

# 飞龙汽车部件股份有限公司

(证券简称：飞龙股份 证券代码：002536)



## 2021 年年度报告

二零二二年四月二十日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙耀忠、主管会计工作负责人孙定文及会计机构负责人(会计主管人员)李晓钰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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，注意投资风险。

在当前疫情反复蔓延、芯片短缺的大环境下，公司自身发展过程中，存在原材料价格波动、传统产品市场萎缩、出口业务、汇率波动等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第三节第十一小节“公司未来发展的展望”中“公司的风险因素和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 500,711,814 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	63
第六节 重要事项.....	73
第七节 股份变动及股东情况.....	84
第八节 优先股相关情况.....	90
第九节 债券相关情况.....	91
第十节 财务报告.....	92

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

# 释 义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或飞龙股份	指	飞龙汽车部件股份有限公司
西峡飞龙	指	西峡县飞龙汽车部件有限公司
南阳飞龙	指	南阳飞龙汽车零部件有限公司
飞龙铝制品	指	西峡县飞龙铝制品有限责任公司
芜湖飞龙	指	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司
飞龙特铸	指	西峡飞龙特种铸造有限公司
重庆飞龙	指	重庆飞龙江利汽车部件有限公司
郑州飞龙	指	郑州飞龙汽车部件有限公司
上海飞龙	指	上海飞龙新能源汽车部件有限公司
芜湖飞龙汽车电子研究院	指	芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司
飞龙之家	指	南阳飞龙之家酒店有限公司
上海隆邈	指	上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）
宛西制药	指	仲景宛西制药股份有限公司
宛西控股	指	河南省宛西控股股份有限公司
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	本公司的《公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日到 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	飞龙股份	股票代码	002536
变更后的股票简称（如有）	飞龙股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	飞龙汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称	飞龙股份		
公司的外文名称（如有）	Feilong Auto Components Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	FLAC		
公司的法定代表人	孙耀志		
注册地址	河南省西峡县		
注册地址的邮政编码	474500		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	河南省西峡县工业大道		
办公地址的邮政编码	474500		
公司网址	www.flacc.com		
电子信箱	dmb@flacc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢国楼	/
联系地址	河南省西峡县工业大道	/
电话	0377-69662536	/
传真	0377-69662536	/
电子信箱	dmb@flacc.com	/

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
------------------	-------------------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	飞龙汽车部件股份有限公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914113001764803359
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	原控股股东河南省宛西制药股份有限公司（后更名为仲景宛西制药股份有限公司），2014年6月因分立变更为河南省宛西控股股份有限公司，实际控制人未发生变化。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	河南省郑州市管城区航海路与未来路交叉口启航大厦 B16 楼
签字会计师姓名	秦霞、路珂

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	3,115,547,587.12	2,665,466,607.27	16.89%	2,638,262,329.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	141,944,227.95	124,320,998.94	14.18%	66,341,534.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,861,612.94	97,383,488.64	0.27%	35,381,500.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,738,486.44	123,425,047.62	-32.96%	376,632,637.82

基本每股收益（元/股）	0.28	0.25	12.00%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.25	12.00%	0.16
加权平均净资产收益率	6.40%	5.84%	0.56%	3.09%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	4,278,307,669.65	3,924,145,805.75	9.03%	3,907,824,388.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,264,845,927.81	2,172,751,284.84	4.24%	2,091,919,620.96

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	906,909,176.27	835,430,838.49	691,986,928.21	681,220,644.15
归属于上市公司股东的净利润	74,020,963.32	72,595,209.08	24,794,652.66	-29,466,597.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,762,122.04	61,673,930.30	18,663,424.04	-57,237,863.44



经营活动产生的现金流量净额	-39,752,056.23	84,716,328.13	23,775,692.14	13,998,522.40
---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,265,005.75	-3,042,296.55	70,836.17	
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）	34,144,129.10	36,594,867.52	36,233,385.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-70,710.4		7,976,085.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,603,139.72	88,713.86	-882,075.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,796,640.00		19,071.62	
减：所得税影响额	11,736,510.25	6,145,409.11	5,287,994.81	
少数股东权益影响额（税后）	382,787.90	558,365.42	7,169,274.77	
合计	48,082,615.01	26,937,510.30	30,960,033.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### （一）行业基本情况及发展阶段

随着全球汽车行业发展，国民消费能力提升，国内汽车行业也正在快速发展，市场需求也随之大幅增长。全球汽车产业正加速向电子化、智能化和网联化方向发展，汽车行业已进入技术创新、产业转型、产品升级的重要阶段，这给汽车零部件企业未来发展带来诸多机会和挑战。

2021年度，我国汽车产销分别完成2608.2万辆和2627.5万辆，同比增长3.4%和3.8%。新能源汽车实现产销354.5万辆和352.1万辆，同比增长159.5%和157.5%。

#### （二）公司的市场地位

当前汽车水泵国内市场占有率位居前列，新客户不断开发，新市场不断开拓。2020年汽车水泵被国家工信部认定为制造业单项冠军产品。

公司以机械水泵、排气歧管和涡轮增压器壳体等传统业务为基础，保持市场占有率或增长，同时大力开拓新能源汽车领域和民用领域业务。

在汽车产业链中，公司已发展成为国内传统汽车零部件行业的龙头企业，拥有国内较为先进的批量化生产能力和系统化的技术储备，是最大的传统汽车零部件供应商之一，已在传统商用车、乘用车等领域建立了较强的竞争优势，并在新能源汽车领域具备了一定的竞争力，正致力将公司打造成世界品牌的百年企业。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### （一）公司主要业务及产品

报告期内，公司在稳固传统汽车零部件的同时，积极响应国家提出的“3060”“碳达峰碳中和”目标，实施绿色发展战略，大力开发新能源汽车等相关部件，助力低碳解决方案和碳减排目标。

目前公司从事的主要业务仍是汽车零部件的制造、销售，公司产品包括传统发动机重要部件；发动机节能减排部件；新能源、氢燃料电池和5G工业液冷及光伏系统冷却部件与模块；非发动机其他部件等产品分类，主营业务及主导产品未发生重大变化。

### 1、传统发动机重要部件

传统发动机重要部件主要包括传统机械水泵、排气歧管、机油泵产品。

传统机械水泵是汽车发动机冷却系统的重要部件，主要用来使冷却系统内的冷却液循环流动，保持发动机处于合理温度正常工作状态。

排气歧管是汽车发动机排气系统的重要部件，作用将发动机各个气缸的废气集中收集，分管排放，避免各个气缸的废气窜流，相互干扰，减小阻力，增加发动机的输出功率；排气歧管形状长而畸形是为了降低噪音，以便达到排放标准。

### 2、发动机节能减排部件

节能减排部件主要指涡轮增压器壳体（简称涡壳）产品。

涡轮增压器利用发动机排出的废气惯性冲力来推动涡轮室内的涡轮，涡轮又带动同轴的叶轮，叶轮压送由空气滤清器管道送来的空气，使之增压进入气缸，再次燃烧，空气净化，以达到节能减排的目的。涡轮增压器壳体是涡轮增压器的主要部件之一，具有铸造难度大，加工精密度高，耐高温等技术特点。全球汽车行业涡轮增压器发动机占比越来越高，发展空间越来越大。

### 3、新能源、氢燃料电池和5G工业液冷及光伏系统冷却部件与模块

应用于新能源冷却部件及模块主要包括三电冷却电子水泵、发动机电子水泵、电动开关水泵、电子机油泵、电子真空泵、电子压缩机泵、热管理控制阀、燃料电池热管理控制阀、电子执行器、电动车水阀、域控制器、热管理系统集成及各种变型产品等。

应用于氢燃料电池冷却部件及模块主要包括绝缘屏蔽电子水泵、大流量多通阀、电子执行器等。

应用于5G工业液冷及光伏系统冷却部件及模块主要包括高功率长寿命电子水泵、氟化液开关阀等。

电子水泵是采用压电材料作动力装置，从控制到驱动彻底实现电子化，以电子集成系统完全控制液体传输，从而实现液体传输的可调性、精准性的一种新型水泵；公司自2009年开始研发电子水泵，2011年研发出第一款电子水泵，截至目前公司形成比较完备的电子水泵产品体系，产品功率范围13W到16KW,产品电压覆盖12V平台，24V平台，48V平台，220V平台，350V和550V高压平台产品。

热管理控制阀是汽车热管理模块系统主要部件之一，通过控制冷却液流量，用于灵活切换加热和冷却回路，将可用的热量或冷量输送到需要的位置。

#### 4、非发动机其他部件

非发动机其他部件主要包括飞轮壳、支架、油位计总成、密封孔盖等产品。

#### （二）经营模式

公司是集研发、生产、销售于一体的企业，采用精益生产、以单定产的生产模式，用最少的资源、最短周期、最快反应生产出高品质的产品。

经过70年发展，公司具有全国范围内的直销能力，并拥有自营进出口权。公司销售主要分为两部分：国内整车和主机厂商的配套销售和 international 出口业务。

#### （三）主要业绩驱动因素

2021年，疫情持续传播，多轮反复，我国经济发展仍处于重要战略机遇时期，新能源领域的快速发展，巨大的市场优势和内需潜力，庞大的人力资本和人才资源，促进市场需求扩大、订单增加；同时汽车行业上游零部件产业原材料价格大幅上涨、芯片缺乏，供应紧张席卷而来，美国加征关税，海运费暴涨，影响着产业链上下游企业。

在此背景下，公司坚持稳步实施“坚韧执着 双轮驱动 精耕细作 铸就品牌”发展战略，主营业务保持稳健经营和良好的发展态势。本报告期，公司实现营业收入31.16亿元，同比增长16.89%，实现归属于上市公司股东的净利润1.42亿元，同比增长14.18%。

公司利用自身品牌优势，发挥科技创新优势，进一步做大做强乘用车市场并积极开发新能源汽车市场。公司业绩驱动因素主要为以下三方面：

##### 1、公司发展方向前景广阔

公司借力汽车“电动化”、“智能化”、“网联化”、“共享化”和新能源发展大势，主要以电子水泵系列和热管理模块系统产品为主攻方向，拓展集成水壶加水泵水阀功能、单向阀、电磁阀等产品。应用范围也将由汽车、充电桩扩展至5G基站、通信设备、现代化农业

器械、风力和太阳能储能等民用领域，产品广泛应用在传统燃油汽车、混合动力汽车、纯电动汽车以及氢能源汽车。

## 2、公司技术研发创新能力不断增强

公司南阳飞龙、郑州飞龙、上海飞龙等8家子公司是国家高新技术企业，并且公司拥有国家级技术中心，设有博士后科研工作站，建立了4个研发中心，其中上海、芜湖的研发中心为新能源产品研发中心。截至报告期末公司已获专利总数422项（发明专利128项），其中国内专利418项，国际专利4项。

## 3、公司具有较强的市场和品牌优势

公司享有国内汽车水泵行业龙头企业、国家技术创新示范企业、国家绿色工厂等多项企业荣誉，并先后参与起草了9项行业标准。

公司“飞龙”商标为中国驰名商标。目前拥有国内知名客户100多家，国际知名客户30多家，新能源客户50多家，其中涉及氢能源的客户有重塑、亿华通、氢途、Bosch、潍柴、楞次、格罗夫、风氢扬、豫氢、众宇动力、雄韬股份、捷氢、东方电气、国鸿、海卓科技等。

报告期内整车制造生产经营情况

适用  不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用  不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比 增减	本报告期	上年同期	与上年同 比增减
按零部件类别						
传统发动机重要部件	1,075.00 万	997.92 万	7.72%	1,078.11 万	1,005.59 万	7.21%
发动机节能减排部件	378.90 万	260.97 万	45.19%	337.06 万	241.70 万	39.45%
新能源、氢燃料电池和5G工业液冷及光伏系统冷却部件与模块	40.56 万	16.82 万	141.14%	38.64 万	15.37 万	151.40%
按整车配套						
按售后服务市场						
按区域						
其他分类						

同比变化 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以节能减排理念为指引，开发高镍排气歧管、涡轮增压器壳体等产品；借力汽车“电动化、网联化、智能化、共享化”和新能源发展大势，重点开发电子水泵、电子真空泵、电子油泵、热管理多通阀及系统集成等产品，持续推进产品结构转型升级。新能源、氢燃料电池和5G工业液冷及光伏系统冷却部件与模块和发动机节能减排部件销量增长迅速。

零部件销售模式

(1) 销售模式

经过70年发展，公司具有全国范围内的直销能力，并拥有自营进出口权。公司销售主要分为两部分：国内整车和主机厂商的配套销售和出口业务。

(2) 销售渠道

公司设立了市场部，开展国内外市场渠道和市场终端的建设，维护渠道关系，提升公司品牌形象，组织市场推广活动，扩大市场份额，达成销售目标，完成目标利润。根据产品营销特点，公司在全国设立六大销售区域和三个海外办事处，进行区域产品销售业务和售后服务。

公司开展汽车金融业务

□ 适用 √ 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

√ 适用 □ 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
电子水泵系列产品	100 万只	394,458.00	382,695.00	89,274,084.43
热管理模块系统	20 万只	11,104.00	3,732.00	4,623,304.23

新能源汽车补贴收入情况

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

公司经过70年积累发展，在规模、研发、质量、客户资源等方面形成了核心竞争力。具体如下：

1、产品规模优势。公司产品类别齐全，涵盖传统发动机重要部件；发动机节能减排部件；新能源、氢燃料电池和5G工业液冷及光伏系统冷却部件与模块；非发动机其他部件等。主导产品为汽车水泵，排气歧管，涡轮增压器壳体，电子泵系列产品，热管理模块系统产品等。

报告期内，公司具备年产1000万只机械水泵、100万只电子水泵系列产品、20万只热管理模块系统产品、600万只排气歧管及700万只涡壳铸造的生产能力。

2、技术研发优势。公司南阳飞龙、郑州飞龙、上海飞龙等8家子公司是国家高新技术企业，并且公司拥有国家级技术中心，设有博士后科研工作站，建立了4个研发中心，其中上海、芜湖的研发中心为新能源产品研发中心。截至报告期末公司已获专利总数422项（发明专利128项），其中国内专利418项，国际专利4项。

3、确保产品质量。公司实行“以质量求生存，以科技求发展，以品牌赢市场，以管理求效益”的宗旨。2014年通过大众的VDA6.3过程审核，2016年通过上汽通用汽车公司的QSB认证，2017年通过福特公司的Q1认证，2019年5月通过两化融合管理体系贯标认证，2019年10月通过了ISO45001认证，2020年3月通过了ISO50001认证，2021年通过了“三标一体”、两化融合、能源管理体系审核，产品质量得到国内外知名客户认可。

4、客户资源优势。公司产品销售覆盖全国市场，并出口美洲、欧洲、东南亚等地区。公司目前主要客户有145个，服务于全球256个工厂基地。

国内市场，公司的配套客户主要是整车企业和主机厂商，主要客户有上汽通用、上海大众、一汽大众、上海汽车、长城汽车、奇瑞、广汽乘用车、吉利汽车、北京汽车、比亚迪、长安汽车、长安福特、上汽通用五菱、小康股份、江铃汽车、东风日产、一汽丰田、一汽红旗、上汽大通、华菱汽车、东风汽车、江淮汽车、神龙公司、潍柴、锡柴、上柴、重汽、广西玉柴、三一重工、上菲红、康明斯国内合作工厂、北汽动力、东安动力、航天三菱、东风柳汽、柳州菱特、无锡动力、一汽大柴、上海菱重、河北华柴、集瑞重工、福田发动机、宁波丰沃、华域麦格纳、东风轻发、云内动力、玉柴联合动力、宗申航发等100多家知名企业。

国外市场，公司主要客户有美国通用、康明斯、戴姆勒、福特、道依茨、沃尔沃、斯堪尼亚、Stellantis、Vinfast、CNHI、BOSCH、FUSO、博格华纳、盖瑞特、PSI、威次蔓、实用动力、爱科、丹佛斯、MTU、启洋等30多家知名企业。

新能源系列产品主要客户有蔚来汽车、理想汽车、舍弗勒、小康、合众汽车、飞碟汽车、零跑汽车、天际汽车、长城汽车、奇瑞、吉利汽车、上海汽车、江淮汽车、北京汽车、凯翼汽车、宇通客车、中通客车、广汽新能源、长安新能源、Bosch、Vinfast、Fuso、锡柴、亿华通、潍柴、重塑、爱德曼、沧州利达、北汽越野车、航天三菱、氢途、山东元齐、东风柳汽、厦门金旅、云内动力、上柴动力、富路勇士、北汽福田、上汽红岩、楞次、格罗夫、艾默林、海卓科技、东方电气、国鸿、众宇动力等 50 多家知名企业。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，疫情反复，关税加征、原辅材料大幅上涨、芯片缺乏、美元贬值、海运费暴涨，经济形势极其严峻，公司董事会维持战略定力，稳定经营思路，严控投资支出，加大研发力度，拓宽发展空间，推进电子化智能化进程，积极布局新能源领域，经营业绩稍有增长。本报告期，公司实现营业收入31.16亿元，同比增长16.89%，实现归属于上市公司股东的净利润1.42亿元，同比增长14.18%。主要工作如下：

1、紧跟市场，抢抓订单。2021年成功与奔驰轿车（水泵）、丰田汽车（电子泵）、舍弗勒（电子泵）、博世（电子泵、热管理阀）等国际客户配套实现了零的突破，与110个新能源客户建立了联系，共参与产品开发296款，已定点产品45款，其中电子泵33款，机油泵2款，温控模块10款。实现批量的新客户包括零跑汽车、天际汽车、合众汽车、北汽越野车、长安新能源、宁波远东、爱德曼、吉利等。

2、积极引进新技术、新工艺，提高研发水平。2021年共设计开发新产品232种，同比增长14.3%。其中机械水泵109种、电子泵21种、排气歧管43种、涡壳6种、热管理系统22种、机油泵10种、支架及其他产品21种，完成PPAP项目164个。

3、压缩费用，减少投资，降低成本。针对原材料、芯片价格上涨造成的产品成本剧增，积极与客户沟通协商，协商承担涨价费用，同时，改进优化产品包装；针对美国加征关税，国贸部门积极和客户协商，共同承担关税损失；同时开展技术革新活动，做好能源利用管控，开展质量提升活动。

4、强化质量管理，确保产品品质。严格按照“三标一体”管理体系要求，强化质量工作先期策划，落实各项质量责任。推进全员参与改进过程质量，运用QC小组活动形式，积极开



展质量提升活动，全年共完成持续改进项目190 项。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,115,547,587.12	100%	2,665,466,607.27	100%	16.89%
分行业					
汽车零部件	3,095,869,054.90	99.37%	2,646,096,787.70	99.27%	17.00%
其他业务收入	19,678,532.22	0.63%	19,369,819.57	0.73%	1.59%
分产品					
传统发动机重要部件	1,565,610,969.15	50.25%	1,587,151,812.04	59.54%	-1.36%
发动机节能减排部件	1,323,681,272.54	42.49%	977,837,672.36	36.69%	35.37%
新能源、氢燃料电池和 5G 工业液冷及光伏系统冷却部件与模块	93,897,388.66	3.01%	31,827,983.65	1.19%	195.02%
非发动机其他部件	112,679,424.55	3.62%	49,279,319.65	1.85%	128.65%
其他业务收入	19,678,532.22	0.63%	19,369,819.57	0.73%	1.59%
分地区					
国内销售	1,542,385,543.63	49.51%	1,500,538,456.00	56.30%	2.79%
国外间接销售	170,894,621.28	5.48%	167,965,618.38	6.30%	1.74%
国外直接销售	1,382,588,889.99	44.38%	977,592,713.32	36.68%	41.43%
其他业务收入	19,678,532.22	0.63%	19,369,819.57	0.73%	1.59%
分销售模式					
直销	3,115,547,587.12	100.00%	2,665,466,607.27	100.00%	16.89%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件	3,095,869,054.90	2,438,477,680.72	21.23%	17.00%	19.67%	-1.76%
分产品						
传统发动机重要部件	1,565,610,969.15	1,185,498,716.51	24.28%	-1.36%	-1.36%	0.00%
发动机节能减排部件	1,323,681,272.54	1,075,397,966.60	18.76%	35.37%	39.82%	-2.59%
新能源、氢燃料电池和 5G 工业液冷及光伏系统冷却部件与模块	93,897,388.66	80,738,745.79	14.01%	195.02%	191.18%	1.13%
非发动机其他部件	112,679,424.55	96,842,251.82	14.06%	128.65%	147.94%	-6.68%
分地区						
国内销售	1,542,385,543.63	1,178,913,143.33	23.57%	2.79%	3.01%	-0.16%
国外间接销售	170,894,621.28	144,678,843.19	15.34%	1.74%	5.54%	-3.05%
国外直接销售	1,382,588,889.99	1,114,885,694.20	19.36%	41.43%	47.44%	-3.29%
分销售模式						

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
传统发动机重要部件	销售量	万只	1,078.11	1,005.59	7.21%
	生产量	万只	1,075	997.92	7.72%

	库存量	万只	220.91	224.02	-1.39%
发动机节能减排部件	销售量	万只	337.06	241.7	39.45%
	生产量	万只	378.9	260.97	45.19%
	库存量	万只	117.35	75.51	55.41%
新能源、氢燃料电池和 5G 工业液冷及光伏系统冷却部件与模块	销售量	万只	38.64	15.37	151.40%
	生产量	万只	40.56	16.82	141.14%
	库存量	万只	5.86	3.94	48.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司以节能减排理念为指引，开发高镍排气歧管、涡轮增压器壳体等产品；借力汽车“电动化、网联化、智能化、共享化”和新能源发展大势，重点开发电子水泵、电子真空泵、电子油泵、热管理多通阀及系统集成等产品，持续推进产品结构转型升级。新能源、氢燃料电池和 5G 工业液冷及光伏系统冷却部件与模块和发动机节能减排部件销量增长迅速，收入和成本都有所增加。

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

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	直接材料	1,746,410,554.03	71.62%	1,455,569,478.69	71.43%	19.98%
汽车零部件	直接人工	226,631,696.57	9.29%	194,024,255.88	9.52%	16.81%
汽车零部件	社保	13,192,337.42	0.54%	17,638,112.12	0.87%	-25.21%
汽车零部件	燃料动力	168,079,301.30	6.89%	142,619,972.01	7.00%	17.85%
汽车零部件	制造费用	72,066,683.33	2.96%	64,093,282.71	3.15%	12.44%
汽车零部件	折旧	155,684,344.80	6.38%	135,797,276.79	6.66%	14.64%
汽车零部件	其他	56,412,763.27	2.31%	27,944,834.09	1.37%	101.87%
汽车零部件	合计	2,438,477,680.72	100.00%	2,037,687,212.29	100.00%	19.67%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	传统发动机重要部件	1,185,498,716.51	48.62%	1,201,791,275.24	58.98%	-1.36%
汽车零部件	发动机节能减排部件	1,075,397,966.60	44.10%	769,108,278.95	37.74%	39.82%
汽车零部件	新能源、氢燃料电池和 5G 工业液冷及光伏系统冷却部件与模块	80,738,745.79	3.31%	27,728,157.47	1.36%	191.18%
汽车零部件	非发动机其他部件	96,842,251.82	3.97%	39,059,500.63	1.92%	147.94%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用  不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,507,866,795.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	563,007,119.89	18.19%
2	第二名	347,605,267.99	11.23%
3	第三名	247,027,155.36	7.98%

