807.64
预收款项			
合同负债	六(23)	3,040,507.54	1,560,007.02
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	六(24)	6,310,408.83	9,419,427.49
应交税费	六(25)	3,260,446.64	3,503,720.67
其他应付款	六(26)	1,624,168.15	739,507.88
其中：应付利息			
应付股利		192,856.18	192,856.18
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	六(27)	13,383,804.76	6,842,803.24
其他流动负债	六(28)	19,642,885.28	12,654,710.96
<b>流动负债合计</b>		276,282,742.87	306,368,043.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六(29)		1,955,086.65
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六（30）	31,686,120.59	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,514,503.95	4,509,078.81
递延收益	六（31）	1,466,327.19	1,759,592.62
递延所得税负债	六（18）	2,666,649.91	2,284,512.54
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		43,333,601.64	10,508,270.62
<b>负债合计</b>		319,616,344.51	316,876,314.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六（32）	83,800,000.00	83,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（33）	122,206,747.41	121,965,853.90
减：库存股			
其他综合收益		-591,233.11	3,289,031.99
专项储备			
盈余公积	六（34）	23,941,118.60	23,941,118.60
一般风险准备			
未分配利润	六（35）	115,811,996.10	85,174,367.07
归属于母公司所有者权益合计		345,168,629.00	318,170,371.56
少数股东权益		4,377,231.42	4,877,723.04
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		349,545,860.42	323,048,094.60
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		669,162,204.93	639,924,408.82

法定代表人：魏增祥

主管会计工作负责人：孙若江

会计机构负责人：孙若江

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		63,364,540.55	94,679,885.74
交易性金融资产		56,901.16	
衍生金融资产			
应收票据	十三（1）	56,536,199.60	29,412,559.67
应收账款	十三（2）	200,851,793.58	215,397,312.70
应收款项融资		10,709,160.52	11925707.17
预付款项		6,236,786.44	2,261,531.63
其他应收款	十三（3）	1,340,854.32	2,403,035.83
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		56,699,590.40	64,173,304.44
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		2205402.029	3,375,639.70
<b>流动资产合计</b>		398,001,228.60	423,628,976.88
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（4）	177,387,240.30	165,221,089.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,624,643.56	1,948,149.75
固定资产		56,252,669.25	56,825,166.39
在建工程		33,840,440.09	25,742,728.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,610,724.01	20,044,033.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,544,501.26	4,064,926.62
其他非流动资产		4,404,933.41	1,371,239.53
<b>非流动资产合计</b>		297,665,151.88	275,217,333.63
<b>资产总计</b>		695,666,380.48	698,846,310.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		106,858,491.62	106,091,140.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,060,000.00	44,740,120.00
应付账款		80,013,149.52	103,188,227.37
预收款项			
合同负债		1,606,160.94	908,153.92
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,600,320.93	7,381,908.36
应交税费		2,109,972.31	2,328,294.28
其他应付款		1,448,261.74	590,184.01
其中：应付利息			
应付股利		192,856.18	192,856.18

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		19,642,885.28	12654710.96
<b>流动负债合计</b>		<b>255,339,242.34</b>	<b>277,882,739.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		2,108,286.64	1,880,197.45
递延收益		1,466,327.19	1,759,592.62
递延所得税负债		2,569,326.42	2,284,512.54
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,143,940.25</b>	<b>5,924,302.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>261,483,182.59</b>	<b>283,807,042.45</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		83,800,000.00	83,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		122,055,701.30	122,055,701.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,941,118.60	23,941,118.60
一般风险准备			
未分配利润		204,386,377.99	185,242,448.16
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>434,183,197.89</b>	<b>415,039,268.06</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>695,666,380.48</b>	<b>698,846,310.51</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>293,343,388.34</b>	<b>237,818,865.60</b>
其中：营业收入	六（36）	293,343,388.34	237,818,865.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>247,538,200.13</b>	<b>216,384,568.44</b>

其中：营业成本	六（36）	196,572,854.90	168,530,997.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六（37）	2,505,782.90	1,456,544.73
销售费用	六（38）	7,503,784.77	12,008,074.56
管理费用	六（39）	24,760,503.57	23,813,468.84
研发费用	六（40）	10,511,683.26	8,077,831.58
财务费用	六（41）	5,683,590.73	2,497,651.02
其中：利息费用		3,396,134.98	3,111,411.20
利息收入		394,516.29	203,699.05
加：其他收益	六（42）	494,982.13	1,465,216.21
投资收益（损失以“-”号填列）	六（43）	92,373.87	236,279.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,257.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（44）	-2,197,483.94	-2,966,180.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（45）	-10,786,375.42	-868,690.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（46）		62,323.21
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		33,411,942.55	19,363,244.91
加：营业外收入	六（47）	193,929.45	340
减：营业外支出	六（48）	370,088.10	61,295.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		33,235,783.90	19,302,289.81
减：所得税费用	六（49）	2,179,571.66	5,387,251.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		31,056,212.24	13,915,037.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,056,212.24	13,915,037.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		461,613.29	-396,175.00
2.归属于母公司所有者的净利润		30,594,598.95	14,311,212.96
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-3,880,265.10	808,654.51
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,880,265.10	808,654.51
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-3,880,265.10	808,654.51
(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		-3,880,265.10	808,654.51
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		27,175,947.14	14,723,692.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,714,333.85	15,119,867.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		461,613.29	-396,175.00
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.37	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.37	0.17

法定代表人：魏增祥

主管会计工作负责人：孙若江

会计机构负责人：孙若江

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三（5）	221,058,679.61	176,742,945.07
减：营业成本	十三（5）	167,295,643.34	123,105,774.34
税金及附加		1,612,773.26	1,417,323.00
销售费用		3,162,731.50	6,673,501.69
管理费用		9,362,604.70	6,412,101.51
研发费用		8,882,918.25	6,788,985.01
财务费用		4,266,772.99	1,712,581.62
其中：利息费用		2,361,510.65	3,107,273.23
利息收入		269,587.21	201,319.47
加：其他收益		377,577.29	1,428,106.29
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（6）	92,373.87	1,246,084.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,257.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,460,563.34	293,205.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,371,307.50	145,827.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,982.40	115,297.69
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		21,102,591.19	33,861,199.71
加：营业外收入		191,235.00	340
减：营业外支出		296,793.63	61,295.10
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,997,032.56	33,800,244.61
减：所得税费用		1,853,102.73	5,507,009.58
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,143,929.83	28,293,235.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,143,929.83	28,293,235.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		19,143,929.83	28,293,235.03
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	六（50）		
销售商品、提供劳务收到的现金		254,657,225.06	205,533,595.47

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,903,139.66	7,891,469.63
收到其他与经营活动有关的现金		3,434,560.70	1,657,689.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		262,994,925.42	215,082,754.96
购买商品、接受劳务支付的现金		144,536,074.19	105,526,724.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		73,897,922.70	53,689,797.16
支付的各项税费		7,502,411.64	5,665,503.86
支付其他与经营活动有关的现金		16,162,002.79	8,829,009.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		242,098,411.32	173,711,035.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		20,896,514.10	41,371,719.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		789,158.22	116,600,000.00
取得投资收益收到的现金		62,373.87	236,279.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		851,532.09	116,836,279.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,986,325.78	2,570,411.03
投资支付的现金		912,591.51	116,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,898,917.29	119,170,411.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,047,385.20	-2,334,131.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		136,409.09	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		136,409.09	
取得借款收到的现金		66,500,000.00	62,879,450.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		66,636,409.09	62,879,450.50
偿还债务支付的现金		68,683,669.00	53,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,695,964.26	6,534,179.38
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		71,379,633.26	59,934,179.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,743,224.17	2,945,271.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-946,306.80	411,054.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,159,597.93	42,393,913.42
加：期初现金及现金等价物余额		74,213,327.22	36,984,088.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		80,372,925.15	79,378,002.27

