



广东东箭汽车科技股份有限公司

**2021 年年度报告**

(公告编号：2022-017)

**2022 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马永涛、主管会计工作负责人余强华及会计机构负责人(会计主管人员)陈桔声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质性承诺；本报告中涉及的业绩预测亦不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告中详细阐述公司可能面临的风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 422,702,739 股为基数，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），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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 .....	41
第五节 环境和社会责任.....	61
第六节 重要事项 .....	66
第七节 股份变动及股东情况.....	78
第八节 优先股相关情况.....	87
第九节 债券相关情况.....	88
第十节 财务报告 .....	89

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- （四）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。
- （五）以上备查文件备置地点：公司投资者关系部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东箭科技	指	广东东箭汽车科技股份有限公司
东箭有限	指	公司前身广东东箭汽车用品制造有限公司，曾用名“佛山市顺德区东箭汽车用品制造有限公司”
汇盈投资	指	广东东箭汇盈投资有限公司
新余东瀚	指	新余东瀚管理咨询合伙企业（有限合伙）
东箭智能	指	广东东箭汽车智能系统有限公司
维杰汽车	指	广东维杰汽车部件制造有限公司
新余东诚	指	新余东诚投资合伙企业（有限合伙）
新余东信	指	新余东信投资合伙企业（有限合伙）
新余东恒	指	新余东恒投资合伙企业（有限合伙）
汽车后市场/汽车后装市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称。
汽车前市场/汽车前装市场	指	相对于汽车后市场，具体是指在新车下线前，为汽车制造企业或其配套供应商供应整车产线装配零部件的市场。
汽车外饰件	指	位于汽车外部，起到装饰、保护等功能和作用的一系列零部件。
汽车内饰件	指	位于汽车内部，起到装饰及功能等作用的一系列零部件。
柔性制造	指	由数控加工设备、物料运储装置和计算机控制系统等组成的自动化制造体系，能根据制造任务或生产环境的变化迅速进行调整，适用于多品种生产。
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计制造商
OEM	指	Original Brand Manufacturer，代工厂经营自有品牌
OES	指	Original Equipment Supplier，原装配件供应商
汽车经销商	指	获得汽车资源并进行销售的经营商
汽车 4S 店	指	全称为汽车销售服务 4S 店（Automobile Sales Serviceshop 4S），是一种集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售企业。
主机厂	指	汽车生产企业
乘用车	指	其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，按中国汽车工业协会分类标准，可细分为基本型乘用

		车（轿车）、多功能乘用车（MPV）、运动型多用途乘用车（SUV）和交叉型乘用车。
SUV	指	运动型多用途乘用车，在一定程度上既有轿车的舒适性又有越野车的越野性能
越野车	指	一种为越野而特别设计的汽车，主要是指可在崎岖地面使用的越野车辆
MPV	指	多功能乘用车，集旅行车宽大乘员空间、轿车的舒适性和厢式货车的功能于一身，一般为两厢式结构。
皮卡	指	一种驾驶室后方设有无车顶货箱，货箱侧板与驾驶室连为一体的轻型载货汽车。它是前面像轿车，后面带货箱的客货两用汽车。在美国等国外市场，皮卡十分畅销。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
期初/年初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	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	东箭科技	股票代码	300978
公司的中文名称	广东东箭汽车科技股份有限公司		
公司的中文简称	东箭科技		
公司的外文名称（如有）	WINBO-Dongjian Automotive Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DJCORP		
公司的法定代表人	马永涛		
注册地址	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号		
注册地址的邮政编码	528315		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号		
办公地址的邮政编码	528315		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dongjian.cc">http://www.dongjian.cc</a>		
电子信箱	touziguanxi@dongjiancorp.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾玲	王曼婷
联系地址	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号
电话	0757-2808 2476	0757-2808 2476
传真	0757-2808 2243	0757-2808 2243
电子信箱	touziguanxi@dongjiancorp.com	touziguanxi@dongjiancorp.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司投资者关系部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 6-9 楼
签字会计师姓名	徐继宏、区伟杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座	夏晓辉、吴仁军	自 2021 年 4 月 26 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,636,316,358.96	1,475,252,249.91	10.92%	1,565,595,934.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,854,407.38	190,684,971.38	-39.24%	202,395,949.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,653,431.91	157,432,790.16	-48.77%	195,155,918.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	125,426,314.25	284,917,921.15	-55.98%	298,960,661.35
基本每股收益（元/股）	0.28	0.50	-44.00%	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.50	-44.00%	0.53
加权平均净资产收益率	9.18%	15.70%	-6.52%	19.95%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,699,294,263.47	1,783,103,132.53	51.38%	1,476,200,297.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,516,899,723.95	1,309,687,797.58	15.82%	1,119,333,777.40

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

是  否



扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	390,936,087.61	385,161,346.71	428,770,856.60	431,448,068.04
归属于上市公司股东的净利润	51,229,635.37	18,186,443.91	25,601,021.29	20,837,306.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,727,815.90	10,421,802.31	13,932,199.12	5,571,614.58
经营活动产生的现金流量净额	66,928,652.21	-3,329,512.65	24,709,541.34	37,117,633.35

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,696,113.30	-3,863,291.71	-327,203.96	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,937,893.85	15,533,410.99	9,046,180.06	
委托他人投资或管理资产的损益	1,359,992.30	449,620.83	791,954.71	
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	29,020,356.33	25,520,505.40	-1,786,750.00	主要系理财及外汇衍生品-远期结售

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				汇产生的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			263,456.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,059,378.48	1,722,543.62	1,175,058.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	83,573.60			
减：所得税影响额	6,188,916.47	5,840,370.28	1,487,301.91	
少数股东权益影响额（税后）	256,432.36	270,237.63	435,362.08	
合计	35,200,975.47	33,252,181.22	7,240,031.23	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系收到代收代缴个人所得税的手续费返还。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

公司长期专注于汽车科技产品领域，并在2021年确立“一体两翼”的中长期发展战略，聚焦汽车产业做大做强，以“全球汽车改装产品发展战略”和“全球汽车智能座舱控制系统展战略”推动公司前后装市场业务循环互补，国内外市场同步发力。即汽车改装业务和智能座舱业务。

#### 汽车改装市场（汽车后装市场）：

汽车后市场与汽车保有量、汽车车主的消费水平及消费偏好等存在紧密的联系。

根据相关行业和国外汽车后市场的发展经验，一般情况下，一个国家的汽车后市场行业要经历起步、成长、成熟等三个发展阶段。在起步阶段，消费者生活水平普遍不高，对汽车后市场行业的认知不足，虽然利润率较高，但总产值相对较低；在成长阶段，消费者的可支配收入大幅度上升，会越来越注重个性化、智能、安全、健康等方面的体验，汽车后市场总产值进一步提升；在成熟阶段，汽车后市场利润远超汽车 销售利润，总产值达到顶峰。

从全球发展区域上来看，美国、欧洲、澳洲等主要发达国家的汽车后市场已经非常成熟，随着用户群体的消费偏好迭代以及改装文化的不断盛行，旅居休闲、越野改装产品的需求有望进一步攀升。根据美国改装行业协会SEMA 发布的《2021 SEMA Market Report》，美国汽车售后改装配件市场过去七年每年呈平稳增长态势，2020年市场规模约478.9亿美元，较上一年增长了3.66%，并且根据预测，市场规模将维持增长，2024年有望达到550.0亿美元。由于美国劳动力成本高，所需要的产品个性化程度高，并且生产具有多品种、小批量、定制化的特点，管理难度较大，美国当地大部分同行企业主要以直接从海外国家进口为主。

在北美洲、欧洲、大洋洲等发达国家的汽车后市场中，中国企业具有明显的制造业产业链优势，并享有工程师红利和一定的成本优势，是受青睐的采购对象，占据一定的市场份额，并持续提升。公司在海外汽车改装产品市场深耕多年，领先国内企业。未来，公司将通过内生和外延方式进一步提升市场份额、拓展品类，持续提升产品品牌价值，致力成为国际改装市场的领先企业。

相比主要发达国家的汽车后市场，以中国为代表的新兴国家汽车后市场正从起步阶段迈向成长阶段，目前汽车后市场的产品和服务比重偏低。未来，在国内消费升级的大背景下，汽车消费文化将不断多元化、个性化，汽车产业链的价值中枢将不断向后端转移，汽车后市场的发展空间很大。

#### 智能座舱市场（汽车前装市场）：

2021年，中国汽车市场健康发展，在芯片短缺和原材料价格上涨的影响下，乘用车产销量依然向好，汽车出口与新能源车产销量表现强劲，自主品牌汽车市场份额提升，市场格局快速变化。根据中国汽车工业协会发布的数据，2021年中国乘用车产量和销量分别为2140.8万辆和2148.2万辆，同比分别上升7.07%和6.46%，中国品牌汽车的市场份额上升10.7%，新能源汽车全年渗透率由去年的5.24%提升至13.24%。

随着自主品牌汽车市场占有率和新能源汽车渗透率的持续快速提升，智能座舱控制系统产品将迎来快速发展期。进口替代的加速和智能化的市场增量，给国内智能化汽车零部件厂商带来前所未有的机遇。公司长期专注于汽车科技产业，以电动尾门、电动侧门、电动踏板等公司成熟品类为切入，依托丰厚的技术和经验，构建了智能控制系统的系列产品矩阵。其中应用较为广泛的电动尾门，在国内乘用车领域的实际渗透率仅有10-20%，随着汽车智能化程度的不断提升，电动尾门系统将逐步成为未来汽车的标准配置。智能座舱市场空间大、机遇多，2021年，公司将智能座舱业务确立为“一体两翼战略”的核心之一，公司将致力成为智能座舱控制系统领先者。

## 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》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

### （一）主营业务及产品

东箭科技是一家专注于汽车智能、安全、健康、个性化定制等提升汽车驾乘体验的科技公司，主要从事车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载互联智能机电系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品的工业设计、研发、生产和销售，产品系列以汽车后市场为主延伸至汽车前装市场领域，广泛应用于SUV、轿车、MPV、越野车、皮卡等各类车型，并适配众多豪华及中高档汽车品牌。

公司主要产品类别包括车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载互联智能机电系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品，具体情况如下表所示：

序号	产品类别	具体名称
1	车侧承载装饰系统产品	汽车踏板、侧杠、轮眉、车侧其他品类
2	车辆前后防护系统产品	汽车前后杠、防翻架、泵把、包围套件、拖车架、后尾箱盖、其他防护品类
3	车载互联智能机电系统产品	汽车智能踏板、智能尾门、智能折叠后视镜、智能电吸门、智能车载空气净化器、智能并线辅助、智能尾门开启系统、智能其他品类
4	车顶装载系统产品	汽车行李架、行李框、车顶其他品类
5	车辆其他系统产品	3E车内净化、引擎卫士及其他

### （二）主要经营模式

公司现有的采购模式、生产模式和销售模式，适合自身发展需要，符合行业特点。

采购模式方面，公司采购物料可划分为生产物料和非生产物料，公司各类物料由公司采购部门依照公司生产计划按需要进行采购。公司在供应商管理制度、供应商体系管理、采购价格管控、采购订单执行等方面建立了相应的制度流程并有效执行。

生产模式方面，公司以自主生产模式为主，采取以销定产和安全库存相结合的生产模式，针对国外客户采用以销定产模式，针对国内客户采用安全库存模式为主。以销定产模式下，公司根据客户的采购订单组织生产，结合客户订单特点，公司有效利用IT系统对客户的需求及生产计划进行确认，通过对生产线的柔性化改造，并利用强大的业务管理系统快速响应客户需求，有效组织公司生产。安全库存模式下，公司根据销售预测管理系统，实时的数据监控管理系统进行生产备货，快速配送和分销，从而降低了中间费用，缩短交付周期。

销售模式方面，公司产品销售分出口和内销，产品以面向汽车后市场为主并延伸至汽车前装市场，具体情况如下：

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式
海外销售	汽车后装产品	ODM	直销
		OEM	直销
	汽车前装产品	OES	直销
国内销售	汽车后装产品	4S店客户	直销为主、代销为辅
		经销商	卖断式经销
		主机厂	直销
		其他客户	直销
	汽车前装产品	主机厂	直销

如上表所述，公司海外销售均为直销模式，公司汽车后装产品的客户类型/业务模式为ODM和OEM，公司汽车前装产品的客户类型/销售模式为OES，其中ODM是公司外销的主要业务模式。国内销售存在直销、经销及代销等不同的销售模式，其中4S店

销售渠道是国内销售的最重要销售渠道，该类客户以直销为主、代销为辅；经销商客户的销售模式为卖断式经销；主机厂及其他客户的销售模式均为直销。

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
<b>按零部件类别</b>						
车侧承载装饰系统产品（万套）	109.21	91.89	18.85%	101.94	87.22	16.88%
车顶装载系统产品（万套）	13.42	9.85	36.24%	15.57	10.63	46.47%
车辆前后防护系统产品（万套）	61.94	48.51	27.69%	58.43	48.44	20.62%
车载互联智能机电系统产品（万套）	13.96	16.21	-13.88%	12.75	15.59	-18.22%
其他系统产品(万套)	2.76			5.79		

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期车顶装载系统产品产量和销售量增长较大的原因主要系本期新增子公司维杰汽车所致。

零部件销售模式

公司产品销售分出口和内销，主要以面向汽车后市场为主并延伸至汽车前装市场，具体情况如下：

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式
海外销售	汽车后装产品	ODM	直销
		OEM	直销
	汽车前装产品	OES	直销
国内销售	汽车后装产品	4S店客户	直销为主、代销为辅
		经销商	卖断式经销
		主机厂	直销
		其他客户	直销
	汽车前装产品	主机厂	直销

如上表所述，公司海外销售均为直销模式，公司汽车后装产品的客户类型/业务模式为ODM和OEM，公司汽车前装产品的客户类型/销售模式为OES，其中ODM是公司外销的主要业务模式。国内销售存在直销、经销及代销等不同的销售模式，其中4S店销售渠道是国内销售的最重要销售渠道，该类客户以直销为主、代销为辅；经销商客户的销售模式为卖断式经销；主机厂及其他客户的销售模式均为直销。

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
新能源汽车零部件	产能充足	3.09 万套	3.10 万套	18,503,770.79

新能源汽车补贴收入情况

公司生产的产品为新能源汽车零部件，无补贴收入。

### 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》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

#### （一）持续的产品创新优势

##### 1、产品创新能力

公司拥有一支高水平的研发团队，核心骨干拥有多年行业从业经历，专业涵盖机械制造、模具、制造工艺、材料学、工业设计、电子、电气、电控软件开发等领域，以及机械、机电、电控系统集成能力。

近年来，公司研制的多个产品被广东省高新技术企业协会认定为广东省高新技术产品。2009年，公司技术中心被广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济贸易委员会认定为“广东省工程技术研究开发中心”；2011年，企业技术中心被广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局、海关总署广东分署认定为“省级企业技术中心”。专业的研发团队和强大的研发实力是公司在行业竞争中保持优势的重要因素之一。

##### 2、技术创新专利布局

公司重视知识产权保护，推动企业知识产权战略深入实施。公司注重知识产权的含金量，不断提升发明专利申请数量，同时也在持续加大海外专利布局。报告期内，公司新增专利101项，其中发明专利26项；截至报告期末，公司授权专利已超过600项。