4	第四名	183,434,037.27	5.93%
5	第五名	166,793,214.76	5.39%
合计	--	1,507,866,795.27	48.71%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	835,651,629.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	307,228,218.45	11.32%
2	第二名	202,119,813.00	7.45%
3	第三名	118,264,505.33	4.36%
4	第四名	110,961,597.06	4.09%
5	第五名	97,077,496.04	3.58%
合计	--	835,651,629.88	30.79%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	97,375,896.25	97,311,128.48	0.07%	
管理费用	186,013,528.36	177,101,056.04	5.03%	
财务费用	38,853,047.47	32,862,341.36	18.23%	主要是利息支出和汇兑损失增加所致。
研发费用	197,190,876.93	175,949,395.41	12.07%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
某变速箱油泵项目	为某知名企业研发变速箱油泵。	已完成	为我公司开发高压变速箱油泵提供了基础。	提高产品竞争力，满足客户需求，获取更大的市场份额。
某国外企业水泵项目	终端配套客户。	已完成	高效率性能设计，优化压铸工艺。	帮助公司开拓国际市场，扩大公司影响力。
某耐高温材料的研发项目	研发某耐高温材料。	已完成	降低生产成本，提高产品高温抗氧化性能和耐腐蚀性能。	降低公司产品生产成本，提高产品竞争力。
Capto 复合镗刀在立车上的应用项目	研究产品设备应用。	已完成	减少涡轮增压器壳体产品加工工序。	节约设备投资，降低公司产品生产成本。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	519	442	17.42%
研发人员数量占比	11.45%	10.32%	1.13%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	190	151	26.19%
硕士	25	18	40.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	160	126	27.14%
30~40 岁	275	230	19.53%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	197,190,876.93	175,949,395.41	12.07%
研发投入占营业收入比例	6.33%	6.60%	-0.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,214,700,391.46	2,797,789,099.54	14.90%
经营活动现金流出小计	3,131,961,905.02	2,674,364,051.92	17.11%
经营活动产生的现金流量净额	82,738,486.44	123,425,047.62	-32.96%
投资活动现金流入小计	51,393,674.08	1,247,200.00	4020.72%
投资活动现金流出小计	165,714,542.16	127,397,597.85	30.08%
投资活动产生的现金流量净额	-114,320,868.08	-126,150,397.85	-9.38%
筹资活动现金流入小计	1,504,753,912.59	1,119,856,631.63	34.37%
筹资活动现金流出小计	1,500,403,021.04	1,154,437,245.41	29.97%
筹资活动产生的现金流量净额	4,350,891.55	-34,580,613.78	-112.58%
现金及现金等价物净增加额	-27,463,275.86	-37,796,259.75	-27.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，投资活动现金流入增加主要是因为收回投资所收到的现金；筹资活动现金流入增加主要是因为取得借款收到的现金；筹资活动产生的现金流量净额增加主要是因为本期借款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-8,017,256.33	-7.65%	主要是权益法核算的长期股权投资收益。	否
资产减值	-22,646,182.25	-21.61%	主要是存货跌价损失和长期股权投资减值损失。	否

营业外收入	63,808.09	0.06%		否
营业外支出	3,080,687.89	2.94%	主要是非流动资产损毁报废损失和对外捐赠。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	314,226,967.86	7.34%	256,662,101.92	6.54%	0.80%	
应收账款	713,979,152.95	16.69%	678,979,397.85	17.30%	-0.61%	
存货	859,604,373.91	20.09%	631,326,969.01	16.09%	4.00%	
长期股权投资	4,802,076.96	0.11%	21,989,912.55	0.56%	-0.45%	
固定资产	1,644,559,510.53	38.44%	1,600,505,635.04	40.79%	-2.35%	
在建工程	50,042,115.65	1.17%	85,193,529.67	2.17%	-1.00%	
短期借款	679,399,886.90	15.88%	670,100,000.00	17.08%	-1.20%	
长期借款	15,000,000.00	0.35%			0.35%	

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值(元)	受限原因
货币资金	266,082,167.49	银行承兑汇票保证金，应收票据质押拆分业务。
应收票据	73,009,059.44	质押
固定资产	187,945,838.39	抵押
无形资产	78,923,335.24	抵押
合计	605,960,400.56	



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南阳飞龙	子公司	汽车零部件	550,000,000.00	1,502,882,829.64	1,074,047,140.39	2,044,098,131.83	94,334,911.74	88,673,843.82
西峡飞龙	子公司	汽车零部件	100,000,000.00	249,695,853.26	165,007,474.42	482,717,000.84	58,776,183.00	52,922,570.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司发展战略

公司坚持“坚韧执着 双轮驱动 精耕细作 铸就品牌”的发展战略；夯实传统业务，借力汽车“电动化”、“智能化”、“网联化”、“共享化”和新能源发展大势，重点开发汽车电子系列产品；积极开拓对外合作，争取产品和业务的外延式发展。

公司重点发展电子水泵系列产品和热管理模块系统产品，主要产品有三电冷却电子水泵、发动机电子水泵、电动开关水泵、电子机油泵、电子真空泵、电子压缩机泵、热管理控制阀、燃料电池热管理控制阀、电子执行器、电动车水阀、域控制器、热管理系统集成及各种变型产品等。

公司未来以电子水泵系列和热管理模块系统产品为主攻方向，拓展集成水壶加水泵水阀功能、单向阀、电磁阀等产品。应用范围也将由汽车、充电桩扩展至5G基站、通信设备、现代化农业器械、风力和太阳能储能等民用领域。该领域将是公司转型升级的重要市场。

## 2、公司经营计划

2022年国际国内形势复杂多变，车用芯片严重短缺，全球疫情持续蔓延，输美产品加征关税，原辅材料价格居高不下，在各种不利因素情况下，公司以稳为主，稳中求进，应对各种挑战，化危为机，迎难而上，将全力做好以下工作：

（1）坚持向电子产品转型的战略方向不动摇。抓得牢，跟得紧，走得快，行得稳，恒心加勇气，实力加耐力，全方位开发；积极抢占国内外市场，全力做大做强出口业务量，力争2022年出口贸易额达到总收入的一半。

（2）“提质增效”，加强生产管理，提升生产效率。要做好产能规划和产线布局，并结合峰谷电价等因素，合理排产，提升制造能力，克服生产组织方面的困难，想方设法确保生产平稳，计划如期完成，产品准时交付。同时，紧紧围绕订单任务生产，严格考核订单完成率、品种完成率；深入推进精益生产，改善生产现场，优化作业环境，提升人员技能素质，促进劳动效率提升，降低制造成本。

（3）坚持科技创新，加大研发投入，全力开发新产品。积极研发新材料、新工艺，做好技术降本、产品减重工作，提高工艺出品率；强化新项目开发管理，做好前期评估、论证，严格按流程进行，策划开发节点，缩短开发周期确保按时完成；加强知识产权保护，积极参与行业标准制定和专利申请，提升行业话语权。

（4）依托国家技术创新示范企业、国家级企业技术中心、博士后科研工作站、CNAS实验室、上海飞龙公司、芜湖飞龙研究院研发平台，多方联动、多措并举，着力研发电子系列产品、温控模块、电动机油泵、真空泵等新能源汽车产品，重点布局纯电动、氢动力，商用通

讯，光伏三大方向。开辟新路径，争抢新项目，实现新突破，调结构，补短板，全年力争开发电子类新产品60种以上，分批实现量产。

(5) 坚持和发扬精益求精的工匠精神，“增品种，提品质，创品牌”。质量是企业的生命，要增强质量意识、责任意识，不做表面文章，严格按照质量标准，强化过程控制，认真执行“IATF 16949”标准，确保质量体系健康有效运行。

(6) 加大人才引进力度，尤其是国贸和电子技术人才。大力开展技能竞赛、技术比武活动，提升员工技能和素质，培养更多的技术能手、企业工匠。

### 3、公司未来发展所需资金及资金来源

2022年，公司将采取加快应收账款回收、向银行贷款及其它方式解决资金需求。计划获得不超过25亿元人民币的银行综合授信额度，根据资金需求情况申请贷款。公司将积极调整财务结构，合理、有效地使用资金，使公司的财务管理趋向良性发展。

### 4、公司的风险因素与应对措施

#### (1) 原材料价格波动风险

在当前疫情反复蔓延、芯片短缺的大环境下，公司生产所用的主要原材料生铁、镍、合金铝、稀有金属等金属商品价格具有上涨动能，原材料价格存在大幅波动风险。

对策与措施：公司始终密切关注原材料价格走势，对原材料采购实施集中采购和招标采购，制定合理的采购计划，降低采购成本，在预期原材料价格持续上涨的情况下，适当进行战略储备。

#### (2) 传统产品市场萎缩风险

汽车工业经过百年发展，目前正面临转型的关键期，传统内燃机汽车市场逐步萎缩，新能源汽车市场逐步扩大，这种变革在未来几年有进一步加剧趋势。传统内燃机汽车市场的缩小，会影响配套零部件厂商的市场销售。公司生产的应用于传统内燃机汽车的汽车水泵和排气歧管产品市场开发会受到一定影响，产销量存在下降风险。

对策与措施：公司及时把握市场机遇，开发主流市场产品，以传统汽车发动机重要部件为主，大力开发新能源汽车领域业务。

#### (3) 出口业务风险

公司主营产品汽车零部件的制造、销售，国外市场的销售收入占公司主营业务收入比例较大。如果国际经济环境发生重大不利变化，中美贸易摩擦持续升级，关税增加，将对公司的出口业务带来一定影响。

对策与措施：公司将尽最大可能保持海外市场尤其是美国市场份额，积极与客户接洽、谈判；在美国建立保税区仓库；逐步调整海外市场结构，降低对美国市场依赖；尽最大限度推动“降本增效”，提升产品竞争。

#### （4）汇率波动风险

公司积极开拓乘用车市场和国际贸易市场，开发了一大批国外知名汽车厂商客户，如通用、大众、福特、康明斯、博格华纳等国际客户，国际贸易收入占比逐步提升，2021年国贸收入占比达到44.38%。国贸收入占比增加导致汇率波动风险增加。由于主要发达经济体近年来实施货币的政策宽松，而我国货币政策相对稳健，人民币具有升值动力。人民币升值会给公司国际市场的开拓和汇兑结算带来不利影响。

对策与措施：在全球范围内公司积极与整车、主机厂商建立配套合作关系，通过形成多币种的外汇收入，分散单一货币汇率波动造成的风险。同时，继续坚持在签订合同时约定，汇率变动超过一定比例时，产品销售价格也相应调整。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月06日	公司办公室	电话沟通	个人	王先生	公司2020年度经营业绩情况。	投资者关系电话记录簿
2021年01月12日	公司办公室	电话沟通	个人	李先生	公司在新能源汽车领域的布局情况。	投资者关系电话记录簿
2021年01月27日	公司办公室	电话沟通	个人	赵女士	公司最新股东人数。	投资者关系电话记录簿
2021年02月08日	公司办公室	电话沟通	个人	黄先生	公司产品的市场占有率情况。	投资者关系电话记录簿
2021年02月19日	公司办公室	电话沟通	个人	刘女士	公司最新股东人数。	投资者关系电话记录簿
2021年02月24日	公司办公室	电话沟通	个人	韩先生	公司目前订单如何。	投资者关系电话记录簿

2021 年 03 月 04 日	公司办公室	电话沟通	个人	余先生	公司一季度经营业绩情况。	投资者关系电话记录簿
2021 年 03 月 18 日	公司办公室	电话沟通	个人	力先生	公司在新能源汽车领域的热管理系统产品种类。	投资者关系电话记录簿
2021 年 03 月 25 日	公司办公室	电话沟通	个人	钱先生	公司一季度经营业绩情况。	投资者关系电话记录簿
2021 年 04 月 07 日	公司办公室	电话沟通	个人	张先生	公司目前订单情况如何。	投资者关系电话记录簿
2021 年 04 月 15 日	公司办公室	电话沟通	个人	刘先生	公司最新股东人数。	投资者关系电话记录簿
2021 年 04 月 27 日	公司办公室	电话沟通	个人	于女士	公司 2020 年年报中预计的 2021 年业绩是否能实现。	投资者关系电话记录簿
2021 年 05 月 06 日	公司办公室	电话沟通	个人	赵先生	公司未来发展方向。	投资者关系电话记录簿
2021 年 05 月 19 日	公司办公室	电话沟通	个人	李先生	公司半年度业绩情况。	投资者关系电话记录簿
2021 年 05 月 24 日	公司办公室	电话沟通	个人	白女士	公司是否受世界“缺芯”影响。	投资者关系电话记录簿
2021 年 06 月 03 日	公司办公室	电话沟通	个人	刘先生	公司最新股东人数。	投资者关系电话记录簿
2021 年 06 月 17 日	公司办公室	电话沟通	个人	王先生	公司预计的半年度业绩情况是否能实现。	投资者关系电话记录簿
2021 年 06 月 28 日	公司办公室	电话沟通	个人	刘先生	公司是否受原材料上涨影响。	投资者关系电话记录簿
2021 年 07 月 06 日	公司办公室	电话沟通	个人	王女士	公司产品的市场占有率情况。	投资者关系电话记录簿
2021 年 07 月 12 日	公司办公室	电话沟通	个人	余先生	公司 2021 年上半年电子	投资者关系电话记录簿

					水泵销量情况。	
2021 年 07 月 28 日	公司办公室	电话沟通	个人	徐先生	公司产品订单情况及产能。	投资者关系电话记录簿
2021 年 08 月 06 日	公司办公室	电话沟通	个人	张先生	公司目前出口产品情况及占比。	投资者关系电话记录簿
2021 年 08 月 12 日	公司办公室	电话沟通	个人	刘先生	公司参股的创成微公司业绩如何。	投资者关系电话记录簿
2021 年 08 月 25 日	公司办公室	电话沟通	个人	赵先生	原材料及海运费上涨对公司影响。	投资者关系电话记录簿
2021 年 09 月 01 日	公司办公室	电话沟通	个人	王女士	截止 2021 年 8 月 31 日，最新股东人数。	投资者关系电话记录簿
2021 年 09 月 15 日	公司办公室	电话沟通	个人	黄先生	原材料上涨对公司三季度业绩是否有影响。	投资者关系电话记录簿
2021 年 09 月 27 日	公司办公室	电话沟通	个人	周先生	地方限电政策对公司是否有影响。	投资者关系电话记录簿
2021 年 10 月 13 日	公司办公室	电话沟通	个人	刘女士	公司产品订单情况及产能。	投资者关系电话记录簿
2021 年 10 月 20 日	公司办公室	电话沟通	个人	张先生	公司最新股东人数。	投资者关系电话记录簿
2021 年 10 月 28 日	公司办公室	电话沟通	个人	段先生	公司最近股价下跌原因。	投资者关系电话记录簿
2021 年 11 月 04 日	公司办公室	电话沟通	个人	王先生	公司 10 月份订单不饱满的原因。	投资者关系电话记录簿
2021 年 11 月 12 日	公司办公室	电话沟通	个人	赵先生	原材料上涨对公司的影响。	投资者关系电话记录簿
2021 年 11 月 29 日	公司办公室	电话沟通	个人	许先生	公司政府补助同比减少原因。	投资者关系电话记录簿

2021 年 12 月 08 日	公司办公室	电话沟通	个人	刘女士	公司目前订单情况。	投资者关系电话记录簿
2021 年 12 月 24 日	公司办公室	电话沟通	个人	孙先生	公司未来市场发展方向。	投资者关系电话记录簿
2021 年 12 月 31 日	公司办公室	实地调研	机构	中信证券副总裁、汽车及零部件联席首席分析师李景涛和中信证券研究部高级经理 张志强。	1、目前公司电子水泵系列产品的定点客户有哪些？ 2、请问公司未来的发展方向？ 3、公司下半年业绩有所下滑，主要受哪些影响？ 4、原材料上涨对公司哪些产品影响最大？ 5、目前公司新能源类产品有哪些？	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规及相关规章的要求，结合公司实际情况，建立健全法人治理结构，积极推动公司治理结构的优化完善，规范运作，以确保公司股东利益的最大化。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，公平、平等地对待所有股东。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司严格履行《公司法》和《公司章程》，在业务经营、资产管理、机构设置、人员调配、财务管理、对外投资等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务经营体系及面向市场自主开发经营的能力。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事由9名董事组成，其中独立董事3名，任期均为3年，可连选连任，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。公司在董事会下设有审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，董事会建设更加完善合理。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名。报告期内，公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，切实开展各项工作，严格履行各项职责；能够本着对股东高度负责的精神，认真审核公司季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司财务状况和经营成果、收购和对外投资、吸收合并情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

## 5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡发展，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

## 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回复投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

是  否

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

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

本公司具有独立完整的业务管理体系，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业实现严格分开，具有独立完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力。

1、业务独立 本公司拥有独立的供应、研发、生产和销售体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东进行生产经营活动的情形。公司与控股股东之间无同业竞争的情形。

2、人员独立 本公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》规定合法产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保险等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

3、资产方面 本公司拥有独立于发起人股东的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售配套设施及固定资产。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情形。

4、机构方面 本公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面 本公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立核算、独立纳税、独立运用资金、独立作出财务决策，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司兼职的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	45.98%	2021年05月17日	2021年05月18日	会议审议通过了《关于〈2020年年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2020年年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2020年年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于未来三年（2020-2022年）股东回报规划的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于开展涌金司库业务的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于2020年年度利润分配预案的议案》10个议案。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
孙耀志	董事长	现任	男	70	2020年07月30日	2023年07月29日	0	0	0	0	0	不适用
孙耀忠	副董事长、总经理	现任	男	61	2020年07月30日	2023年07月29日	27,860,700	0	0	0	27,860,700	不适用
孙锋	董事	现任	男	46	2020年07月30日	2023年07月29日	0	0	0	0	0	不适用
李明黎	董事	现任	男	53	2020年07月30日	2023年07月29日	0	0	0	0	0	不适用
张明华	董事	现任	男	58	2020年07月30日	2023年07月29日	0	0	0	0	0	不适用
梁中华	董事、副总经理	现任	男	58	2020年07月30日	2023年07月29日	1,777,500	0	0	0	1,777,500	不适用
孙玉福	独立董事	现任	男	63	2020年07月30日	2023年07月29日	0	0	0	0	0	不适用
方拥军	独立董事	现任	男	49	2020年07月30日	2023年07月29日	0	0	0	0	0	不适用
李培才	独立董事	现任	男	48	2020年07月30日	2023年07月29日	0	0	0	0	0	不适用

摆向荣	监事会主席	现任	女	54	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	0	0	0	0	0	不适用
王宇	监事	现任	男	41	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	0	0	0	0	0	不适用
李永泉	监事	现任	男	40	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	6.45	0	0	0	6.45	不适用
孙定文	副总经理、财务总监	现任	男	54	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	1,912,500	0	0	0	1,912,500	不适用
冯长虹	副总经理	现任	男	54	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	1,777,500	0	0	0	1,777,500	不适用
唐国忠	副总经理	现任	男	57	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	1,777,500	0	0	0	1,777,500	不适用
焦雷	副总经理	现任	男	51	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	1,800,000	0	0	0	1,800,000	不适用
王瑞金	副总经理	现任	男	53	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	1,822,500	0	0	0	1,822,500	不适用
席国钦	副总经理	现任	男	50	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	299,250	0	0	0	299,250	不适用
谢国楼	副总经理、董事会秘书	现任	男	44	2020年 07月 30日	2023年 07月 29日	0	0	0	0	0	不适用
万国敏	副总经理	离任	男	57	2020年 07月 30日	2021年 01月 21日	360,000	0	0	0	360,000	不适用
合计	---	---	---	---	---	---	39,387,456.45	0	0	0	39,387,456.45	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
万国敏	副总经理	离任	2021年01月 21日	因身体原因主动辞职。

## 2、任职情况

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

### 1、董事主要工作经历

**孙耀志同志**，出生于1951年8月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。现任本公司董事长、宛西控股董事长兼总经理。1968年3月至1971年4月在部队服役；1971年5月至1977年12月在河南省地质队工作；1978年1月至1979年1月在河南省西峡县物资站工作；1979年2月至1984年7月任河南省宛西制药厂副厂长；1984年8月至1985年2月任河南省西峡县经济贸易委员会人事科科长；1985年3月至1998年9月任河南省宛西制药厂党委书记、厂长；1998年10月至2017年9月任宛西制药党委书记、董事长。2017年10月至今任宛西制药党委书记，2014年4月至今任宛西控股董事长兼总经理。第十届、第十一届、第十二届全国人大代表，先后荣获国家有突出贡献专家、中国中药行业优秀企业家、全国五一劳动奖章、全国劳动模范等荣誉，享受国务院特殊津贴。2006年10月，当选为中国共产党河南省第八届委员会候补委员。自2002年9月至今担任本公司董事长。

**孙耀忠同志**，出生于1960年7月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，高级经济师。现任本公司党委书记、副董事长、总经理。1978年12月至1980年11月在部队服役；1980年12月至1995年7月任河南省内乡县石油公司党支部副书记、副经理；1995年8月至2002年9月任宛西制药副总经理；2002年10月至今任本公司党委书记、总经理，并兼任中国内燃机工业协会副会长、河南省汽车工业协会副会长。2003年被南阳市总工会授予“五一劳动奖章”，2004年被评为河南省劳动模范，南阳市五届、六届人大代表，2011年10月任中共西峡县委委员。2015年被评为第五届河南经济年度人物，2018年被评为中国汽车产业纪念改革开放40周年杰出人物。自2003年1月1日至今担任本公司副董事长。

**孙锋同志**，出生于1975年9月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。现任本公司

和宛西控股董事、宛西制药董事长、总经理。1997年9月至2000年4月在北京埃特玛多功能膜材料有限公司任销售部经理；2000年4月至2003年12月就学于新西兰梅西大学，攻读商业管理研究生课程；2004年1月至2006年1月任上海月月舒妇女用品有限公司总经理；2006年1月至2008年1月，任宛西制药总经理助理；2008年1月至2017年9月任宛西制药董事、总经理。2017年10月至今任宛西制药董事长、总经理，曾获南阳市“五一劳动奖章”，河南省劳动模范；2014年4月至今任宛西控股董事。自2008年9月至今担任本公司董事。