法定代表人：魏增祥

主管会计工作负责人：孙若江

会计机构负责人：孙若江

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		158,206,750.73	205,533,595.47
收到的税费返还		4,813,234.63	7,891,469.63
收到其他与经营活动有关的现金		1,397,621.80	1,657,689.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		164,417,607.16	215,082,754.96
购买商品、接受劳务支付的现金		90,140,374.31	105,526,724.86
支付给职工以及为职工支付的现金		39,363,247.83	53,689,797.16
支付的各项税费		4,539,068.37	5,665,503.86
支付其他与经营活动有关的现金		15,138,509.85	8,829,009.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		149,181,200.36	173,711,035.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		15,236,406.80	41,371,719.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		51,000,000.00	116,600,000.00
取得投资收益收到的现金		62,373.87	236,279.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		51,062,373.87	116,836,279.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		6,828,953.19	2,570,411.03

付的现金			
投资支付的现金		63,166,150.91	116,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		69,995,104.10	119,170,411.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-18,932,730.23	-2,334,131.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		66,500,000.00	62,879,450.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		66,500,000.00	62,879,450.50
偿还债务支付的现金		66,400,000.00	53,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,704,382.46	6,534,179.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		68,104,382.46	59,934,179.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,604,382.46	2,945,271.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-773,279.87	411,054.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,073,985.76	42,393,913.42
加：期初现金及现金等价物余额		62,307,463.89	36,984,088.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		56,233,478.13	79,378,002.27

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(一) 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	(一) 2

#### 附注事项索引说明:

- 1、财政部于2018年12月7日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉》(财会[2018]35号),以下简称新租赁准则,本公司自2021年1月1日起开始执行。
- 2、公司于2020年期末对已发生的质量事故根据预计可能发生的损失金额计提了预计负债,截止报告日,质量事故仍未处理完毕。

#### (二) 财务报表项目附注

# 青岛三祥科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

青岛三祥科技股份有限公司(以下简称公司、本公司或三祥科技)于2011年7月16日由青岛三祥科技有限公司整体变更设立, 企业法人统一社会信用代码为9137020074720583XM。

公司注册地址: 青岛黄岛区王台镇环台北路995号, 法定代表人为魏增祥。

公司经营范围: 生产各种汽车、摩托车配件、橡胶制品。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司所处行业属于橡胶和塑胶制品业及汽车制造业, 主要产品有: 总成产品、胶管产品、金属配件、转向连接传动轴总成等。

本公司组织架构: 股东大会是公司的最高权力机构, 董事会是股东大会的执行机构, 监事会是公司的内部监督机构, 总经理负责公司的日常经营管理工作。

财务报告批准报出: 本公司报告经董事会批准报出。

#### 2、合并范围

本年度合并报表范围: 本年度纳入合并范围的子公司5户, 详见附注八、1。

### 二、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假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报, 本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 3、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的

审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注四、12“长期股权投资”或附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

## 7、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币业务，初始确认采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生交易日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

## 8、金融工具

在本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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易

中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、租赁应收款等。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	对应应收账款账龄状态

##### ② 应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
应收账款	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收合并范围内公司的款项	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

##### ③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
应收合并范围内公司的款项	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收款项不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项	款项性质	参照历史信用损失经验，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。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

- ①原材料和半成品入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；
- ②产成品入库按实际成本计价，发出按加权平均法核算；
- ③低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

### (3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 11、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，

将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结

转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

### **13、投资性房地产**

投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金而已出租的房地产。

投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量的，则计入投资性房地产成本；其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产的减值准备：投资性房地产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

### **14、固定资产**

#### **(1) 固定资产标准**

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度且未列入存货的有形资产。在同时满足以下条件时，公司将符合定义的有形资产确认为固定资产：

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

## (2) 固定资产计价

固定资产按照取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

## (3) 固定资产折旧方法

公司采用年限平均法计提固定资产折旧，固定资产分类、使用年限、年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50%
生产设备	10	10	9.00%
运输设备	5	10	18.00%
电子及其他设备	5	10	18.00%

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。

## (4) 固定资产减值准备

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

## 15、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。

## 16、借款费用

(1) 借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用资本化的确认原则：

- 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者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过3个月的，暂停借款费用资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算

①为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

②为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

### 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地使用证标注使用期限	直线法	
办公软件	5年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、20。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际发生额核算，公司的长期待摊费用主要为房屋建筑物维修费用和网络服务费等。房屋建筑物的维修费用按5年平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 19、预计负债

公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、股份支付及权益工具

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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。存在等待期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金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### (2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期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成本或费用和资本公积。

## 23、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的具体业务主要为各种汽车、摩托车配件内贸和外贸销售，相关收入确认原则如下：

①内贸销售：

寄售方式：根据合同约定购买方（主机厂）将已实际使用（领用）的产品清单提交给本企业，经公司核对确认后确认收入。

直销方式：根据合同约定在所有权发生转移时确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并由客户验收确认。

②外贸销售：根据出口报关电子口岸查询信息汇总实际出口明细，按当月 1 日外汇牌价，确认出口收入。

## 24、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### 执行新租赁准则导致的会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>》(财会[2018]35 号)，以下简称新租赁准则。根据新租赁准则规定，除短期租赁和低价值租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁均采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债；对于使用权资产，承租人

能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用，并计入当期损益；对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

根据新旧准则衔接规定，企业对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整期初留存收益。本次会计政策变更预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

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

执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

##### ①对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动资产	-	1,349,827.66	1,349,827.66
使用权资产	-	32,379,816.25	32,379,816.25
长期应收款	-	4,833,487.31	4,833,487.31
长期待摊费用	1,203,773.39	814,920.34	-388,853.05
一年内到期的非流动负债	6,842,803.24	11,224,104.45	4,381,301.21
租赁负债	-	33,749,946.86	33,749,946.86
未分配利润	67,773,559.21	67,816,589.29	43,030.08

##### (2) 重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

#### 28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的,本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

## (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

## (5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## (8) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。对不存在活跃交易市场的金融工具,公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

#### (1) 公司及下属子公司适用的主要流转税税种及税率

公司名称	备注	增值税	城建税	教育费附加	地方教育费附加
青岛三祥科技股份有限公司		13%	7%	3%	2%
青岛三祥金属制造有限公司		13%	7%	3%	2%
三祥北美股份有限公司	3.1				
三祥控股股份有限公司	3.2				
HarcoManufacturingGroup,LLC	3.3				
三祥泰国有限公司		7%			

#### (2) 企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率%	备注
青岛三祥科技股份有限公司	15	
青岛三祥金属制造有限公司	20	
三祥北美股份有限公司		3.1
三祥控股股份有限公司		3.2
HarcoManufacturingGroup,LLC		3.3
三祥泰国有限公司	20	

### 2、税收优惠

三祥股份以前获取的高新技术企业资质已于2018年11月25日到期,经提交重新认定申请后,公司于2018年11月30日被青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业,证书编号为GR201837101081,发证日期

为 2018 年 11 月 30 日，资格有效期为 3 年。根据相关规定，三祥股份在报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。青岛三祥金属制造有限公司(截至 2020 年资产负债表日)，青岛恒诺汽车电子科技有限公司(截至处置日)符合上述税收优惠条件。