2005年至今，公司先后被认定为“佛山市知识产权示范企业”、“国家知识产权优势企业”、“国家知识产权示范企业”、“省知识产权保护重点企业库”、“广东省知识产权优势企业”等，并于2016年12月、2020年1月，通过符合GB/T29490-2013标准的知识产权管理体系认证并取得相关认证证书。

2017年11月，由公司负责完成的“一种车尾门撑杆项目”荣获中国发明协会颁发的“发明创业奖·项目奖”铜奖。

2021年6月，公司发明专利“一种汽车、电动尾门开合控制方法及装置”（专利号：ZL201710015093.9）荣获国家知识产权局颁发的“第二十二届中国专利优秀奖”。

#### （二）匹配市场需求的高效开发能力

##### 1、国际化全球同步研发体系

公司建立了国际化的全球同步研发体系，除位于国内的总部研发中心外，公司美国子公司MKI的海外

研发中心，可以快速配合海外客户获得车型设计数据并直接交流设计方案，与总部研发中心建成“接力式”产品开发模式，加快产品开发速度，确保了新品开发和车型上市的同步，有效提升公司产品竞争力。

## 2、集成产品开发模式

公司应用IPD模式（集成产品开发模式），依托信息系统庞大的产品及零件数据库、强大的工检模治具设计和制造能力、累计投入数千万资金建成自主实验基地等展开多项目分级管理计划，依等级设定奖励机制，由专门的项目经理组织多职能专业人员组成跨功能小组，推进研发项目按计划高效实施交付。

### （三）敏捷型柔性制造运营系统

为满足消费者对汽车科技产品多元化、个性化的追求，公司在发展过程中构建起“多品种、小批量、定制化”的柔性制造运营系统。公司生产产品的订单量少至几套、大至数千套。目前，公司累计已推出上万款车型的产品，可适配全球数百款车型，同时保持着每年推出上千款新品的速度。

公司的柔性制造运营系统满足了汽车后市场产品种类繁多，产品平均订单数量相对较少，车型覆盖面广泛的需求，而且适应产品品类多样化、个性化的市场现状，结合应用集成化信息管理技术及推行的全面质量管理，有效缩短订单生产周期，可以快速响应市场与生产计划的变化，能最大限度满足不同客户的需求，有效提高了公司可持续竞争力。

### （四）行业品牌优势

公司一直把品牌建设作为长期的发展战略，通过建立完善的品牌管理制度，组建专业的品牌运营团队，打造线上、线下相结合的宣传渠道，公司品牌在国内外行业中取得了较高的知名度和美誉度。

随着公司的不断壮大和产品品类的拓展，公司进行了品牌细分，采取多品牌战略。目前公司旗下主要有三大品牌：

#### 1、“**锐搏**”、“**WINBO**”品牌

主要应用于汽车个性化外饰升级产品，“锐搏”、“Winbo”意为“锐意进取，拼搏不止”，以车辆的防护功能为主，突出时尚、年轻、越野、激情的产品外饰形象。

#### 2、“**御品**”品牌

主要应用于汽车舒适进入及智能便利升级等汽车智能升级领域，“御品”意为“御天下，品荣耀”，以智能电动类产品为主，突出智能、舒适、安全、健康等产品特性，旨在用科技为车主开启创意车生活，提供尊贵智能的高端驾乘体验。

#### 3、“**Steelcraft**”品牌

主要应用于皮卡车、SUV车的个性化外饰升级产品，以车辆保护及拓展承载功能为主，提升车辆越野辅助性能，突出刚毅、狂野的产品形象。

### （五）完善的销售渠道优势

公司拥有庞大的销售团队及营销支持团队，拥有较丰富的营销经验及行业资源，针对不同客户需求输出不同的产品、营销、培训、终端方案，实现销售增长及客户满意度的不断提高。

在国际销售业务方面，公司产品已远销北美洲、大洋洲、欧洲、南美洲等国家和地区。公司凭借对海外渠道的深入覆盖以及多年对国外法规标准的积累，能及时掌握新车动态和全球客户资讯，掌握行业的先机。公司依赖完整的销售网络和渠道，并凭借稳定的产品质量、丰富的产品系列以及优良的售后服务，获得了客户的青睐。

在国内销售渠道方面，公司在全国主要一二线城市设有办事处，可以高效地协助完成客户产品及服务需求，在配送和服务方面拥有较大优势。公司以强大的销售体系作保障，与全国数千家4S店开展合作业务，且与国内大型4S集团有着良好的合作关系，拥有良好的商业信誉。

#### （六）稳定高效的管理团队及专业化的人才队伍

公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，把人才的引进、培养、激励放在重要的位置，一方面积极吸引优秀的企业管理、技术研发、市场营销、质量管理等人才，另一方面也非常注重内部人才梯队的培养，提倡员工去探索、学习、研究，创造良好的工作氛围以及较强的凝聚力。

公司高级管理层、核心技术人员在汽车科技产品领域具有丰富的从业经验，对行业发展趋势和公司产品价值具有深刻的认知和理解。通过多年努力，公司建立了一支高素质、年轻化、专业化的员工队伍。稳定高效的管理团队和专业化的人才队伍为公司的持续快速发展奠定了坚实的基础。

#### （七）充分的员工激励方式

公司高度重视人才激励，通过股权激励等形式，建立了完善的员工激励机制，充分调动公司中高层管理人员及骨干员工的工作积极性。公司首发上市前通过实施股权激励，已形成三家员工持股平台：新余东诚、新余东信、新余东恒，覆盖中高层核心骨干超过100名。

公司积极探索、丰富激励形式，通过建立员工跟投机制，激发核心管理团队的创新、创业精神，降低和管控公司创新孵化项目的投资风险，强化公司团队的执行力和战斗力。报告期内，在新设子公司东箭智能引入员工跟投平台新余东瀚，对东箭智能出资比例25%，调动公司及子公司经营管理团队、核心骨干的积极性，促进核心人员与公司的共同成长。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业总收入16.36亿元，较上年同期增长10.92%；实现营业利润1.29亿元，较上年同期下降41.72%；实现利润总额1.26亿元，较上年同期下降42.40%；实现归属于上市公司股东的净利润1.16亿元，较上年同期下降39.24%；公司基本每股收益为0.28元，较上年同期下降44%。

#### 业绩变动的主要原因

（1）**原材料影响**：报告期内，公司产品的主要原材料铁、钢、铝等大宗材料价格涨幅较大，成本压力剧增。

（2）**海运费影响**：报告期内，受运力不足、港口拥堵、造船成本上涨等诸多不利因素影响，2021年，国际集装箱班轮运输市场平均运价较2020年大幅增长，CCFI（中国出口集装箱运价指数）综合指数在本报告期末达到历史新高，报告期内的增速水平亦创历史新高。海运价格的飙升，使公司国际业务承受了较高的成本影响。

（3）**汇率影响**：近年来，美元兑人民币汇率逐年下降，人民币升值幅度较大，导致公司国际业务的汇兑损失较大。

2021年度，国际汽车改装业务的利润水平受到以上中短期因素影响较大，但行业的困境和机遇同在，公司维护了原有市场渠道，并进一步拓展了市场份额，持续推动公司中长期战略。



## 报告期内的主要经营工作

2021年，公司股票成功登陆创业板，迎来产业和资本市场共振的新机遇；同时，为应对错综复杂的国内外经济、政治、行业环境变化，报告期内，公司聚焦“明战略，抓机遇，推变革，强融合”四大举措，以明确的战略、稳定的管理应对不稳定的外部环境。

**明战略：**未来五年（2022年-2026年），公司将立足“一体两翼”的中长期发展战略，聚焦汽车产业做大做强，以“全球汽车智能座舱控制系统发展战略”和“全球汽车改装产品发展战略”推动公司前后装市场业务循环互补，国内外市场同步发力。未来，公司将以“中国智造”影响全球为愿景，以从区域优秀到全球卓越为发展目标，力争成为全球汽车科技领先企业。

**抓机遇：**面对新能源汽车的迅猛发展，公司积极开拓智能座舱业务，以智能座舱控制系统为切入点，抓住汽车智能化与主机厂供应链国产化的发展风口，推动公司迈入汽车前装市场的新赛道；以“汽车生活，因我而变”为使命，实现前、后装业务的相互渗透与融合，为更广大汽车消费者带来更加高品质的汽车生活解决方案。

**推变革：**为提高公司总部和各事业单位的组织管理、决策效率，公司组建集团EMT（执行管理团队）、PMO（战略项目管理委员会），事业部BAT、PAT等管理团队，并探索、组建参谋部，构筑组织的自我批判能力，推动建立红蓝军对抗机制；从集团总部至各事业单位，充分推行集体决策制度，让各个层级的管理人员发挥专业特长，强化管理决策的透明度，提升组织管理效率。同时，积极搭建集团与事业部、子公司战略管理体系，推动绩效考核体系改革，启动任职资格认证等管理项目，从战略管控、人才识别、储备与激励等多方面的组织管理，拉通公司前中后台各类组织体系的搭建，形成更加规范、高效的组织管理架构，为公司国内外业务的快速发展保驾护航。

**强融合：**为助推公司“全球汽车智能座舱控制系统发展战略”中汽车智能座舱控制系统发展战略的实施，公司在内部布局的同时，积极寻求外部资源整合。2021年11月，公司收购了在汽车前装领域拥有较强竞争优势的维杰汽车，旨在融合维杰汽车丰富的客户资源、完善的属地配套资源和优质的核心管理团队等多方面资源，助推公司在前装领域的开拓与布局。

### 报告期内，公司各主要业务板块的经营情况如下：

**1、智能座舱业务：**主要面向国内主机厂客户，提供智能座舱控制系统的前装配套；同时面向4S店、经销商等后装市场客户，提供智能座舱改装产品。主要产品有电动尾门系统组件、电动踏板系统组件、电动尾门、电动侧门系统组件、电动剪刀门系统组件等品类。

2021年，公司将智能座舱业务剥离，注入控股子公司东箭智能，作为核心业务板块进行独立运营。东箭智能将承载公司“全球汽车智能座舱控制系统发展战略”的使命，推动智能座舱控制系统的业务布局和发展。其中，新余东瀚持股25%，合伙人为公司高管及核心成员。

智能座舱业务团队以“抓机遇、拿项目”为年度关键行动指南，依靠核心产品的“技术领先”优势，全力进攻主机厂赛道。

在主机厂客户开拓方面，报告期内，公司智能座舱相关产品已进入合众新能源、路特斯、长安汽车、集度汽车、上汽集团、广汽乘用车、上汽大通等多家新能源汽车主机厂和传统主机厂定点，完成年度战略目标；同时，公司注重与新能源汽车客户的业务沟通与技术交流，先后与多个新能源车厂展开技术交流与样车试装，为公司未来在新能源汽车前装配套领域的发展，奠定了坚实的基础。

在产品开发方面，公司以“智能座舱研究院”为阵地，逐步规划智能座舱电驱类、汽车电驱动算法控制系统相关产品矩阵，主要产品矩阵规划有：电动舒适模块（电动侧开门、欧翼门、电动剪刀门、电动尾门、电吸锁、电动翻转屏、电动激光雷达支架等）、智能健康模块（车载空气净化器等）。目前，电动尾门、电动侧开门、电动踏板等主要的成熟品类已与多家主机厂合作并实现量产。

在核心技术保护方面，公司逐步构建起智能座舱核心品类的国内外专利壁垒，智动门已拥有国际专利

和国内专利数十项，其中含多项发明专利，在全球范围内提前完成专利布局，为该品类建立了坚实的知识产权壁垒。

报告期内，受主销车型芯片短缺、销量下降，后装市场主要车型更新换代、销量异常等因素影响，智能座舱业务实现营业收入2.65亿元，与去年同期相比下降6.83%。

## 2、汽车改装业务

**(1) 国际市场业务：**国际汽车改装业务以ODM、OBM为主要模式，分别面向北美洲、大洋洲、欧洲等主要国家和地区的知名品牌商和北美洲、中南美、中东、东南亚等国家和地区的汽车用品批发商、零售商。国际市场业务的产品主要为个性化外饰件，涵盖前后杠、前后泵把、行李架、踏板、侧杠、轮眉等多品种、多品类，个性化定制尤为突出。

国际事业部以“提质增效”为战略主题，以数字化、信息化建设为抓手，推动智能化柔性生产线的升级改造。报告期内，国际事业部在工厂效率、供应链管理优化等方面均有显著提升，但受国际海运费、清关费、大宗原材料价格和汇率等多方面因素叠加影响，国际市场业务成本大幅上涨，利润空间缩小。

在产品开发方面，公司持续加大对皮卡户外休闲生活以及重度越野改装类产品的研发投入与升级。报告期内，公司新品开发数量较去年同期增长较大；老产品的迭代升级效果显著，部分产品成本得到显著优化；同时，随着汽车智能化的全球性席卷，国际市场的部分产品逐步向功能化、电子化转型。

在海外运营管理方面，公司以海外子公司MKI为桥头堡，积极布局国外电商渠道，组建海外研发、仓储、服务中心，深入本土化管理，快速响应海外市场需求。同时，MKI独立运营公司海外自主品牌“STEELCRAFT”，品牌合作客户已覆盖全美主要的线上和线下渠道商，凭借本土化产品研发创新和设计领先优势，有力地提升了客户销售公司品牌产品的动力，销售额稳步提升，品牌影响力逐步覆盖至中东、印尼等欧亚非市场。

报告期内，国际市场业务实现营业收入11.2亿元，与去年同期相比增长15.79%。

**(2) 国内后装分销业务：**主要面向国内4S店集团、经销商等客户，提供售后改装产品，主要产品为个性化外饰件，产品适配国内众多主流品牌车型。国内后装分销业务以“稳发展、寻突破”为战略主题，深挖核心客户潜力，提振核心客户销量。

在“稳发展”方面，公司以“渗透重点品牌、重点车型”为策略，探索产品模式从“品类覆盖式”向“车型深挖式”转变。同时聚焦核心客户，通过驻店服务等形式，提升服务标准、服务效率与质量，发掘核心客户产值潜力。公司也选取了部分重点车型开展深挖式产品开发，从外观升级、智能升级到内饰升级进行全车深度定制，以寻求新的业绩增长机会。

在“寻突破”方面，公司以越野改装细分行业为抓手，成立了独立的越野改装项目组，依托公司强大的越野改装件制造实力和品牌影响力，抢占国内越野改装市场，以实现国内渠道的扩张与转型。越野改装是基于汽车越野运动和汽车户外休闲需求衍生出的汽车后市场细分行业；在汽车工业发展较早的北美和澳大利亚等地，越野改装已经成为特有的汽车文化，拥有庞大的消费市场。2020年以来，随着多个国产越野车型的上市，越野车的平民化趋势已成定局，国内车主对越野改装的认同和参与热情与日俱增。同时，随着车主的年轻化，汽车不仅仅作为城市行驶的工具，大量的年轻车主开始开车参与越野、自驾、露营、郊游、骑行等汽车户外活动，越野改装也从越野车、皮卡车延伸至SUV和旅行车范围，大量向往汽车户外运动、露营和自驾游的车主，选择对爱车进行越野和户外改装升级。在多重因素的作用下，可以预见，未来国内越野改装市场将呈现出爆发式增长。然而，国内目前的越野改装，尚处于较为零散状态，并没有诞生规模较大的头部品牌。公司作为越野外观改装的头部制造商，拥有雄厚的制造实力和丰富的产品开发经验，同时拥有享誉行业内的越野改装品牌——锐搏WINBO，在越野改装行业呈现爆发式增长的机遇下，公司于2021年11月正式成立越野改装项目组，整合品牌、产品、渠道和制造资源，探索由B端向C端转型、打通B端与C端渠道；通过精准布局和市场开拓，公司有望在该细分市场寻求新的业绩突破。