**李明黎同志**，出生于1968年10月，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。现任本公司和宛西控股董事、宛西制药副董事长及副总经理。1998年至2001年7月任月月舒集团副总经理；2001年8月至2017年9月任宛西制药董事、常务副总经理；2017年10月至今任宛西制药副董事长、常务副总经理，2014年4月至今任宛西控股董事。自2005年9月至今担任本公司董事。

**张明华同志**，出生于1964年3月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任本公司董事、宛西制药副总经理、宛西控股监事会主席。1987年至1998年任河南省宛西制药厂科长；1998年10月至2002年8月任宛西制药董事会办公室主任；2002年10月至2008年1月任宛西制药副总经理，自2008年1月至2014年4月担任宛西制药董事，2014年4月至今任宛西制药和宛西控股监事会主席。自2005年9月至今担任本公司董事。

**梁中华同志**，出生于1963年8月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，经济师，现任本公司党委副书记、董事、常务副总经理。1980年6月至1985年11月在河南省西峡县五里桥乡燕岗中学任教；1985年12月至2000年7月在西峡汽车水泵厂工作，曾任人事科长、办公室主任、工会主席、党委副书记；2000年8月至今任本公司党委副书记、纪检书记、工会主席、副总经理。2004年4月被评为南阳市“五一劳动奖章”，2015年4月被评为南阳市劳动模范。自2003年1月1日起任本公司董事。

**李培才同志**，出生于1973年10月，中国国籍，无永久境外居留权。2006年毕业于南京大学，获法学博士学位。现任河南财经政法大学马克思主义学院副院长，副教授，硕士生导师。河南省法学会经济法研究会常务理事、河南省法学会自贸区法治研究中心副秘书长、河南润之林律师事务所律师、郑州仲裁委员会仲裁员。现担任本公司独立董事。

**孙玉福同志**，男，出生于1958年11月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学位。毕业于郑州工学院机械系铸造专业，现任郑州大学材料学院教授。现任河南黄河旋风股份有限公司、富耐克超硬材料股份有限公司独立董事。

**方拥军同志**，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权。中共党员，中国注册会计师，河南罗山县人。1993年本科毕业于河南财经学院会计系，2009年中南财经政法大学博士研究生毕业，获得管理学（财务管理）博士学位。现任河南财经政法大学会计学院教授，硕士生导师。

## 2、监事主要工作经历

**摆向荣同志**，出生于1967年9月，中国国籍，无境外永久居留权，本科文化，高级会计师。1999年10月至2002年9月任宛西制药财务科科长，2002年9月至今任宛西制药副总经理。2014年4月至今任宛西控股董事、宛西制药董事、财务总监，2016年6月至今任宛西制药董事会秘书。自2005年9月至今担任本公司监事会主席。

**王宇同志**，男，出生于1980年9月，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科文化，现任公司办公室主任。2003年7月至2004年5月在公司办公室工作，2004年5月任公司办公室副主任，2016年7月至今任公司办公室主任。

**李永泉同志**，男，出生于1982年4月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2006年进入飞龙股份公司工作，2011年至今任监事会办公室主任，2019年至今任法律事务部部长。

## 3、高级管理人员主要工作经历

**孙定文同志**，出生于1967年10月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，现任本公司财务总监、副总经理。自1989年8月至1999年3月在河南省西峡县审计局工作；自1999年4月至2002年9月任宛西制药副总经理。自2002年10月至今任本公司副总经理、财务总监。

**冯长虹同志**，出生于1968年2月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、中共党员、高级工程师，现任本公司副总经理。1992年8月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任技术员、科长；2001年1月至今在本公司工作，任采购部长等职。自2002年9月至今任本公司副总经理，主抓科研技术工作。

**唐国忠同志**，出生于1964年12月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，现任本公司副总经理。自1985年4月至1994年9月任河南省西峡县食品罐头厂财务科长；自1994年10月至1996年9月任河南省西峡县红柱石矿副矿长；自1997年10月至2002年12月任河南省西峡县果酒厂副厂长。2003年1月至今任本公司副总经理。



**焦雷同志**，出生于1970年9月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，现任本公司副总经理。1990年8月至2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任技术科技术员、副科长、车间主任；自2001年1月至今在本公司工作，历任长春办事处主任、东北区销售经理。自2007年7月至今任本公司副总经理。

**席国钦同志**，出生于1971年5月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，1991年进入西峡汽车水泵厂工作，历任工人、班长、销售员、生产调度员；2003年任总装车间副主任，其中2003年—2004年全脱产到长春汽车高等专科学校学习；2004年6月，任总装车间主任；2007年10月，任河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司总经理；2009年5月至2011年2月任河南省西峡汽车水泵股份有限公司总经理助理。2011年2月至今任本公司副总经理。

**王瑞金同志**，出生于1968年5月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员、高级工程师，现任本公司副总经理。自1988年9月2000年12月在西峡汽车水泵厂工作，历任统计员、采购员、技术科科长；自2001年1月至今在本公司工作，历任质检科科长、车间主任、质控部部长。自2004年9月至今任公司副总经理。

**谢国楼同志**，出生于1977年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。2002年12月进入河南省西峡汽车水泵股份有限公司工作，2003年1月进公司财务部工作，后历任财务科副科长、财务部副部长。2007年12月兼任董事会办公室副主任。2010年3月任董事会办公室主任兼证券事务代表。2011年4月取得董事会秘书资格证书。2016年7月至今任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙耀志	河南省宛西控股股份有限公司	董事长、总经理	2017年05月02日		是
孙锋	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017年05月02日		否
李明黎	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017年05月02日		否
张明华	河南省宛西控股股份有限公司	监事会主席	2017年05月02日		否
摆向荣	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017年05月02日		否
在股东单位任职情况的说明	董事、监事、高级管理人员只有上述人员在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙耀志	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事长	2013年05月08日		否
孙耀志	河南伏牛山张仲景养生院有限公司	执行董事	2015年12月23日		否
孙耀志	河南省宛西控股股份有限公司	董事长兼总经理	2017年05月02日		是
孙耀志	河南西峡农村商业银行股份有限公司	董事	2013年12月27日		否
孙耀志	河南省张仲景医药控股股份有限公司	董事	2021年11月29日		否
孙耀志	河南张仲景医院有限公司	执行董事	2017年06月19日		否
孙耀志	漠河北极村张仲景养生酒店有限责任公司	执行董事	2015年08月07日		否
孙耀志	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事长	2013年05月14日		否
孙耀志	南阳伏牛山张仲景养老院有限公司	执行董事	2016年03月01日		否
孙耀志	南阳金匱堂大药房有限公司	执行董事	2017年07月06日		否
孙耀志	南阳市张仲景医院有限公司	执行董事	2014年12月08日		否
孙耀志	上海石金投资有限公司	执行董事	2008年10月27日		否
孙耀志	上海月月舒妇女用品有限公司	董事长	2011年02月28日		否
孙耀志	郑州仲景食品科技有限公司	执行董事兼总经理	2014年08月18日		否
孙耀志	仲景食品股份有限公司	董事长	2012年06月01日		否
孙耀志	仲景宛西制药股份有限公司	党委书记、董事	2017年04月30日		否
孙耀志	河南张仲景大药房股份有限公司	董事	2004年08月	2021年01月	否

			28 日	27 日	
孙耀志	河南张仲景国医馆有限公司	董事	2016 年 01 月 15 日	2021 年 04 月 29 日	否
孙耀志	河南仲景养生坊有限公司	董事	2016 年 02 月 06 日	2021 年 03 月 24 日	否
孙耀忠	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事长	2017 年 12 月 01 日		否
孙耀忠	郑州飞龙汽车部件有限公司	执行董事	2013 年 09 月 11 日		否
孙耀忠	南阳飞龙汽车零部件有限公司	执行董事 兼总经理	2017 年 12 月 08 日		否
孙耀忠	西峡县飞龙汽车部件有限公司	执行董事 兼总经理	2019 年 07 月 31 日		否
孙耀忠	重庆飞龙江利汽车部件有限公司	董事长	2017 年 12 月 20 日		否
孙耀忠	西峡飞龙特种铸造有限公司	执行董事	2017 年 11 月 21 日		否
孙耀忠	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	执行董事	2017 年 11 月 20 日		否
孙锋	仲景宛西制药股份有限公司	董事长、总 经理	2017 年 09 月 19 日		是
孙锋	河南仲景健康科技有限公司	董事长	2018 年 06 月 14 日		否
孙锋	河南张仲景医疗卫生材料有限公司	执行董事	2017 年 10 月 11 日		否
孙锋	北京张仲景经方药科技开发有限公司	执行董事 总经理	2018 年 05 月 24 日		否
孙锋	北京仲景之光文化传播有限公司	执行董事 总经理	2018 年 05 月 17 日		否
孙锋	河南省张仲景医药控股股份有限公司	董事长	2021 年 11 月 29 日		否
孙锋	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017 年 05 月 02 日		否
孙锋	河南张仲景大药房股份有限公司	董事长	2017 年 09 月 28 日		否
孙锋	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事	2016 年 03 月 09 日		否
孙锋	河南石金实业有限公司	执行董事 总经理	2019 年 03 月 19 日		否

孙锋	河南石金建材有限公司	执行董事 总经理	2020年04月 13日		否
孙锋	河南石金策划服务有限公司	执行董事 总经理	2020年06月 11日		否
孙锋	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事	2013年05月 08日		否
李明黎	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事	2013年05月 08日		否
李明黎	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017年05月 02日		否
李明黎	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事	2013年05月 14日		否
李明黎	西峡宛西制药物流有限责任公司	执行董事	2015年07月 14日		否
李明黎	河南省张仲景医药控股股份有限公司	董事	2021年11月 29日		否
李明黎	仲景食品股份有限公司	董事	2012年06月 01日		否
李明黎	仲景宛西制药股份有限公司	副董事长、 副总经理	2017年09月 19日		是
张明华	大兴安岭北极蓝食品有限公司	董事	2013年05月 08日		否
张明华	河南省宛西控股股份有限公司	监事会主 席	2017年05月 02日		否
张明华	河南张仲景医院有限公司	监事	2017年06月 19日		否
张明华	漠河北极村张仲景养生院有限公司	董事	2013年05月 14日		否
张明华	上海月月舒妇女用品有限公司	董事	2011年02月 28日		否
张明华	仲景食品股份有限公司	董事	2012年06月 01日		否
张明华	仲景宛西制药股份有限公司	监事会主 席	2014年04月 30日		是
张明华	河南省张仲景医药控股股份有限公司	监事会主 席	2021年11月 29日		否
张明华	河南张仲景医药物流有限公司	董事	2010年11月 01日	2021年03月 25日	否

梁中华	西峡县飞龙汽车部件有限公司	监事	2019年07月31日		否
梁中华	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事、副总经理	2007年12月22日		否
摆向荣	河南省张仲景医药控股股份有限公司	董事	2021年11月29日		否
摆向荣	北京张仲景经方药科技开发有限公司	监事	2006年11月22日		否
摆向荣	北京仲景之光文化传播有限公司	监事	2006年08月04日		否
摆向荣	大兴安岭北极蓝食品有限公司	监事	2013年05月08日		否
摆向荣	河南省宛西控股股份有限公司	董事	2017年05月02日		否
摆向荣	漠河北极村张仲景养生酒店有限责任公司	监事	2015年08月07日		否
摆向荣	漠河北极村张仲景养生院有限公司	监事	2013年05月14日		否
摆向荣	南阳财富商业管理有限公司	监事	2008年12月11日		否
摆向荣	南阳财富物业管理有限公司	监事	2007年04月23日		否
摆向荣	南阳财富置业有限公司	监事	2009年10月16日		否
摆向荣	南阳飞龙汽车零部件有限公司	监事	2008年05月26日		否
摆向荣	南阳金匱堂大药房有限公司	监事	2017年07月06日		否
摆向荣	河南仲景健康科技有限公司	监事	2018年06月14日		否
摆向荣	河南张仲景医疗卫生材料有限公司	监事	2017年10月11日		否
摆向荣	上海石金投资有限公司	监事	2008年10月27日		否
摆向荣	上海月月舒妇女用品有限公司	监事	2011年02月28日		否
摆向荣	西峡财富置业有限公司	监事	2016年05月27日		否

摆向荣	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	监事	2007年12月01日		否
摆向荣	仲景食品股份有限公司	监事	2014年06月29日		否
摆向荣	安徽仲景医药销售有限公司	监事	2020年07月28日		否
摆向荣	仲景宛西制药股份有限公司	副总经理、财务总监、董事、董事会秘书	2014年04月30日		是
摆向荣	南阳市张仲景医院有限公司	监事	2014年12月08日		否
摆向荣	河南张仲景医药物流有限公司	监事	2010年11月01日	2021年03月25日	否
摆向荣	北京张仲景大药房有限公司	监事	2006年12月22日	2021年04月12日	否
摆向荣	亳州市张仲景中药饮片有限责任公司	监事	2010年12月02日	2021年08月30日	否
李永泉	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	监事	2007年12月22日		否
孙定文	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	监事	2003年03月11日		否
孙定文	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事	2007年12月22日		否
孙定文	西峡飞龙特种铸造有限公司	监事	2007年04月05日		否
孙定文	芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	董事	2018年07月09日		否
孙定文	重庆飞龙江利汽车部件有限公司	监事会主席	2012年06月27日		否
孙定文	郑州飞龙汽车部件有限公司	监事	2013年09月11日		否
冯长虹	上海飞龙新能源汽车部件有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
冯长虹	芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	董事长	2018年07月09日		否
李永泉	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	监事	2007年12月22日		否
孙定文	河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	监事	2003年03月		否

			11 日		
孙定文	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事	2007 年 12 月 22 日		否
孙定文	西峡飞龙特种铸造有限公司	监事	2007 年 04 月 05 日		否
孙定文	芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	董事	2018 年 07 月 09 日		否
孙定文	重庆飞龙江利汽车部件有限公司	监事会主席	2012 年 06 月 27 日		否
孙定文	郑州飞龙汽车部件有限公司	监事	2013 年 09 月 11 日		否
冯长虹	上海飞龙新能源汽车部件有限公司	执行董事	2016 年 09 月 07 日		否
冯长虹	芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	董事长	2018 年 07 月 09 日		否
焦雷	西峡县飞龙铝制品有限责任公司	董事	2007 年 12 月 22 日		否
焦雷	重庆飞龙江利汽车部件有限公司	董事	2012 年 06 月 27 日		否
王瑞金	西峡飞龙特种铸造有限公司	总经理	2013 年 08 月 09 日		否
席国钦	南阳飞龙之家酒店有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 06 月 15 日		否
席国钦	南阳飞龙汽车零部件有限公司	运营总监	2016 年 01 月 08 日		是
孙玉福	富耐克超硬材料股份有限公司	独立董事	2018 年 03 月 01 日		是
孙玉福	河南黄河旋风股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	董事、监事、高级管理人员只有上述人员在其他单位任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙耀志	董事长	男	70	现任	0	是
孙耀忠	副董事长、总经理	男	61	现任	93.45	否
孙锋	董事	男	46	现任	0	是
李明黎	董事	男	53	现任	0	是
张明华	董事	男	58	现任	0	是
梁中华	董事、副总经理	男	58	现任	35.69	否
孙玉福	独立董事	男	63	现任	10.8	否
方拥军	独立董事	男	49	现任	10.8	否
李培才	独立董事	男	48	现任	10.8	否
摆向荣	监事会主席	女	54	现任	0	是
王宇	监事	男	41	现任	6.24	否
李永泉	监事	男	40	现任	6.06	否
孙定文	副总经理、财务总监	男	54	现任	35.66	否
冯长虹	副总经理	男	54	现任	36.01	否
唐国忠	副总经理	男	57	现任	35.69	否
焦雷	副总经理	男	51	现任	35.45	否
王瑞金	副总经理	男	53	现任	48.74	否
席国钦	副总经理	男	50	现任	33.61	否
谢国楼	副总经理、董事会秘书	男	44	现任	35.69	否
万国敏	副总经理	男	57	离任	15.9	否
合计	--	--	--	--	450.59	--



## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第四次	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 21 日	审议通过《关于〈2020 年年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2020 年年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2020 年年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于未来三年（2020-2022 年）股东回报规划的议案》、《关于〈2020 年年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于开展涌金司库业务的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于预计 2021 年日常关联交易额度的议案》、《关于修订公司〈中高层薪酬管理制度〉的议案》、《关于 2020 年年度利润分配预案的议案》、《关于〈2021 年第一季度报告全文及其正文〉的议案》、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》这 15 个议案。
第七届董事会第五次	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 27 日	审议通过《关于〈2021 年半年度报告及其摘要〉的议案》。
第七届董事会第六次	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过《关于〈2021 年第三季度报告〉的议案》。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙耀志	3	3	0	0	0	否	1
孙耀忠	3	3	0	0	0	否	1
孙锋	3	2	1	0	0	否	1
李明黎	3	3	0	0	0	否	1
张明华	3	3	0	0	0	否	1

梁中华	3	3	0	0	0	否	1
孙玉福	3	1	2	0	0	否	1
方拥军	3	1	2	0	0	否	1
李培才	3	1	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，根据自身的专业优势和丰富经验，在深入了解公司及行业情况的基础上，就公司发展战略、经营决策、内部控制等事项提出了切实有效的建议，得到公司的重视和采纳，对公司的稳健经营和规范化运作助益良多。公司将进一步加强和完善内控制度建设，不断夯实内部基础管理工作，进一步优化公司治理结构，进一步提高董事会及其专门委员会科学决策水平。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	主任委员方拥军、委员李培才、委员孙锋	6	2021年01月08日	对2020年的经营情况进行了总结讨论以及2021年工作计划	1、与审计机构进行联系，尽快开展年度审计工作。2、本年度加强内	无	无

					部审计工作，发现问题及时沟通和反馈。		
			2021年03月04日	对年报审计进展情况的沟通	了解年报审计工作安排，督促审计工作按质按量按时完成。	无	无
			2021年04月12日	董事会审计委员会关于续聘会计师事务所的会议	董事会审计委员会提议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度的审计机构，聘期一年。	无	无
			2021年04月19日	听取审计机构和公司管理层对审计结果和第一季度经营情况汇报	要求年报的披露真实、准确和完整，确保相关数据没有重大错误和重大遗漏。	无	无
			2021年07月16日	听取管理层和内审部对2021年上半年的经营情况进行汇报	强调了公司在新能源汽车配件的配套过程中应注意控制的地方，下一步继续加强内部控制执行的力度，多向上级提交合理化建议。	无	无
			2021年10月15日	对前3季度的经营情况进行了讨论，提出第	市场形势下滑，注意内部成本控制，减少投	无	无

				四季度应关注的方向。	资。		
薪酬与考核委员会	主任委员李培才、委员方拥军、委员梁中华	2	2021年04月20日	关于总经理、副总经理履行职责情况和绩效考核的议案	总经理、副总经理认真履行职责，考核合格。	无	无
			2021年12月11日	关于总经理、副总经理履行职责情况和绩效考核的议案、关于公司薪酬制度执行情况的议案	总经理、副总经理认真履行职责，考核合格。薪酬制度较健全，希望继续有效执行。	无	无
提名委员会	主任委员孙玉福、委员李培才、委员孙耀忠		2021年10月15日	关于成立飞龙汽车部件股份有限公司人才管理委员会的事宜。	成立飞龙汽车部件股份有限公司人才管理委员会，完善公司人才队伍建设，规范干部培养、提拔和使用体系，为公司可持续发展提供人才支持。	无	无
			2021年12月23日	关于对总公司及各子公司中层以上干部进行年度任职考评的事宜。	人才管理委员会通过高管述职、民主评议和座谈等方式对总公司及各子公司中层以上干部2021年度任职情况进行考评。	无	无
战略委员会	主任委员孙耀忠、委员孙耀忠、委		2021年05月28日	关于对插电式混合动力汽车的市场	插电式混合动力汽车市场占有率逐	无	无

	员孙玉福			分析及对我公司产品布局的影响。	步增加，需要我们重点关注公司产品的匹配度。		
			2021年12月28日	关于对油电混合动力汽车的市场分析和对我公司产品布局的影响。	油电混合动力市场反馈褒贬不一，产品开发要谨慎。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,761
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,773
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,534
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,534
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,895
销售人员	151
技术人员	832
财务人员	66
行政人员	590
合计	4,534
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
本科以上	393
大专	928
高中及以下	3,213
合计	4,534

## 2、薪酬政策

公司员工工资主要由岗位工资、绩效工资、工龄工资和年终奖构成。年初，公司根据年度经营计划制定各部门绩效考核指标，绩效工资根据产能指标、管理指标及各部门完成情况确定。年终奖根据公司全年经营效益确定。

## 3、培训计划

为提高员工整体素质和岗位技能，公司建立了员工理论培训和岗位技能培训，并根据生产经营计划、客户要求、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定年度培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现及企业、员工的双向可持续发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司第七届董事会第四次会议和2020年年度股东大会审议通过了《关于2020年年度利润分配预案的议案》。2020年年度权益分派方案为：以2020年12月31日总股本500,711,814股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共分配现金50,071,181.40元。2021年6月7日公司披露了《2020年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2021年6月15日登记，2021年6月16日除权除息，至此本次权益分派实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	500,711,814.00
现金分红金额（元）（含税）	50,071,181.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	50,071,181.40
可分配利润（元）	335,829,540.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年 4 月 20 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》。2021 年年度利润分配预案：以 2021 年 12 月 31 日总股本 500,711,814 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。此预案仍需要股东大会审议通过。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含外部董事、独立董事）、监事、中高层管理人员，公司全资及控股子公司中高层管理人员，统招大专以上学历（大专学历需在公司工作5年以上）的公司及下属控股、全资子公司员工，拥有中级职称（包括公司评定的技师）的公司及下属控股、全资子公司员工，董事会认可的其他员工。	726	6,023,100	公司于2021年6月22日将员工持股计划所持有的公司股票通过集中竞价交易方式已全部出售完毕。	1.20%	资金来源为员工合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
孙耀忠	副董事长、总经理	136,105	0	0.03%



梁中华	董事、副总经理	45,386	0	0.01%
王宇	监事	9,074	0	0.00%
李永泉	监事	13,610	0	0.00%
孙定文	副总经理、财务总监	45,386	0	0.01%
冯长虹	副总经理	45,386	0	0.01%
唐国忠	副总经理	45,386	0	0.01%
焦雷	副总经理	45,386	0	0.01%
席国钦	副总经理	45,386	0	0.01%
王瑞金	副总经理	45,386	0	0.01%
谢国楼	副总经理、董事会秘书	45,386	0	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