### 3、备注

3.1 三祥北美股份有限公司公司：公司注册地在俄亥俄州。联邦所得税税率 21% (合并申报)。俄亥俄州商业活动税(如果俄亥俄州总销售额少于 100 万美元，缴纳 150 美元商业活动税。如果多于 100 万美元，多于的部分税率为 0.26%)。Moraine 市所得税税率 2.5%。田纳西州特许营业税税率 0.25% (净资产为计税基础)，特许权税税率 6.5%。

3.2 三祥控股股份有限公司：公司注册地在特拉华州。联邦所得税税率 21% (合并申报)。公司在特拉华州没有实际业务，因此无需缴纳特拉华州所得税。

3.3 Harco Manufacturing Group, LLC：公司注册地在俄亥俄州。联邦所得税税率 21% (合并申报)。俄亥俄州商业活动税(如果俄亥俄州总销售额少于 100 万美元，缴纳 150 美元商业活动税。如果多于 100 万美元，多于的部分税率为 0.26%)。Moraine 市所得税税率 2.5%。田纳西州特许营业税税率 0.25% (净资产为计税基础)，特许权税税率 6.5%。密歇根州所得税税率 6%。

3.4 州及地方所得税或特许营业(权)税由各公司分别申报。联邦所得税三个公司由三祥控股股份有限公司合并申报。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 06 月 30 日，本期指 2021 年 1-6 月，上期指 2020 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,264.69	25,902.57
银行存款	80,310,645.82	74,187,424.65
其他货币资金	7,142,077.06	32,372,421.85
合计	87,503,987.57	106,585,749.07
其中：存放在境外的款项总额	14,508,747.60	
美元	12,054,802.32	11,036,401.17
泰铢	2,453,945.28	480,982.56

注：其他货币资金中包含：票据保证金 6,893,662.42 元；建筑施工劳务保证金 248,414.64 元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产分类列示

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		
其中：银行承兑汇票		
股票	56,901.16	
合计	56,901.16	

持有股票为客户重庆力帆乘用车有限公司抵偿贷款取得。15家信用等级较高的银行承兑汇票本期按持有目的转入应收款项融资科目。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
一、银行承兑汇票		
账面余额	56,536,199.60	29,412,559.67
减：坏账准备		
账面净额	56,536,199.60	29,412,559.67
二、商业承兑汇票		
账面余额		
减：坏账准备		
账面净额		
三、应收票据合计		
账面余额	56,536,199.60	29,412,559.67
减：坏账准备		
账面净额	56,536,199.60	29,412,559.67

### (1) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	54,039,639.43	17,562,199.60
合计	54,039,639.43	19,562,199.60

期末不能终止确认金额指信用等级一般的银行或财务公司出具的、截至报告期末已背书未到期的银行承兑汇票。

(2) 期末质押给银行的应收票据金额为 33,510,000.00 元。

(3) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	145,460,745.43	180,048,984.18
1 至 2 年	7,525,407.07	1,223,212.03
2 至 3 年	1,289,994.94	2,225,957.31
3 年以上	5,407,050.72	3,962,338.54
小计	159,683,198.16	187,460,492.06
减：坏账准备	17,576,567.32	15,734,035.22
合计	142,106,630.84	171,726,456.84

##### (4) 应收账款按种类披露

类别	期末余额				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项计提坏账准备的应收账款	2,643,066.84	1.66	2,643,066.84	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	157,040,131.32	98.34	14,933,500.48	9.51	142,106,630.84
其中：账龄组合	157,040,131.32	98.34	14,933,500.48	9.51	142,106,630.84
合计	159,683,198.16	100	17,576,567.32	11.01	142,106,630.84

##### 应收账款按种类披露 (续)

类别	期初余额				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项计提坏账准备的应收账款	2,671,693.10	1.43	2,671,693.10	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	184,788,798.96	98.57	13,062,342.12	7.07	171,726,456.84
其中：账龄	184,788,798.96	98.57	13,062,342.12		171,726,456.84

组合				7.07	
合计	187,460,492.06	100.00	15,734,035.22	8.39	171,726,456.84

①期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
知豆电动汽车有限公司	873,954.89	873,954.89	3-5年	100%	破产无法收回
杭州益维汽车工业有限公司(众泰杭州基地)	358,136.06	358,136.06	2-5年	100%	破产无法收回
众泰控股集团有限公司	210,500.15	210,500.15	2-3年	100%	破产无法收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	1,200,475.74	1,200,475.74	2-4年	100%	破产无法收回
合计	2,643,066.84	2,643,066.84			

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄			期末余额		
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	145,460,745.43	92.63	7,273,037.36	5	138,187,708.07
1至2年	7,525,407.07	4.79	3,762,703.54	50	3,762,703.53
2至3年	781,096.21	0.5	624,876.97	80	156,219.24
3年以上	3,272,882.61	2.08	3,272,882.61	100	0.00
合计	157,040,131.32	100	14,933,500.48		142,106,630.84

续:

账龄			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	180,048,984.18	97.43	9,002,449.21	5	171,046,534.97
1至2年	1,173,674.91	0.64	586,837.47	50	586,837.44
2至3年	465,422.15	0.25	372,337.72	80	93,084.43
3年以上	3,100,717.72	1.68	3,100,717.72	100	0

合计	184,788,798.96	100	13,062,342.12	171,726,456.84
----	----------------	-----	---------------	----------------

### (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期减少金额			期末余额
		计提	股票抵偿应 收对应坏账	本期核销	
应收账款坏账准备	15,734,035.22	2,055,953.67	134,404.58	58,833.46	17,576,567.31
合计	15,734,035.22	2,055,953.67	134,404.58	58,833.46	17,576,567.31

(4) 本期核销应收账款 58,833.46 元。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 72,029,750.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,191,082.29 元。

单位名称	应收账款	占应收账款期末余额	坏账准备
	期末余额	合计数比例%	期末余额
吉利系	21,234,780.50	13.3	1,061,739.03
上汽通用系	16,937,301.61	10.61	853,200.25
General Motors Company	15,743,127.18	9.86	3,357,074.93
First Brands Group Intermediate, LLC	9,244,166.66	5.79	462,208.33
长安系	8,870,374.26	5.55	456,859.75
合计	72,029,750.21	45.11	6,191,082.29

## 5、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
其中：银行承兑汇票	10,709,160.52	11,925,707.17
合计	10,709,160.52	11,925,707.17

15 家信用等级较高的银行承兑汇票本期按持有目的从交易性金融资产转入应收款项融资科目。

## 6、预付账款

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	9,505,381.04	97.82	3,089,134.00	82.77
1 至 2 年	156,877.73	0.53	273,146.67	7.32
2 至 3 年	87,947.37	0	154,353.25	4.14
3 年以上	446,000.65	1.65	215,483.92	5.77
合计	10,196,206.79	100	3,732,117.84	100

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,858,493.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 57.46 %。

单位名称	预付款项	占预付款项期末余额%
青岛海关中央金库	2,257,603.70	22.14
Malone Bailey LLP OPERATIONSACCOUNT	1,130,517.50	11.09
Fedex freight	1,468,981.58	14.41
SDC & UHC	512,506.03	5.03
Holdings	488,884.48	4.79
合计	5,858,493.29	57.46

7、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	2,152,903.12	2,473,604.12
应收利息		
应收股利		
合计	2,152,903.12	2,473,604.12