报告期内，国内后装分销业务实现营业收入1.74亿元，与去年同期相比下降9.87%。

**(3) 国内前装个性化外饰业务：**主要面向国内主流合资和自有品牌主机厂提供整车外饰配套服务，核心产品涵盖行李架、脚踏板、前/后护板、排气尾套、迎宾踏板(发光或不发光)、尾翼等品类。

国内前装个性化外饰业务经营管理团队以“稳增长，优结构、提效能”为年度战略主题，通过高频的复盘与提升，确保各项经营计划的落地与推进，实现年度销售额与利润的双增长。

在客户方面，以“客户结构优化，主抓爆款车型”为主要执行措施，在新项目、新客户开发等方面取得显著进展，助力年度业绩的大幅提升。

在内部运营管理方面，通过降本增效、全面品质管理升级等多方位的精益管理措施，积极应对大宗原材料上涨及市场芯片短缺带来的危机，逆境中彰显组织经营韧性。

在新品开发方面，着力提升研发效能，建立营销、研发、制造等专业评审机制，识别、把控项目早期风险。

在环境与安全生产方面，建立安全生产检查小组，全面普及安全生产知识，专业排查安全隐患。

国内前装个性化外饰业务经营主体维杰汽车，于2021年12月纳入公司合并报表范围，实现营业收入4,583万元。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,636,316,358.96	100%	1,475,252,249.91	100%	10.92%
分行业					
汽车零部件	1,604,211,924.57	98.04%	1,444,060,400.31	97.89%	11.09%
其他业务	32,104,434.39	1.96%	31,191,849.60	2.11%	2.93%
分产品					
车侧承载装饰系统产品	584,503,496.42	35.72%	525,449,570.35	35.62%	11.24%
车辆前后防护系统产品	494,097,165.32	30.20%	419,190,676.25	28.41%	17.87%
车载互联智能机电系统产品	267,648,999.04	16.36%	287,277,574.53	19.47%	-6.83%
车顶装载系统产品	71,323,946.00	4.36%	64,956,292.11	4.40%	9.80%
其他系统产品	186,638,317.79	11.41%	147,186,287.07	9.98%	26.80%
其他业务	32,104,434.39	1.96%	31,191,849.60	2.12%	2.93%
分地区					

内销	516,491,907.89	31.56%	508,174,130.95	34.45%	1.64%
外销	1,119,824,451.07	68.44%	967,078,118.96	65.55%	15.79%
分销售模式					
直销	1,431,190,235.23	87.46%	1,265,280,640.33	85.77%	13.11%
代销	90,356,857.54	5.52%	101,045,231.99	6.85%	-10.58%
经销	82,664,831.80	5.05%	77,734,527.99	5.27%	6.34%
其他业务	32,104,434.39	1.96%	31,191,849.60	2.11%	2.93%

(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	1,604,211,924.57	1,164,200,831.34	27.43%	11.09%	27.65%	-9.41%
其他业务	32,104,434.39	12,030,209.60	62.53%	2.93%	-9.73%	5.25%
分产品						
车侧承载装饰系统产品	584,503,496.42	454,115,246.76	22.31%	11.24%	35.76%	-14.03%
车辆前后防护系统产品	494,097,165.32	379,208,784.28	23.25%	17.87%	29.91%	-7.11%
车载互联智能机电系统产品	267,648,999.04	153,307,616.48	42.72%	-6.83%	-0.82%	-3.47%
车顶装载系统产品	71,323,946.00	50,129,756.23	29.72%	9.80%	22.33%	-7.19%
其他系统产品	186,638,317.79	127,439,427.59	31.72%	26.80%	41.54%	-7.11%
其他业务	32,104,434.39	12,030,209.60	62.53%	2.93%	-9.73%	5.25%
分地区						
内销	516,491,907.89	305,181,449.09	40.91%	0.18%	-0.42%	-2.64%
外销	1,119,824,451.07	871,049,591.76	22.22%	15.79%	35.52%	-11.32%
分销售模式						
直销	1,431,190,235.23	1,059,907,990.54	25.94%	13.11%	31.45%	-10.33%
代销	90,356,857.54	43,329,946.91	52.05%	-10.58%	-14.13%	1.98%

经销	82,664,831.80	60,962,893.89	26.25%	6.34%	10.41%	-2.72%
其他业务	32,104,434.39	12,030,209.60	62.53%	2.93%	-9.73%	5.25%

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
汽车零部件	销售量	万套	194.48	161.88	20.14%
	生产量	万套	200.81	166.46	20.64%
	库存量	万套	46.36	25.41	82.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量增加主要系受海外疫情影响导致船期长及舱位短缺，产品无法按计划出货。

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

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	原材料、人工工资、折旧等	1,164,200,831.34	98.98%	912,011,233.78	98.56%	27.65%
其他业务	原材料、人工工资、折旧等	12,030,209.60	1.02%	13,327,274.97	1.44%	-9.73%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2021年7月，公司新设子公司广东东箭汽车智能系统有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

2021年12月，公司新设子公司广东锐搏企业管理咨询有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

2021年12月，公司收购广东维杰汽车部件制造有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

**(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）	411,033,783.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	129,841,521.13	8.09%
2	客户 2	74,026,555.21	4.61%
3	客户 3	71,530,869.07	4.46%
4	客户 4	69,566,607.71	4.34%
5	客户 5	66,068,230.09	4.12%
合计	--	411,033,783.20	25.62%

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）	185,616,731.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	57,175,611.11	6.58%
2	供应商 2	46,950,596.61	5.41%
3	供应商 3	29,175,909.82	3.36%
4	供应商 4	26,269,297.12	3.03%
5	供应商 5	26,045,316.95	3.00%
合计	--	185,616,731.61	21.38%

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	112,882,177.22	104,388,285.96	8.14%	
管理费用	137,664,499.23	115,202,448.89	19.50%	
财务费用	24,471,473.25	41,010,997.12	-40.33%	主要系汇率波动影响所致
研发费用	65,967,075.93	54,267,241.32	21.56%	

### 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
带拉索的电子儿童锁集成机构研发	本项目旨在解决大多数电子儿童锁需要手动拨动拨杆或旋钮实现儿童锁上锁功能，同时必须在车门外才能解锁打开等不便利的操作问题	完成	研发出一种新型电子儿童锁，在拉线上实现门锁与把手连接的开闭合，从而实现儿童锁功能。	开拓一个新的品类，促进国内汽车内饰制造产业向价值链高端延伸，鼓励更多地企业开展技术研究，提高整体技术水平。
低能耗节能电动伸缩踏板系统的研发	本项目旨在研发低能耗的智能电动踏板。	在研取得阶段性成果	针对传统的电动踏板，减少 50% 的能耗。	丰富电动踏板品类，提升公司智能座舱研发、技术水平，有助于公司开拓智能座舱前装市场，提升公司产品的市场占有率。
集成顶出机构的智能自动门系统的研发	新能源汽车的崛起，汽车越来越智能化，汽车车门智能打开也成了智能化的一部分。车门自动打开需要考虑因素众多，例如：1. 安全因素，门外障碍物如何识别，防止误碰撞。2. 防止前后来车，车在路边停靠，是否会自动开启。3. 自动开门与手动开门需要舒适融合，能随时切换。4. 雨	完成	集成顶出机构的智能自动门系统较为复杂，这也是目前其他车企都要解决的难题，正式因为项目还不成熟，所以此时立项开发，一旦解决痛点，抓住时代机遇，能给企业带来飞跃发展。	开拓一个新的品类，提升公司智能座舱研发、技术水平，有助于公司开拓智能座舱前装市场，促进国内汽车内饰制造产业向价值链高端延伸。

	雪覆盖车门情况下，能电动开门。5. 可以考虑去除原车把手的可能性。			
高度灵敏瞬时响应的电子儿童锁研发	本项目旨在提升电子儿童锁的响应精度。	在研取得阶段性成果	设计传动机构，提升响应精度	提升公司智能座舱研发、技术水平；提高电子儿童锁品类的市场占有率。
快速拆装组合的轻量化防护杠研发	目前市面上的防护杠产品结构特征较为单一，造型缺乏新颖性；同时由于体积庞大，重量重的原因，在目前外销海运费用高昂背景下，产品物流费用高，严重制约了产品销量	完成	1.产品部件可自由组合安装,实现消费者 DIY 需求; 2.拆装出货,有效减小产品材积提升装柜数量,降低海运及物流成本;	产品上市后能提高公司产品的竞争;轻量化、拆装结构的产品能较好的契合电商市场。
抗冲击柔性吸能踏板的研发	基于现代汽车吸能概念的提出，满足现代市场对改装产品研发柔性吸能的需求趋势，研发侧边具有刚柔结合且能够实现缓冲吸能功能的踏板	在研取得阶段性成果	针对侧边进行系统性研究和技术攻关，研制自主技术创新的抗冲击柔性吸能踏板，产品预计将极富有创新性和实用性，具备了很好的市场前景。	产品上市将进一步提升公司产品的市场竞争力，增加产品的差异化，拓宽产品线。
集成式高强度伸缩汽车防翻架的研发	使产品更加智能化，人性化，使用户使用更便捷，有更好的使用体验，同时拓宽产品功能，提升产品的品质，并且增加产品的科技感。	在研取得阶段性成果	一键式升高、多样式调节拓展功能，扩大消费者自主改装、多元化需求。	产品上市将进一步增加产品的差异化，拓宽产品线。
带巡航系统及雷达的前后防护杠研发	随着汽车改装热潮的不断兴起和生活方式的日益多元化，汽车的外观越来越时尚，而且更多人性化、高科技的功能也增加进来，越来越多的生物系统优势被合理的利用到汽车的设计中，比如汽车的自动刹车系统、红外热成像监控系统、汽车内部生命监测系统等。目前	在研取得阶段性成果	适配各类型的巡航系统安装；避开车身雷达系统或是能将原厂雷达系统安装在防护杠，保证雷达系统能正常工作，并且不破坏包围。	产品上市将进一步提升公司产品的市场竞争力，增加产品的差异化，拓宽产品线。



	市面上的改装防护杠安装后会把原车的巡航系列及雷达遮盖着，使原车的这些功能失效掉。			
智能防盗汽车尾箱盖的研发	针对传统的皮卡车尾箱盖防盗性能不高的问题，基于现款产品造型及功能升级，研发一种智能防盗汽车尾箱盖。	完成	1.升级产品实现车身配合一体化，同时提升防水性能 2. 通过遥控+手机 APP 远程控制及智能锁组合实现产品防盗功能。	产品上市将进一步提升公司产品市场竞争力，丰富后尾箱系统的产品线，同时通过产品的智能化升级，将会提升该品类的技术门槛和客户满意度。
便于踩踏高安全防护性的侧防护装置研发	本项目拟研发一种新型结构的汽车侧防护装置，方便上下车的同时，提供额外的安全功能。	完成	在车身的门槛下部安装侧防护杠，能够辅助人们更加方便上下车，同时还能够保护车身侧裙不受直接碰撞，提升汽车安全防护性能。	增加侧防护产品的安全性，增加公司产品丰富度和竞争力。
带脱困辅助功能的前后防护装置的研发	普通 SUV，没有四驱机构，在非铺装路面通过性较差，拟研发一种带脱困辅助功能的前后防护产品，提升车辆的越野性能	在研取得阶段性成果	此产品在兼具装饰和防护功能的同时，在车辆遇困时，可通过车内装置控制前后防护杠的辅助机构实现脱困，方便快捷	增加新公司在越野改装产品上的新品类，扩展更多城市 SUV，达到一定越野能力，扩大市场规模。
具有环境自适应带紫外线过滤功能的车顶装置的研发	夏天室外停车不仅要忍受烈日暴晒带来的车内高温，汽车漆面、车顶/天窗胶条等部件长期在烈日暴晒，紫外线照射下也会加速老化，严重时会有漏水的风险，拟研发一种既能遮阳又能过滤紫外线的装置	完成	一种具有环境自适应带紫外线过滤功能的车顶装置，当检测到外界风力大于设定的等级时，产品会隐藏于在车顶设定好的位置，避免外力作用导致的产品损坏。	本项目极大改善了室外停车烈日暴晒带来的车内高温，提高了顾客的用车体验，同时也改善了汽车漆面、车顶/天窗胶条等部件长期在烈日暴晒，紫外线照射下也会加速老化的问题；增加了产品的竞争能力。
带辅助停车功能的侧防护装置研发	传统的侧方停车，需要驾驶员开到足够宽阔的位置，然后通过倒车入库存，需要一定的技术；如果操作不当，会使汽车碰到障碍物，造成车身外观受损。拟研发一种可以辅助司机在狭小空间停车的车防护装	在研取得阶段性成果	开动智能停车辅助装置，则停车装置会在侧防护杠下面伸出来，支撑起汽车；汽车通过装置上的滑轮，垂直地停靠在指定的车库里	增加侧防护产品的更多功能，增加公司产品丰富度和竞争力。

高耐候性大行程智能电动踏板的研究	主流的电动踏板支架多为四连杆运动机构，四连杆机构的主要缺点是在有限的底盘空间内行程短，踏板下降的高度小，对于一些比较高大的 SUV 和皮卡等车型来说作用不大。拟研发一种可以用在大型皮卡车等离低间隙较大的车型上使用的智能电动踏板	在研取得阶段性成果	本项目创新的使用了连杆摇块机构，替代了常规的四连杆机构，摇块机构的最大优点是通过摇块改变连杆运动过程的轨迹，在有限的空间内将机构的行程最大化，从而使踏板获得更大的下降高度，对于这些中大型车来说电动踏板的使用体验感更佳。	增加公司产品类，填补市场需求空白提升整体技术水平。
提升减速箱同心度的新型电动撑杆研发	本项目旨在解决目前大多数电动尾门的撑杆声音不佳，寿命低等问题。	完成	为改善压点结构缺点，本项目研究可解决电机减速箱与螺杆同心度不好问题，提升撑杆声音品质和运行寿命。	本项目将提升电动尾门撑杆的质量和体验，提升公司智能座舱研发、技术水平，有助于公司开拓智能座舱前装市场。
降低运行刚性冲击的尾门电吸锁研发	本项目旨在研发一种电动尾门的优化锁体结构方案。	完成	优化锁体结构	本项目将提升电动尾门电吸锁的质量和体验，提升公司智能座舱研发、技术水平，有助于公司开拓智能座舱前装市场。
集成电控新型电动撑杆研发	本项目旨在解决 ECU、线束布置问题。	在研取得阶段性成果	本项目研究提供一种全新的集成电控新型电动撑杆，可解决 ECU、线束布置问题，提升整体电动尾门布置与美观。	本项目将提升公司的电动撑杆的性能指标和竞争力，提升公司智能座舱研发、技术水平，有助于公司开拓智能座舱前装市场。
新型电子雪载尾门门锁研发	本项目旨在解决尾门积雪压住尾门会出现不能打开尾门的状况。	完成	本项目研究提供一种适应各种工况稳定开启尾门的门锁，可确保在各种工况下操作一次便可开启尾门。	本项目实现公司在汽车门锁类的技术积累；构建公司在汽车门锁类的技术专利壁垒；提升公司智能座舱研发、技术水平，有助于公司开拓智能座舱前装市场。
自动调节温度智能汽车座椅研发	本项目旨在开智能的座椅，实现座椅通风、加热、按摩，提高消费者用车舒适度。	完成	本项目将增加乘员用车的舒适感，同时提供更加人性化的功能，其应用越来越广。	本项目实现公司在自动调节温度智能汽车座椅类的技术积累，构建了公司在汽车智能座椅类的技术壁垒。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	372	291	27.84%
研发人员数量占比	10.93%	9.70%	1.23%
研发人员学历			
本科	194	158	22.78%
硕士	4	3	33.33%
其他	174	130	33.85%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	117	79	48.10%
30 ~40 岁	217	176	23.30%
40 岁以上	38	36	5.56%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	65,967,075.93	54,267,241.32	58,111,630.64
研发投入占营业收入比例	4.03%	3.68%	3.71%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,798,933,645.43	1,581,590,859.41	13.74%
经营活动现金流出小计	1,673,507,331.18	1,296,672,938.26	29.06%
经营活动产生的现金流量净额	125,426,314.25	284,917,921.15	-55.98%
投资活动现金流入小计	1,366,183,050.45	165,513,099.34	725.42%