公司于2021年6月22日将员工持股计划所持有的公司股票6,023,100股通过集中竞价交易方式已全部出售完毕。具体内容详见于2021年6月23日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2018年员工持股计划股票出售完毕暨终止公告》（公告编号：2021-025）。相关资产的清算工作已完毕，提交审计部审计后，经员工持股职工代表大会审议通过，并按持有人持有的份额进行分配，

目前员工持股工作已全部结束。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定，综合考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内外部监督等因素，结合公司实际情况，进行内部控制规范实施建设，不断完善各项内部控制制度和操作流程，建立了覆盖董事会、监事会、管理层与全体员工各层级，贯穿决策、执行与监督各环节，覆盖公司及子公司各种业务和管理事项的内部控制体系。公司于2022年4月20日召开第七届董事会第七次会议，审议通过《关于修订公司〈内部控制制度〉的议案》，《内部控制制度》（2022年4月修订）的全文刊登于 2022 年 4 月 22 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已经公布的财务报告；注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：公司缺乏科学决策程序；严重违反国家法律、法规；重要管理人员或技术人员严重流失；媒体负面新闻频现；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价发现的重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位人员流失严重；内部控制评价发现的一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：内部控制缺陷导致潜在错报金额大于或等于税前利润的 3%。</p> <p>重要缺陷：内部控制缺陷导致潜在错报金额大于或等于税前利润的 1%，但小于税前利润的 3%。</p> <p>一般缺陷：内部控制缺陷导致潜在错报金额小于税前利润的 1%。</p>	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷定量标准。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

### 内部控制审计报告中的审议意见段

飞龙汽车部件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的飞龙汽车部件股份有限公司（以下简称飞龙股份）管理层编制的《内部控制自我评价报告》涉及的 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

#### 一、管理层的责任

飞龙股份管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及确保《内部控制自我评价报告》真实、完整地反映飞龙股份 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是对飞龙股份截止 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对飞龙股份在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

#### 四、鉴证意见

我们认为，飞龙股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供飞龙股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后

果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为飞龙股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

飞龙股份于2021年4月20日提交报送了河南证监局下发的《上市公司治理专项自查清单》，经自查，公司存在两个问题，现将问题及整改情况汇报如下：

(1) 公司对新《证券法》理解不深刻。例36题，征集投票权的规定。新《证券法》第九十条规定“上市公司董事会、独立董事、持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构（以下简称投资者保护机构），可以作为征集人，自行或者委托证券公司、证券服务机构，公开请求上市公司股东委托其代为出席股东大会，并代为行使提案权、表决权等股东权利。”，而我《公司章程》中规定“公司董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以公开征集股东投票权。征集股东投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。”

整改措施：公司2021年4月19日召开第七届第四次会议，审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，并将新的《公司章程》披露在巨潮网上。新的《公司章程》明确指出“公司董事会、独立董事、持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构，可以作为征集人。”

(2) 公司对关联自然人和关联法人认知不到位。例76题，完整识别关联方。新的《深交所股票上市规则》10.1.5规定“具有下列情形之一的自然人，为上市公司的关联自然人：（一）

直接或者间接持有上市公司5%以上股份的自然人；（二）上市公司董事、监事及高级管理人员；（三）本规则第10.1.3条第（一）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；（四）本条第（一）项、第（二）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母；（五）中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能造成上市公司对其利益倾斜的自然人。”公司对关联自然人和关联法人没有全部统计到位。

整改措施：2021年3月25日，公司参加省证监局培训，了解到该情况后，及时按照规定对上市公司及其关联方的所有关联自然人的基本情况进行核查，对其信息进行了收集、整理和汇总，确保没有一个遗漏。并于2021年3月28日将完善后的信息汇报至省证监局。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
飞龙汽车部件股份有限公司	颗粒物	连续	1	喷漆 1 个	7.785mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	1.336t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	二氧化硫	连续	1	喷漆 1 个	6mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	1.562t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	氮氧化物	连续	1	喷漆 1 个	18mg/m <sup>3</sup>	300mg/m <sup>3</sup>	3.332t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	非甲烷总烃	连续	1	喷漆 1 个	8.545mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.97t	4.708t	0
飞龙汽车部件股份有限公司	甲苯	连续	1	喷漆 1 个	0.461mg/m <sup>3</sup>	/	/	/	/
甲苯和二甲苯合计 20mg/m <sup>3</sup> ?	0.086t	/	0	/	/	/	/	/	/
飞龙汽车部件股份有限公司	二甲苯	连续	1	喷漆 1 个	1.151mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.216t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	颗粒物	连续	6	电炉熔炼 1 个；砂处理 2 个；切割 1 个；抛丸 2 个。	6.275mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	14.688t	/	0
飞龙汽车	颗粒物	连续	1	天然气熔	5.95mg/m	10mg/m <sup>3</sup>	1.463t	/	0

部件股份有限公司				炼 1 个	3				
飞龙汽车部件股份有限公司	二氧化硫	连续	1	天然气熔炼 1 个	6.25mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	1.529t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	氮氧化物	连续	1	天然气熔炼 1 个	10.08mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	4.336t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	颗粒物	连续	1	浇注 1 个	7.22mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	1.105t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	非甲烷总烃	连续	1	浇注 1 个	7.39mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	1.121t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	颗粒物	连续	1	制芯 1 个	4.65mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	2.037t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	非甲烷总烃	连续	1	制芯 1 个	5.565mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	2.439t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	颗粒物	连续	2	锅炉 2 个	2.06mg/m <sup>3</sup>	5mg/m <sup>3</sup>	0.017t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	二氧化硫	连续	2	锅炉 2 个	3.54mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.035t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	氮氧化物	连续	2	锅炉 2 个	10.25mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.10t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	COD	连续	2	污水处理站 2 个	26mg/L	100mg/L	0.262t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	BOD	连续	2	污水处理站 2 个	7.47mg/L	20mg/L	0.071t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	氨氮	连续	2	污水处理站 2 个	0.914mg/L	15mg/L	0.0066t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	磷酸盐	连续	2	污水处理站 2 个	0.138mg/L	0.5mg/L	0.0018t	/	0



有限公司									
飞龙汽车部件股份有限公司	石油类	连续	2	污水处理站 2 个	0.409mg/L	5mg/L	0.0047t	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	PH 值	连续	2	污水处理站 2 个	7.17	6-9	/	/	0
飞龙汽车部件股份有限公司	悬浮物	连续	2	污水处理站 2 个	7.33mg/L	70mg/L	0.0759t	/	0
南阳飞龙汽车零部件有限公司	COD	间断排放，达标后排入市政管网	2	企业废水总排口	东厂区：46.74mg/L，西厂区：	150mg/L	东厂区：吨，西厂区：1.96吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	氨氮	间断排放，达标后排入市政管网	2	企业废水总排口	东厂区：7.2mg/L，西厂区：	25mg/L	东厂区：0.006吨，西厂区：0.23吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造一熔炼	7.3mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.13 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造一车间浇铸	7 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.22 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造一车间砂处理	4.9 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.22 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造一车间型砂混制	7.6 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.22 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造一车间落砂	7.4 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.22 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造一车间清理	8.6 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.03 吨	/	无

司									
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造二车间熔炼	6.5 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.02 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铸造二车间浇铸	6.7 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.16 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铝制品车间熔炼	6.6 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.25 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	铝制品车间抛丸	7.8 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.23 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	负压线熔炼浇铸合用	8.3 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.1 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	非甲烷总烃	有组织	1	负压线熔炼浇铸合用	6.2 mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	0.07 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	负压线烘干炉	6.8mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.01 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	非甲烷总烃	有组织	1	负压线烘干炉	6.2mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	0.01 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织	1	负压线落砂系统	6.4 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.23 吨	/	无
南阳飞龙汽车零部件有限公司	非甲烷总烃	有组织	1	负压线冷芯机三乙胺	5.7 mg/m <sup>3</sup>	80 mg/m <sup>3</sup>	0.08 吨	/	无

南阳飞龙汽车部件有限公司	颗粒物	有组织	1	负压线抛丸机	5.5mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.04 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	颗粒物	有组织	1	冒口切割机	8.8 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.13 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	颗粒物	有组织	1	壳型线熔炼炉	5.9 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.24 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	颗粒物	有组织	1	壳型线浇铸机	6.8 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.24 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	非甲烷总烃	有组织	1	壳型线浇铸机	5.7 mg/m <sup>3</sup>	80 mg/m <sup>3</sup>	0.17 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	颗粒物	有组织	1	壳型线烘干炉	4.8 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.01 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	非甲烷总烃	有组织	1	壳型线烘干炉	5.9 mg/m <sup>3</sup>	80 mg/m <sup>3</sup>	0.02 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	颗粒物	有组织	1	壳型线落砂	7.9 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.1 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	颗粒物	有组织	1	壳型线抛丸机	7.9 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.05 吨	/	无
南阳飞龙汽车部件有限公司	非甲烷总烃	有组织	1	壳型线冷芯机三乙胺	5.8 mg/m <sup>3</sup>	80 mg/m <sup>3</sup>	0.01 吨	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

飞龙汽车部件股份有限公司：

废气处理：共投资283万改造喷漆废气处理系统、空气能替换天然气锅炉，运行维护各工序的尾气处理工艺，降低污染物排放浓度，改善厂区周边环境，详细废气排放情况如下：

(1) 电炉熔炼废气处理系统、砂处理废气处理系统、切割废气处理系统、抛丸废气处理系统，均采用集气罩+高效袋式除尘器+15米排放口高空排放，执行《河南省工业大气污染防治6个专项方案的通知》（豫环文【2019】84号 附件2）标准，颗粒物的排放浓度不高于 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ；

(2) 天然气熔炼废气处理系统，采用集气罩+袋式除尘器+15米排放口高空排放，执行《河南省工业大气污染防治6个专项方案的通知》（豫环文【2019】84号 附件2）标准，颗粒物的排放浓度不高于 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫的排放浓度不高于 $30\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物的排放浓度不高于 $100\text{mg}/\text{m}^3$ ；

(3) 浇注废气处理系统，采用集气罩+袋式除尘器+活性炭吸附+15米排放口高空排放，执行《河南省工业大气污染防治6个专项方案的通知》（豫环文【2019】84号 附件2）标准，颗粒物的排放浓度不高于 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ，非甲烷总烃排放浓度不高于 $80\text{mg}/\text{m}^3$ ；

(4) 制芯废气处理系统，采用集气罩+袋式除尘器+等离子吸附+15米排放口高空排放，执行《河南省工业大气污染防治6个专项方案的通知》（豫环文【2019】84号 附件2）标准，颗粒物的排放浓度不高于 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ，非甲烷总烃排放浓度不高于 $80\text{mg}/\text{m}^3$ ；

(5) 切割、砂处理和抛丸废气处理系统，均采用集气罩+袋式除尘器+15米排放口高空排放，执行《河南省工业大气污染防治6个专项方案的通知》（豫环文【2019】84号 附件2）标准，颗粒物的排放浓度不高于 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ；

(6) 喷漆废气处理系统，采用过滤棉+活性炭+催化燃烧+15米排放口高空排放，执行《河南省地方标准-工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB41/ 1951—2020）颗粒物的排放浓度不高于 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫的排放浓度不高于 $200\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物的排放浓度不高于 $300\text{mg}/\text{m}^3$ ，甲苯和二甲苯的排放浓度合计不高于 $20\text{mg}/\text{m}^3$ ，非甲烷总烃的排放浓度不高于 $50\text{mg}/\text{m}^3$ 。

(7) 1吨天然气锅炉采用低氮燃烧器，废气经15米排放口高空排放，执行《河南省地方标准-锅炉大气污染物排放标准》（DB41/ 2089—2021），颗粒物的排放浓度不高于 $5\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫的排放浓度不高于 $10\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物的排放浓度不高于 $50\text{mg}/\text{m}^3$ ；

废水处理：采用与公司生产和生活配套的2套废水处理系统，采用先进成熟的工艺，处理能力分别为 $400\text{m}^3/\text{d}$ 和 $160\text{m}^3/\text{d}$ ，平稳连续运行，满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的一级标准，COD的排放浓度不高于 $100\text{mg}/\text{L}$ ，BOD的排放浓度不高于 $20\text{mg}/\text{L}$ ，氨氮的排放浓度不高于 $15\text{mg}/\text{L}$ ，磷酸盐的排放浓度不高于 $0.5\text{mg}/\text{L}$ ，石油类的排放浓度不高于 $0.5\text{mg}/\text{L}$ ，悬浮物的排放浓度不高于 $70\text{mg}/\text{L}$ ，废水PH值在6-9之间，

污染物达标排放。

在线监测系统：熔炼除尘器在线监测系统和喷漆在线检测系统定期维护保养，确保尾气处理设备规范运行，废气达标排放。

南阳飞龙汽车零部件有限公司：

废气处理：各涉气工序均安装废气处理设施，并稳定达标运行，定期委托有资质第三方检测达标排放。

废水处理：厂区污水通过“格栅+隔油池+调节池+气浮池+A/O生化池+二沉池+絮凝氧化沉淀池+多介质过滤+清水池+总排渠”的组合工艺流程，使原水经过处理后能够达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中二级标准后排入市政污水管网。

在线监测系统：壳型线熔炼除尘器在线监测系统定期维护保养，确保尾气处理设备规范运行，废气达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

飞龙汽车部件股份有限公司：

飞龙公司铸造车间技术改造项目：2019年6月经西峡县环境保护局审批通过环评批复（宛西环审【2019】47号）；2020年5月完成环评验收。

飞龙公司现有厂区环评：2007年8月经南阳市环境保护局审批通过环评批复（宛环审【2007】146号）；2007年8月完成环评验收（宛环审【2007】169号）

飞龙汽车部件股份有限公司办理排污许可证，并依照许可内容排污，许可证编号：914113001764803359001W。

南阳飞龙汽车零部件有限公司：

1) 南阳飞龙汽车零部件有限公司年产150万只涡轮增压器壳体项目；批复文号：内环审【2014】67号；通过自主验收（2019年1月）。

2) 南阳飞龙汽车零部件有限公司年加工40万只耐热钢涡轮增压项目；批复文号：内环审【2015】80号；通过自主验收（2019年1月）。

3) 南阳飞龙汽车零部件有限公司年加工20万只耐热钢涡轮增压项目；批复文号：内环审【2017】25号；通过自主验收（2019年1月）。

4) 南阳飞龙汽车零部件有限公司智能化立体仓储物流中心建设项目；批复文号：内环审【2016】37号；通过自主验收（2019年1月）。

5) 南阳飞龙汽车零部件有限公司节能汽车关键零部件智能制造新模式应用项目；批复文号：内环审【2018】15号；通过自主验收（2019年5月）。

## 突发环境事件应急预案

飞龙汽车部件股份有限公司：

已制定突发环境事件应急预案，并通过专家评审，并在西峡县环境保护局完成备案。备案号：xxhb20210701号和xxhb20210702号

南阳飞龙汽车零部件有限公司：

已制定南阳飞龙汽车零部件有限公司突发环境事件应急预案，并通过专家评审，并在南阳市生态环境保护局内乡分局备案登记。备案号：4113252020001L

已制定南阳飞龙汽车零部件有限公司铸造事业部突发环境事件应急预案，并通过专家评审，并在南阳市生态环境保护局内乡分局备案登记。备案号：4113252020002L

## 环境自行监测方案

飞龙汽车部件股份有限公司和南阳飞龙汽车零部件有限公司：

依据排污许可管理要求，严格按照自行检测技术指南，制定环境自行检测方案，并严格按照方案开展定期检测。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

## 其他应当公开的环境信息

不适用

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

## 其他环保相关信息

飞龙汽车部件股份有限公司和南阳飞龙汽车零部件有限公司：

排污单位基本信息，产排污环节，污染防治设施，污染物检测浓度等均在国家排污许可信息公开系统进行了公开。

## 二、社会责任情况

公司用社会主义核心价值观指导企业文化建设，践行社会主义核心价值观，重视履行社

会责任，构建创造和谐社会，增强自我发展能力，实现可持续发展，积极回报社会，以自身发展影响和带动地方经济与社会分享公司发展的经济成果。通过公司的不断发展，实现顾客、股东、员工与社会共同发展。

#### （1）股东和投资者权益保护方面

坚守汽车零部件行业阵地，提升盈利能力，推动公司健康发展，为股东创造更多利润，坚持现金分红回报投资者；不断完善公司治理，建立健全内控体系，保障全体股东权益；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，提高公司的透明度和诚信度。

#### （2）职工权益保护方面

公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境，使其更加安全、舒适；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，每年安排员工体检，组织员工座谈、召开文艺晚会等途径丰富员工生活、展示员工才艺，增强企业凝聚力，凸显企业的良好形象。

#### （3）供应商、客户权益保护方面

坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量。

#### （4）环境保护与可持续发展方面

始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，加大环保投入，通过技术升级、工艺创新、节能降耗、循环利用，不断拓宽节能减排的领域和渠道，公司已经通过环境管理体系认证及职业健康安全管理体系认证，公司未发生重大社会安全问题，未受到环境保护部门的行政处罚。

#### （5）热心社会公益事业，爱心回馈社会

公司在做好生产经营工作的同时，积极参加社会公益活动。2021年7月20日，郑州发生特大洪水灾害，公司及公司党员员工心系灾区，为郑州洪水灾区捐赠11.7万元。2021年公司捐赠20万元人民币给河南省西峡县见义勇为基金会，为公司内部员工子女考上大学的资助15余万元，为西峡一高、二高、内乡高中捐款56万元。总经理孙耀忠先生在西峡县、内乡县做“代理妈妈”，每年资助费用达20余万元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司作为行业龙头企业和县域重点企业，积极响应政府号召，把巩固拓展脱贫攻坚和乡村振兴始终作为公司重点工作之一。2021年公司对此做的具体工作如下：

1、公司结对西峡县军马河镇贫困村后河村，对已建档立卡、有劳动力的贫困村民，安排到公司就业，同时在工资待遇上给予特殊照顾，实现贫困人口早就业，早脱贫；并捐助3万元用于村损毁道路修复。

2、公司子公司南阳飞龙汽车零部件有限公司以就业帮扶为基准，发放扶贫人员工资60余万。

3、公司子公司西峡飞龙特种铸造有限公司捐助5万元帮助太平镇回龙寺村开展农村建设工作。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南省宛西控股股份有限公司	同业竞争承诺	<p>1、本公司目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对飞龙股份构成竞争的业务及活动或拥有与飞龙股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；</p> <p>2、本公司不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与飞龙股份业务相竞争的任何活动；</p> <p>3、本次收购后，凡本公司及本公司下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属子公司主营业务构成竞争的业务，本公司（并将促使下属公司）应于知悉该商业机会后立即通知上市公司，并将上述商业机会按上市公司能合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。上市公司表示放弃或在合理期限内未明确接受的，本公司及其下属公司方可合理地参与该机会；</p> <p>4、本公司不会利用控股股东的身份进行损害飞龙股份及其他股东利益的经营活动；</p> <p>5、本公司愿意承担因违反上述承诺给飞龙股份造成的全部经济损失。</p>	2014年08月21日	长期有效	正常履行中
	河南省宛西控	关联交易承	1、除已经向相关中介机构和本次收购报告中披露的关联交易以外，本公司以	2014年08	长期有效	正常履行

	股股份 有限公司	诺	<p>及实际控制的其他企业与飞龙股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本次收购完成后，本公司以及实际控制的其他企业将尽量避免、减少与飞龙股份发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司以及实际控制的其他公司将严格遵守法律法规及中国证监会和飞龙股份公司章程、关联交易管理制度的相关规定，按照公允、合理的商业准则进行；</p> <p>3、本公司承诺不损害飞龙股份及其他股东的合法利益。</p>	月 21 日		中
	河南省 宛西控 股股份 有限公司	独立性承诺	<p>1、人员独立 保证飞龙股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业担任职务或领薪；保证飞龙股份的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职；保证飞龙股份的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的其他企业间完全独立。</p> <p>2、资产独立 保证飞龙股份具有独立完整的资产，保证不存在飞龙股份的资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。</p> <p>3、财务独立 保证飞龙股份独立的财务核算体系；保证飞龙股份独立的银行账户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；保证飞龙股份依法独立纳税，独立做出财务决策，本公司不干预飞龙股份的资金使用等财务、会计活动。</p> <p>4、机构独立 保证飞龙股份独立健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与本公司及本公司控制的其他企业间有机构混同的情形。</p> <p>5、业务独立 保证飞龙股份在采购、生产、销售、知识产权等方面均保持独立，保证本公司及本公司控制的其他企业与飞龙股份不存在同业竞争或显失公平的关联交易。本公司将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的相关规定以及</p>	2014 年 08 月 21 日	长期有效	正常履行 中

			飞龙股份的公司章程的规定，依法履行控股股东应尽的诚信和勤勉责任。			
孙耀志	同业竞争承诺	<p>1、本人目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对飞龙股份构成竞争的业务及活动或拥有与飞龙股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；</p> <p>2、本人及本人控制的其他企业不会在中国境内或境外，从事与飞龙股份业务构成竞争的业务或活动，也不会以任何方式为飞龙股份的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助，以避免本人或本人控制的其他企业与飞龙股份构成同业竞争；</p> <p>3、本人及本人控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与飞龙股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知飞龙股份，并将该等商业机会让与飞龙股份；</p> <p>4、本人不会利用实际控制人的身份进行损害飞龙股份及其他股东利益的经营活</p> <p>5、本人愿意承担因违反上述承诺给飞龙股份造成的全部经济损失。</p>	2014年08月21日	长期有效	正常履行中	
孙耀志	关联交易承诺	<p>1、除已经向相关中介机构和本次收购报告中披露的关联交易以外，本人及本人实际控制的其他企业与飞龙股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本次收购完成后，本人及本人实际控制的其他企业将尽量避免、减少与飞龙股份发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及本人实际控制的其他企业将严格遵守法律法规及中国证监会和飞龙股份公司章程、关联交易管理制度的相关规定，按照公允、合理的商业准则进行；</p> <p>3、本人承诺不损害飞龙股份及其他股东的合法利益。</p>	2014年08月21日	长期有效	正常履行中	
孙耀忠	同业竞争承诺	1、本人目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对飞龙股份	2014年08月21日	长期有效	正常履行中	