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,044,805.09	2,238,585.78
1 至 2 年	31,301.89	854,558.06
2 至 3 年	8,960.00	1,019,823.40

账龄	期末余额	期初余额
3年以上	32,792,129.87	30,945,357.73
小计	34,877,196.85	35,058,324.97
减：坏账准备	32,724,293.73	32,584,720.85
合计	2,152,903.12	2,473,604.12

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税	642,688.82	1,810,065.72
代垫的施工企业养老保证金	557,065.63	557,065.63
职工借款及备用金	450,576.59	785,517.14
保证金及押金	117,612.39	118,792.13
其他	33,109,253.42	31,786,884.35
合计	34,877,196.85	35,058,324.97

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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	797,836.50	-	31,786,884.35	32,584,720.85
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期：				-
——转入第二阶段				a-
——转入第三阶段				-

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）	
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提	141,530.27			141,530.27
本期转回				
本期转销				-
本期核销				-
汇率变动	-1,957.39			-1,957.39
期末余额	937,409.38		31,786,884.35	32,724,293.73

④本期无实际核销的其他应收款情况

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 34,655,620.03 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 99.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 32,538,120.02 元。

单位名称	款项性质	其他应收款 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	与本公司 关系
重庆三祥汽车电 控系统有限公司	借款	31,786,884.00	2-5 年	91.14	31,786,884.00	前期处置的子 公司
Fedex trade networks	应退关税	1,468,981.58	1 年以内	4.21	73,449.08	出口货运代理
中华人民共和国 国家金库青岛分 支库	出口退税款	642,688.82	1 年以内	1.84	32,134.44	税务部门
青岛鑫隆建设集 团有限公司	代垫施工人 员保险	557,065.63	3-4 年	1.60	445,652.50	供应商
张闯伟	借款	200,000.00	5 年以上	0.57	200,000.00	员工

合计	--	34,655,620.03	-	99.36	32,538,120.02
----	----	---------------	---	-------	---------------

## 8、存货

### (1) 存货分类

存货种类	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,877,447.64	11,923,225.03	50,954,222.61	55,921,162.61	9,722,459.90	46,198,702.72
低值易耗品	8,390,901.79		8,390,901.79	8,498,333.23		8,498,333.23
委托加工物资				8,918,517.38		8,918,517.38
发出商品	14,044,761.78	102,934.24	13,941,827.54	18,490,166.37	1,659,929.65	16,830,236.72
自制半成品	22,991,885.80	913,368.31	22,078,517.49	20,630,521.55	1,086,479.79	19,544,041.76
库存商品	58,611,442.13	10,059,603.92	48,551,838.21	55,611,292.51	10,254,362.11	45,356,930.40
在产品	7,947,221.21		7,947,221.21	6,791,498.56		6,791,498.56
合计	174,863,660.35	22,999,131.50	151,864,528.85	174,861,492.21	22,723,231.45	152,138,260.77

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2020年12月31日	本期增加	本期减少		2021年06月30日
	日	计提	转回	转销	汇率变动
原材料	9,722,459.89	6,267,436.39		4,007,840.60	58,830.65
库存商品	10,254,362.11	4,188,683.44		5,879,796.56	48,922.83
自制半成品	1,086,479.80	329,954.19		498,574.75	4,490.93
在产品	-	-		-	-
发出商品	1,659,929.65	301.40		12,019.05	-
合计	22,723,231.45	10,786,375.42		10,398,230.96	112,244.41

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 9、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收融资租赁款	1,366,154.49	-
合计	1,366,154.49	-

## 10、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,216,543.25	1,004,047.32
应收退货成本款	1,371,431.94	2,387,569.22
预交所得税	1,383,537.31	225,921.20
合计	3,971,512.50	3,617,537.74

## 11、长期应收款

项目	期末余额	年初余额
转租确认的长期应收融资租赁款	5,458,053.15	
减：一年内到期的长期应收融资租赁款	1,366,154.49	
合计	4,091,898.66	

## 12、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	906,317.12		906,317.12
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	906,317.12		906,317.12
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	541,083.51		541,083.51
2.本期增加金额	20,392.14		20,392.14
(1) 计提或摊销	20,392.14		20,392.14

(2) 其他增加		
3.本期减少金额	51,672.25	51,672.25
(1) 处置		
(2) 其他转出	51,672.25	51,672.25
4.期末余额	509,803.40	509,803.40
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期初账面价值	365,233.61	365,233.61
2.期末账面价值	396,513.72	396,513.72

(5) 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	47,253,273.53	117,351,408.33	4,568,035.25	12,571,423.86	181,744,140.97
2、本期增加额		3,713,410.66	75,182.14	382,012.47	4,170,605.27
(1) 购置		2,128,007.00	75,182.14	382,012.47	2,585,201.61
(2) 在建工程转入		1,585,403.66			1,585,403.66
3.本期减少金额	28,800.00	687,689.40	5,908.52	153,911.18	876,309.10
处置或报废	28,800.00	230,243.53		104,876.93	363,920.46
汇率变动减少		457,445.87	5,908.52	49,034.25	512,388.64

4.期末余额	47,224,473.53	120,377,129.59	4,637,308.87	12,799,525.15	185,038,437.14
二、累计折旧					
1.期初余额	21,602,785.18	62,358,353.84	3,579,405.97	8,569,568.03	96,110,113.02
2.本期增加金额	1,114,330.87	3,727,580.14	114,107.14	701,384.08	5,657,402.23
计提	1,114,330.87	3,727,580.14	114,107.14	701,384.08	5,657,402.23
汇率变动					
3.本期减少金额	11,988.00	484,119.12	1,754.64	115,793.68	613,655.44
处置或报废	11,988.00	329,326.86		88,593.61	429,908.47
汇率变动		154,792.26	1,754.64	27,200.07	183,746.97
4.期末余额	22,705,128.05	65,601,814.86	3,691,758.47	9,155,158.43	101,153,859.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,519,345.48	54,775,314.73	945,550.40	3,644,366.72	83,884,577.33
2.期初账面价值	25,650,488.35	54,993,054.49	988,629.28	4,001,855.83	85,634,027.95

(2) 本公司期末尚处于抵押期限内的房屋建筑物情况说明：

所有人名称	产权证编号	建筑面积 (平方米)	原值	抵押到期日
青岛三祥科技股份有限公司	鲁(2016)青岛市黄岛区不动 产权第 0026670 号	30,575.07	38,147,815.89	2021-6-30
青岛三祥科技股份有限公司	青房地权市字第 2013105628	3,585.00	6,333,659.84	2021-6-30
合计		34,160.07	44,481,475.73	

(3) 资产负债表日公司对固定资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

(4) 公司截至 2021 年 06 月 30 日无暂时闲置的固定资产、无持有待售的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

#### 14、在建工程

##### (1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备	1,080,187.88		1,080,187.88	812,909.59		812,909.59
北厂建设	32,416,489.27		32,416,489.27	23,674,594.69		23,674,594.69
工位机器重组	1,579,507.45		1,579,507.45	1,331,146.19		1,331,146.19
废气处理工程				966,079.98		966,079.98
合计	35,076,184.60		35,076,184.60	26,784,730.45		26,784,730.45

##### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资 产金额	本年其他减 少金额	年末余额
北厂建设	60,000,000.00	23,674,594.69	8,741,894.58			32,416,489.27
合计	60,000,000.00	23,674,594.69	8,741,894.58			32,416,489.27