投资活动现金流出小计	1,709,205,860.41	71,410,076.08	2,293.51%
投资活动产生的现金流量净额	-343,022,809.96	94,103,023.26	-464.52%
筹资活动现金流入小计	1,201,136,969.74	310,781,244.89	286.49%
筹资活动现金流出小计	1,011,187,533.75	202,529,798.80	399.28%
筹资活动产生的现金流量净额	189,949,435.99	108,251,446.09	75.47%
现金及现金等价物净增加额	-50,278,391.79	447,593,091.22	-111.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额：较上年减少55.98%，主要系报告期支付供应商货款及费用的增加所致；
- 2、投资活动现金流入小计：较上年增加725.42%，主要系报告期理财产品规模增加所致；
- 3、投资活动现金流出小计：较上年增加2,293.51%，主要系报告期收购子公司所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额：较上年减少464.52%，主要系报告期购买、赎回的理财产品净额变动、收购子公司所致；
- 5、筹资活动现金流入小计：较上年增加286.49%，主要系报告期公司的短期借款、及保证金的增加以及公司IPO所致；
- 6、筹资活动现金流出小计：较上年增加399.28%，主要系报告期公司的借款偿还、进行了现金分红所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额：较上年增加75.47%，主要系报告期公司借款增加及对股东进行了现金分红以及公司IPO所致；
- 8、现金及现金等价物净增加额：较上年减少111.23%，主要系经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,072,156.27	19.07%	远期结售汇等外汇期权合约到期处置及理财收益	否
公允价值变动损益	6,308,192.36	5.00%	持有远期结售汇等外汇期权及理财公允价值变动	否
资产减值	-24,786,071.80	-19.63%	主要系计提存货跌价准备	否
营业外收入	1,323,218.64	1.05%	其他	否
营业外支出	4,242,468.87	3.36%	非流动资产损毁报废损	否

			失、对外捐赠等	
信用减值损失	3,973,128.23	3.15%	应收账款转回了坏账准备	否
资产处置	163,758.50	0.13%	主要系处置固定资产	否
其他收益	14,021,467.45	11.11%	主要系政府补助	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	800,723,392.41	29.66%	809,214,244.13	44.19%	-14.53%	
应收账款	461,798,316.05	17.11%	322,299,028.26	17.60%	-0.49%	
存货	316,332,915.46	11.72%	180,824,491.30	9.87%	1.85%	
固定资产	327,573,957.21	12.14%	273,587,742.42	14.98%	-2.84%	
在建工程	53,204,176.59	1.97%	5,514,404.74	0.30%	1.67%	
使用权资产	84,095,483.82	3.12%	48,768,873.72	2.66%	0.46%	
短期借款	324,735,777.61	12.03%	149,470,922.83	8.16%	3.87%	
合同负债	12,326,400.85	0.46%	16,172,480.74	0.88%	-0.42%	
长期借款	10,100,000.00	0.37%	12,000,000.00	0.66%	-0.29%	
租赁负债	64,944,239.56	2.41%	38,674,102.43	2.11%	0.30%	

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产		5,452,230.00						5,452,230.00
其他	21,720,000.00	855,962.36			758,073,460.24	567,134,912.92	10,006,907.08	223,521,416.76
上述合计	21,720,000.00	6,308,192.36			758,073,460.24	567,134,912.92	10,006,907.08	228,973,646.76
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为收购日维杰公司所持有的理财产品。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	57,685,834.55	保证金
应收票据	23,920,000.00	质押受限
应收款项融资	65,623,835.97	质押受限
应收账款	233,707,324.09	质押受限
固定资产	48,450,309.68	抵押受限
无形资产	15,179,494.85	抵押受限
合计	444,566,799.14	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

 适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
352,000,166.69	41,567,050.07	746.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东维杰汽车部件制造有限公司	生产、销售：汽车配件、汽车用品、饰品、五金制品、有色金属制品、塑料制品；汽车配件技术研发及售后服务；国内贸易、货物进出口、技术	收购	190,800,000.00	100.00%	自有资金、贷款	无	长期	股权投资	已完成部分出资	0.00	4,049,268.01	否	2021年11月16日	巨潮资讯网《关于以现金方式收购广东维杰汽车部件制造有限公司100%股权的公告》（公告编号2021-064）

	进出口。													
合计	--	--	190,800,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	4,049,268.01	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具		5,452,230.00				22,712,163.97	5,452,230.00	自有资金
其他	21,720,000.00	855,962.36		758,073,460.24	567,134,912.92	1,370,317.30	223,521,416.76	自有资金、募集资金
合计	21,720,000.00	6,308,192.36	0.00	758,073,460.24	567,134,912.92	24,082,481.27	228,973,646.76	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行股票	30,220.49	9,656.08	9,656.08	0	0	0.00%	18,764.38	公司尚未使用的募集	0



									资金将继续存放于募集资金专户,对闲置募集资金进行现金管理,并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。	
合计	--	30,220.49	9,656.08	9,656.08	0	0	0.00%	18,764.38	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]554号)同意,公司首次公开发行新股4,250.00万股,每股面值1.00元,每股发行价格8.42元/股,募集资金总额35,785.00万元,扣除发行费用(不含税)5,564.51万元,募集资金净额30,220.49万元。募集资金已于2021年4月19日划至公司指定账户。2021年4月20日,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(华兴验字【2021】21002020056号)。

2021年4月27日,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至2021年4月19日以自筹资金已支付发行费用及预先投入募投项目的事项进行了审核,并出具了《关于广东东箭汽车科技股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的鉴证报告》(华兴专字[2021]21000540157号)。同日,公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换截至2021年4月19日已使用自筹资金支付的合计为人民币213.79万元的发行费用(不含增值税)及已预先投入募集资金投资项目的合计为人民币7,338.36万元的自筹资金,两项合计共人民币7,552.15万元。

截止2021年12月31日,募集资金投资项目投入金额9,656.08万元,累计投入9,656.08万元。截止2021年12月31日,募集资金余额为18,764.38万元(含理财收益及净利息收入),其中使用募集资金进行现金管理未到期余额为2,007.00万元,剩余16,757.38万元(含理财收益及净利息收入)存储于募集资金专项账户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超	是否已变更项目(含	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用	本报告期实现的效	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发

募 资 金 投 向	部 分 变 更)						用 状 态 日 期	益	益		生 重 大 变 化
承诺投资项目											
智能 制造 升级 建设 项目	是	45,217	29,690.6 9	9,635. 96	9,635.96	32.45%	2023 年 04 月 25 日			不 适 用	否
研发 及 实 验 中 心 建 设 项 目	是	4,910.2	529.8	20.12	20.12	3.80%	2023 年 04 月 25 日			不 适 用	否
承诺 投 资 项 目 小 计	--	50,127.2	30,220.4 9	9,656. 08	9,656.08	--	--			--	--
超募资金投向											
不 适 用											
合 计	--	50,127.2	30,220.4 9	9,656. 08	9,656.08	--	--	0	0	--	--
未 达 到 计 划 进 度 或 预 计 收 益 的 情 况 和 原 因 ( 分 具 体 项 目)	不适用										
项 目 可 行 性 发 生 重 大 变 化 的	不适用										

情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议以及 2021 年第一次临时股东大会决议同意，将首次公开发行的 2 个募投项目的实施地点由“佛山市顺德区乐从镇禅西大道东侧、葛仙路西侧、东八路以南地块”调整为：佛山市顺德区乐从镇禅西大道东侧、葛仙路西侧、东八路以南地块和佛山市顺德区乐从镇上华智能制造产业园 D7 座厂房；项目实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议以及 2021 年第一次临时股东大会决议同意，将首次公开发行的 2 个募投项目的实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议决议同意，使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 7,338.36 万元和已使用自筹资金支付的发行费用合计为人民币 213.79 万元（不含增值税），两项合计共人民币 7,552.15 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

况	
项目	不适用
实施	
出现	
募集	
资金	
结余	
的金额	
及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续存放于募集资金专户，对闲置募集资金进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智能制造升级建设项目	智能制造升级建设项目	29,690.69	9,635.96	9,635.96	32.45%	2023年04月25日	0	不适用	否
研发及实验中心建	研发及实验中心建	529.8	20.12	20.12	3.80%	2023年04月25日	0	不适用	否

设项目	设项目					日			
合计	--	30,220.49	9,656.08	9,656.08	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2021年8月25日公司召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第十次会议审议通过《关于调整募投项目投资额、增加实施主体、实施地点、变更实施方式的议案》，同意调整首次公开发行的2个募投项目的投资金额，以自有资金30,055.89万元补充募投项目投入；增加全资子公司广东东箭汽车智能系统有限公司作为募投项目实施主体，并将东箭智能所在地增加为募投项目实施地点，项目实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合。</p> <p>“智能制造升级建设项目”在2019年初完成募投项目规划，计划投资45,217.00万元，其中，工程费用37,174.25万元。随着近两年国内材料、人工等成本的大幅上涨，为确保项目顺利投产，根据项目的实际开展情况，公司计划以自有资金约10,149.18万元对该项目追加投资，追加的投资额主要用于工程建设。</p> <p>“研发及实验中心建设项目”主要为新品开发及实验中心建设，本次项目调整，拟将实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合，将大幅节约工程费用。同时，公司在本项目的建设上将以轻资产、重研发为原则，着重研发人员的培养和新产品的研究、开发，进一步强化公司的研发实力，提升产品开发能力。调整投资结构后，项目总投资额保持不变，即4,910.20万元，其中，工程费用调整为1,496.38万元，研发费用及其他费用调整为3,180.00万元。</p> <p>详细内容已于2021年8月27日在巨潮资讯网披露，公告名称：《关于调整募投项目投资额、增加募投项目实施主体、实施地点、变更实施方式的公告》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
MKI Enterprise Group Inc.	子公司	皮卡车和 SUV 配件的销售业务	20,000 美元	148,565,440.39	-12,658,271.13	264,996,844.59	-18,362,322.86	-14,943,609.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东维杰汽车部件制造有限公司	收购	4,049,268.01 元
广东东箭汽车智能系统有限公司	新设立	-177,380.56 元
广东锐搏企业管理咨询有限公司	新设立	0 元

主要控股参股公司情况说明

报告期内，全资子公司MKI Enterprise Group Inc.实现营业收入26,499.68万元，与去年同期相比增长12.49%；但因报告期内全球集装箱运费持续高涨，导致公司物流成本大幅上升，MKI Enterprise Group Inc.本报告期亏损1,494.36万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

未来五年（2022年-2026年），公司将立足“一体两翼”的中长期发展战略，聚焦汽车产业做大做强，以“全球汽车智能座舱控制系统发展战略”和“全球汽车改装产品发展战略”推动公司前后装市场业务循环互补，国内外市场同步发力。

在国际市场方面，公司将立足美国改装市场，在内生发展的同时，通过外延式拓展后市场品类与渠道，推动公司的国际市场发展进程。

在国内市场方面，公司将着重打造汽车智能控制系统产品盈利能力与技术竞争力，推动内部整合与技术能力提升，以产业链视角积极拓展新能源汽车前装智能控制系统业务与布局。

在内部管理方面，公司将通过一系列的变革，积极推动信息化、数字化转型建设，全面提升公司的组织管理效率和管理水平。同时，推动建立任职资格标准体系，疏通人才发展通道，打通人力资源管理体制，优化绩效、薪酬管理机制，打造增量薪酬激励体系。

### （二）主要经营计划

#### 1、产品研发与技术创新计划

公司坚持以市场需求和产业化趋势作为技术创新与产品研发的导向，不断完善技术创新机制，开发新的创新模式，积极整合国内外新思路、新技术、新工艺和新资源，积极推进新设备、新工艺和新产品的研

发，紧跟新车型更新速度，实现与新车型的同步研发，不断提升产品质量和性能，全面满足环保、轻量化和安全性的要求。同时，有针对性的加强与国内外科研机构的沟通交流，开展持续有效的产学研合作，不断提高公司在汽车后市场领域的工业设计和自主研发优势。

未来，公司将通过组建智能座舱研究院、工业设计研究院等专业机构，汇集公司内部专业人才的同时引进外部专家，共同推动公司的整体研发能力和技术创新、升级能力。

## 2、市场开拓计划

公司将不断提升综合配套能力，积极巩固与现有客户的合作关系，及时满足其产能扩张带来的增量市场需求，巩固现有的市场优势。在此基础上，公司将继续坚持以客户需求为导向，以超越客户要求的产品性能为目标，通过跨部门项目管理的方式，努力提高新产品占领市场的效率，提高市场开拓能力。

## 3、自主品牌建设计划

随着国内越野改装文化的逐步兴起，公司将在维护好现有市场、客户的基础上，探索国内越野改装自主品牌渠道发展的可能性。通过建立自主品牌分销渠道的同时在国内越野改装文化比较盛行的地区开设自营改装门店等形式，加强与终端消费者的联系、互动，更快速地获取消费者的产品需求，更直接地掌握改装产品消费文化演变方向；同时，借助新媒体传播等形式，打造国内领先的越野改装消费品牌。

## 4、数字化转型计划

通过自动化、半自动化产线、设备的引进与升级，加强信息化、数字化建设，全面建立可定义、可量化、可探测、可追溯的产线、设备，打造智能化、数字化工厂。

## 5、人才培育与企业文化建设计划

通过筹建东箭商学苑，建设公司人才培养平台，储备企业骨干，传承企业文化，打造公司发展的助推器和员工成长基地。同时，筹建企业文化委员会，建设和完善与公司发展方向相适应的企业文化制度，推动公司企业文化发展，树立公司良好形象，为公司发展提供精神动力。