			<p>构成竞争的业务及活动或拥有与飞龙股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；</p> <p>2、本人不会在中国境内或境外，从事与飞龙股份业务构成竞争的业务或活动，也不会以任何方式为飞龙股份的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助，以避免本人与飞龙股份构成同业竞争；</p> <p>3、本人从任何第三方获得的任何商业机会与飞龙股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知飞龙股份，并将该等商业机会让与飞龙股份；</p> <p>4、本人不会利用实际控制人的身份进行损害飞龙股份及其他股东利益的经营活 动；</p> <p>5、本人愿意承担因违反上述承诺给飞龙股份造成的全部经济损失。</p>			
	孙耀忠	关联交易承诺	<p>1、除已经向相关中介机构和本次收购报告中披露的关联交易以外，本人与飞龙股份之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本次收购完成后，本人将尽量避免、减少与飞龙股份发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人将严格遵守法律法规及中国证监会和飞龙股份公司章程、关联交易管理制度的相关规定，按照公允、合理的商业准则进行；</p> <p>3、本人承诺不损害飞龙股份及其他股东的合法利益。</p>	2014年08月21日	长期有效	正常履行中
	孙耀忠	独立性承诺	<p>本人保证与飞龙股份在业务、人员、资产、机构及财务方面保持相互独立。本人将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的相关规定以及飞龙股份《公司章程》的规定，依法履行应尽的诚信和勤勉责任。</p>	2014年08月21日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

时所作承诺						
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	董事会审批	
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	董事会审批	
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》	董事会审批	

会计政策变更说明：

#### （1）执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司自施行日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，《企业会计准则第21号——租赁》对本报告期内财务报表无重大影响

#### （2）执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

#### （3）执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦霞、路珂
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	秦霞 4 年、路珂 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,588,962	5.91%						29,588,962	5.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	29,588,962	5.91%						29,588,962	5.91%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	29,588,962	5.91%						29,588,962	5.91%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	471,122,852	94.09%						471,122,852	94.09%
1、人民币普通股	471,122,852	94.09%						471,122,852	94.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	500,711,814	100.00%						500,711,814	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普	43,071	年度报告披露	41,510	报告期末表决	0	年度报告披露日	0
-------	--------	--------	--------	--------	---	---------	---

通股股东总数		日前上一月末普通股股东总数		权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南省宛西控股股份有限公司	境内非国有法人	37.17%	186,097,555	0	0	186,097,555	质押	90,000,000
孙耀忠	境内自然人	5.56%	27,860,700	0	20,895,525	6,965,175		
张京海	境内自然人	0.85%	4,248,500	421,800	0	4,248,500		
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	其他	0.65%	3,263,682	3,263,682	0	3,263,682		
王秀芳	境内自然人	0.62%	3,111,100	3,111,100	0	3,111,100		
胡礼云	境内自然人	0.40%	2,000,021	-137,963	0	2,000,021		
孙定文	境内自然人	0.38%	1,912,500	0	1,434,375	478,125		
王瑞金	境内自然人	0.36%	1,822,500	0	1,366,875	455,625		
焦雷	境内自然人	0.36%	1,800,000	0	1,350,000	450,000		
梁中华	境内自然人	0.35%	1,777,500	0	1,333,125	444,375		
冯长虹	境内自然人	0.35%	1,777,500	0	1,333,125	444,375		
唐国忠	境内自然人	0.35%	1,777,500	0	1,333,125	444,375		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	河南省宛西控股股份有限公司为本公司的控股股东，孙耀志为宛西控股和本公司董事长，孙耀志和孙耀忠为兄弟关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
河南省宛西控股股份有限公司	186,097,555	人民币普通股	186,097,555
孙耀忠	6,965,175	人民币普通股	6,965,175
张京海	4,248,500	人民币普通股	4,248,500
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	3,263,682	人民币普通股	3,263,682
王秀芳	3,111,100	人民币普通股	3,111,100
胡礼云	2,000,021	人民币普通股	2,000,021
赵书峰	1,593,000	人民币普通股	1,593,000
崔传杰	1,521,500	人民币普通股	1,521,500
陈力军	1,412,500	人民币普通股	1,412,500
王博文	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	河南省宛西控股股份有限公司为本公司的控股股东，孙耀志为宛西控股和本公司董事长，孙耀志和孙耀忠为兄弟关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张京海将共计 1,948,800 股存放于客户信用交易担保证券账户；公司股东崔传杰将共计 1,302,400 股存放于客户信用交易担保证券账户；公司股东王博文将共计 1,100,000 股存放于客户信用交易担保证券账户。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省宛西控股股份有限公司	孙耀志	2014年06月27日	91411300396062709Q	商务服务；企业管理咨询、企业营销策划；会展服务；健康产业咨询；旅游纪念品销售；二、三类机电产品销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙耀志	本人	中国	否
孙耀忠	本人	中国	否
主要职业及职务	孙耀志先生自 2002 年 9 月至今担任本公司董事长，自 2014 年 4 月 30 日起担任宛西控股董事长。孙耀忠先生自 2003 年 1 月 1 日至今担任本公司党委书记、副董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

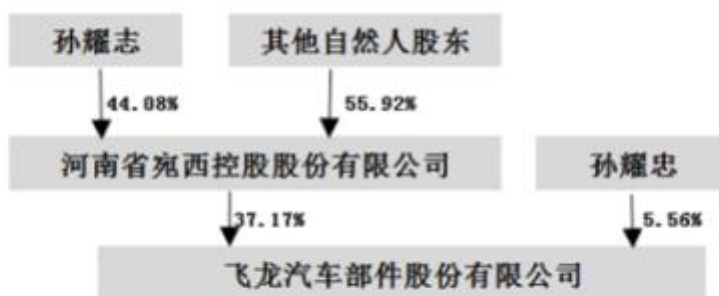
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2022]009678 号
注册会计师姓名	秦霞、路珂

### 审计报告正文

飞龙汽车部件股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了飞龙汽车部件股份有限公司(以下简称飞龙股份)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定收入确认事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1、 事项描述

飞龙股份收入确认的会计政策请参阅合并财务报表附注四 / (三十),2021年度营业收入账面金额信息请参阅合并财务报表附注六/注释33,飞龙股份2021年实现营业收入3,115,547,587.12元,营业收入

较上期上升16.89%。营业收入是飞龙股份主要利润来源，影响其关键业绩指标，对财务报表具有重要性。收入是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键控制设计和运行的有效性；
- (2) 了解和评价飞龙股份销售收入确认时点，是否满足企业会计准则的要求；
- (3) 对营业收入和营业成本实施分析性程序，并与同行业进行比较，分析本年度收入及毛利率的变化是否属于行业正常态势，判断本年度业务数据合理性；
- (4) 对本年记录的交易选取样本，核对合同或订货单、出库单或结算单、发票等证据，评价收入确认的真实性；
- (5) 对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额；
- (6) 就资产负债表前后记录的交易，选取样本，核对出库单，发票或结算单等证据，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。

根据已执行的审计工作，我们认为收入的确认符合飞龙股份的会计政策。

## 四、其他信息

飞龙股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，飞龙股份管理层负责评估飞龙股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算飞龙股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督飞龙股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含

审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就飞龙股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：飞龙汽车部件股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	314,226,967.86	256,662,101.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	68,655,409.44	
应收账款	713,979,152.95	678,979,397.85
应收款项融资	26,537,701.55	160,204,678.81
预付款项	30,528,532.82	24,423,898.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,786,257.87	3,164,157.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	859,604,373.91	631,326,969.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	158,463,925.65	102,193,798.75
流动资产合计	2,175,782,322.05	1,856,955,001.51
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,802,076.96	21,989,912.55
其他权益工具投资	63,667,040.32	62,149,772.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,644,559,510.53	1,600,505,635.04
在建工程	50,042,115.65	85,193,529.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	160,132,592.33	162,611,633.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	616,666.76	953,030.36
递延所得税资产	135,832,463.07	101,194,483.91
其他非流动资产	42,872,881.98	32,592,806.49
非流动资产合计	2,102,525,347.60	2,067,190,804.24
资产总计	4,278,307,669.65	3,924,145,805.75
流动负债：		
短期借款	679,399,886.90	670,100,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	568,714,474.76	312,260,871.92
应付账款	535,643,953.13	553,324,448.10
预收款项	24,267,087.68	5,295,023.87
合同负债		
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	52,489,276.60	52,635,973.38
应交税费	8,694,550.52	11,874,580.91
其他应付款	16,806,663.02	16,400,458.13
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,901,015,892.61	1,621,891,356.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,347,484.43	1,723,891.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,502,451.92	35,091,447.38
递延所得税负债	87,559,677.17	69,525,350.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	107,409,613.52	106,340,689.33
负债合计	2,008,425,506.13	1,728,232,045.64
所有者权益：		
股本	500,711,814.00	500,711,814.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	931,461,377.25	931,421,852.99
减：库存股		

其他综合收益	1,640,044.84	1,457,972.68
专项储备		
盈余公积	99,668,146.71	95,574,456.45
一般风险准备		
未分配利润	731,364,545.01	643,585,188.72
归属于母公司所有者权益合计	2,264,845,927.81	2,172,751,284.84
少数股东权益	5,036,235.71	23,162,475.27
所有者权益合计	2,269,882,163.52	2,195,913,760.11
负债和所有者权益总计	4,278,307,669.65	3,924,145,805.75

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	282,761,013.29	233,907,614.34
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	36,682,228.34	
应收账款	717,300,421.03	634,890,115.65
应收款项融资	11,611,576.81	131,024,935.19
预付款项	423,597,416.98	317,890,435.82
其他应收款	59,015,000.00	57,247,400.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	468,735,315.29	391,047,088.53
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	95,667,166.38	51,564,599.34
流动资产合计	2,095,370,138.12	1,817,572,188.87
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,379,698,663.29	1,379,898,663.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,522,710.49	24,566,666.45
在建工程		35,612,226.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,200,118.13	611,855.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,194,418.46	2,421,130.25
其他非流动资产	562,801.76	8,067,162.15
非流动资产合计	1,425,178,712.13	1,451,177,703.95
资产总计	3,520,548,850.25	3,268,749,892.82
流动负债：		
短期借款	479,900,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	632,115,068.34	515,478,754.05
应付账款	443,114,205.47	388,757,358.04
预收款项	24,144,856.68	5,011,981.61
合同负债		
应付职工薪酬	5,140,102.27	5,348,684.81
应交税费	549,107.58	3,622,484.74
其他应付款	12,600,251.37	13,286,243.66
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	

其他流动负债		
流动负债合计	1,612,563,591.71	1,351,505,506.91
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		14,908,320.00
递延所得税负债	559,734.28	776,262.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,559,734.28	15,684,582.85
负债合计	1,628,123,325.99	1,367,190,089.76
所有者权益：		
股本	500,711,814.00	500,711,814.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	956,216,023.55	956,216,023.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,668,146.71	95,574,456.45
未分配利润	335,829,540.00	349,057,509.06
所有者权益合计	1,892,425,524.26	1,901,559,803.06
负债和所有者权益总计	3,520,548,850.25	3,268,749,892.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,115,547,587.12	2,665,466,607.27

其中：营业收入	3,115,547,587.12	2,665,466,607.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,999,889,169.19	2,559,775,629.52
其中：营业成本	2,457,272,682.95	2,055,854,491.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,183,137.23	20,697,216.34
销售费用	97,375,896.25	97,311,128.48
管理费用	186,013,528.36	177,101,056.04
研发费用	197,190,876.93	175,949,395.41
财务费用	38,853,047.47	32,862,341.36
其中：利息费用	23,178,543.72	27,023,111.03
利息收入	4,239,100.09	5,390,393.67
加：其他收益	23,124,710.07	26,813,622.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,017,256.33	-699,258.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-77,680.11	-2,685,502.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,646,182.25	-7,027,657.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-215,770.57	649,431.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,826,238.74	122,741,612.85
加：营业外收入	63,808.09	880,782.87
减：营业外支出	3,080,687.89	4,513,087.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,809,358.94	119,109,308.14

减：所得税费用	-16,603,652.56	-1,068,920.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,413,011.50	120,178,228.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	121,413,011.50	120,178,228.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	141,944,227.95	124,320,998.94
2.少数股东损益	-20,531,216.45	-4,142,770.74
六、其他综合收益的税后净额	1,517,267.97	13,536,869.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	182,072.16	2,831,978.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	182,072.16	2,831,978.00
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	182,072.16	1,457,972.68
4.企业自身信用风险公允价值变动		1,374,005.32
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,335,195.81	10,704,891.40
七、综合收益总额	122,930,279.47	133,715,097.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,126,300.11	127,152,976.94
归属于少数股东的综合收益总额	-19,196,020.64	6,562,120.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.25
（二）稀释每股收益	0.28	0.25

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

法定代表人：孙耀志

主管会计工作负责人：孙定文

会计机构负责人：李晓钰

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,759,488,043.19	2,385,517,003.36
减：营业成本	2,569,864,912.80	2,154,702,148.42
税金及附加	5,497,160.61	5,665,827.64
销售费用	82,525,667.22	82,440,448.25
管理费用	41,085,521.37	37,689,152.51
研发费用	40,743,652.35	38,676,389.56
财务费用	31,045,544.79	22,001,063.41
其中：利息费用	16,030,466.58	17,909,639.38
利息收入	4,119,579.45	5,273,096.10
加：其他收益	9,902,030.00	8,127,299.00
投资收益（损失以“-”号填列）	35,241,756.50	39,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,060,657.74	16,323,494.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,964,734.73	-3,375,856.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,982.33	482,411.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,820,995.75	105,399,322.35
加：营业外收入	16,378.25	499,343.33
减：营业外支出	890,288.18	431,779.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,947,085.82	105,466,885.74
减：所得税费用	-12,989,816.78	7,490,403.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,936,902.60	97,976,481.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,936,902.60	97,976,481.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		1,249,006.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,249,006.69
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		1,249,006.69
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	40,936,902.60	99,225,488.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,038,188,162.87	2,614,524,264.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	147,565,691.08	106,024,646.01
收到其他与经营活动有关的现金	28,946,537.51	77,240,189.36
经营活动现金流入小计	3,214,700,391.46	2,797,789,099.54



购买商品、接受劳务支付的现金	2,377,832,903.98	2,086,882,013.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	471,008,687.24	383,834,139.38
支付的各项税费	122,555,104.55	94,979,677.22
支付其他与经营活动有关的现金	160,565,209.25	108,668,222.08
经营活动现金流出小计	3,131,961,905.02	2,674,364,051.92
经营活动产生的现金流量净额	82,738,486.44	123,425,047.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,055,463.08	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,338,211.00	247,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,393,674.08	1,247,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,714,542.16	127,397,597.85
投资支付的现金	50,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	165,714,542.16	127,397,597.85
投资活动产生的现金流量净额	-114,320,868.08	-126,150,397.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,323,699,886.90	882,563,000.01
收到其他与筹资活动有关的现金	181,054,025.69	237,193,631.62
筹资活动现金流入小计	1,504,753,912.59	1,119,856,631.63
偿还债务支付的现金	1,164,300,000.00	909,392,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,392,551.67	63,991,219.72
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	266,710,469.37	181,054,025.69
筹资活动现金流出小计	1,500,403,021.04	1,154,437,245.41
筹资活动产生的现金流量净额	4,350,891.55	-34,580,613.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-231,785.77	-490,295.74
五、现金及现金等价物净增加额	-27,463,275.86	-37,796,259.75
加：期初现金及现金等价物余额	75,608,076.23	113,404,335.98
六、期末现金及现金等价物余额	48,144,800.37	75,608,076.23

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,789,853,317.75	2,253,464,025.96
收到的税费返还	140,666,772.71	105,223,462.56
收到其他与经营活动有关的现金	13,876,737.70	37,514,424.13
经营活动现金流入小计	2,944,396,828.16	2,396,201,912.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,675,268,153.85	2,139,295,271.94
支付给职工以及为职工支付的现金	51,642,623.46	56,960,022.73
支付的各项税费	40,964,051.75	35,520,043.50
支付其他与经营活动有关的现金	117,608,952.77	71,117,944.05
经营活动现金流出小计	2,885,483,781.83	2,302,893,282.22
经营活动产生的现金流量净额	58,913,046.33	93,308,630.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,463.08	
取得投资收益收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,255,463.08	1,085,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,305,051.83	60,674,759.65

投资支付的现金		45,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	5,305,051.83	105,674,759.65
投资活动产生的现金流量净额	-4,049,588.75	-104,589,759.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,199,300,000.00	858,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	173,143,552.36	235,765,631.62
筹资活动现金流入小计	1,372,443,552.36	1,093,965,631.62
偿还债务支付的现金	1,139,300,000.00	882,392,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,149,970.98	63,056,201.06
支付其他与筹资活动有关的现金	254,551,357.95	173,143,552.36
筹资活动现金流出小计	1,459,001,328.93	1,118,591,753.42
筹资活动产生的现金流量净额	-86,557,776.57	-24,626,121.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-231,785.77	-490,295.74
五、现金及现金等价物净增加额	-31,926,104.76	-36,397,546.76
加：期初现金及现金等价物余额	60,764,061.98	97,161,608.74
六、期末现金及现金等价物余额	28,837,957.22	60,764,061.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末 余额	500, 711, 814. 00				931,4 21,85 2.99		1,457 ,972. 68		95,57 4,456 .45		643,5 85,18 8.72		2,172 ,751, 284.8 4	23,16 2,475 .27	2,19 5,91 3,76 0.11	
加：会计 政策变更																

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	500,711,814.00			931,421,852.99		1,457,972.68		95,574,456.45		643,585,188.72		2,172,751,284.84	23,162,475.27	2,195,913,760.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				39,524.26		182,072.16		4,093,690.26		87,779,356.29		92,094,642.97	-18,126,239.56	73,968,403.41
(一)综合收益总额						182,072.16				141,944,227.95		142,126,300.11	-19,196,020.64	122,930,279.47
(二)所有者投入和减少资本				39,524.26								39,524.26		39,524.26
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				39,524.26								39,524.26		39,524.26
(三)利润分配								4,093,690.26		-54,164,871.66		-50,071,181.40		-50,071,181.40
1.提取盈余公积								4,093,690.26		-4,093,690.26				

2. 提取一般风险准备											-50,071,181.40		-50,071,181.40		-50,071,181.40
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他														1,069,781.08	1,069,781.08
四、本期期末余额	500,711,814.00				931,461,377.25		1,640,044.84		99,668,146.71		731,364,545.01		2,264,845,927.81	5,036,235.71	2,269,882,163.52

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其他												
一、上年期末 余额	500, 711, 814. 00				927, 671, 984. 65		-1,3 74,0 05.3 2		85,7 76,8 08.2 6		579,1 33,01 9.37		2,09 1,91 9,62 0.96	19,09 6,317 .65	2,111 ,015, 938.6 1
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	500, 711, 814. 00				927, 671, 984. 65		-1,3 74,0 05.3 2		85,7 76,8 08.2 6		579,1 33,01 9.37		2,09 1,91 9,62 0.96	19,09 6,317 .65	2,111 ,015, 938.6 1
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)					3,74 9,86 8.34		2,83 1,97 8.00		9,79 7,64 8.19		64,45 2,169 .35		80,8 31,6 63.8 8	4,066 157. 62	84,89 7,821 .50
(一)综合收 益总额							2,83 1,97 8.00				124,3 20,99 8.94		127, 152, 976. 94	6,562 ,120. 66	133,7 15,09 7.60
(二)所有者 投入和减少 资本					3,74 9,86 8.34								3,74 9,86 8.34	-2,49 5,963 .04	1,253 ,905. 30
1. 所有者投 入的普通股														1,100 ,000. 00	1,100 ,000. 00
2. 其他权益 工具持有者															

投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				3,749,868.34								3,749,868.34	-3,595,963.04	1,153,905.30	
(三)利润分配								9,797,648.19		-59,868,829.59		-50,071,181.40		-50,071,181.40	
1. 提取盈余公积								9,797,648.19		-9,797,648.19					
2. 提取一般风险准备										-50,071,181.40		-50,071,181.40		-50,071,181.40	
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	500,711,814.00				931,421,852.99		1,457,972.68		95,574,456.45		643,585,188.72		2,172,751,284.84	23,162,475.27	2,195,913,760.11

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	500,711,814.00				956,216,023.55				95,574,456.45	349,057,509.06		1,901,559,803.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	500,711,814.00				956,216,023.55				95,574,456.45	349,057,509.06		1,901,559,803.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,093,690.26	-13,227,969.06		-9,134,278.80
(一) 综合收益总额										40,936,902.60		40,936,902.60



(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,093,690.26	-54,164,871.66			-50,071,181.40
1. 提取盈余公积								4,093,690.26	-4,093,690.26			
2. 对所有者(或股东)的分配									-50,071,181.40			-50,071,181.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	500,711,814.00				956,216,023.55				99,668,146.71	335,829,540.00		1,892,425,524.26

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	500,711,814.00				956,216,023.55		-1,249,006.69		85,776,808.26	310,949,856.72		1,852,405,495.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	500,711,814.00				956,216,023.55		-1,249,006.69		85,776,808.26	310,949,856.72		1,852,405,495.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,249,006.69		9,797,648.19	38,107,652.34		49,154,307.22
(一) 综合收益总额							1,249,006.69			97,976,481.93		99,225,488.62
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投												

入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								9,797,648.19	-59,868,829.59			-50,071,181.40
1. 提取盈余公积								9,797,648.19	-9,797,648.19			
2. 对所有者(或股东)的分配									-50,071,181.40			-50,071,181.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	500,711,814.00			956,216,023.55				95,574,456.45	349,057,509.06			1,901,559,803.06

### 三、公司基本情况

飞龙汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2002年10月经河南省人民政府豫股批字【2002】22号文批准，同意河南省西峡汽车水泵有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码：914113001764803359，并于2011年1月11日在深圳证券交易所上市交易。公司于2019年6月26日变更公司名称并完成工商变更登记，名称由“河南省西峡汽车水泵股份有限公司”变更为“飞龙汽车部件股份有限公司”。

根据本公司2016年2月24日召开的第五届董事会第十二次会议、2016年3月18日召开的2015年度股东大会通过的《关于2015年年度利润分配预案的议案》，本公司于2016年3月29日实施了2015年度利润分配议案：以2015年12月31日公司总股本111,269,292股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股，经过此次变更，注册资本变更为人民币333,807,876.00元。

根据本公司2019年4月26日召开的第六届董事会第八次会议决议、2019年5月17日召开的2018年度股东大会审议通过的《2018年度利润分配方案》，公司2018年度股东大会审议通过的利润分配方案为：以2018年12月31日总股本333,807,876.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.00元人民币（含税），共计166,903,938.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增166,903,938股；不送红股。经过此次变更，注册资本变更为人民币500,711,814.00元。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股份总数500,711,814.00股，注册资本为500,711,814.00元，注册地址：河南省西峡县工业大道，总部地址：河南省西峡县工业大道，母公司为河南省宛西控股股份有限公司，本公司实际控制人为孙耀志、孙耀忠。