##### (3) 本公司期末尚处于抵押期限内的在建工程情况说明：

所有人名称	在建工程名称	账面价值	抵押到期日
青岛三祥科技股份有限公司	北厂建设	32,416,489.27	2021-11-05

(4) 公司在建工程项目资金投入均来源于自筹资金，无利息资本化金额。

(5) 期末，本公司对在建工程期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

#### 15、使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
2020.12.31 余额	-
加：会计政策变更	33,065,172.65
1、期初余额	33,065,172.65
2、本期增加额	36,920.35
(1) 租入	
(2) 汇率变动	36,920.35
(2) 租入	
3、本期减少额	321,570.00
(1) 租赁到期或转租	
(2) 汇率变动	321,570.00
4、期末余额	32,780,523.00
二、累计折旧	
2020.12.31 余额	-
加：会计政策变更	-
1、期初余额	
2、本期增加额	1,929,767.20
(1) 计提	1,929,767.20
3、本期减少额	
(1) 租赁到期或转租	
(2) 汇率变动	
4、期末余额	1,929,767.20
三、减值准备	
1、期初余额	
2、本期增加额	
3、本期减少额	
4、期末余额	
四、账面价值	
1、期末金额	30,850,755.80
2、期初金额	33,065,172.65

## 16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	办公软件	土地使用权	品牌和客户关系	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,696,287.75	21,545,699.13	14,014,251.99	43,256,238.87
2.本期增加金额	1,150,948.24		-139,178.15	1,011,770.09
外购	313,856.30			313,856.30
汇率变动	837,091.94		-139,178.15	697,913.79
3.本期减少金额				
处置				
汇率变动				
4.期末余额	8,847,235.99	21,545,699.13	13,875,073.84	44,268,008.96
二、累计摊销				
1.期初余额	6,820,477.80	2,153,449.00	7,567,344.12	16,541,270.92
2.本期增加金额	744,785.00	215,590.74	834,164.64	1,794,540.38
计提	314,853.46	215,590.74	909,317.35	1,439,761.55
汇率变动	429,931.54		-75,152.71	354,778.83
3.本期减少金额				
处置				
汇率变动				
4.期末余额	7,565,262.80	2,369,039.74	8,401,508.76	18,335,811.30
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置				
4.期末余额				

四、账面价值

1.期末账面价值	1,281,973.19	19,176,659.39	5,473,565.08	25,932,197.66
2.期初账面价值	875,809.95	19,392,250.13	6,446,907.87	26,714,967.95

(2) 本公司期末尚处于抵押期限内的土地使用权情况说明：

所有人名称	产权证编号	面积（平米）	原值	抵押到期日
青岛三祥科技股份有限 公司	鲁（2016）青岛市黄岛区不动 产第 0026670 号	51,735.00	2,434,706.65	2021-6-30
青岛三祥科技股份有限 公司	鲁（2017）青岛市黄岛区不动 产第 0049564 号	53,333.00	19,110,992.48	2021-11-05

(3) 本公司期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(4) 本公司期末对无形资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

(5) 本公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

17、长期待摊费用

项目	2020年12月31 日	本期 增加	本期减少		2021年6月30日
			本期摊销	汇率变动减少	
租入固 定资产 改良支 出	814,920.34	61,565.70	97,434.52	7,979.67	771,071.85
转租佣 金	388,853.05		388,853.05		-
合计	1,203,773.39	61,565.70	486,287.57	7,979.67	771,071.85

18、递延所得税资产与递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		上年年末数	
	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
坏账准备				
资产减值准备	29,280,613.02	4,437,118.47	25,960,040.60	3,956,018.35
引起暂时性差异的负债项目	1,466,327.19	219,949.08	1,759,592.62	263,938.89
内部采购未实现利润	-625,221.60	-93,783.24	514,638.63	77,195.79
小计	30,121,718.61	4,563,284.31	28,234,271.85	4,297,153.03

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
固定资产加速折旧	17,514,879.06	2,666,161.25	15,230,083.61	2,284,512.54
公允价值变动	3,257.70	488.66		
小计	17,518,136.76	2,666,649.91	15,230,083.61	2,284,512.54

## 19、其他非流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预付设备款、工具款等	6,072,781.07	2,142,846.53
应收股权收购诉讼案件赔款	11,058,754.49	11,169,682.69
合计	17,131,535.56	13,312,529.22

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
抵押借款	36,500,000.00	76,400,000.00
质押借款	20,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	
信用证贴现	29,638,373.32	29,157,039.94
应计利息	720,118.30	534,101.00
合计	106,858,491.62	106,091,140.94

(2) 期末无到期未偿还的短期借款。

## 21、应付票据

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
银行承兑汇票	39,860,000.00	44,616,917.76
合计	39,860,000.00	44,616,917.76

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

## 22、应付账款

账龄	2021年06月30日		2020年12月31日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	79,014,211.96	96.00	117,636,001.45	97.27
1-2年	575,257.47	0.7	1,112,364.19	0.92
2-3年	790,413.32	0.96	634,604.29	0.52
3年以上	1,922,147.30	2.34	1,556,837.71	1.29
合计	82,302,030.05	100	120,939,807.64	100

说明：公司期末应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股东款项。

## 23、合同负债

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
----	-------------	-------------

货款	3,040,507.54	1,560,007.02
合计	3,040,507.54	1,560,007.02

## 24、应付职工薪酬

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
短期薪酬	9,419,427.50	66,454,184.89	69,563,203.56	6,310,408.83
离职后福利-设定 提存计划		4,334,719.12	4,334,719.12	
辞退福利				
合计	9,419,427.50	70,788,904.01	73,897,922.68	6,310,408.83

### (1) 短期薪酬

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
工资、奖金、津贴和补贴	9,075,373.81	56,532,362.23	59,930,552.15	5,677,183.89
职工福利费		3,994,687.15	3,994,687.15	
社会保险费	-	4,766,975.81	4,766,975.81	
其中：1. 医疗保险费	-	4,732,464.09	4,732,464.09	
2. 工伤保险费	-	34,511.72	34,511.72	
3. 生育保险费	-			
住房公积金		576,034.00	576,034.00	
工会经费和职工教育经费	344,053.69	584,125.70	294,954.45	633,224.94
合计	9,419,427.50	66,454,184.89	69,563,203.56	6,310,408.83

### (2) 离职后福利

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
设定提存计划				
其中：1. 基本养老保险		3,744,221.53	3,744,221.53	

2. 失业保险费	590,497.59	590,497.59
合计	4,334,719.12	4,334,719.12

## 25、应交税费

税项	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税		3,141,125.91
企业所得税		2,556.21
城市维护建设税		74,951.40
房产税		98,932.61
个人所得税		58,065.63
土地使用税		63,040.85
教育费附加		32,122.06
地方教育费附加		21,414.68
资源税		-
地方水利建设基金		5,354.81
环境保护税		
预扣税款		
印花税		6,156.51
合计		3,503,720.67

## 26、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,431,311.97	546,651.70
应付利息		
应付股利	192,856.18	192,856.18

项目	期末余额	期初余额
合计	1,624,168.15	739,507.88

#### (1) 其他应付款

##### 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末数	期初数
其他往来		546,651.70
合计	1,431,311.97	546,651.70

#### (2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	192,856.18	192,856.18
合计	192,856.18	192,856.18

### 27、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款及利息	8,730,571.66	6,842,803.24
1年内到期的利息	23,194.99	
1年内到期的租赁负债	4,630,038.11	
合计	13,383,804.76	6,842,803.24

### 28、其他流动负债

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
未终止确认的已背书未到期应收票据	19,562,199.60	12,624,227.75
预收待转销项税额	80,685.68	30,483.21
合计	19,642,885.28	12,654,710.96