2022年，公司将以“协同”为年度文化主题，推动公司内部各组织间的协作，促进跨部门战略性项目更加高效的落地与执行，提升公司整体文化氛围。

上述经营目标并不代表公司的盈利预测，能否实现取决于宏观政策变动、市场状况变化、管理团队的经营成果等多种因素的影响，存在很大的不确定性，敬请投资者注意投资风险。

### （三）可能面对的风险

#### 1、汇率波动风险

报告期内，公司外销收入占比较高。公司出口产品主要采用美元标价及结算，报告期内，美元兑人民币汇率呈现波动性，进而对公司经营业绩造成一定影响。人民币兑美元升值，一方面，若公司提高以美元标价的外销产品价格水平，则将削弱公司外销产品在境外市场的产品竞争力，若公司保持以美元标价的外销产品的价格水平，则会减少公司外销产品销售收入，降低公司外销产品毛利率；另一方面，人民币兑美元升值会导致美元账户应收账款产生汇兑损失，增加公司财务费用。未来如果人民币兑美元大幅升值，公司外销产品竞争力将有所下降，同时产生汇兑损失，进而对公司经营业绩带来不利影响。

**应对措施：**公司与合作银行自2018年起以外汇远期合约和外汇期权合约的形式开展外汇套期业务。依此，公司提前锁定了持有的部分美元外币在一定区间范围内的收益，不因外汇汇率波动产生重大影响。

#### 2、中美贸易摩擦加剧的风险

美国系公司最主要出口国家和地区之一。自2018年以来，中美贸易摩擦持续升温。2018年9月18日，

美国政府宣布实施对从中国进口的约2,000亿美元商品加征关税的措施,自2018年9月24日起加征关税税率为10%。2019年5月9日,美国政府宣布,自2019年5月10日起,对从中国进口的2,000亿美元清单商品加征的关税税率由10%提高到25%。公司出口美国的产品均被列入上述加征关税清单。如果未来中美贸易摩擦进一步加剧,出台新的加征关税措施,则可能对公司经营业绩造成进一步的不利影响。

**应对措施:**一方面,基于良好的客户合作关系、公司综合竞争优势等因素,主要客户对公司产品具备较强的粘性,公司与主要客户通过协商共同承担关税等方式,降低由于关税税率上升导致的不利影响。另一方面,公司后续将充分论证采取将部分产能转移至未受此次关税影响的亚太国家或地区等相关措施。

### 3、ODM 销售模式风险

公司产品外销的主要销售模式为ODM,近年来,公司国外ODM客户销售额占当期主营业务收入的比例每年保持在50%左右。在该模式下,公司不能贴上自己品牌,终端消费者也不能直接获取产品信息,公司产品销售对境外 ODM 客户存在一定依赖性。未来,若公司主要 ODM 客户出现收入规模大幅下降、经营不善等问题,或发生公司不能达到主要客户产品开发或质量要求,亦或出现其他强有力的竞争对手,而导致主要ODM 客户与公司减少合作或出现订单下降的情况,公司将面临因主要客户需求变化带来的经营业绩波动甚至业绩大幅下滑的风险。

**应对措施:**公司将持续加强自主设计创新能力,不断提高产品开发和质量水平,不断给客户创造附加值,积极巩固与客户的紧密合作关系。同时,公司也将加强对自有品牌的建设和宣传,加大市场开拓力度。

### 4、应收账款回款风险

截至本报告期末,公司应收账款金额为4.62亿元,占期末总资产比例为17.11%,占期末流动资产比例为23.41%。尽管公司报告期内并未出现大额坏账,但应收账款金额占流动资产比例相对较高,若客户经营状况或资信情况出现恶化,而推迟支付或无力支付款项的情形,公司将面临应收账款不能按期收回或无法收回从而发生坏账损失的风险,将对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

**应对措施:**公司应收账款的客户主要系知名的汽车用品品牌商、大型汽车4S店集团客户,该等客户业务规模大、商业信用良好、合作时间长,产生坏账的风险较低。此外,公司通过购买中国出口信用保险公司的短期出口信用综合保险,进一步降低了外销客户的坏账风险。

### 5、存货规模较大及跌价风险

由于公司业务规模发展迅速,为了维持正常运转,公司必须保持一定数量的原材料、库存商品和在产品等存货储备。报告期末,公司存货金额为3.16亿元,占流动资产的比例为16.04%。一方面较高的存货对公司流动资金占用较大,可能导致一定程度的经营风险;另一方面如果外部市场环境发生不利变化,可能会出现存货滞销和跌价风险。

**应对措施:**公司存货跌价准备计提充分,不存在因资产减值准备计提不足而可能对公司持续经营能力产生重大影响的情形。未来公司将持续加强存货的库存管理,提高存货周转速度,降低存货跌价的风险。

### 6、产品质量控制风险

公司客户类型包括知名品牌商、汽车4S店、主机厂、经销商等,客户对相关产品质量有着严格的质量要求。如果公司不能有效做好质量控制,有可能出现因为公司产品质量问题而给终端客户带来使用上的不方便,甚至有可能带来人身和财产的损失,从而影响公司品牌和市场形象,且让公司面临赔偿甚至不能继续为客户供货的风险。因此,公司存在面临产品质量控制的风险。

**应对措施:**为适应公司产品的多品种小批量特点,公司将质量管理作为系统中极其重要的一环,参考国际汽车推动小组(IATF)发布的适用于汽车及汽车零部件生产的国际标准IATF16949:2016标准,针对不同项目量身定制了相应的质量控制方案,细化到项目的设计、采购、生产、运输等环节。品质职能覆盖了产品策划、供应商管理、来料控制、成品控制、客户服务、可靠性测试等业务流程,推行全面质量管理。



## 7、新型冠状病毒肺炎疫情对经营业绩的影响

2021年，国内外的疫情形势仍然严峻，2021年末，全球累计确诊新冠病例突破2.8亿例，比疫情爆发首年2020年末增长约252.25%，欧美及第三世界国家已经成为新冠肺炎的主要战场，其中美国累计确诊新冠病例突破5,000万例。截止2021年末，国内仍有疫情高风险区2个，中风险区65个。若疫情持续蔓延且得不到有效控制，或者今后出现其他公共性突发事件，均可能对公司生产经营构成重大不利影响。

**应对措施：**公司高度重视疫情防控工作，扎实做好常态化疫情防控，加强生产运营保障。同时，公司密切跟踪和评估国内外疫情形势，积极研讨、制定应急预案。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月10日	“全景·路演天下” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司2020年度和2021年第一季度业绩说明会的投资者	主要了解公司2020年及2021年第一季度的业绩情况和未来发展方向	2021年5月10日投资者关系活动记录表
2021年05月19日	全景·路演天下 ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )	其他	其他	参与“2021广东辖区上市公司投资者关系管理月活动”的投资者	主要了解公司未来的发展方向和主要产品发展计划	2021年5月19日投资者关系活动记录表
2021年05月26日	佛山市顺德区乐从罗浮宫索菲特酒店12楼杜乐丽宫	其他	其他	参与公司2020年年度股东大会的中国证券报、上海证券报、证券日报、安信证券、股东、股东代表	主要了解公司未来的发展战略	2021年5月26日投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格依照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》及相关法律法规和规范运作指引的规定，结合公司实际情况，不断健全和完善股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会专门委员会等相关内控制度，促进公司规范运作，提升公司法人治理水平。

报告期内，公司治理状况符合相关法律、法规的要求，股东大会、董事会、监事会规范有效地行使决策权、执行权和监督权，各个组织机构职责明确，运作规范，切实维护了股东特别是中小股东的合法权益。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东。召开股东大会时，尽可能为股东参加股东大会提供便利，方便中小股东充分行使股东权利。

#### 2、董事与董事会

公司董事会成员9人，其中独立董事3人，董事会成员数量和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关内控规定开展董事会工作，按规定出席董事会和列席股东大会，积极参加交易所、证监局等监管部门的业务培训，积极学习董事履职相关的法律法规和规范性文件，勤勉、尽责地履行董事职责，维护公司和广大股东的合法权益。

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各专门委员会的议事规则积极履行职权，为董事会决策提供科学、专业、独立的意见和建议。

#### 3、监事与监事会

公司监事会成员3人，其中职工代表监事1人，监事会成员数量和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。各位监事能够遵照《监事会议事规则》等内控规定开展监事会工作，按规定出席监事会，列席董事会和股东大会，积极参加交易所、证监局等监管部门的业务培训，积极学习监事履职相关的法律法规和规范性文件，认真履行监事职责，维护公司和广大股东的合法权益。

#### 4、高级管理人员与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明、有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

#### 5、控股股东及其关联方与公司

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，亦不存在公司为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作。

## 6、利益相关者与社会责任

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，努力协同股东、员工、社会等各方利益的平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

## 7、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网为公司的信息披露媒体，确保公司所有股东能够平等获得公司信息。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的资产和业务及面向市场自主开发经营的能力。

### 1、资产完整

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

### 2、人员独立

公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，独立负责员工的招聘、职务任命、薪酬、考核等管理工作，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度。公司在银行开设了独立账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

### 4、机构独立

公司建立了适应自身发展需要的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立

公司具备独立、完整的业务体系和自主经营能力，拥有从事业务完整、独立的产、供、销系统和人员，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具备独立面向市场、独立承担责任和风险的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 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	81.64%	2021 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 26 日	详见巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议》
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.07%	2021 年 09 月 16 日	2021 年 09 月 16 日	详见巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.11%	2021 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 07 日	详见巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

### 七、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	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
马永涛	董事长	现任	男	49	2017 年 05 月 31	2023 年 05 月 27	107,044,131	0	0	0	107,044,131	

					日	日						
罗军	董事、 总经理	现任	男	47	2017 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 27 日	23,623 ,783	0	0	0	23,623 ,783	
陈梓 佳	董事、 副总 经理	现任	男	40	2017 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 27 日	16,158 ,784	0	0	0	16,158 ,784	
夏炎 华	董事、 副总 经理	现任	男	40	2017 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 27 日	16,158 ,784	0	0	0	16,158 ,784	
余强 华	董事、 财务 总监	现任	男	51	2017 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 27 日	12,604 ,303	0	0	0	12,604 ,303	
袁杰	董事	现任	男	46	2021 年 12 月 07 日	2023 年 05 月 27 日	363,58 1	0	0	0	363,58 1	
谢泓	独立 董事	现任	男	52	2017 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 27 日	0	0	0	0	0	
谢青	独立 董事	现任	男	58	2017 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 27 日	0	0	0	0	0	
李伯 侨	独立 董事	现任	男	63	2020 年 05 月 28 日	2023 年 05 月 27 日	0	0	0	0	0	
何飞	监事、 监事 会主 席	现任	男	39	2021 年 12 月 07 日	2023 年 05 月 27 日	378,08 8	0	0	0	378,08 8	
林华 亮	职工 代表 监事	现任	男	37	2017 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 27 日	18,219	0	0	0	18,219	

罗登燕	监事	现任	女	38	2019年07月15日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	
顾玲	董事会秘书、副总经理	现任	女	35	2017年09月25日	2023年05月28日	0	0	0	0	0	
甘泽	董事	离任	男	32	2017年05月31日	2021年11月15日	0	0	0	0	0	
林琳	监事、监事会主席	离任	女	38	2017年05月31日	2021年05月26日	79,957	0	0	0	79,957	
袁杰	监事、监事会主席	离任	男	46	2021年05月26日	2021年12月07日	363,581	0	0	0	363,581	
合计	--	--	--	--	--	--	176,793,211	0	0	0	176,793,211	--

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林琳	监事、监事会主席	离任	2021年5月26日	个人原因离任
甘泽	董事	离任	2021年11月15日	个人原因离任
袁杰	监事、监事会主席	离任	2021年12月7日	工作调整

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
林琳	监事、监事会主席	离任	2021年05月26日	个人原因离任
袁杰	监事	被选举	2021年05月26日	公司股东大会选举
甘泽	董事	离任	2021年11月15日	个人原因离任
袁杰	监事、监事会主席	离任	2021年12月07日	工作调整
何飞	监事	被选举	2021年12月07日	公司股东大会选举

何飞	监事会主席	被选举	2021 年 12 月 14 日	公司监事会选举
袁杰	董事	被选举	2021 年 12 月 07 日	公司股东大会选举

## 2、任职情况

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

### (一) 董事

公司现任董事简历如下：

**1、马永涛先生**，现任公司董事长，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。1994年开始创业，2003年创办东箭有限至今并担任董事、总经理等职务，其间曾任中国汽车用品行业联合会副理事长、全国工商联汽摩配用品业商会改装委员会常务副主任、广东省工商联汽车配件用品行业商会副会长等职务，2017年6月至今任公司董事长。

**2、罗军先生**，现任公司董事、总经理，1974年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1998年至1999年任富士康科技集团有限公司项目/质量主管，1999年至2002年任亚伦电讯集团运营经理，2002年至2010年历任奥美医疗事业部总经理、集团运营总裁，2010年至2017年5月任东箭有限常务副总经理，2016年12月至2017年5月任东箭有限董事，2017年6月至今任公司董事、总经理。

**3、陈梓佳先生**，现任公司董事、副总经理，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，在读研究生。2003年至2005年任东箭有限外销业务员，2005年至2007年任东箭有限大区经理，2007年至2009年任东箭有限国际销售部门经理，2009年至2015年任东箭有限国际事业部总经理，2016年1月至2017年5月任东箭有限副总经理，2017年6月至今任公司董事、副总经理。

**4、夏炎华先生**，现任公司董事、副总经理，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003年至2006年任东箭有限研发工程师，2006年至2008年任东箭有限研发部经理，2008年至2011年任东箭有限研发中心产品部总监，2011年至2016年任东箭有限国内分销事业部总经理，2016年1月至2017年5月任东箭有限副总经理，2017年6月至今任公司董事、副总经理。

**5、余强华先生**，现任公司董事、财务总监，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1996年至1998年任香港权智集团（快译通）公司审计，1998年至2003年任广东喜之郎集团有限公司会计、审计师，2004年至2011年任广州蓝月亮实业有限公司审计经理、财务总监，2011年至2017年5月任东箭有限财务总监，2016年12月至2017年5月任东箭有限董事，2017年6月至今任公司董事、财务总监。

**6、袁杰先生**，现任公司董事，男，中国国籍，1975年出生，无永久境外居留权，大专学历。2014年至今任公司国际事业部常务副总经理。2021年5月至2021年12月，任公司监事、监事会主席；2021年12月至今任公司董事。

**7、谢泓先生**，现任公司独立董事，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，华南理工大学证券投资专业，硕士学位。1996年至1999年任广东金曼集团股份有限公司广州办事处主任，1999年至2002年任广东粤安集团有限公司市场总监，2002年至2005年任广东正维咨询服务股份有限公司执行董事，2005年至今任广东省中小企业发展促进会会长，2017年6月至今任股份公司独立董事。此外，谢泓先生还兼任博创智能装备股份有限公司、汉宇集团股份有限公司、广州科莱瑞迪医疗器材股份有限公司独立董事。