经营范围：汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；摩托车零部件研发；摩托车零配件制造；模具制造；通信设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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）

本公司属汽车零部件加工制造行业，主要产品为汽车水泵、电子水泵、温控模块、发动机进、排气歧

管、飞轮壳。

本财务报表经公司【董事会】于2022年4月20日批准报出。

期纳入合并财务报表范围的主体共十一户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	控股子公司	2	77.86	77.86
南阳飞龙汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
西峡飞龙特种铸造有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
郑州飞龙汽车部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	控股子公司	2	87.94	87.94
上海隆逸实业发展合伙企业（有限合伙）	控股子公司	2	80.00	80.00
上海飞龙新能源汽车部件有限公司	控股子公司	3	60.00	60.00
南阳飞龙之家酒店有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
西峡县飞龙汽车部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

#### 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项

或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

#### 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	董事会审批	
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	董事会审批	
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》	董事会审批	

会计政策变更说明：

##### (1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司自施行日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，《企业会计准则第21号——租赁》对本报告期内财务报表无重大影响

##### (2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

##### (3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

### 2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转



入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子

公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2）分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合

资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(2) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(4) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 1. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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



3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 2. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的, 终止确认金融资产, 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 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, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债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, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 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。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,

并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

#### 5. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

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

保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 6. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量预期信用损失。
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征计量预期信用损失。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

1、本公司对单项金额重大的应收款项，单独评价信用风险，如：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。

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款期末余额前五名或占应收账款余额10%以上。

2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额不重大的应收账款发生减值的。

3、当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方	合并范围内各公司之间的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司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，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	
其中：180天以内	1.00
180天-1年	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

1、本公司对单项金额重大的应收款项，单独评价信用风险，如：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。

单项金额重大的判断依据或金额标准：其他应收款期末余额前五名或占其他应收款余额10%以上。

2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额不重大的其他应收款发生减值的。

3、本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、备用金等应收款项	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
无风险组合	合并范围内的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司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，编制应收款项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。

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内	
其中：180天以内	1.00
180天-1年	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）等。

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；



(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资

相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	3	5%	31.67%

#### 1、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2、固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对

固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生

的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等，本公司的在建工程以项目分类核算。

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。



### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

1. 本公司发生的初始直接费用；

2. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标、软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40、50年	土地使用证规定使用年限
商标	10年	预计使用年限
软件	2年	预计使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
无尘车间改造费	5	预计可使用年限摊销

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当

期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：汽车零部件的生产与销售

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司销售分为内销和外销两部分，均属于在某一时点履行的履约义务。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出商品、开具出库通知单并获取客户签收单据或取得客户系统确认的结算信息，获得收取货款的权利时作为完成履约义务的时点确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的FOB方式下以及在卖方安排货物运输和办理货运保险的CIF方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意作为完成履约义务时点确认收入；在海外租赁仓库DDP结算方式下，货物进入公司在海外租赁仓库，并与客户签订合同明确以第三方仓库提货结算时作为完成履约义务时点确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值



计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 1、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 2、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 3、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注、注释【二十二】和【二十九】。

#### 4、本公司作为出租人的会计处理

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保

余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	董事会审批	
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	董事会审批	
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	董事会审批	

##### (1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司自施行日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，《企业会计准则第21号——租赁》对本报告期内财务报表无重大影响

##### (2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

##### (3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

新租赁准则对公司上期实际经营情况及账务处理无影响，无需调整上期数字。

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	13%
	应税服务收入	6%
	租赁收入	9%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
飞龙汽车部件股份有限公司	25%
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	15%
西峡飞龙特种铸造有限公司	15%

西峡县飞龙铝制品有限责任公司	25%
南阳飞龙汽车零部件有限公司	15%
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	15%
郑州飞龙汽车部件有限公司	15%
上海飞龙新能源汽车部件有限公司	15%
南阳飞龙之家酒店有限公司	25%
芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	15%
西峡县飞龙汽车部件有限公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税时点的通知》（财税[2016]36号），提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的纳税人免征增值税，公司从事模具技术开发收入免征增值税。

(2) 根据国税发[2016]33号《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》和财税[2016]52号《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，铝制品为社会福利性企业，自2016年5月1日起，增值税享受先征后退税收优惠政策。根据财税[2009]70号关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

(3) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南税务局2021年1月21日下发的《关于认定河南省2020年度第三批高新技术企业的通知》，西峡县飞龙被认定为高新技术企业，并获得编号为GR202041002005号高新技术企业证书，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，西峡县飞龙企业所得税自2020年起3年内按15%的税率缴纳。

(4) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南税务局2021年1月21日下发的《关于认定河南省2020年度第二批高新技术企业的通知》，飞龙特铸被认定为高新技术企业，并获得编号为GR202041001201号高新技术企业证书，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，飞龙特铸企业所得税自2020年起3年内按15%的税率缴纳。

(5) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南税务局2021年1月21日下发的《关于认定河南省2020年度第二批高新技术企业的通知》，南阳飞龙被认定为高新技术企业，并获得编号为GR202041001770号高新技术企业证书，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，南阳飞龙企业所得税自2020年起3年内按15%的税率缴纳。

(6) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南税务局2020年12月29日下发的《关于认定河南省2020年度第一批高新技术企业的通知》，郑州飞龙被认定为高新技术企业，并获得编号为GR202041000980号高新技术企业证书，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，郑州飞龙企业所得税自2020年起3年内按15%的税率缴纳。

(7) 根据国科火字(2020)226号文件重庆飞龙被认定为高新技术企业，有效期三年(2020年、2021年、2022年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第三十条第二款，重庆飞龙安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资可在税前加计扣除100%。

(8) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定芜湖飞龙被认定高新技术企业，有效期三年(2021年、2022年、2023年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定芜湖研究院被认定高新技术企业，有效期三年(2020年、2021年、2022年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(10) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定上海飞龙被认定高新技术企业，有效期三年(2021年、2022年、2023年)，根据相关规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,724.02	114,979.67
银行存款	47,999,166.72	75,492,096.56
其他货币资金	266,084,077.12	181,055,025.69
合计	314,226,967.86	256,662,101.92

其他说明

其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金和应收票据质押拆分业务。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	263,082,167.49	166,243,573.00
应收票据质押拆分业务	3,000,000.00	14,810,452.69
合计	266,082,167.49	181,054,025.69

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,159,059.44	
商业承兑票据	496,350.00	
合计	68,655,409.44	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账		100.00		0.01%						



准备的应收票据	68,664,059.44	%	8,650.00		68,655,409.44					
其中：										
银行承兑汇票	68,159,059.44	99.26%			68,159,059.44					
商业承兑汇票	505,000.00	0.74%	8,650.00	1.71%	496,350.00					
合计	68,664,059.44	100.00%	8,650.00		68,655,409.44					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	68,159,059.44		
商业承兑汇票	505,000.00	8,650.00	1.71%
合计	68,664,059.44	8,650.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据		8,650.00				8,650.00
合计		8,650.00				8,650.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	73,009,059.44
合计	73,009,059.44

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

本公司期末受限的银行承兑汇票详见附注十二“承诺及或有事项”（一）4. 银行承兑汇票质押情况。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,792,136.02	2.40%	17,792,136.02	100.00%	0.00	17,992,136.02	2.55%	17,992,136.02	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	722,382,329.55	97.60%	8,403,176.60	1.16%	713,979,152.95	686,538,973.72	97.45%	7,559,575.87	1.10%	678,979,397.85
其中：										
账龄组合	722,382,329.55	97.60%	8,403,176.60	1.16%	713,979,152.95	686,538,973.72	97.45%	7,559,575.87	1.10%	678,979,397.85
合计	740,174,465.57	100.00%	26,195,312.62		713,979,152.95	704,531,109.74	100.00%	25,551,711.89		678,979,397.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	719,928,483.00
其中：180 天以内	706,023,365.99
180 天-1 年	13,905,117.01
1 至 2 年	1,581,952.01
2 至 3 年	2,748,955.99
3 年以上	15,915,074.57
3 至 4 年	15,411,250.85
4 至 5 年	47,289.00
5 年以上	456,534.72
合计	740,174,465.57

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	17,992,136.02	-200,000.00				17,792,136.02
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,559,575.87	867,664.73		24,064.00		8,403,176.60
合计	25,551,711.89	667,664.73		24,064.00		26,195,312.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,064.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
博格华纳公司-波兰工厂	74,853,566.08	10.11%	748,535.66
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	54,041,694.19	7.30%	540,416.94
宁波丰沃增压科技股份有限公司	53,244,293.24	7.19%	532,442.93
博格华纳汽车零部件(江苏)有限公司	49,578,929.32	6.70%	667,012.02
美国通用汽车有限公司	49,211,462.53	6.65%	492,114.63
合计	280,929,945.36	37.95%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额(元)	坏账准备(元)	计提比例(%)	计提理由
北汽瑞翔汽车有限公司	889,444.19	889,444.19	100.00	注1
重庆凯特动力科技有限公司	1,107,938.04	1,107,938.04	100.00	注1
重庆比速云博动力科技有限公司	38,675.64	38,675.64	100.00	注1

锐展（铜陵）科技有限公司	15,756,078.15	15,756,078.15	100.00	注2
合计	17,792,136.02	17,792,136.02		

注1：北汽瑞翔汽车有限公司、重庆凯特动力科技有限公司、重庆比速云博动力科技有限公司由于经营不善，无法支付剩余货款，重庆飞龙江利汽车部件有限公司于2019年对上述公司进行起诉，判决结果上述三家客户应于2020年度内支付剩余货款。截止2021年12月31日，北汽瑞翔汽车有限公司回款200,000.00元，剩余款项未回；未收到另外两家公司的剩余货款，期末公司按照谨慎性原则对上述三家企业的应收款单项认定全额计提坏账准备。

注2：锐展（铜陵）科技有限公司因经营不善，存在失信和其他涉诉等情况，法院已发布破产公告，该公司正处于破产清算中。期末余额15,756,078.15元预计无法收回，期末公司按照谨慎性原则将其单项计提坏账，全额计提坏账准备。

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,537,701.55	155,147,235.86
商业承兑汇票		5,057,442.95
合计	26,537,701.55	160,204,678.81

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

#### 期末公司已背书或贴现且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（元）	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,104,529,820.12	
商业承兑汇票		
合计	1,104,529,820.12	

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,384,170.76	99.53%	23,799,642.42	97.44%
1 至 2 年	137,407.61	0.45%	587,449.35	2.41%
2 至 3 年	6,954.45	0.02%	36,806.32	0.15%
合计	30,528,532.82	—	24,423,898.09	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例（%）	预付款时间	未结算原因
洛阳诚贞经贸有限公司	10,969,153.65	35.93	2021年度	未到结算期
山西建邦集团有限公司	2,052,323.00	6.72	2021年度	未到结算期
上海金脉电子科技有限公司	1,739,317.60	5.70	2021年度	未到结算期
南通海泰科特精密材料有限公司	1,461,149.82	4.79	2021年度	未到结算期
广州市油封贸易有限公司上海分公司	1,422,896.00	4.66	2021年度	未到结算期
合计	17,644,840.07	57.80		

其他说明：

期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款，无预付其他关联方款项。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,786,257.87	3,164,157.08
合计	3,786,257.87	3,164,157.08

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,762,264.95	3,883,019.61
材料款		8,697,000.00
备用金	234,357.96	90,137.13
合计	3,996,622.91	12,670,156.74

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	808,999.66		8,697,000.00	9,505,999.66
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-598,634.62			-598,634.62
本期转销			-8,697,000.00	-8,697,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	210,365.04			210,365.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,608,802.96
其中：180 天以内	2,608,802.96
180 天-1 年	
1 至 2 年	1,337,269.95
3 年以上	50,550.00
3 至 4 年	250.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	300.00
合计	3,996,622.91

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆明云内动力股份有限公司	保证金	3,050,000.00	2 年以内	76.31%	135,800.00
重庆小康动力有限公司	保证金	416,000.00	2 年以内	10.41%	11,360.00
重庆渝安淮海动力有限公司	保证金	140,000.00	180 天以内	3.50%	1,400.00
詹凯	备用金	98,618.11	180 天以内	2.47%	986.18
上海奥腾鞋业发展有限公司	保证金	71,769.95	180 天—1 年	1.80%	7,177.00
合计	--	3,776,388.06	--	94.49%	156,723.18

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金
------	----------	------	------	-----------

				额及依据
--	--	--	--	------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	278,597,172.50		278,597,172.50	133,203,224.80		133,203,224.80
在产品	4,773,037.26		4,773,037.26	1,070,266.15		1,070,266.15
库存商品	566,199,371.66	7,343,658.14	558,855,713.52	485,626,639.37	5,927,125.24	479,699,514.13
委托加工物资	17,378,450.63		17,378,450.63	17,353,963.93		17,353,963.93
合计	866,948,032.05	7,343,658.14	859,604,373.91	637,254,094.25	5,927,125.24	631,326,969.01

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,927,125.24	7,343,658.14		5,927,125.24		7,343,658.14
合计	5,927,125.24	7,343,658.14		5,927,125.24		7,343,658.14

存货说明：本期余额较上期余额增加 228,277,404.90 元，增加 36.16%，主要系原材料，库存商品增

加所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	49,999,738.40	36,063,960.84
待认证进项税	99,971,608.38	57,750,233.63
待摊费用	1,641,819.27	1,866,042.88
预缴所得税	6,850,759.60	6,513,561.40
合计	158,463,925.65	102,193,798.75

其他说明：

本期余额较上期余额增加 56,270,126.90 元，增加 55.06%，主要系待抵扣进项税、待认证进项税增加所致。

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## 坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市创成微电子有限公司	12,545,534.10			-2,404,049.63				-5,504,423.41		4,596,101.92	5,504,423.41
陕西雷神智能装备有限公司	9,444,378.45			-590,567.19		1,109,305.34		-9,798,100.70		165,015.90	9,798,100.70
小计	21,989,912.55			-2,994,616.82		1,109,305.34		-15,343,483.25		4,761,17.82	15,302,524.11
合计	21,989,912.55			-2,994,616.82		1,109,305.34		-15,343,483.25		4,761,17.82	15,302,524.11

	912.55		616.82		05.34		,483.25		17.82	524.11
--	--------	--	--------	--	-------	--	---------	--	-------	--------

其他说明

本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）持有深圳市创成微电子有限公司10%的股权，对深圳市创成微电子有限公司的表决权比例亦为10%。虽然该比例低于20%，但由于本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）在深圳市创成微电子有限公司董事会中派有代表并参与对深圳市创成微电子有限公司财务和经营政策的决策，所以本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）能够对深圳市创成微电子有限公司施加重大影响。

本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）持有陕西雷神智能装备有限公司2.34909%的股权，对陕西雷神智能装备有限公司的表决权比例亦为2.34909%。虽然该比例低于20%，但由于本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）在陕西雷神智能装备有限公司董事会中派有代表并参与对陕西雷神智能装备有限公司财务和经营政策的决策，所以本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）能够对陕西雷神智能装备有限公司施加重大影响。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳数联天下智能科技有限公司	63,667,040.32	
深圳和而泰家居在线网络科技有限公司		62,149,772.35
合计	63,667,040.32	62,149,772.35

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳数联天下智能科技有限公司					短期内不以出售为目的	

其他说明：

2020年12月，上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）对深圳和而泰家居在线网络科技有限公司的股权投资置换为对深圳数联天下智能科技有限公司，上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）本期收回深圳



和而泰家居在线网络科技有限公司的股权投资款50,000,000.00元，并投资于深圳数联天下智能科技有限公司。

本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）对深圳数联天下智能科技有限公司的股权投资的初始成本为50,000,000.00元，持有深圳数联天下智能科技有限公司2.34%的股权，本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）未能对深圳数联天下智能科技有限公司施加重大影响，本公司管理层将其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，期末公允价值以股权回购价的现值确定。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,644,559,510.53	1,600,505,635.04
合计	1,644,559,510.53	1,600,505,635.04

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	995,746,435.72	1,760,721,276.29	12,995,180.22	29,476,697.29	2,798,939,589.52
2. 本期增加金额	4,235,152.76	245,182,196.47	1,737,145.68	2,431,942.23	253,586,437.14
(1) 购置	3,625,986.71	160,451,351.87	1,737,145.68	2,431,942.23	168,246,426.49
(2) 在建工程转入	609,166.05	84,730,844.60			85,340,010.65
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,929,064.10	13,598,642.70	847,794.68	283,073.22	16,658,574.70
(1) 处置或报废	1,929,064.10	13,598,642.70	847,794.68	283,073.22	16,658,574.70
4. 期末余额	998,052,524.38	1,992,304,830.06	13,884,531.22	31,625,566.30	3,035,867,451.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	315,475,155.87	844,101,726.88	10,191,583.65	22,381,685.09	1,192,150,151.49
2. 本期增加金额	47,229,198.68	155,606,839.51	1,272,013.54	2,303,307.55	206,411,359.28
(1) 计提	47,229,198.68	155,606,839.51	1,272,013.54	2,303,307.55	206,411,359.28
3. 本期减少金额	775,828.31	11,685,315.94	806,814.94	269,413.14	13,537,372.33
(1) 处置或报废	775,828.31	11,685,315.94	806,814.94	269,413.14	13,537,372.33
4. 期末余额	361,928,526.24	988,023,250.45	10,656,782.25	24,415,579.50	1,385,024,138.44
三、减值准备					

1. 期初余额		6,283,802.99			6,283,802.99
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		6,283,802.99			6,283,802.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	636,123,998.14	997,997,776.62	3,227,748.97	7,209,986.80	1,644,559,510.53
2. 期初账面价值	680,271,279.85	910,335,746.42	2,803,596.57	7,095,012.20	1,600,505,635.04

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	26,927,989.00	正在办理

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

期末受限的固定资产详见附注十二“承诺及或有事项”（一）1. 抵押担保借款情况。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,042,115.65	85,193,529.67
合计	50,042,115.65	85,193,529.67

### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 300 万只涡轮增压器壳体铸造项目一期				47,636,868.29		47,636,868.29
总装车间净化系统	1,232,391.00		1,232,391.00	636,060.72		636,060.72
郑州飞龙 2#、3#生产车间	48,717,981.53		48,717,981.53	36,920,600.66		36,920,600.66
车间净化工程 2	91,743.12		91,743.12			
合计	50,042,115.65		50,042,115.65	85,193,529.67		85,193,529.67

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 300 万只涡轮增压器壳体铸造项目	296,430,800.00	47,636,868.29	35,775,644.57	83,401,096.94	11,415.92		100.00%	100.00%	2,818,947.52			其他

一期												
自制研发设备			1,304,726.81	1,304,726.81								其他
总装车间净化系统	1,500,000.00	636,060.72	596,330.28			1,232,391.00	82.16%	85.00%				其他
郑州飞龙2#、3#生产车间	80,000,000.00	36,920,600.66	11,797,380.87			48,717,981.53	84.11%	70.00%				其他
机房系统	220,000.00		58,407.08	58,407.08			26.55%	100.00%				其他
总装车间净化系统2	500,000.00		412,844.04	412,844.04			82.57%	100.00%				其他
车间净化工程1	200,000.00		162,935.78	162,935.78			81.47%	100.00%				其他
车间净化工程2	100,000.00		91,743.12			91,743.12	91.74%	90.00%				其他
合计	378,950,800.00	85,193,529.67	50,200,012.55	85,340,010.65	11,415.92	50,042,115.65	--	--	2,818,947.52			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	203,828,409.00			14,484,531.06	500,000.00	218,812,940.06
2. 本期增加金额	1,869,746.66			1,625,313.06		3,495,059.72
(1) 购置	1,869,746.66			1,625,313.06		3,495,059.72
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	1,861,553.02					1,861,553.02
(1) 处置						
其他原因减少	1,861,553.02					1,861,553.02
4. 期末余额	203,836,602.64			16,109,844.12	500,000.00	220,446,446.76
二、累计摊销						
1. 期初余额	41,267,162.39			14,434,143.80	500,000.00	56,201,306.19
2. 本期增加金额	4,187,846.45			467,154.81		4,655,001.26
(1) 计提	4,187,846.45			467,154.81		4,655,001.26
3. 本期减少金额	542,453.02					542,453.02
(1) 处置						
其他原因减少	542,453.02					542,453.02
4. 期末余额	44,912,555.82			14,901,298.61	500,000.00	60,313,854.43
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	158,924,046.82			1,208,545.51		160,132,592.33
2. 期初账面价值	162,561,246.61			50,387.26		162,611,633.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元



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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
无尘车间改造费	953,030.36		336,363.60		616,666.76
合计	953,030.36		336,363.60		616,666.76

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,041,788.79	7,137,682.56	47,268,639.78	8,059,440.06
可弥补亏损	718,603,550.39	113,400,716.21	521,341,980.91	81,539,215.16
递延收益-政府补助	37,835,256.34	5,675,288.45	42,268,211.69	6,340,231.75
存货内部销售未实现利润	32,972,351.06	8,243,087.77	16,117,117.59	4,029,279.40
节能环保设备抵免所得税额		1,375,688.08		1,226,317.54
合计	829,452,946.58	135,832,463.07	626,995,949.97	101,194,483.91

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,962,804.40	1,944,420.66	13,302,735.20	1,995,410.28
固定资产一次性摊销	565,475,320.04	85,615,256.51	443,867,147.79	67,529,940.29
合计	578,438,124.44	87,559,677.17	457,169,882.99	69,525,350.57

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		135,832,463.07		101,194,483.91
递延所得税负债		87,559,677.17		69,525,350.57

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

非同一控制企业合并资产评估增值为公司2012年收购子公司重庆飞龙时，被合并方资产于收购日评估增值的金额，应纳税暂时性差异随着评估增值对应资产的折旧及摊销而逐渐减少。

递延所得税负债期末余额较期初余额增加18,034,326.60元，增加比例25.94%，主要系本年继续享受购入单位价值不超过500万元的设备、器具（指除房屋、建筑物以外的固定资产）允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除这一税收优惠政策，本期新购入固定资产较多所致。

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	42,872,881.98		42,872,881.98	32,592,806.49		32,592,806.49
合计	42,872,881.98		42,872,881.98	32,592,806.49		32,592,806.49

其他说明：

其他非流动资产本期期末余额较期初余额增加 10,280,075.49 元，增加比例 31.54%，主要系本期采购设备及工程增加所致。

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	105,000,000.00	225,100,000.00
信用借款	150,000,000.00	220,000,000.00
抵押担保借款	315,000,000.00	210,000,000.00
担保借款	90,000,000.00	
保理借款	19,399,886.90	15,000,000.00
合计	679,399,886.90	670,100,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