信用等级一般的银行或财务公司出具的、截至报告期末已背书未到期的银行承兑汇票期末不终止确认，计入其他流动负债。

### 29、长期借款

项目	期末余额	期初余额
美国子公司工资保障收益计划贷款	8,730,571.66	8,797,889.89
减：一年内到期的长期借款	8,730,571.66	6,842,803.24
合计	-	1,955,086.65

### 30、租赁负债

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
应付长期房屋租赁款	36,316,158.70	-
减：一年内到期的房屋租赁款	4,630,038.11	
合计	31,686,120.59	-

### 31、递延收益

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
政府补助	1,759,592.62		293,265.43	1,466,327.19
合计	1,759,592.62		293,265.43	1,466,327.19

#### 其中：递延收益-政府补助情况

项目	2020年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	2021年06月30日	与资产相关/ 与收益相关
节能降耗技改项目扩建	1,759,592.62		293,265.43	1,466,327.19	与资产相关
合计	1,759,592.62		293,265.43	1,466,327.19	

### 32、股本（单位：万股）

#### （1）股本变动情况

股东名称	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	股权转让	其他	小计	
青岛金泰达橡胶有限公司	4,448.90						4,448.90
VIRA WONGCHAMCHAROE	843.00						843.00

青岛国安拥湾信息技术股权投资企业（有限合伙）	450.00			450.00
青岛拥湾成长创业投资有限公司	350.00	-350.00	-350.00	-
中原证券股份有限公司	306.00	-11.60	-11.60	294.40
国寿安保基金管理有限公司	251.10			251.10
青岛恒业海盛经济信息咨询企业(有限合伙)	250.00			250.00
青岛海纳兆业经济信息咨询企业(有限合伙)	250.00			250.00
北京天星志远投资中心（有限合伙）	250.00			250.00
石家庄德恒投资中心（有限合伙）	150.10			150.10
青岛市市北区科高创投投资中心	150.00			150.00
李乐		150.00	150.00	150.00
青岛安盛和经济信息咨询有限公司	123.00			123.00
苏登高		110.00	110.00	110.00
济南海健投资合伙企业（有限合伙）	107.00			107.00
国金证券股份有限公司	82.60	0.28	0.28	82.88
王安俭	80.00			80.00
李桂华	88.20			88.20
何利生		50.00	50.00	50.00
长江证券股份有限公司	49.70	0.19	0.19	49.89
东莞市华信资本管理有限公司	37.80	-8.10	-8.10	29.70
安信证券股份有限公司	46.80	-1.08	-1.08	45.72
彭朱容		40.00	40.00	40.00
其他	65.80	20.31	20.31	86.11
股份总数	8,380.00	-	-	8,380.00

(2) 股本变动说明：本期股本总额不变，其他变动均为通过做市转让造成。

(3) 截至 2021 年 06 月 30 日，股权质押情况如下：

出质人	质权人	出质股权数量 (万股)	质押开始日	质押到期日
青岛金泰达橡胶有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司 青岛分行黄岛支行	4,200.00	2020.7.23	2023.7.23
合计		4,200.00		

### 33、资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
资本溢价	121,965,853.90	240,893.51		122,206,747.41
合计	121,965,853.90	240,893.51		122,206,747.41

### 34、盈余公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
法定盈余公积	23,941,118.60			23,941,118.60
合计	23,941,118.60			23,941,118.60

### 35、未分配利润

项目	2021年6月30日	2020年6月30日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	85,174,367.07	33,415,404.94	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	43,030.08		
调整后期初未分配利润	85,217,397.15	33,415,404.94	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	30,594,598.95	14,311,212.95	
减: 提取法定盈余公积			
减: 提取任意盈余公积			
减: 应付普通股股利		3,352,000.00	
减: 其他			
期末未分配利润	115,811,996.10	44,374,617.89	

### 36、营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	290,706,129.78	194,156,272.94	236,056,656.54	167,201,186.05
其他业务	2,637,258.56	2,416,581.96	1,762,209.06	1,329,811.66
合计	293,343,388.34	196,572,854.90	237,818,865.60	168,530,997.71

### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶管产品	248,862,542.46	168,269,456.05	31,717,080.96	19,081,892.49
总成产品	40,346,268.93	25,079,011.30	204,339,575.58	148,119,293.56
其他产品	1,497,318.39	807,805.59		
合计	290,706,129.78	194,156,272.94	236,056,656.54	167,201,186.05

### 37、税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
城市维护建设税	830,138.36	673,245.89
教育费附加	355,773.57	288,533.96
地方教育费附加	237,182.39	192,355.98
印花税	71,584.27	22,849.45
房产税	882,076.31	168,185.38
土地使用税	126,081.60	107,169.37
车船使用税	1,025.40	1,947.60
其他	1,921.00	2,257.10
合计	2,505,782.90	1,456,544.73

说明：主要税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 38、销售费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	1,060,934.33	684,893.05
汽车费用	-	663.00
会议招待费	632,709.90	221,578.56
折旧	10,417.90	2,923.38
差旅费	173,156.52	318,688.95
宣传推广费	79,352.57	292,468.00
代理佣金支出	1,205,463.73	1,012,285.19
三包费	628,384.06	172,205.67
其他费用	3,713,365.76	9,302,368.76
合计	7,503,784.77	12,008,074.56

### 39、管理费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	18,899,152.84	16,636,298.89
办公差旅费	707,000.91	521,191.00
租赁费	5,019.15	
会议招待费	261,516.10	93,857.33
汽车费用	183,186.39	154,845.51
折旧及摊销费用	1,035,187.40	1,107,423.21
其他费用	3,362,997.45	2,517,602.02
长期待摊费用摊销	-	1,865,158.02
劳务费	198,221.46	363,114.55
工会经费		477,889.09
水电费	97,368.77	76,089.22

地方税费	10,853.10	-
合计	24,760,503.57	23,813,468.84

#### 40、研发费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
材料费	963,378.50	1,988,180.04
工资	6,820,249.67	5,106,444.94
折旧	466,835.78	505,500.74
其他费用	2,261,219.31	477,705.86
合计	10,511,683.26	8,077,831.58

#### 41、财务费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息支出	3,396,134.98	3,111,411.20
减：利息收入	394,516.29	203,699.05
汇兑损益	2,532,092.27	-1,896,129.00
手续费及其他	149,879.77	1,486,067.87
合计	5,683,590.73	2,497,651.02

#### 42、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	472,055.34	1,451,386.94	
代扣个人所得税手续费返还	22,926.79	13,829.27	
合计	494,982.13	1,465,216.21	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1、节能降耗技改项目扩建	293,265.43	293,265.43	与资产相关

2、开拓国际市场资金	26,800.00		与收益相关
3、燃煤锅炉淘汰补贴		170,000.00	与收益相关
4、稳岗补贴	10,489.91	132,094.69	与收益相关
5、高新企业研发投入奖励	116,500.00	324,400.00	与收益相关
6、企业扶持发展资金	25,000.00		与收益相关
7、外贸企业出口信用险补助金		335,100.00	与收益相关
8、地区纳税特殊贡献奖励		50,000.00	与收益相关
9、2018年度高新技术企业认定奖励(第二批)		40,000.00	与收益相关
10、2016-2018年先进制造业专项资金奖励		100,000.00	与收益相关
11、社保困难员工就业补助		6,526.82	与收益相关
合计	472,055.34	1,451,386.94	与收益相关