**8、谢青先生**，现任公司独立董事，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，长沙理工大学会计专业，本科学历。1987年至1995年任湖南常德武陵百货大楼会计、副科长、科长，1995年至1999年任湖南武陵会计师事务所副所长，2000年至2004年任华寅会计师事务所有限公司高级经理，2004年至2013年任中磊会计师事务所有限公司副主任会计师，2013年至今任大信会计师事务所高级合伙人，2017年6月至今任股份公司独立董事。此外，谢青先生还兼任广东景兴健康护理股份有限公司独立董事、湖北省宏源药业科技股份有限公司独立董事、广东宏大爆破股份有限公司独立董事、远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司独立董事。

**9、李伯侨先生**，现任公司独立董事，1958年出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学经济法专业，硕士学历。1976年至1978年任四川泸州市外贸局职员，1982年至1991年任西南政法大学干部、讲师，1991年至2018年任暨南大学法学院副教授、教授，2018年至2020年任国信信扬律师事务所专职律师、顾问，2020年至今任广东金桥百信律师事务所高级合伙人，2020年5月至今任股份公司独立董事。此外，李伯侨先生兼任广东燕塘乳业股份有限公司、广州凌玮科技股份有限公司、佛山市国星光电股份有限公司独立董事。

## （二）监事

公司现任监事简历如下：

**1、何飞先生**，现任公司监事会主席，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2002年至2005年任联益精密（中山）有限公司生产课长，2006-2007年就职中山长青集团骏伟金属有限公司担任安全主任职务，2008-2010年就职于中山腾格电子有限公司担任生产经理职务，2011年入职公司，历任生产厂长，内销事业部副总经理职务，现任公司国内分销事业部副总经理。2021年12月至今任公司监事、监事会主席。

**2、罗登燕女士**，现任公司监事，1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2009年至2011年任职广州市万科物业服务服务有限公司，2011年至2015年任广州大百信电子科技有限公司文化委员会主任，2015年至2017年2月任心怡科技股份有限公司企业文化主管，2017年3月至今任公司企业文化经理，2019年7月至今，任公司监事。

**3、林华亮先生**，现任公司职工代表监事，1984年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2007年至2008年任台澳铝业（台山）有限公司财务会计，2008年至2009年任开平依利安达电子有限公司审计专员，2009年至2012年任广东东菱凯琴集团有限公司审计主管，2012年至今任东箭有限审计高级主管，2017年6月至今，任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员

公司现任高级管理人员简历如下：

**1、罗军先生**，简历参见本节“三、任职情况”之“（一）董事”相关内容。

**2、陈梓佳先生**，简历参见本节“三、任职情况”之“（一）董事”相关内容。

**3、夏炎华先生**，简历参见本节“三、任职情况”之“（一）董事”相关内容。

**4、余强华先生**，简历参见本节“三、任职情况”之“（一）董事”相关内容

**5、顾玲女士**，现任公司副总经理、董事会秘书，1986年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2011年至2017年历任广东粤海控股集团有限公司战略发展部主管、副经理以及运营管理部经理；2017年9月至今，任公司董事会秘书；2019年4月至今，任公司副总经理。

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
马永涛	广东东箭汇盈投资有限公司	执行董事、经理	2013年05月28日		否
何飞	新余东信投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年02月17日		否
在股东单位任职情况的	广东东箭汇盈投资有限公司持有公司 15.48% 股份，为公司控股股东、实际控制人马永涛先生控制的企业。 新余东信投资合伙企业（有限合伙）持有公司 1.19% 股份，为公司的员工持股平台。				



说明	本公司高级管理人员未在本公司控股股东单位担任除董事、 监事以外其他行政职务。
----	--

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
马永涛	佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	执行董事、经理	2011年09月29日		否
马永涛	广东东锐投资有限公司	执行董事、经理	2016年01月11日		否
马永涛	广东东驰投资有限公司	执行董事、经理	2016年01月11日		否
马永涛	广东创意车街互动科技有限公司	执行董事、经理	2016年03月21日		否
罗军	佛山市顺康医疗用品有限公司	执行董事	2020年06月06日		否
陈梓佳	MKI Enterprise Group Inc.,	董事	2017年07月17日		否
夏炎华	湖南梓唯汽车环保有限公司	董事长	2016年12月26日		否
夏炎华	广东创意车街互动科技有限公司	总经理	2016年03月21日		否
夏炎华	广东东箭汽车智能系统有限公司	执行董事、经理	2021年07月30日		否
夏炎华	广东锐搏企业管理咨询有限公司	执行董事、经理	2021年12月24日		否
余强华	佛山市顺康医疗用品有限公司	财务总监	2020年02月15日		否
余强华	佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	财务总监	2011年09月29日		否
余强华	佛山市猎酷科技有限公司	财务总监	2016年10月17日		否
余强华	广东东驰投资有限公司	财务总监	2016年01月11日		否
余强华	广东东锐投资有限公司	财务总监	2016年01月11日		否
余强华	广东创意车街互动科技有限公司	财务总监	2016年03月21日		否
余强华	广东维亿企业管理有限公司	财务总监	2016年11月04日		否
余强华	MKI Enterprise Group Inc. ,	财务总监	2011年06月01日		否
余强华	东箭集团（香港）有限公司	财务总监	2016年06月28日		否
余强华	佛山市锐创汽车用品有限公司	财务总监	2017年06月02日		否
余强华	中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	财务总监	2016年11月11日		否
余强华	湖南梓唯汽车环保有限公司	财务总监	2016年11月17日		否
谢 泓	广东省中小企业发展促进会	会长	2005年12月28日		是
谢 泓	博创智能装备股份有限公司	独立董事	2017年03月29日		是
谢 泓	汉宇集团股份有限公司	独立董事	2017年05月12日		是
谢 泓	广州科莱瑞迪医疗器材股份有限公司	独立董事	2020年09月21日		是
谢 青	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2013年05月01日		是
谢 青	广东景兴健康护理实业股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是

谢青	湖北省宏源药业科技股份有限公司	独立董事	2016年04月15日		是
谢青	广东宏大爆破股份有限公司	独立董事	2019年12月27日		是
谢青	大信管理咨询(北京)有限公司	监事	2015年02月09日		否
谢青	远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司	独立董事	2021年02月19日		是
李伯侨	广东金桥百信律师事务所	高级合伙人	2020年04月01日		是
李伯侨	广东燕塘乳业股份有限公司	独立董事	2018年10月08日		是
李伯侨	广州凌玮科技股份有限公司	独立董事	2020年06月15日		是
李伯侨	佛山市国星光电股份有限公司	独立董事	2020年08月24日		是
何飞	广东锐搏企业管理咨询有限公司	监事	2021年12月24日		否
在其他单位任职情况的说明	1、佛山高明东之御汽车用品制造有限公司、广东东锐投资有限公司、广东创意车街互动科技有限公司、佛山市顺康医疗用品有限公司、广东维亿企业管理有限公司、MKI Enterprise Group Inc.、广东锐搏企业管理咨询有限公司、佛山市猎酷科技有限公司、东箭集团(香港)有限公司为公司的全资子公司。 2、广东东驰投资有限公司、湖南梓唯汽车环保有限公司、广东东箭汽车智能系统有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司、中科华瑞(北京)汽车环保科技有限公司、湖南梓唯汽车环保有限公司为公司的控股子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员的决策程序：

根据《公司法》和公司《章程》《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》以及《组织绩效管理规定》与《薪酬管理规定》等有关规定执行。

2、董事、监事、高级管理人员的确定依据：

公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。根据公司《组织绩效管理规定》与《薪酬管理规定》，对在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准，进行经营绩效考核，再核算报酬。

3、董事、监事、高级管理人员的实际支付情况：

2021年董事、监事、高级管理人员应支付薪酬已全部支付完毕。

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
马永涛	董事长	男	49	现任	36	否
罗军	董事、总经理	男	47	现任	41.11	否

陈梓佳	董事、副总经理	男	40	现任	37.94	否
夏炎华	董事、副总经理	男	40	现任	37.88	否
余强华	董事、财务总监	男	51	现任	34.39	否
袁杰	董事、原监事会主席	男	46	现任	35.55	否
谢泓	独立董事	男	52	现任	12	否
谢青	独立董事	男	58	现任	12	否
李伯侨	独立董事	男	63	现任	12	否
何飞	监事会主席	男	39	现任	33.34	否
林华亮	监事	男	37	现任	23.95	否
罗登燕	监事	女	38	现任	28.91	否
顾玲	副总经理、董事会秘书	女	35	现任	32.59	否
林琳	原监事会主席	女	38	离任	23.57	否
甘泽	原董事	男	32	离任		是
合计	--	--	--	--	401.23	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第七次会议	2021年02月03日		第二届董事会第七次会议决议
第二届董事会第八次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	巨潮资讯网《第二届董事会第八次会议决议公告》
第二届董事会第九次会议	2021年07月01日	2021年07月02日	巨潮资讯网《第二届董事会第九次会议决议公告》
第二届董事会第十次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	巨潮资讯网《第二届董事会第十次会议决议公告》
第二届董事会第十一次会议	2021年10月13日	2021年10月15日	巨潮资讯网《第二届董事会第十一次会议决议公告》
第二届董事会第十二次会议	2021年10月27日	2021年10月29日	巨潮资讯网《第二届董事会第十二次会议决议公告》
第二届董事会第十三次会议	2021年11月15日	2021年11月16日	巨潮资讯网《第二届董事会第十三次会议决议公告》

第二届董事会第十四次会议	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网《第二届董事会第十四次会议决议公告》
--------------	------------------	------------------	-------------------------

## 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
马永涛	8	7	1	0	0	否	3
罗军	8	7	1	0	0	否	3
陈梓佳	8	7	1	0	0	否	3
夏炎华	8	7	1	0	0	否	2
余强华	8	7	1	0	0	否	3
甘泽	6	1	5	0	0	否	0
谢泓	8	2	6	0	0	否	2
谢青	8	2	6	0	0	否	3
李伯侨	8	2	6	0	0	否	3
袁杰	1	1	0	0	0	否	0

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，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》《董事会议事规则》等公司内控制度的规定，勤勉尽责地履行董事职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。

独立董事通过电话、邮件、视频会议和现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员保持沟通与交流，积极了解公司的生产经营情况和财务状况，对公司的重大事项决策和公司治理等方面提出了专业建议，对公司定期报告、关联交易等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大股东的合法权益，为公司规范运作和持续、稳定、健康发展发挥了积极、重要作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第二届审计委员会	马永涛、谢青、李伯侨	7	2021 年 04 月 17 日	审议通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2020 年利润分配方案的议案》《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于公司开展外汇衍生品交易业务的议案》《关于公司计提资产减值准备及核销坏账的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于使用银行承兑汇票或商业承兑汇票支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》《关于公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司 2020 年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》	无	无	无
			2021 年 06 月 24 日	审议通过《关于对外投资设立全资子公司的	无	无	无

				议案》《关于申请存款质押贷款的议案》			
		2021 年 08 月 14 日		审议通过《关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于调整募投项目投资额、增加募投项目实施主体、实施地点、变更实施方式的议案》《关于向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》《关于修订<关联交易决策制度>的议案》《关于修订<对外投资管理制度>的议案》《关于制定<境外投资管理制度>的议案》《关于 2021 年半年度财务报告内部审计报告》《关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项审计报告》《关于 2021 年半年度对外担保、关联交易情况的内部审计报告》《关于 2021 年半年度衍生品交易情况的内部审计报告》《2021 年半年度内部审计工作总结及第三季度审计计划》	无	无	无
		2021 年 10 月 08 日		审议通过《关于制定《核心员工跟投创新业务管理制度》的议案》《关于制定《商品期货套期保值业务管理制度》的议案》《关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案》《关于全	无	无	无

				<p>资子公司广东东箭汽车智能系统有限公司增资暨关联交易、募投项目实施主体股权结构调整的议案》《关于对全资子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司增资的议案》《关于对全资子公司 MKI 增资的议案》《关于开展商品期货套期保值业务的议案》《关于参与投资设立产业投资基金的议案》</p>			
			2021 年 10 月 22 日	<p>审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》《关于增加 2021 年度日常关联交易预计额度的议案》《2021 年第三季度审计工作总结及第四季度审计工作计划》《2021 年第三季度财务报告内部审计报告》</p>	无	无	无
			2021 年 11 月 10 日	<p>审议通过《关于以现金方式收购广东维杰汽车部件制造有限公司 100% 股权的议案》《关于向银行申请并购贷款并以标的公司股权质押、接受关联方担保的议案》《关于制定&lt;董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;控股子公司管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;内部控制制度&gt;的议案》《关于修订&lt;内部审计制度&gt;的议案》</p>	无	无	无
			2021 年 12 月 07 日	<p>审议通过《关于对全资子公司广东维杰汽车部件制造有限公司增</p>	无	无	无

				资的议案》			
第二届提名委员会	马永涛、谢泓、李伯侨	1	2021年11月10日	审议通过《关于推荐第二届董事会非独立董事候选人并对其进行资格审查的议案》	无	无	无
第二届薪酬与考核委员会	罗军、李伯侨、谢泓	1	2021年11月10日	审议通过《关于制定<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》	无	无	无
第二届战略委员会	马永涛、罗军、余强华	5	2021年06月24日	审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》	无	无	无
			2021年08月14日	审议通过《关于成立智能座舱研究院并调整公司组织结构的议案》 《关于调整募投项目投资额、增加募投项目实施主体、实施地点、变更实施方式的议案》	无	无	无
			2021年10月08日	审议通过《关于全资子公司广东东箭汽车智能系统有限公司增资暨关联交易、募投项目实施主体股权结构调整的议案》《关于对全资子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司增资的议案》 《关于对全资子公司MKI增资的议案》《关于开展商品期货套期保值业务的议案》《关于参与投资设立产业投资基金的议案》	无	无	无
			2021年11月10日	审议通过《关于以现金方式收购广东维杰汽车部件制造有限公司100%股权的议案》	无	无	无
			2021年12月07日	审议通过《关于对全资子公司广东维杰汽车部件制造有限公司增资的议案》	无	无	无



## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,711
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	694
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,405
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,648
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	42
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,244
销售人员	379
技术人员	372
财务人员	75
行政人员	335
合计	3,405
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	389
硕士	9
大专	572
中技、高中及以下	2,435
合计	3,405

### 2、薪酬政策

公司根据经营理念与管理模式，遵照国家有关劳动管理政策，建立了完善的薪酬管理体系与PBC绩效考核制度，坚持薪酬与岗位、个人能力、工作绩效相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差别化对待，调动员工的主动性、积极性和创造性。

另外，公司薪酬根据国家政策和物价水平等因素的变化、行业及地区竞争情况、公司发展变化以及公司效益情况进行调整，以使公司员工获得合理而有竞争力的薪酬。

### 3、培训计划

公司每年度结合公司战略目标、年度经营计划和人才培养目标，制定了分层次、分类别，内容丰富、形式灵活的培训计划，培训内容涵盖国家、地方以及行业要求的法律、法规学习，安全管理、精益生产管理、质量管理、操作规程等方面内容，通过内部培训、外部聘请专家、外出培训等方式开展培训工作，保证“内训有质量，外训有效果”，有效提升员工技能和素养。