**上述借款说明：**详见附注十二“承诺及或有事项”之（二）重要承诺事项 1. 抵押担保借款/担保借款情况；2. 质押借款情况；3. 保理借款情况；4. 信用借款情况。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	568,714,474.76	312,260,871.92
合计	568,714,474.76	312,260,871.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	389,873,169.06	426,893,351.01
应付工程款	22,021,923.44	28,514,159.21
应付设备款	95,018,497.78	76,555,560.67
应付其他款	28,730,362.85	21,361,377.21
合计	535,643,953.13	553,324,448.10

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州帝马数控机床有限公司	10,773,748.33	未到结算期
青岛昆格瓦格纳机械有限公司	4,741,628.30	未到结算期
无锡金百特自动化机械有限公司	4,557,342.44	未到结算期
西峡县鸿兴建设工程有限责任公司	4,189,140.14	未到结算期
河南天工建设集团有限公司	3,899,805.46	未到结算期
合计	28,161,664.67	--

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,267,087.68	5,295,023.87
合计	24,267,087.68	5,295,023.87

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,223,288.57	452,241,645.32	453,071,821.55	51,393,112.34
二、离职后福利-设定提存计划	412,684.81	19,190,693.04	18,507,213.59	1,096,164.26
三、辞退福利		33,280.00	33,280.00	
合计	52,635,973.38	471,465,618.36	471,612,315.14	52,489,276.60

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,034,722.46	398,465,398.38	400,307,079.01	49,193,041.83
2、职工福利费		35,038,288.13	35,038,288.13	
3、社会保险费		11,097,618.56	10,044,266.03	1,053,352.53
其中：医疗保险费		9,244,669.40	8,255,227.47	989,441.93
工伤保险费		1,766,056.30	1,711,021.86	55,034.44
生育保险费		86,892.86	78,016.70	8,876.16
4、住房公积金		6,146,752.59	6,146,752.59	
5、工会经费和职工教育经费	1,188,566.11	1,493,587.66	1,535,435.79	1,146,717.98
合计	52,223,288.57	452,241,645.32	453,071,821.55	51,393,112.34

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	412,684.81	18,439,987.99	17,803,068.47	1,049,604.33
2、失业保险费		750,705.05	704,145.12	46,559.93
合计	412,684.81	19,190,693.04	18,507,213.59	1,096,164.26

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,869,936.91	5,439,910.91
企业所得税		2,209,719.66
个人所得税	223,487.57	922,021.58
城市维护建设税	341,110.77	320,249.53
房产税	1,147,150.91	1,094,809.91
土地使用税	1,321,951.32	1,301,007.04
教育费附加	193,313.97	189,342.95
地方教育费附加	128,875.98	126,228.62
印花税	334,333.50	156,526.72
环保税	32,472.18	26,027.37
水资源税	101,917.41	88,736.62
合计	8,694,550.52	11,874,580.91

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,806,663.02	16,400,458.13
合计	16,806,663.02	16,400,458.13

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	14,354,174.20	12,964,092.58
待付员工报销款	131,501.75	2,919,657.85
修理费	603,761.20	178,321.25
其他	558,056.62	338,386.45
代扣代缴款	1,159,169.25	
合计	16,806,663.02	16,400,458.13

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	



其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

详见附注十二“承诺及或有事项”之（二）重要承诺事项 3. 信用借款情况。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	1,347,484.43	1,723,891.38
合计	1,347,484.43	1,723,891.38

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
退休工人补贴	1,723,891.38		376,406.95	1,347,484.43	国企改制形成
合计	1,723,891.38		376,406.95	1,347,484.43	--

其他说明：

退休工人补贴是 2005 年原重庆江利机器厂改制时按照《重庆市人民政府关于加快我市中小企业改革的意见》预提的长期病假、因工受伤人员及退休职工未纳入社会统筹人员所需补贴的费用。

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助		1,319,100.00	1,319,100.00		
与收益相关政府补助	28,796,640.00		28,796,640.00		
未实现售后租回收益	6,294,807.38		2,792,355.46	3,502,451.92	
合计	35,091,447.38	1,319,100.00	32,908,095.46	3,502,451.92	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补偿款		1,319,100.00			1,319,100.00			与资产相关
稳岗补贴	28,796,640.00				28,796,640.00			与收益相关
合计	28,796,640.00	1,319,100.00			30,115,740.00			

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	500,711,814.00						500,711,814.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	927,671,227.86			927,671,227.86
其他资本公积	3,750,625.13	39,524.26		3,790,149.39
合计	931,421,852.99	39,524.26		931,461,377.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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的，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），本期资本公积变动为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所致。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,457,972.68	1,517,267.97				182,072.16	1,335,195.81	1,640,044.84
其他权益工具投资公允价值变动	1,457,972.68	1,517,267.97				182,072.16	1,335,195.81	1,640,044.84
其他综合收益合计	1,457,972.68	1,517,267.97				182,072.16	1,335,195.81	1,640,044.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,574,456.45	4,093,690.26		99,668,146.71
合计	95,574,456.45	4,093,690.26		99,668,146.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	643,585,188.72	579,133,019.37
调整后期初未分配利润	643,585,188.72	579,133,019.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,944,227.95	124,320,998.94
减：提取法定盈余公积	4,093,690.26	9,797,648.19
应付普通股股利	50,071,181.40	50,071,181.40
期末未分配利润	731,364,545.01	643,585,188.72

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,095,869,054.90	2,438,477,680.72	2,646,096,787.70	2,037,687,212.29
其他业务	19,678,532.22	18,795,002.23	19,369,819.57	18,167,279.60
合计	3,115,547,587.12	2,457,272,682.95	2,665,466,607.27	2,055,854,491.89

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,010,970.74	4,057,337.70
教育费附加	2,949,049.67	2,383,117.91
房产税	5,222,600.48	5,080,577.75
土地使用税	5,663,369.35	5,562,917.48
车船使用税	25,972.50	18,311.23
印花税	1,671,956.48	1,564,855.47
地方教育费附加	1,966,033.13	1,588,745.24
水资源税	527,274.36	360,384.02
环保税	145,910.52	80,969.54
合计	23,183,137.23	20,697,216.34

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,241,172.28	14,258,201.15
办公差旅费	6,455,667.29	5,802,662.09
物料低耗品	826,656.12	519,859.28
运输装卸费	972,752.89	1,141,309.98
业务招待费	581,034.76	533,406.47
仓储费	14,436,316.40	11,961,905.42
服务费用	13,348,929.94	20,262,898.02
报关费	32,592,761.96	33,319,809.84
修理索赔费	11,848,046.30	7,314,622.75



保费	1,542,245.31	
其他	1,530,313.00	2,196,453.48
合计	97,375,896.25	97,311,128.48

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,490,504.19	102,832,581.12
折旧费	31,428,080.16	30,655,974.90
办公差旅费	8,170,074.03	8,219,170.53
业务招待费	3,605,242.64	3,208,860.57
物料低耗品	4,670,005.58	5,335,526.18
修理费	8,268,948.22	6,893,234.28
无形资产摊销	4,288,439.41	4,459,413.69
咨询服务费	7,997,410.55	8,596,478.73
其他	10,094,823.58	6,899,816.04
合计	186,013,528.36	177,101,056.04

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	54,786,667.92	43,148,573.77
直接投入	126,015,930.92	116,443,763.43
折旧	15,790,663.93	15,979,203.93
其他	597,614.16	377,854.28
合计	197,190,876.93	175,949,395.41

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,178,543.72	27,023,111.03
减：利息收入	4,239,100.09	5,390,393.67
汇兑损益	18,450,680.32	10,588,750.76
其他	1,462,923.52	640,873.24
合计	38,853,047.47	32,862,341.36

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,109,000.59	26,784,332.26
个税返还	15,709.48	29,290.46
合计	23,124,710.07	26,813,622.72

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,994,616.82	-699,258.79
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	15,958.08	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-86,668.55	
票据贴现	-4,951,929.04	
合计	-8,017,256.33	-699,258.79

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-77,680.11	-2,685,502.52
合计	-77,680.11	-2,685,502.52

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,343,658.14	-5,927,125.24
三、长期股权投资减值损失	-15,302,524.11	
五、固定资产减值损失		-1,100,532.63
合计	-22,646,182.25	-7,027,657.87

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-215,770.57	649,431.56
合计	-215,770.57	649,431.56

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

罚款收入	11,116.00	510,019.90	11,116.00
固定资产处置利得		2,746.73	
保险理赔款		207,211.78	
其他	52,692.09	160,804.46	52,692.09
合计	63,808.09	880,782.87	63,808.09

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

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

其他说明:

## 75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,146,600.00	786,700.00	1,146,600.00
非流动资产损毁报废损失	1,049,235.18	3,694,474.84	1,049,235.18
赔偿款	703,223.50		703,223.50
其他	181,629.21	31,912.74	181,629.21
合计	3,080,687.89	4,513,087.58	3,080,687.89

其他说明:

营业外支出本期发生额较上期发生额减少 1,432,399.69 元, 减少比例 31.74%, 主要系上期处置非流动资产损毁报废较多所致。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		6,433,551.58
递延所得税费用	-16,603,652.56	-7,502,471.64
合计	-16,603,652.56	-1,068,920.06

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	104,809,358.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,780,519.68
子公司适用不同税率的影响	-15,180,146.84
非应税收入的影响	-11,100.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	360,043.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	342,197.43
研发费用加计扣除的影响	-35,088,829.44
节能环保设备抵免所得税额的影响	-149,370.54
残疾人工资加计扣除的影响	-608,340.70
税率变化期初调整影响	2,951,374.26
所得税费用	-16,603,652.56

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 67。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,958,560.07	65,678,658.37
利息收入	4,239,100.09	5,390,393.67
营业外收入及其他收益	54,023.25	782,079.85
其他往来	694,854.10	5,389,057.47
合计	28,946,537.51	77,240,189.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用、研发费用	150,803,878.71	104,066,920.85
财务费用	878,649.17	694,184.77
营业外支出	2,031,452.71	395,172.74
其他往来	6,851,228.66	3,511,943.72
合计	160,565,209.25	108,668,222.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及票据保证金	181,054,025.69	237,193,631.62
合计	181,054,025.69	237,193,631.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及票据保证金	266,082,167.49	181,054,025.69
保函费	628,301.88	

合计	266,710,469.37	181,054,025.69
----	----------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	121,413,011.50	120,178,228.20
加：资产减值准备	22,646,182.25	7,027,657.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	206,411,359.28	188,409,233.26
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,655,001.26	4,847,667.84
长期待摊费用摊销	336,363.60	765,863.60
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）	215,770.57	-649,431.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,049,235.18	3,694,474.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,405,681.53	13,181,291.17
投资损失（收益以“-”号填列）	2,994,616.82	699,258.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,637,979.16	-24,824,898.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,034,326.60	17,322,426.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-229,636,057.80	-38,671,078.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-448,615,113.55	-1,316,173,246.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	397,388,408.25	1,144,932,097.69
其他	77,680.11	2,685,502.52
经营活动产生的现金流量净额	82,738,486.44	123,425,047.62
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	48,144,800.37	75,608,076.23

减：现金的期初余额	75,608,076.23	113,404,335.98
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	-27,463,275.86	-37,796,259.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,144,800.37	75,608,076.23
其中：库存现金	143,724.02	114,979.67
可随时用于支付的银行存款	47,999,166.72	75,492,096.56
可随时用于支付的其他货币资金	1,909.63	1,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	48,144,800.37	75,608,076.23

其他说明：



## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	266,082,167.49	银行承兑汇票保证金，应收票据质押拆分业务。
应收票据	73,009,059.44	质押
固定资产	187,945,838.39	抵押
无形资产	78,923,335.24	抵押
合计	605,960,400.56	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,292,017.81	6.3757	8,237,517.93
欧元	60,015.54	7.2197	433,294.19
港币			
韩元	152,000.00	0.0054	814.72
波兰兹罗提	140.00	1.5717	220.04
应收账款	--	--	
其中：美元	21,004,970.22	6.3757	133,921,388.63
欧元	12,993,013.25	7.2197	93,805,657.76
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	78,866.87	6.3757	502,831.51
欧元	171,029.94	7.2197	1,234,784.87

港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	640,000.00	节能环保及技术改造	640,000.00
与收益相关	7,110,000.00	企业创新发展贴息资金	7,110,000.00
与收益相关	285,984.00	企业考核奖	285,984.00
与收益相关	300,000.00	高新技术奖	300,000.00
与收益相关	128,032.38	稳岗补贴	128,032.38
与收益相关	120,000.00	专利申请补贴	120,000.00
与收益相关	930,426.71	增值税退税及优惠	930,426.71
与收益相关	3,907,200.00	研发补助资金	3,907,200.00
与收益相关	301,800.00	新型学徒培训费	301,800.00
与收益相关	182,316.00	知识产权奖	182,316.00
与收益相关	170,000.00	高新技术产品、项目专项经费	170,000.00
与收益相关	4,623,561.50	科技创新先进企业	4,623,561.50
与收益相关	21,000.00	外贸专项资金	21,000.00
与收益相关	4,250,000.00	先进制造业发展资金	4,250,000.00
与收益相关	138,680.00	其他政府补助	138,680.00
合计	23,109,000.59		23,109,000.59

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额（元）	计入当期损益的金额（元）	备注
计入递延收益的政府补助			详见附注六注释27
计入其他收益的政府补助	23,109,000.59	23,109,000.59	详见附注六注释39
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助	1,319,100.00		详见本注释2.
冲减成本费用的政府补助	28,796,640.00	28,796,640.00	详见本注释3.
减：退回的政府补助			
合计	53,224,740.59	51,905,640.59	

## 2. 冲减相关资产账面价值的政府补助

补助项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	冲减的资产项目
土地补偿款	1,319,100.00		无形资产
合计	1,319,100.00		

## 3. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	冲减的成本费用项目
稳岗补贴	28,796,640.00		销售费用、管理费用、研发费用、制造费用、生产成本
合计	28,796,640.00		

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买目的	购买日至期末被购	购买日至期末被购

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	买方的收入	买方的净利润
----	----	----	----	----	--	------	-------	--------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	河南省西峡县	河南省西峡县	制造	100.00%		投资设立
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	制造	100.00%		投资设立
芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	制造	77.86%		投资设立
南阳飞龙汽车零部件有限公司	河南省内乡县	河南省内乡县	制造	100.00%		投资设立
西峡飞龙特种铸造有限公司	河南省西峡县	河南省西峡县	制造	100.00%		投资设立
郑州飞龙汽车	郑州市中牟县	郑州市中牟县汽	制造	100.00%		投资设立

部件有限公司	汽车产业集聚区	车产业集聚区				
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	制造	87.94%		购买取得
上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）	上海自由贸易试验区	上海自由贸易试验区	投资管理	80.00%		投资设立
上海飞龙新能源汽车部件有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	研发		60.00%	投资设立
西峡县飞龙汽车部件有限公司	河南省西峡县	河南省西峡县	制造	100.00%		投资设立
南阳飞龙之家酒店有限公司	河南省内乡县	河南省内乡县	服务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	22.14%	-1,014,358.47		-2,439,008.50
上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）	20.00%	-16,115,193.29		-31,141.25
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	12.06%	108,258.19		12,677,926.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：



(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	95,008,859.73	75,943,330.27	170,952,190.00	61,379,030.79	4,449,773.27	65,828,804.06	85,232,159.41	81,360,623.37	166,592,782.78	57,625,922.11	4,741,137.96	62,367,060.07
芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	2,559,081.66	11,824,205.07	14,383,286.73	24,356,062.08	622,035.40	24,978,097.48	1,505,535.83	6,038,769.14	7,544,304.97	13,357,013.67		13,357,013.67
上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）	2,368,205.49	68,469,117.28	70,837,322.77	56,000,900.00		56,000,900.00	2,382,884.21	84,139,684.90	86,522,569.11	56,000,000.00		56,000,000.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	159,487,350.36	897,663.23	897,663.23	4,042,870.63	121,295,417.71	392,490.62	501,045.61	13,058,230.61
芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	7,725,522.71	-4,582,102.05	-4,582,102.05	1,513,648.26	5,136,119.46	-8,470,314.71	-8,470,314.71	2,201,015.65
上海隆邈实业发展合伙企业（有限合伙）		-18,353,678.79	-16,836,410.82	-14,678.72		-2,693,813.66	-18,312,719.65	-16,795,451.68

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

深圳市创成微电子有限公司	深圳市	深圳市	计算机软硬件的技术开发	10.00%		权益法
陕西雷神智能装备有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	信息传输、软件和信息技术服务业	2.35%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司之子公司上海隆逸向深圳市创成微电子有限公司、陕西雷神智能装备有限公司各派出一名董事。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市创成微电子有限公司	陕西雷神智能装备有限公司	深圳市创成微电子有限公司	陕西雷神智能装备有限公司
流动资产	90,670,077.19	40,836,210.47	110,776,025.93	21,706,611.50
非流动资产	25,650,227.11	21,914,625.12	27,212,481.43	19,071,717.53
资产合计	116,320,304.30	62,750,835.59	137,988,507.36	40,778,329.03
流动负债	66,169,285.14	32,715,325.07	67,669,844.44	24,600,333.08
非流动负债	4,190,000.00	1,089,532.38		1,518,818.81
负债合计	70,359,285.14	33,804,857.45	67,669,844.44	26,119,151.89
少数股东权益	-409,591.44	21,921,311.24	-92,443.95	28,964,279.40
归属于母公司股东权益	46,370,610.60	7,024,666.90	70,411,106.87	-14,305,102.26
按持股比例计算的净资产份额	4,637,061.06	165,015.90	7,041,110.69	-353,722.25
调整事项				
--商誉	5,504,423.41	9,798,100.70	5,504,423.41	9,798,100.70
--内部交易未实现				

利润				
--其他	5,504,423.41	9,798,100.70		
对联营企业权益投资的账面价值	4,637,061.06	165,015.90	12,545,534.10	9,444,378.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	50,780,050.17	3,166,510.52	112,304,622.77	3,816,117.35
净利润	-24,040,496.27	-25,140,230.84	-6,103,815.98	-18,666,575.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-24,040,496.27	-25,140,230.84	-6,103,815.98	-18,666,575.95
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信

用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额(元)	减值准备(元)
应收账款	740,174,465.57	26,195,312.62
其他应收款	3,996,622.91	210,365.04
应收款项融资	26,537,701.55	
应收票据	68,664,059.44	8,650.00
合计	839,372,849.47	26,414,327.66

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额35.82%（2020年：34.34%）。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务

的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额（元）					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债						
短期借款		679,399,886.90				679,399,886.90
长期借款			15,000,000.00			15,000,000.00
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00				15,000,000.00
应付票据		568,714,474.76				568,714,474.76
应付账款		535,643,953.13				535,643,953.13
其他应付款		16,806,663.02				16,806,663.02
合计		1,812,765,090.91	15,000,000.00			1,827,765,090.91

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

（1）2021年本公司出口销售收入1,553,483,511.27元，公司出口金额较大，汇率的波动将直接影响到公司的经济效益，给公司经营带来一定风险。对此，公司积极在全球范围内与知名主机厂商建立配套合作关系，通过形成多币种的外汇收入，分散单一货币汇率波动造成的风险。同时，继续坚持在签订合同时约定，汇率变动超过一定比例时，产品销售价格也相应调整，本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额（元）				
	美元项目	欧元项目	韩元项目	波兰兹罗项目	合计
外币金融资产：					

货币资金	8,237,517.93	433,294.19	814.72	220.04	8,671,846.88
应收账款	133,921,388.63	93,805,657.76			227,727,046.39
小计	142,158,906.56	94,238,951.95	814.72	220.04	236,398,893.27
外币金融负债:					
应付账款	502,831.51	1,234,784.87			1,737,616.38
小计	502,831.51	1,234,784.87			1,737,616.38

### (3) 敏感性分析:

截止2021年12月31日,对于本公司各类美元、欧元、韩元及波兰兹罗提金融资产,如果人民币对美元、欧元、韩元及波兰兹罗提升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本公司将减少净利润16,366,473.42元或增加净利润约20,003,467.51元(2020年度分别减少净利润11,201,534.55元或增加净利润约13,690,764.45元)。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是通过转换筹资方式来降低利率风险。

截止2021年12月31日,本公司长短期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同,金额为594,499,886.90元。

### (1) 敏感性分析:

截止2021年12月31日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,而其他因素保持不变,本公司的净利润会减少或增加约1,623,183.13元(2020年度约1,591,837.90元)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计



一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（三）其他权益工具投资			63,667,040.32	63,667,040.32
应收款项融资			26,537,701.55	26,537,701.55
持续以公允价值计量的资产总额			90,204,741.87	90,204,741.87
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

期末公允价值说明：

1. 应收款项融资参考利用现金流量折现法作为期末公允价值的依据，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

2. 其他权益工具投资中对深圳数联天下智能科技有限公司投资，参考利用股权回购价的现值作为期末公允价值的依据。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南省宛西控股股份有限公司	河南省西峡县	管理咨询、商务服务	50,800,000	37.17%	37.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙耀志和孙耀忠。

其他说明：

孙耀志为本公司的母公司河南省宛西控股股份有限公司的控股股东，孙耀志和孙耀忠为兄弟关系，孙耀忠对本公司持股 5.5642%，故本公司最终控制方是孙耀志和孙耀忠。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
仲景宛西制药股份有限公司	同属实际控制人控股的公司
仲景食品股份有限公司	同一母公司
河南张仲景大药房股份有限公司	同属实际控制人控股的公司
漠河北极村张仲景养生酒店有限责任公司	同一母公司

南阳市张仲景医院有限公司	同属实际控制人控股的公司
上海月月舒妇女用品有限公司	同属实际控制人控股的公司
南阳财富置业有限公司财富庄园假日酒店分公司	同一母公司
河南张仲景医疗卫生材料有限公司	同属实际控制人控股的公司
亳州市张仲景中药饮片有限责任公司	同属实际控制人控股的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南省宛西控股股份有限公司	职工食堂餐费	6,745,150.68	10,000,000.00	否	6,275,169.72
河南张仲景大药房股份有限公司	购买产品	314,587.00	1,000,000.00	否	411,435.10
仲景宛西制药股份有限公司	购买产品	18,000.00	600,000.00	否	150,373.02
仲景宛西制药股份有限公司	电费	36,959.00	200,000.00	否	32,546.00
仲景宛西制药股份有限公司	工资社保	517,250.20	517,250.20	否	
仲景食品股份有限公司	购买产品	718,270.92	1,000,000.00	否	318,162.92
上海月月舒妇女用品有限公司	购买产品	630,139.64	1,000,000.00	否	660,540.17
南阳市张仲景医院有限公司	体检	166,078.00	400,000.00	否	179,399.00
河南张仲景医疗卫生材料有限公司	防疫物资	220,353.97	500,000.00	否	168,628.32
亳州市张仲景中药饮片有限责任公司	防疫物资	559.63	200,000.00	否	10,862.39
		9,367,349.04	15,417,250.20		8,207,116.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙耀忠, 周淑珍	25,000,000.00	2021年09月28日	2022年09月28日	否