#### 43、投资收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
取得交易性金融资产取得的投资收益-股票抵账		
处置交易性金融资产取得的投资收益-理财收益	62,373.87	236,279.42
合计	92,373.87	236,279.42

#### 44、信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
坏账损失	-2,197,483.94	-2,966,180.27
合计	-2,197,483.94	-2,966,180.27

#### 45、资产减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
存货跌价准备	-10,786,375.42	-868,690.82

合计	-10,786,375.42	-868,690.82
----	----------------	-------------

#### 46、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-	62,323.21	
合计	-	62,323.21	

#### 47、营业外收入

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
1、非流动资产毁损报废收益			
其中：固定资产			
2. 政府补助-一次性拆迁补偿			
3. 其他	193,929.45	340.00	
合计	193,929.45	340.00	

#### 48、营业外支出

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
1、非流动资产毁损报废损失	296,784.53	61,295.10	
其中：固定资产	296,784.53	61,295.10	
2. 赔偿金罚款支出	9.10		
3. 其他	73,294.47		
合计	370,088.10	61,295.10	

#### 49、所得税费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,063,565.57	5,756,022.01

递延所得税费用	116,006.09	-368,770.16
合计	2,179,571.66	5,387,251.85

## 50、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息收入	271,268.21	90,740.40
政府补助	178,956.86	1,155,248.41
收回往来款及其他	2,984,335.63	411,701.05
合计	3,434,560.70	1,657,689.86

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
费用性支出	15,481,806.71	7,027,070.010
营业外支出及其他	680,196.08	1,801,939.890
合计	16,162,002.79	8,829,009.90

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,056,212.24	13,915,037.96
加：信用减值准备	10,786,375.42	2,966,180.27
加：资产减值准备	2,197,483.94	868,690.82
固定资产及投资性房地产折旧	6,279,933.97	6,312,211.78
使用权资产折旧	1,855,383.34	-
无形资产摊销	1,439,761.55	695,471.23

长期待摊费用摊销	97,434.52	1,927,545.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	13,982.40	-62,323.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	296,784.53	61,295.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,332,430.47	1,215,282.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-92,373.87	-236,279.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-266,131.28	309,029.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	382,137.37	225,443.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,848,598.99	-1,878,432.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,150,092.33	2,333,950.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-34,784,393.84	12,718,616.62
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	20,896,514.10	41,371,719.18
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	80,372,925.15	79,378,002.27
减：现金的期初余额	74,213,327.22	36,984,088.85
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	6,159,597.93	42,393,913.42

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	2021年06月30日	2020年06月30日
一、现金	83,685,917.25	79,378,002.27
其中：库存现金	15,048.75	26,706.23
可随时用于支付的银行存款	83,670,868.50	79,351,296.04
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	83,685,917.25	79,378,002.27

## 七、合并范围的变动

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、同一控制下企业合并

无。

### 3、处置子公司

无

### 4、设立子公司

无

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
青岛三祥金属制造有限公司	青岛市	青岛市	生产、销售	87.01		合并

三祥控股股份有限公司	美国特拉华州	美国特拉华州	生产、销售	100.00	设立
三祥北美股份有限公司	美国俄亥俄州	美国俄亥俄州	销售	100.00	设立
HarcoManufacturingGroup, LLC	美国俄亥俄州	美国俄亥俄州	生产、销售	100.00	合并
三祥泰国有限公司	泰国佛统府	泰国佛统府	生产、销售	90.00	设立

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

本报告期内无合营安排或联营企业的权益披露。

## 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期内无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益披露。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司控股股东情况

本公司最终控制方是：青岛金泰达橡胶有限公司直接持有本公司 53.09%的股权，本公司的实际控制人为魏增祥先生。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注八、1。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
自然人黄汉清（已逝）	本公司股东，持股 10.0597%
自然人黄暹才	黄汉清先生的儿子
VIRAYONT GROUP CO.,LTD	黄暹才（泰国）控制的公司
Imperial Cable Industry Co.,Ltd	黄暹才（泰国）控制的公司
青岛三祥机械制造有限公司	同一控股股东

注：其他关联方还包括本公司的关键管理人员，主要指本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员。

## 5、关联交易情况

### (1) 关联采购与销售情况

#### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年1-6月
青岛三祥机械制造有限公司	购检具、木制品、委托加工等	5,160,957.62	2,851,433.58
VIRAYONGROUPCO.,LTD	购买设备	268,998.56	-
VIRAYONGROUPCO.,LTD/Imperial Cable Industry Co.,Ltd	接受劳务、委托加工等	1,125,814.02	-

#### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年1-6月
VIRAYONGROUPCO.,LTD	销售商品	504,461.220	31,595,138.22
青岛三祥机械制造有限公司	销售胶料、混炼胶等	484,332.850	-
青岛三祥机械制造有限公司	销售商品-水电	141,822.140	43,872.26

### (2) 关联租赁情况

#### 三祥科技出租

承租方名称	租赁资产种	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
青岛三祥机械制造有限公司	厂房	47,666.69	47,666.69

#### 三祥科技承租

出租方名称	租赁资产种	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
Imperial Cable Industry Co.,Ltd	厂房	95,346.96	

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
魏增祥	5,740 万	2019/6/26	2022/6/25	否
魏增祥	6,000 万	2018/3/19	2021/3/18	否
青岛金泰达橡胶有限公司		2020/7/23	2023/7/23	

说明：6,000 万对应魏增祥最新授信期间为 2018 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 18 日，对应青岛金泰达橡胶有限公司股权质押期间为 2020 年 7 月 23 日至 2023 年 7 月 23 日。

#### (4) 关键管理人员薪酬

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	2,912,489.28	2,962,393.01

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2021 年 06 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面	坏账准备
应收账款	VIRAYONTGRO UPCO.,LTD	10,084,238.20	504,211.91	15,304,972.02	1,438,957.78

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	ImperialCableIndustryCo.,Ltd		2,610,362.74
应付账款	青岛三祥机械制造有限公司	1,302,063.76	16,685,799.87

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2021 年 06 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

2016 年 10 月 28 日，公司于 2015 年收购的美国公司 HarcoManufacturingGroup,LLC 原股东

LARRYG.HARRIS,etal 向美国法院起诉三祥控股，请求法院依法判令三祥控股支付购买 Harco 的欠款余额 600 万美元（包括对应 20%股权期权价款 300 万美元）。针对其起诉，三祥控股提起了反诉，要求卖方承担违反并购合同相关条款及欺诈的赔偿。

2019 年 11 月 20 日,美国法院在一审判决书（案卷编号：34044660）中判决：三祥控股胜诉，不再承担向原告支付任何费用的义务，青岛三祥科技股份有限公司不再承担相关的连带担保责任，自判决之日起 90 日内，原告将持有的 Harco 剩余 20%的股权转让给三祥控股。原告赔偿三祥控股因此次收购而产生的损失 1,711,085 美元（或有收入未确认）。法院判决给予三祥控股因此次诉讼而产生的律师费及其他相关费用的补偿。

三祥控股于 2021 年 4 月 10 日收到 SECOND DISTRICT COURT OF APPEALS, MONTGOMERY COUNTY, OHIO 法院在 2021 年 4 月 9 日作出的二审判决书，判决结果如下：一审判决认定的事实准确、清楚，证据充分、可信，维持一审判决结果。

按该审判决书，该案截止到报告期末尚在上诉期内。

#### 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报告批准日，除“十、或有事项”中披露的二审诉讼判决外，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十二、其他重要事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司无需要披露其他重要事项。