公司在内部积极营造学习氛围，不断激发员工潜能，有效提升各类人才的业务能力和岗位技能，确保公司的人才储备与规模扩张相匹配，保证公司长期稳定的发展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至目前公司总股本422,702,739股为基数，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），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	422,702,739
现金分红金额（元）（含税）	42,270,273.90
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）	42,270,273.90
可分配利润（元）	244,466,952.11
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段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	
<p>2022 年 4 月 20 日，公司分别召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过《关于&lt;2021 年度利润分配方案&gt;的议案》，经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润 115,854,407.38 元，母公司报表实现的净利润 131,878,809.68 元。根据《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金 13,187,880.97 元，加上年初未分配利润 353,151,795.20 元，并扣除 2020 年度利润分配金额 211,351,369.50 元，本次实际可供股东分配的利润为 244,466,952.11 元。</p> <p>董事会提出公司 2021 年度利润分配方案如下：以截至目前公司总股本 42,270.2739 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币(含税)，共计分配现金股利人民币 42,270,273.90 元（含税）。本次利润分配不转增股本，不送红股，剩余未分配利润转入下一年度。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

广东维杰汽车零部件制造有限公司	管理制度、运作模式和信息系统整合	已完成信息系统、管理制度、运作模式等方面的整合	暂未出现重大问题	信息系统对接，实现日常信息流转；明确核心管理人员的职责权限与汇报关系；最大程度维持原有管理运作方式，保障子公司组织体系的稳定。	逐步推进中	公司将继续根据实际运营情况，不断优化整合，全面完成新增子公司的整合，保证子公司的正常运转、管理受控。
-----------------	------------------	-------------------------	----------	---	-------	--

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 ( <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>财务报告重大缺陷的定性标准：</p> <p>(1)控制环境无效；</p> <p>(2)公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为并给公司造成重大损失和不利影响；</p> <p>(3)公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(4)注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(5)审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的定性标准：</p> <p>((1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2)未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没</p>	<p>非财务报告重大缺陷的定性标准：</p> <p>(1)重要营运目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误；</p> <p>(2)对公司经营产生严重负面作用；</p> <p>(3)违犯国家法律法规或规范性文件；</p> <p>(4)重大决策程序不科学；</p> <p>(5)制度缺失可能导致系统性失效；</p> <p>(6)重大或重要缺陷不能得到整改；</p> <p>(7)其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>非财务报告重要缺陷的定性标准：</p> <p>(1)重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(2)内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；</p> <p>(3)其他对公司产生较大负面影响的情形。</p>

	<p>有相应的补偿性控制；</p> <p>(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>财务报告一般缺陷的定性标准： 未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告一般缺陷的定性标准： 一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷定量标准： 营业收入：该缺陷总体影响水平高于重要性水平(营业收入的 1%)</p> <p>2、重要缺陷定量标准： 重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 1%)，但高于一般性水平(营业收入的 0.5%)</p> <p>3、一般缺陷定量标准： 一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.5%)</p>	<p>1、重大缺陷定量标准： 直接财产损失 500 万元(含)以上</p> <p>2、重要缺陷定量标准： 直接财产损失 100 万元（含）到 500 万元</p> <p>3、一般缺陷定量标准： 直接财产损失 100 万元以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

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
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	二氧化硫	有组织	1	厂区南	0.5mg/立方米	850mg/立方米	0.0453 吨	0.36 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	氮氧化物	有组织	1	厂区南	15.5mg/立方米	150mg/立方米	0.3281 吨	1.68 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	颗粒物	有组织	2	厂区南及厂区北	5.8mg/立方米	排气筒 1: 200mg/立方米; 排气筒 2: 120mg/立方米	0.1569 吨	1.86 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	挥发性有机物	有组织	1	厂区南	4.84mg/立方米	50mg/立方米	0.0861 吨	0.59 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	化学需氧量	处理排放	1	厂区东	27mg/L	100mg/L	1.4304 吨	6.1 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	氨氮	处理排放	1	厂区东	0.4mg/L	16mg/L	0.0215 吨	0.976 吨	无

分公司									
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	二氧化硫	有组织	1	厂区北	0.38mg/立方米	50mg/立方米	0.0003 吨	0.2868 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	氮氧化物	有组织	1	厂区北	10.25mg/立方米	150mg/立方米	0.0198 吨	0.86 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	颗粒物	有组织	1	厂区北	6.83mg/立方米	120mg/立方米	0.0113 吨	1.148 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	挥发性有机物	有组织	1	厂区北	9.03mg/立方米	50mg/立方米	0.1912 吨	1.277 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	化学需氧量	处理排放	1	厂区北	28.94mg/L	160mg/L	1.0141 吨	3.11 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	氨氮	处理排放	1	厂区北	0.7mg/L	30mg/L	0.0188 吨	0.5832 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司建有废水处理设施1套，主要处理金属表面处理废水，设计处理能力为20t/h；建有废气处理设施4套，分别用于处理酸雾废气、电泳喷粉烘干废气、抛丸废气、注塑废气，设计处理能力分别为20000m³/h、16000m³/h，4000m³/h，10000m³/h。本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常。

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司建有废水处理设施1套，主要处理金属表面处理废水，设计处理能力为15t/h；建有废气处理设施3套，分别用于处理酸雾废气、电泳喷粉烘干废气和喷漆烘干废气，设计处理能力分别为30000m³/h、20000m³/h和50000m³/h；本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司改扩建项目环评2016年10月取得顺德区建设项目环境影响报告批准证(批准

证号20160082)；2017年9月，改扩建项目进行一期竣工环保验收，改扩建项目中喷漆生产线1条，喷漆枪14支、喷漆固化炉1台通过佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批验收，正式投入生产；2018年12月，改扩建项目中的其余设备进行二期竣工环保验收，其中废水、废气进行自主验收，固废、噪声获佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批通过竣工验收（顺管环验【2018】第A039号），正式投入生产。2018年12月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司取得国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2018年12月07日-2021年12月06日；2021年12月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司更换国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2021年12月07日-2026年12月06日；

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司改扩建项目环评2011年11月取得顺德区建设项目环境影响报告批准证（批准证号20110192）；2013年6月，改扩建项目进行一期竣工环保验收，改扩建项目中喷粉、电泳生产线等，喷漆枪14支、喷漆固化炉1台通过通过佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批验收（顺管环验【2013】第A058号），正式投入生产；2016年1月，改扩建项目中的其余设备进行二期竣工环保验收，获佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批通过竣工验收（顺管环验【2015】第A386号），正式投入生产。2018年12月，广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司取得国家排污许可证，证书编号：914406067792413258001W，证件有效期限：2018年12月07日-2021年12月06日；2021年12月，广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司更换国家排污许可证，证书编号：914406067792413258001W，证件有效期限：2021年12月09日-2026年12月08日。

#### 突发环境事件应急预案

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司在2019年10月18日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局顺德分局备案，备案编号：440606-2019-1092-L。

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司在2019年8月2日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局顺德分局备案，备案编号：440606-2019-764-L。

#### 环境自行监测方案

公司通过布设污染源监测点位，明确监测因子、各污染因子排放标准限值、监测频次、监测方式等，记录每次开展自行监测的时间，以及开展自行监测时的生产工况等一系统措施开展自行监测，确保各项指标均符合环保要求。

#### 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

无

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

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司和广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司在本报告期内已委托广东顺德中粤检测技术有限公司、广东志信环境检测有限公司和佛山市顺德区信雄检测有限公司按照自行检测方案进行环境检测，并出具了相关检测报告。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在稳健经营、积极创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，在不断发展的同时，高度重视社会责任的履行。



### （一）股东权益保护

公司始终重视股东权益保护，特别是中小股东的利益。公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，依法召集、召开股东大会，并积极采用网络投票方式，为股东参与公司治理提供高效、便捷的途径，扩大股东参会比例。

报告期内，公司持续完善法人治理结构，优化内部控制体系；严格履行信息披露义务，通过深交所互动易、网上投资者交流会、投资者电话、传真、电子邮件等多种方式与投资者沟通、交流，提高公司的透明度，保障股东的知情权和参与权。

报告期内，公司积极贯彻执行股东分红回报规划，制定并执行了2020年度利润分配方案，向全体股东派发现金股利人民币 211,351,369.50 元（含税）。

### （二）员工权益保护

公司坚持“为敬业者搭建平台，为成才者培植沃土”的人才理念，致力于为员工提供良好的发展平台，为有志成才的员工创造优越的成长条件，为员工建设多渠道的职业发展途径。在职业培训和发展方面，公司根据不同岗位的特点，设置了不同的职业发展通道，为所有员工搭建职业发展的平台。在薪酬管理方面，公司制定较为完善的薪酬管理体系，强调以结果为导向，兼顾过程管理。在福利方面，公司为员工提供了援助基金、汽车费用补贴、工龄奖、结婚礼金、生育礼金、餐费补贴等一系列特色福利。

### （三）客户、供应商和消费者权益保护

公司遵循“协作、守信、负责、创新”的核心价值观，秉承互利共赢的理念，致力于建设长期共生的产业链结构。公司与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司不断完善供应商考核体系，从质量、技术、服务等方面实施全方位考核，以建立更为紧密的战略合作伙伴关系，构建更具竞争力的供应链，实现合作共赢。

公司始终坚持“客户至上”的原则，以“最高品质 最低成本 最短交期 最优服务”为准则，为客户提供优质的产品与服务，得到了广大客户的认可和信任，同时也充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢。

### （四）环境保护与可持续发展

公司严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，并在日常生产经营过程中有效运行。

报告期内，公司没有发生过环境污染事故，没有违反有关环境保护的法律法规规定，也没有遭到任何相关的处罚。

### （五）社会公益

公司始终坚守企业的社会责任，积极参与兴学助教、社区公益和党员、团员志愿活动等各类社会公益活动。

#### 1、兴学助教公益活动

2021年，公司及下属子公司积极参与多项兴学助教活动，报告期内合计提供公益助学捐赠约198.2万元。

（1）为助力公司总部所在地区的教育事业，公司在计划在三年内向佛山市顺德区乐从镇教育基金捐赠500万元教育基金，2021年7月已完成第一期180万元教育基金捐赠。

（2）为支持职业技术学校发展，培养更多、更高质量的技术人才，反哺企业发展，助力企业人才储备，公司于2021年12月，向顺德梁録琚职业技术学校提供10万元奖教奖学基金。

（3）为助力少数民族地区教育发展，公司积极参与2021年苗寨扶贫教育活动，并于2021年5月向贵州

省都匀市匀东镇新场完全小学捐赠爱心资金5万元，用于新场完全小学校园建设。

(4) 公司下属全资子公司维杰汽车于2019年启动“西部助学计划”，截止至本报告期末，共资助9名中小學生，为其提供学杂费、生活补贴、过冬物资、定期课外书籍、定期心理辅导等，帮助他们健康快乐成长。报告期内合计捐资、捐物约3.2万元。

#### 2、社区公益活动

报告期内，公司积极参与社区公益慈善活动，共计向乐从慈善会捐资约3.66万元，助力社区公益体育、敬老等活动。

#### 3、党员、团员志愿活动

公司及下属子公司分别组建党员、团员等志愿服务队，积极投身社区志愿服务和孤残长者等多项慰问活动。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司坚定贯彻落实党中央、国务院关于脱贫攻坚、乡村振兴的决策部署，积极履行社会责任，开展精准扶贫、助力乡村振兴等一系列工作。

#### (一) 村企结对，帮扶雷山县乔配村

2021年9月，公司积极响应佛山市顺德区乐从镇委、镇政府的号召，由乐从镇委、镇政府牵头，到贵州省黔东南苗族侗族自治州雷山县开展结对帮扶工作，与乔配村签订村企结对帮扶协议，计划三年内向乔配村赠与结对协议资金15万元，助力乔配村巩固拓展脱贫攻坚成果，有效衔接乡村振兴。2021年10月，公司已捐赠第一期帮扶资金5万元。

#### (二) 政企共建，助力杨滘村建设

2021年12月，公司携手佛山市顺德区乐从镇杨滘村，启动“党建引领乡村振兴、政企共建品质杨滘”提升行动计划，公司将在3年内投入500万元支持杨滘村的乡村建设，计划在2022至2024年，分三期对杨滘村文化广场、杨滘大涌亲水绿道、三甲大街进行升级改造，提高杨滘村品质生活，助力乡村振兴步上新台阶。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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时所作承诺	广东东箭汇盈投资有限公司;刘少容;马汇洋;马永涛;新余东裕投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺;其他承诺	注 1	2021 年 04 月 26 日	36 个月;锁定期满后 2 年内	正常履行中
	陈梓佳;罗军;夏炎华;余强华	股份限售承诺;其他承诺	注 2	2021 年 04 月 26 日	12 个月;锁定期满后 2 年内	正常履行中
	林华亮;林琳	股份限售承诺	注 3	2021 年 04 月 26 日	12 个月	正常履行中
	北京浩远企业投资管理中心(有限合伙)一宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业(有限合伙);华峰集团有限公司;刘奕;上海泓成创业投资合伙;	股份限售承诺	注 4	2021 年 04 月 26 日	12 个月	正常履行中

	上海聚澄创业投资合 伙;上海祥 禾涌安股权 投资;上海 涌创铎兴投 资合伙;新 余东诚投资 合伙企业; 新余东恒投 资合伙企 业;新余东 信投资合 伙企业;新 余凯利旋 投资合 伙企业					
	广东东箭汽 车科技股份 有限公司	分红承诺	注 5	2021 年 04 月 26 日	12 个月	正常履行中
	广东东箭汇 盈投资有限 公司;马永 涛	关于同业竞 争、关联交易、 资金占用方面 的承诺	注 6	2021 年 04 月 26 日	长期	正常履行中
	广东东箭汽 车科技股份 有限公司; 马永涛;陈 梓佳;罗军; 马永涛;夏 炎华;余强 华;顾玲;	IPO 稳定股价 承诺	注 7	2021 年 04 月 26 日	三年	正常履行中
	广东东箭汽 车科技股份 有限公司; 马永涛;罗 军;陈梓佳; 夏炎华;余 强华;甘泽; 谢青;谢泓; 李伯侨;顾 玲;	其他承诺	注 8	2021 年 04 月 26 日	长期	正常履行中
	广东东箭汽 车科技股份	其他承诺	注 9	2021 年 04 月 26 日	长期	正常履行中

	有限公司; 马永涛; 罗军; 陈梓佳; 夏炎华; 余强华; 林琳; 林华亮; 罗登燕; 顾玲;					
	马永涛	其他承诺	注 10	2021 年 04 月 26 日	长期	正常履行中
	广东东箭汽车科技股份有限公司	其他承诺	注 11	2021 年 04 月 26 日	长期	正常履行中
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	新余虹冠投资管理合伙企业(有限合伙); 新余聚胜投资管理合伙企业(有限合伙); 新余赢创投资管理合伙企业(有限合伙); 杨朝兵	业绩承诺及补偿安排	注 12	2021 年 11 月 15 日	三年	正常履行中
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					

**注 1:** (1) 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内, 本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的, 本企业仍将遵守上述承诺。

(2) 本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

(3) 本人/本企业将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内, 如本人/本企业拟减持所持公司股份, 将遵守中国证监会、交易所关于股份减持的相关规定, 结合公司稳定股价的需要, 审慎制定股份减持计划, 在股份锁定期满后逐步减持, 股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

**注 2:** (1) 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发

生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

(2) 本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。如果公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。