关联担保情况说明：

本公司 2021 年 9 月 28 日与徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行签订合同编号为 110122109271000001 的借款合同，借款金额为 15,000,000.00 元人民币，借款期限为 2021 年 9 月 28 日至 2022 年 9 月 28 日，合同约定以贷款基准利率 3.85% 计息，逾期利率 5.775%。该笔借款以河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司提供抵押及担保，并签订《最高额保证合同》编号：2020092400000701 及《最高额抵押合同》编号：2020092200000525，抵押明细详见附注十二“承诺及或有事项”之（二）重要承诺事项 1. 抵押担保借款/担保借款情况 c 项；保证合同保证人为孙耀忠，周淑珍，承担连带责任保证，被担保的最高债权额：25,000,000.00 元人民币。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,505,935.87	3,174,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (一) 重要承诺事项

##### 1. 抵押担保借款情况

a. 本公司 2021 年 5 月 20 日与中国进出口银行河南省分行签订合同编号为 HET022900001020210500000020 的借款合同，借款金额为 30,000.00 万元人民币，借款期限为 2021 年 5 月 25 日至 2022 年 5 月 14 日，合同约定以浮动利率计息。该笔借款由南阳飞龙汽车零部件有限公司提供价值 38,391.49 万元的房地产抵押担保，并另行签订《房地产抵押合同》，编号为 CHEJ22900001020210500000045；由洛阳银行股份有限公司南阳分行提供 20,000.00 万元的连带责任保证担保，并另行签订《保证函合同》，编号为 2186001205030908。

相关抵押资产明细如下：

①坐落于南阳市内乡县湍东镇骊都大道与宝天曼大道交汇处南房地产，明细如下：

抵押资产名称	抵押面积 (平方米)	产权证编号	账面价值 (万元)	评估价值 (万元)	权属证明	抵押性质
房产	5,349.28	豫(2020)内乡县不动产权第00000314	272.43	795.97	房地产权证	借款抵押
房产	1,624.11	豫(2020)内乡县不动产权第00000313	177.83	228.35	房地产权证	借款抵押
房产	625.93	豫(2020)内乡县不动产权第00000315	96.75	76.43	房地产权证	借款抵押
房产	1,750.42	豫(2020)内乡县不动产权第00000308	121.10	246.11	房地产权证	借款抵押
房产	1,208.00	豫(2020)内乡县不动产权第00000309	151.88	169.84	房地产权证	借款抵押
房产	15,407.99	豫(2020)内乡县不动产权第00000310	1,256.57	2,015.37	房地产权证	借款抵押
房产	10,159.45	豫(2020)内乡县不动产权第00000312	1,284.57	1,328.86	房地产权证	借款抵押

房产	16,267.68	豫(2020)内乡县不动产权第00000311	746.28	2,127.81	房地产权证	借款抵押
房产小计:	52,392.86		4,107.41	6,988.74	房地产权证	借款抵押
工业用地	122,549.78	豫(2020)内乡县不动产权第00000314、豫(2020)内乡县不动产权第00000313、豫(2020)内乡县不动产权第00000315、豫(2020)内乡县不动产权第00000308、豫(2020)内乡县不动产权第00000309、豫(2020)内乡县不动产权第00000310、豫(2020)内乡县不动产权第00000312、豫(2020)内乡县不动产权第00000311	3,165.20	4,693.66	房地产权证	借款抵押
合计	174,942.64		7,272.61	11,682.40		

②坐落于南阳市内乡县湍东镇飞龙大道与骊都大道交叉口东北侧房地产，明细如下：

抵押资产名称	抵押面积(平方米)	产权证编号	账面价值(万元)	评估价值(万元)	权属证明	抵押性质
房产	11,125.32	豫(2020)内乡县不动产权第00000297	2,435.65	2,061.52	房地产权证	借款抵押
房产	1,187.20	豫(2020)内乡县不动产权第00000292	29.61	161.70	房地产权证	借款抵押
房产	372.69	豫(2020)内乡县不动产权第00000293	110.04	50.76	房地产权证	借款抵押
房产	237.44	豫(2020)内乡县不动产权第00000294		32.34	房地产权证	借款抵押
房产	3,823.01	豫(2020)内乡县不动产权第00000295	192.27	550.13	房地产权证	借款抵押
房产	19,845.95	豫(2020)内乡县不动产权第00000291	977.69	2,693.10	房地产权证	借款抵押
房产	19,591.42	豫(2020)内乡县不动产权第00000300	1,166.95	2,658.56	房地产权证	借款抵押
房产	19,591.42	豫(2020)内乡县不动产权第00000298	1,338.40	2,754.55	房地产权证	借款抵押



房产	11,315.05	豫(2020)内乡县不动产权第00000296	457.60	1,313.68	房地产权证	借款抵押
房产	6,639.65	豫(2020)内乡县不动产权第00000299	793.65	803.40	房地产权证	借款抵押
房产小计:	93,729.15		7,501.86	13,079.74	房地产权证	借款抵押
工业用地	241,919.68	豫(2020)内乡不动产权第00000291、豫(2020)内乡不动产权第00000292、豫(2020)内乡不动产权第00000293、豫(2020)内乡不动产权第00000294、豫(2020)内乡不动产权第00000295、豫(2020)内乡不动产权第00000296、豫(2020)内乡不动产权第00000297、豫(2020)内乡不动产权第00000298、豫(2020)内乡不动产权第00000299、豫(2020)内乡不动产权第00000300	3,514.00	9,096.18	房地产权证	借款抵押
合计	335,648.83		11,015.86	22,175.92		

③坐落于南阳市内乡县湍东镇飞龙大道与骊都大道交叉口东南侧房地产, 明细如下:

抵押资产名称	抵押面积(平方米)	产权证编号	账面价值(万元)	评估价值(万元)	权属证明	抵押性质
房产	8,113.78	豫(2019)内乡县不动产权第00001649	5,093.61	4,533.17	房地产权证	借款抵押
合计	8,113.78		5,093.61	4,553.45		

b. 本公司由中原银行股份有限公司南阳分行提供10,000.00万元的担保, 并签订了编号为中原银行(南阳)保函字2021第610039-1号融资保函协议, 自中国进出口银行河南省分行取得借款9,000.00万元, 借款合同期限为2021年4月22日至2022年3月20日。

c. 本公司2021年9月28日与徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行签订合同编号为110122109271000001的借款合同, 借款金额为1,500.00万元人民币, 借款期限为2021年9月28日至2022年9月28日, 合同约定以贷款基准利率3.85%计息, 逾期利率5.775%。该笔借款以河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司提供抵押及担保, 并签订《最高额保证合同》编号: 2020092400000701及《最高额抵押合同》编号: 2020092200000525。抵押明细见下表, 保证合同保证人为孙耀忠, 周淑珍, 承担连带责任保证, 被

担保的最高债权额：2,500.00万元人民币。

相关抵押资产明细如下：

抵押资产名称	抵押面积 (平方米)	产权证编号	账面价值 (万元)	评估价值 (万元)	权属证明	抵押性质
房产	7,975.46	皖(2017)芜湖不动产0200936	841.05	1,132.52	房地产权证	借款抵押
房产	10,972.26	皖(2019)芜湖不动产0599004	675.71	1,152.09	房地产权证	借款抵押
房产	9,826.71	皖(2017)芜湖不动产0200934	507.49	982.67	房地产权证	借款抵押
房产	623.08	皖(2017)芜湖不动产0200935	67.45	82.31	房地产权证	借款抵押
工业用地	37,747.00	芜鸠工挂国用2013第041号	1,213.13	1,358.89	土地产权证	借款抵押
合计	67,144.51		3,304.83	4,708.48		

## 2. 质押借款情况

a. 合并范围内的关联公司之间开出银行承兑汇票，将敞口部分贴现金额，在合并报表层面列示为短期借款，金额为105,000,000.00元。

## 3. 保理借款情况

a. 公司的子公司郑州汽车飞龙汽车部件有限公司2021年8月30日与中国银行股份有限公司南阳分行签订一份应收账款转让协议，转让金额为9,920,601.99元，借款期限为2021年8月31日到2022年2月25日，合同约定以2.90%的固定利率计息。该笔借款以应收账款9,920,601.99元转让给中国银行股份有限公司南阳分行，由中国银行股份有限公司南阳分行提供借款。

应收账款转让清单如下：

序号	应收账款编号	付款日期	应收款金额 (元)	应收款转让价 款(元)	承兑人	付款人	保兑人
1	FLQC202101	2022年2月25日	9,920,601.99	9,900,000.00	郑州飞龙汽车部件有限公司	飞龙汽车部件股份有限公司	中国银行
合计			9,920,601.99	9,900,000.00			

			9				
--	--	--	---	--	--	--	--

b. 公司的子公司河南飞龙（芜湖）汽车部件有限公司与中国工商银行西峡支行签订了应收账款转让协议，转让金额合计为4,871,865.42元，公司以应收账款转让价4,871,865.42元转让给工商银行西峡支行，由中国工商银行西峡支行提供借款。借款合同编号是0171400016-2021年（西峡）字00235号，约定年利率为3.55%。借款日期2021年6月3日至2022年6月23日，借款金额为3,700,000,00元。

**应收账款转让清单如下：**

序号	应收账款编号	付款日期	应收款金额 (元)	应收款转让价 款(元)	承兑人	付款人	保兑人
1	340020413002 087539	2022年6月23日	1,090,879.84	3,700,000,00	河南飞龙（芜湖）汽车部件有限公司	飞龙汽车部件股份有限公司	工商银行
2	340020413008 994636	2022年6月23日	943,104.70				
3	340020413008 994668	2022年6月23日	829,707.15				
4	340020413008 994669	2022年6月23日	130,296.97				
5	340020413008 994696	2022年6月23日	274,590.00				
6	340020413008 994695	2022年6月23日	1,002,437.09				
7	340020413008 994694	2022年6月23日	600,849.67				
合计			4,871,865.42				

c. 公司的子公司河南飞龙（芜湖）汽车部件有限公司与中国工商银行西峡支行签订了应收账款转让协议，转让金额合计为3,851,090.64元，公司以应收账款转让价3,851,090.64元转让给工商银行西峡支行，由中国工商银行西峡支行提供借款，约定年利率为3.55%，借款日期2021年3月26日至2022年3月22日，借款金额为3,000,000,00元。

**应收账款转让清单如下：**

序号	应收账款编号	付款日期	应收款金额 (元)	应收款转让价 款(元)	承兑人	付款人	保兑人
1	340020413002 087608	2022年3月20日	724,687.93	3,000,000,00	河南飞龙（芜湖）汽车部件有限公司	飞龙汽车部件股份有限公司	工商银行
2	340020413002	2022年3月20日	752,073.88				

	087578						
3	340020413002 087537	2022年3月20日	301,726.62				
4	340020413002 087539	2022年3月20日	1,090,879.84				
5	340020413004 409063	2022年3月20日	981,722.37				
合计			3,851,090.64	3,000,000.00			

d. 公司的子公司河南飞龙（芜湖）汽车部件有限公司与光大银行合肥分行签订了编号为 RZ623522574948904960 应收账款转让合同，向光大银行合肥分行借款，借款利率为 4.05%，借款金额 2,799,886.90 元，借款期限 2021 年 8 月 13 日至 2022 年 1 月 16 日。

#### 应收账款转让清单如下：

序号	应收账款票号	付款日期	应收款金额 (元)	应收款转让价 款(元)	承兑人	付款人	保兑人
1	KD61521321558 4104448	2022年1月16日	2,799,886.90	2,799,886.90	河南飞龙(芜湖)汽车部件有限公司	奇瑞控股集团有限公司	光大银行
合计			2,799,886.90	2,799,886.90			

#### 4. 信用借款情况

a. 本公司自中国银行股份有限公司西峡支行取得无担保的信用短期借款5,000.00万元，借款合同期限为2021年9月30日至2022年9月30日。

b. 本公司自中国银行股份有限公司西峡支行取得无担保的信用短期借款3,000.00万元，借款合同期限为2021年9月30日至2022年9月30日。

c. 本公司自中国工商银行股份有限公司西峡支行取得无担保的信用短期借款1,000.00万元，借款合同期限为2021年3月8日至2022年3月8日。

d. 本公司自中国工商银行股份有限公司西峡支行取得无担保的信用短期借款1,000.00万元，借款合同期限为2021年2月25日至2022年2月22日。

e. 本公司自中国银行股份有限公司西峡支行取得无担保的信用短期借款2,000.00万元，借款合同期限为2021年3月1日至2022年2月22日。

f. 本公司自中国银行股份有限公司西峡支行取得无担保的信用短期借款3,000.00万元，借款合同期限为2021年3月8日至2022年2月22日。

h. 本公司的中国银行股份有限公司西峡支行的长期借款为借款期限2021年9月28日至2023年9月28日

的信用借款，借款本金为3,000.00万，借款利率为3.3%，按月计息，并约定2022年3月21日还款750.00万元、2022年9月21日还款750.00万元、2023年3月21日还款750.00万元、贷款到期日还款750.00万元。

### 5. 银行承兑汇票质押情况

(1) 应收票据期末未到期质押给银行作为银行承兑汇票保证金申请办理汇票承兑明细如下：

出票人	票号	票据出具日	票据到期日	金额（元）	银行承兑协议编号	质押合同编号
保定途沃汽车贸易有限公司	13134210722362 02107219793822 59	2021/7/21	2022/1/21	1,000,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 11427号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
保定途沃汽车贸易有限公司	13134210722362 02107269831842 90	2021/7/26	2022/1/26	1,000,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 11427号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
开封市裕上新能源汽车贸易有限公司	13134910980292 02107289857774 34	2021/7/28	2022/1/28	1,000,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 11427号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
天津捷圣汽车销售服务有限公司	13134910980292 02107289866593 87	2021/7/28	2022/1/28	1,000,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 11427号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
陕西鑫铭瑞汽车销售有限公司	13134910980292 02107269825105 63	2021/7/26	2022/1/26	1,000,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 11427号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
天津盛瑞盈汽车销售服务有限公司	13134910980292 02108059940798 44	2021/8/5	2022/2/5	2,000,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 11463号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
安徽奇瑞汽车销售有限公司	13033620012092 02108200045611 29	2021/8/20	2022/2/20	400,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 13403号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
太原市绯云汽车贸易有限公司	13134910980292 02109060195525 02	2021/9/6	2022/3/6	5,000,000.00	(20830000)浙 商银承字 (2021)第 12862号	(33100000) 浙商资产池 质字(2021) 第16108号
东风汽车股份有限公司	13025210382322 02109270384699 68	2021/9/27	2022/3/27	343,181.10	(20830000)浙 商银承字 (2021)第	(33100000) 浙商资产池 质字(2021)

					13708号	第16108号
天津瑞通合汽车贸易有限公司	13025210381012 02110090466461 12	2021/10/9	2022/4/9	900,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 14205号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
泉州市添哥汽车销售有限公司	13134910980292 02110090467305 07	2021/10/9	2022/4/9	2,000,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 14501号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
安徽奇瑞汽车销售有限公司	13033620012092 02110110471668 37	2021/10/11	2022/4/11	4,000,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 14205号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
吉林省智逸汽车销售服务有限公司	13136140190152 02110260598279 03	2021/10/26	2022/4/26	330,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 15929号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
安徽奇瑞汽车销售有限公司	13093620080402 02111120763770 13	2021/11/12	2022/5/12	1,000,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 15929号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
飞龙汽车部件股份有限公司	13135130200122 02111170798288 59	2021/11/17	2022/5/17	1,270,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 15413号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
飞龙汽车部件股份有限公司	13135130200122 02111170798288 42	2021/11/17	2022/5/17	1,580,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 15413号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
飞龙汽车部件股份有限公司	13135130200122 02111170798288 34	2021/11/17	2022/5/17	2,000,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 15413号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
宁波丰沃增压科技股份有限公司	13133325851562 02111260898931 19	2021/11/26	2022/5/26	2,000,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 15971号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
安徽奇瑞汽车销售有限公司	13093620080402 02112091005807 74	2021/12/9	2022/6/9	5,000,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字 ( 2021 ) 第 17607号	(33100000) 浙商资产池 质 字 (2021) 第16108号
中山利瑞汽车销售服务有限公司	13026030446002 02109160278477	2021/9/16	2022/1/16	1,000,000.00	(20830000)浙 商 银 承 字	(33100000) 浙商资产池

	12					(2021)第14280号	质字(2021)第11901号
上海联阔浦逸汽车销售有限公司	13036530000152 02110280642067 97	2021/10/28	2022/2/28	1,000,000.00		(20830000)浙商银承字(2021)第15809号	(33100000)浙商资产池质字(2021)第11901号
新乡市长玖汽车贸易有限公司	13024980654322 02111180807132 89	2021/11/18	2022/3/18	2,000,000.00		(20830000)浙商银承字(2021)第17687号	(33100000)浙商资产池质字(2021)第11901号
潍柴动力股份有限公司	11024580000722 02109220318255 52-1	2021/9/22	2022/4/30	36,185,878.34		(20830000)浙商银承字(2021)第14191号	(33100000)浙商资产池质字(2021)第11901号
合计				73,009,059.44			

## (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	500,711,814.00
-----------	----------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司之子公司上海隆邈实业发展合伙企业(有限合伙)对外投资深圳数联天下智能科技有限公司(以下简称:数联天下),持有其股权比例为2.34%。截止报告日,因数联天下未达到投资协议约定,触发回购条款,数联天下实际控制人应于2022年3月25日前一次性回购全部股权,协议约定回购价款为6,500.00万元;基于友好协商双方于2022年3月签订回购方案,截止2022年4月11日上海隆邈已收到第一笔回购款项2,500.00万元,剩余4,000.00万元及逾期利息,对方承诺将于2022年9月28日之前结清。

除存在上述资产负债表日后事项外,截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报	累积影响数



		表项目名称	
--	--	-------	--

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

由于本公司及其子公司主要业务均系制造销售汽车配件，属于提供相同产品和劳务的业务单元，各种业务需要的技术和市场战略相近，且子公司的管理层均由母公司指定，子公司的生产经营活动未独立管理，故本公司无报告分部。公司不按业务分部进行管理，故无需披露分部报告信息。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	724,441,729.07	100.00%	7,141,308.04	0.99%	717,300,421.03	641,135,879.95	100.00%	6,245,764.30	0.97%	634,890,115.65
其中：										
账龄组合	627,783,408.36	86.66%	7,141,308.04	1.14%	620,642,100.32	587,750,433.00	91.67%	6,245,764.30	1.06%	581,504,668.70
关联方组合	96,658,320.71	13.34%			96,658,320.71	53,385,446.95	8.33%			53,385,446.95
合计	724,441,729.07	100.00%	7,141,308.04		717,300,421.03	641,135,879.95	100.00%	6,245,764.30		634,890,115.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	711,303,145.09
其中：180 天以内	673,446,074.19
180 天-1 年	37,857,070.90
1 至 2 年	11,817,139.61
2 至 3 年	1,134,817.07
3 年以上	186,627.30
5 年以上	186,627.30
合计	724,441,729.07

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,245,764.30	919,607.74		24,064.00		7,141,308.04
合计	6,245,764.30	919,607.74		24,064.00		7,141,308.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,064.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南飞龙（芜湖）汽车零部件有限公司	96,658,320.71	13.34%	
博格华纳公司-波兰工厂	74,853,566.08	10.33%	748,535.66
宁波丰沃增压科技股份有限公司	53,244,293.24	7.35%	532,442.93
博格华纳汽车零部件（江苏）有限公司	49,578,929.32	6.84%	667,012.02
美国通用汽车有限公司	49,211,462.53	6.79%	492,114.63
合计	323,546,571.88	44.65%	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,015,000.00	57,247,400.00
合计	59,015,000.00	57,247,400.00

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	56,000,000.00	56,000,000.00
保证金	3,190,300.00	1,310,300.00
备用金	20,000.00	
合计	59,210,300.00	57,310,300.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	62,900.00			62,900.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	132,400.00			132,400.00
2021 年 12 月 31 日余额	195,300.00			195,300.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,900,000.00
其中：180 天以内	1,900,000.00
180 天-1 年	
1 至 2 年	1,260,000.00
3 年以上	56,050,300.00
3 至 4 年	56,000,000.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	300.00
合计	59,210,300.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海隆邈实业发展合伙企业(有限合伙)	资金拆借	56,000,000.00	3年以上	94.58%	
昆明云内动力股份有限公司	保证金	3,050,000.00	2年以下	5.15%	135,800.00
合计	--	59,050,000.00	--	99.73%	135,800.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,379,698,66 3.29		1,379,698,66 3.29	1,379,898,66 3.29		1,379,898,66 3.29
合计	1,379,698,66 3.29		1,379,698,66 3.29	1,379,898,66 3.29		1,379,898,66 3.29

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
芜湖飞龙汽车电子技术研究院有限公司	5,300,000. 00		200,000.00			5,100,000.0 0	
上海隆逸实业发展合伙企业(有限合伙)	16,000,000. .00					16,000,000. 00	
西峡飞龙特种铸造有限公司	173,974,13 8.66					173,974,138 .66	
西峡县飞龙铝制品有限责任公司	5,040,000. 00					5,040,000.0 0	
南阳飞龙汽车零部件有限公司	811,000,00 0.00					811,000,000 .00	



河南飞龙(芜湖)汽车零部件有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
郑州飞龙汽车部件有限公司	128,000,000.00								128,000,000.00	
重庆飞龙江利汽车部件有限公司	90,584,524.63								90,584,524.63	
西峡县飞龙汽车部件有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
合计	1,379,898,663.29			200,000.00					1,379,698,663.29	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,757,846,053.89	2,568,004,780.01	2,384,267,864.02	2,153,383,551.30
其他业务	1,641,989.30	1,860,132.79	1,249,139.34	1,318,597.12
合计	2,759,488,043.19	2,569,864,912.80	2,385,517,003.36	2,154,702,148.42

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,500,000.00	39,500,000.00
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-70,710.47	
应收款项融资贴现	-4,187,533.03	
合计	35,241,756.50	39,500,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,265,005.75	
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）	34,144,129.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-70,710.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,603,139.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,796,640.00	

减：所得税影响额	11,736,510.25	
少数股东权益影响额	382,787.90	
合计	48,082,615.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.23 %	0.19	0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

（本页无正文，为《飞龙汽车部件股份有限公司2021年年度报告全文》的签字页）

飞龙汽车部件股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

孙耀志

二零二二年四月二十日