#### 十三、母公司财务报表主要项目注释

##### 1.应收票据

项目	期末余额	期初余额
一、银行承兑汇票		
账面余额	56,536,199.60	29,412,559.67
减：坏账准备		
账面净额	56,536,199.60	29,412,559.67
二、商业承兑汇票		
账面余额		

项目	期末余额	期初余额
减：坏账准备		
账面净额		
三、应收票据合计	56,536,199.60	29,412,559.67
账面余额		
减：坏账准备		
账面净额	56,536,199.60	29,412,559.67

1.1 为拆成小额应付票据目的，期末质押给银行的应收票据金额为 33,510,000.00 元。

## 2. 应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	202,738,027.37	222,783,382.72
1 至 2 年	7,275,884.35	935,676.85
2 至 3 年	948,070.88	2,077,318.60
3 年以上	5,364,348.46	3,930,586.44
小计	216,326,331.06	229,726,964.61
减：坏账准备	15,474,537.48	14,329,651.91
合计	200,851,793.58	215,397,312.70

### (2) 应收账款按种类披露

类别	期末余额				净额
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,643,066.84	1.22	2,643,066.84	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	213,683,264.22	98.78	12,831,470.64	6.00	200,851,793.58
其中：账龄组合	123,185,444.59	56.95	12,831,470.64	10.42	110,353,973.95
其中：应收合并范围内公司的款项	90,497,819.63	41.83	-	-	90,497,819.63
合计	216,326,331.06	100.00	15,474,537.48	7.15	200,851,793.58

应收账款按种类披露（续）

类别	期初余额				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
单项计提坏账准备的应收账款	2,671,693.10	1.16	2,671,693.10	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	227,055,271.51	98.84	11,657,958.81	5.13	215,397,312.70
其中：账龄组合	162,121,820.28	70.57	11,657,958.81	7.19	150,463,861.47
其中：应收合并范围内公司的款项	64,933,451.23	28.27			64,933,451.23
合计	229,726,964.61	100.00	14,329,651.91	6.24	215,397,312.70

### ① 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
知豆电动汽车有限公司	873,954.89	873,954.89	3-5年	100%	预计无法收回
杭州益维汽车工业有限公司(众泰杭州基地)	358,136.06	358,136.06	2-5年	100%	预计无法收回
众泰控股集团有限公司	210,500.15	210,500.15	2-3年	100%	预计无法收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	1,200,475.74	1,200,475.74	2-4年	100%	预计无法收回
合计	2,643,066.84	2,643,066.84			

### ②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021年06月30日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	112,240,207.74	91.11	5,612,010.39	5.00	106,628,197.35
1至2年	7,275,884.35	5.91	3,637,942.18	50.00	3,637,942.17
2至3年	439,172.15	0.36	351,337.72	80.00	87,834.43
3年以上	3,230,180.35	2.62	3,230,180.35	100.00	-

合计	123,185,444.59	100.00	12,831,470.64	10.42	110,353,973.95
----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

续

账龄	2020年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	222,783,382.72	98.12	7,892,496.57	3.54	214,890,886.15
1至2年	886,139.73	0.39	443,069.87	50	443,069.86
2至3年	316,783.44	0.14	253,426.75	80	63,356.69
3年以上	3,068,965.62	1.35	3,068,965.62	100	0.00
合计	227,055,271.51	100	11,657,958.81	5.13	215,397,312.70

(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 1,338,123.61 元。

(4) 本期核销应收账款 58,833.46 元。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 127,739,091.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,876,038.12 元。

单位名称	应收账款	占应收账款期末余额	坏账准备
	期末余额	合计数比例%	期末余额
HarcoManufacturingGroup	41,456,774.68	19.16	
SunsongNorthAmericaInc	37,711,077.51	17.43	
吉利系	20,456,757.30	9.46	1,022,837.87
上汽通用系	16,937,301.61	7.83	853,200.25
SUNSONG(THAILAND)CO.,LTD	11,177,180.39	5.17	
合计	127,739,091.49	59.05	1,876,038.12

### 3、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	1,340,854.32	2,403,035.83
应收利息		
应收股利		

合计	1,340,854.32	2,403,035.83
----	--------------	--------------

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,228,296.43	2,171,870.52
1 至 2 年	15,114.35	846,570.52
2 至 3 年	7,160.00	1,019,823.40
3 年以上	32,224,517.48	30,376,565.60
小计	33,475,088.26	34,414,830.04
减：坏账准备	32,134,233.94	32,011,794.21
合计	1,340,854.32	2,403,035.83

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
职工借款及备用金	938,449.82	707,135.94
代垫的施工企业养老保证金	557,065.63	557,065.63
其他往来借款等	31,336,883.99	31,340,562.75
出口退税	642,688.82	1,810,065.72
合计	33,475,088.26	34,414,830.04

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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	674,910.21		31,336,884.00	32,011,794.21
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				-

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）	
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提	122,439.73			122,439.73
本期转回				
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				
期末余额	797,349.94		31,336,884.00	32,134,233.94

④本期无实际核销的其他应收款情况

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 32,904,595.43 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 97.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 32,023,068.79 元。

单位名称	款项性质	其他应收款 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	与本公司 关系
重庆三祥汽车 电控系统有限 公司	借款	31,336,884.00	4-5 年	92.47	31,336,884.00	前期处置的 子公司
中华人民共和 国国家金库黄 岛区支库	出口退税 款	642,688.82	1 年以内	1.90	32,134.44	税务部门
青岛鑫隆建设	代垫施工	557,065.63	3-4 年	1.64	445,652.50	供应商

集团有限公司	人员保险					
张闯伟	借款	200,000.00	5年以上	0.59	200,000.00	员工
高峰	借款	167,956.98	1年以内	0.50	8,397.85	员工
合计	--	32,904,595.43	-	97.10	32,023,068.79	

#### 4、长期股权投资

项目	2021年06月30日			2020年12月31日		
	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	177,387,240.30		177,387,240.30	165,221,089.39		165,221,089.39
合计	177,387,240.30		177,387,240.30	165,221,089.39		165,221,089.39

#### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	本期计提减值	减值准备期末余额
青岛三祥金属制造有限公司	9,162,952.39	10,870,750.91	20,033,703.30		
三祥控股股份有限公司	155,403,537.00	-	155,403,537.00		
青岛恒诺汽车电子科技有限公司	-				
三祥泰国有限公司	654,600.00	1,295,400.00	1,950,000.00		
合计	165,221,089.39	12,166,150.91	177,387,240.30		

#### 5、营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,433,280.33	164,723,743.21	175,616,955.48	122,493,036.63
其他业务	2,625,399.28	2,571,900.13	1,125,989.59	612,737.71
合计	221,058,679.61	167,295,643.34	176,742,945.07	123,105,774.34

#### 6、投资收益

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
----	-----------	-----------

取得子公司的分红收益		1,009,804.95
取得交易性金融资产取得的投资收益-抵账股票	30,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益-理财收益	62,373.87	236,279.45
合计	92,373.87	1,246,084.40

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	2021年1-6月	说明
非流动性资产处置损益	-296,784.53	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（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）	566,700.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公		

## 允价值变动损益

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	92,373.87
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,019.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	297,270.56
减：非经常性损益的所得税影响数	56,386.78
非经常性损益净额	240,883.78
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	5,050.93
归属于公司普通股股东的非经常性损益	235,832.85

## 2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产		每股收益	
	收益率%	基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	9.23	0.37	0.37	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.16	0.36	0.36	

青岛三祥科技股份有限公司

2022年8月30日

## 第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室