(3) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人在前述锁定期满后每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

**注 3:** (1) 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。(2) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人在前述锁定期满后每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

**注 4:** 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本企业/本人持有的公司股份发生变化的，本企业/本人仍将遵守上述承诺。本企业/本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

**注 5:** 根据《公司法》、《公司章程（草案）》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监会【2012】37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）等相关法律法规的规定，本公司特制订了《上市后未来三年分红回报规划》。具体内容详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

**注 6:** 公司控股股东、实际控制人马永涛先生及其控制的汇盈投资在公司首次公开发行股票并上市时就避免同业竞争、减少和规范关联交易等事项作出承诺，具体承诺内容，详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

**注 7:** 公司股票上市后三年内，如公司股票收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续 20 个交易日均低于最近一年经审计的每股净资产且非因不可抗力因素所致（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人，以及在公司任职且领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员将依据法律法规和公司章程规定依照以下法律程序实施具体的股价稳定措施。具体措施内容，详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

**注 8:** 填补被摊薄即期回报的措施及承诺：公司首次公开发行股票并上市完成后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但本次募集资金投资项目仍处于建设期，净利润可能难以实现同步大幅增长，本次发行将摊薄即期回报。为填补本次发行可能导致的投资者即期回报减少，公司将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，提高公司盈利能力，尽量减少本次发行对净资产收益率以及每股收益的影响。具体措施及承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

**注 9:** 依法承担赔偿责任的承诺、关于未履行承诺的约束措施等具体承诺和措施内容详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

**注 10:** 公司实际控制人、控股股东马永涛就社会保险、住房公积金缴纳、土地及房产瑕疵等事宜作出承诺，具体承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

**注 11:** 依法承担赔偿责任的承诺、关于股东信息披露的承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

**注 12:** 根据公司与新余赢创投资管理合伙企业（有限合伙）、新余聚胜投资管理合伙企业（有限合伙）、新余虹冠投资管理

合伙企业（有限合伙）、杨朝兵和广东维杰汽车部件制造有限公司签署的《投资并购协议》，新余赢创投资管理合伙企业（有限合伙）、新余聚胜投资管理合伙企业（有限合伙）新余虹冠投资管理合伙企业（有限合伙）、杨朝兵承诺维杰汽车在 2021 年度、2022 年度和 2023 年度经审计的归属于母公司所有者净利润分别不低于 1,800 万元、2,400 万元以及 3,000 万元。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于以现金方式收购广东维杰汽车部件制造有限公司 100% 股权的公告》。

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
广东维杰汽车部件制造有限公司 100% 股权	2021 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	1,800	2,119.19	不适用	2021 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于以现金方式收购广东维杰汽车部件制造有限公司 100% 股权的公告》（公告编号：2021-064）

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

根据公司与新余赢创投资管理合伙企业（有限合伙）、新余聚胜投资管理合伙企业（有限合伙）、新余虹冠投资管理合伙企业（有限合伙）、杨朝兵和广东维杰汽车部件制造有限公司签署的《投资并购协议》，新余赢创投资管理合伙企业（有限合伙）、新余聚胜投资管理合伙企业（有限合伙）新余虹冠投资管理合伙企业（有限合伙）、杨朝兵承诺维杰汽车在 2021 年度、2022 年度和 2023 年度经审计的归属于母公司所有者净利润分别不低于 1,800 万元、2,400 万元以及 3,000 万元。盈利承诺期间内，维杰汽车截至当期期末累计实际盈利数达到截至当期期末累计承诺盈利数 85%（含）以上，视为实现当期业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

维杰汽车 2021 年度经审计的归属于母公司所有者净利润为 2,119.19 万元，大于承诺盈利数 1,800 万元，盈利承诺完成率为 117.73%。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 1.重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明(1)

(1)2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），并要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。新租赁准则具体政策详见附注三。

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，新租赁准则要求根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。相应财务报表项目变动详见“财务报表附注三（三十五）3、2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对本公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。

公司对于首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- ①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- ③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- ④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

在计量租赁负债时，公司使用2021年1月1日的承租人增量借款近似利率来对租赁付款额进行折现：

项目	金额（元）
2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	71,179,320.15
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.90%
按2021年1月1日公司增量借款利率折现的现值	48,121,032.93



2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	48,121,032.93
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

公司执行新租赁准则对相应财务报表项目影响变动如下：

对2021年1月1日财务报表的影响

项目	合并资产负债表（元）		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
固定资产	274,235,583.21	273,587,742.42	-647,840.79
使用权资产		48,768,873.72	48,768,873.72
一年内到期的非流动负债	6,158,118.90	15,927,916.65	9,769,797.75
租赁负债		38,674,102.43	38,674,102.43
长期应付款	322,867.25		-322,867.25

-续上表

项目	母公司资产负债表（元）		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		43,797,637.71	43,797,637.71
一年内到期的非流动负债		8,503,663.11	8,503,663.11
租赁负债		35,293,974.60	35,293,974.60

## 2.重要会计估计变更

公司本报告期末未发生重要会计估计变更。

## 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

2021年7月，公司新设子公司广东东箭汽车智能系统有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

2021年12月，公司新设子公司广东锐搏企业管理咨询咨询有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

2021年12月，公司收购广东维杰汽车部件制造有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐继宏、区伟杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

2021年，公司因首次公开发行股票募集资金，聘请中信证券股份有限公司担任保荐机构，公司完成首次公开发行股票募集资

金项目共支付发行费3,100万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞	采购材料	采购材料	市场定价	市场公允价格	1,664.77	1.94%	1,880	否	票据	与市场价格基本持平	2021年04月29日	巨潮资讯网《关于公司2021年度

	弟担任副总经理的企业												日常关联交易预计的公告》《关于增加 2021 年度日常关联交易预计额度的公告》
合计				--	--	1,664.77	--	1,880	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上述与日常经营相关的关联交易金额未超出公司 2021 年度预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
新余东瀚	公司部分董事、监事、高级管理人员参	东箭智能	汽车零部件研发、制造、销售等	4,000 万人民币	2,229.28	1,482.26	-17.74

	与新余东瀚出资，合计认缴出资比例为 68%。						
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		东箭智能作为公司两个募投项目的实施主体之一，按募投项目计划推进项目建设。					

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司主要的租赁物为房屋建筑物和土地使用权，主要用于生产制造、办公、仓库、员工宿舍等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	19,345.14	19,345.14	0	0
券商理财产品	自有资金	1,000	1,000	0	0
券商理财产品	募集资金	2,007	2,007	0	0
合计		22,352.14	22,352.14	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、收购维杰汽车100%股权事项

2021年11月15日公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议分别审议通过《关于以现金方式收购广东维杰汽车部件制造有限公司100%股权的议案》，同意公司以自有/自筹资金19,080.00万元收购新余赢创投资管理合伙企业(有限合伙)、新余聚胜投资管理合伙企业(有限合伙)和新余虹冠投资管理合伙企业(有限合伙)合计持有的广东维杰汽车部件制造有限公司100%股权，并于同日与新余赢创、新余聚胜、新余虹冠、维杰汽车和杨朝兵签署了本次交易的《投资并购协议》。

公司于2021年11月16日在巨潮资讯网发布《关于以现金方式收购广东维杰汽车部件制造有限公司100%股权的公告》(公告编号:2021-064)。

深圳证券交易所创业板公司管理部于2021年11月16日就上述事宜向公司下发了《关于对广东东箭汽车科技股份有限公司的关注函》(创业板关注函〔2021〕第471号)，公司董事会高度重视，针对关注函中所提到的问题进行了逐项核查，并于2021年11月23日进行回复并在巨潮资讯网发布《关于对深圳证券交易所关注函的回复公告》(公告编号:2021-069)。

2021年12月1日，维杰汽车完成本次股权转让的工商变更登记手续并取得佛山市高明区市场监督管理局换发的《营业执照》，公司于2021年12月2日在巨潮资讯网发布《关于收购广东维杰汽车部件制造有限公司100%股权进展暨完成工商变更登记的公告》(公告编号:2021-071)。

### 2、2020年度利润分配事宜

2021年4月27日，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，分别审议通过《关于公司2020年度利润分配方案的议案》，并于2021年5月26日经公司2020年年度股东大会决议通过。根据上述会议决议，公司2020年度的利润分配方案为：以公司总股本42,270.2739万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元人民币(含税)，共计分配现金股利人民币211,351,369.50元(含税)。本次利润分配不转增不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

截至报告期末，公司2020年度权益分派已实施完毕，详见公司于2021年6月17日在巨潮资讯网发布《2020年年度权益分派实施公告》(公告编号:2021-029)。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2021年7月，公司投资设立广东东箭汽车智能系统有限公司(以下简称“东箭智能”)，公司持有其100%股权，东箭智能注册资本3000万元人民币。

2021年10月13日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过《全资子公司增资暨关联交易、募投项目实施主体股权结构调整的议案》，同意引入员工持股平台对东箭智能增资1,000万元，新增注册资本全部由员工持股平台新余东瀚管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“新余东瀚”)以货币方式认缴，公司放弃对东箭智能增资的优先认缴权。

增资前，东箭智能的注册资本为3,000万元，增资完成后，注册资本变更为4,000万元，其中，新余东瀚认缴注册资本为1,000万元，出资比例25%，公司认缴注册资本为3,000万元，出资比例为75%，东箭智能仍在公司的合并财务报表范围内。

公司董事兼总经理罗军先生、董事兼副总经理陈梓佳先生、董事兼副总经理夏炎华先生、董事兼财务总监余强华先生、董事会秘书兼副总经理顾玲女士、董事袁杰先生、监事会主席何飞先生参与新余东瀚出资，合计出资比例为68%。

具体内容详见公司于2021年10月15日在巨潮资讯网发布的《关于全资子公司增资暨关联交易、募投项目实施主体股权结构调整的公告》(公告编号:2021-051)。

2、2021年11月，维杰汽车投资设立湖北维杰汽车部件制造有限公司，维杰汽车持有其100%股权，湖北维杰汽车部件制造有限公司注册资本1,000万元人民币。

3、2021年12月，公司投资设立广东锐搏企业管理咨询有限公司，公司持有其100%股权，广东锐搏企业管理咨询有限公司注册资本1,000万元人民币。

## 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	380,202,739	100.00%	2,595,194			-2,595,194	0	380,202,739	89.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,729			-7,729	0	0	0.00%
3、其他内资持股	380,202,739	100.00%	2,574,795			-2,574,795	0	380,202,739	89.95%
其中：境内法人持股	149,171,299	39.23%	2,566,811			-2,566,811	0	149,171,299	39.23%
境内自然人持股	231,031,440	60.77%	7,984			-7,984	0	231,031,440	60.77%
4、外资持股			12,670			-12,670	0		
其中：境外法人持股			12,453			-12,453	0		
境外自然人持股			217			-217	0		
二、无限售条件股份			39,904,806			2,595,194	42,500,000	42,500,000	10.05%
1、人民币普通股			39,904,806			2,595,194	42,500,000	42,500,000	10.05%
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	380,202,739	100.00%	42,500,000			0	42,500,000	422,702,739	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可

[2021]554号)同意,公司首次公开发行新股4,250.00万股,于2021年4月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易,本次发行后,公司总股本为42,270.2739万股,其中无流通限制或限售安排股票数量为39,904,806股,占发行后总股本的比例为9.4404%,有流通限制或限售安排股票数量382,797,933股,占发行后总股本的比例为90.5596%。

2021年10月26日,公司首次公开发行网下配售限售股份的限售期届满、上市流通,本次上市流通的限售股份数量为2,595,194股,占公司总股本的0.6140%,本次首次公开发行网下配售限售股上市流通后,公司有限售条件股份(首发前限售股)数量为380,202,739股,占公司总股本的89.9457%,无限售条件股份数量为42,500,000股,占公司总股本的10.0543%。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]554号)同意,公司首次公开发行新股4,250.00万股。经深圳证券交易所《关于广东东箭汽车科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2021]425号)同意,公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年4月21日完成了公司首次公开发行股票的登记手续。

#### 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

报告期内,公司完成了首次公开发行人民币普通股股票4,250.00万股,公司总股本由首次公开发行前的38,020.2739万股增至期末的42,270.2739万股,每股收益和每股净资产受到相应稀释,相关数据可见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马永涛	107,044,131			107,044,131	首发前限售股	2024年4月26日
广东东箭汇盈投资有限公司	65,448,000			65,448,000	首发前限售股	2024年4月26日
马汇洋	47,456,999			47,456,999	首发前限售股	2024年4月26日
罗军	23,623,783			23,623,783	首发前限售股	2022年4月26日
夏炎华	16,158,784			16,158,784	首发前限售	2022年4月



					股	26 日
陈梓佳	16,158,784			16,158,784	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
北京浩远企业投资管理中心(有限合伙)－宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业(有限合伙)	14,942,465			14,942,465	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
新余东裕投资合伙企业(有限合伙)	14,526,184			14,526,184	首发前限售股	2024 年 4 月 26 日
上海泓成创业投资合伙企业(有限合伙)	13,978,042			13,978,042	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
上海聚澄创业投资合伙企业(有限合伙)	13,978,042			13,978,042	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
余强华	12,604,303			12,604,303	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
新余凯利旋投资合伙企业(有限合伙)	5,890,320			5,890,320	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
上海祥禾涌安股权投资合伙企业(有限合伙)	5,591,218			5,591,218	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
新余东信投资合伙企业(有限合伙)	5,031,642			5,031,642	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日
刘少容	4,790,794			4,790,794	首发前限售股	2024 年 4 月 26 日
上海涌创铎兴投资合伙企业(有限合	4,472,972			4,472,972	首发前限售股	2022 年 4 月 26 日

伙)								
刘奕	3,193,862				3,193,862	首发前限售股	2022年4月26日	
华峰集团有限公司	2,490,296				2,490,296	首发前限售股	2022年4月26日	
新余东恒投资合伙企业(有限合伙)	1,723,246				1,723,246	首发前限售股	2022年4月26日	
新余东诚投资合伙企业(有限合伙)	1,098,872				1,098,872	首发前限售股	2022年4月26日	
首次公开发行网下配售限售股	0	2,595,194	2,595,194		0	首发后限售股	2021年10月26日	
合计	380,202,739	2,595,194	2,595,194		380,202,739	--	--	

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
东箭科技	2021年04月13日	8.42元/股	42,500,000	2021年04月26日	42,500,000		《首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2021年04月12日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]554号）同意，公司首次公开发行新股4,250.00万股，于2021年4月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，本次发行后，公司总股本为42,270.2739万股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]554号）同意，公司首次公开发行新股4,250.00万股，于2021年4月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，本次发行后，公司总股本为42,270.2739万股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,645	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,980	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
马永涛	境内自然人	25.32%	107,044,131	0	107,044,131	0			
广东东箭汇盈投资有限公司	境内非国有法人	15.48%	65,448,000	0	65,448,000	0			
马汇洋	境内自然人	11.23%	47,456,999	0	47,456,999	0			
罗军	境内自然人	5.59%	23,623,783	0	23,623,783	0			
夏炎华	境内自然人	3.82%	16,158,784	0	16,158,784	0			

陈梓佳	境内自然人	3.82%	16,158,784	0	16,158,784	0		
北京浩远企业投资管理中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.53%	14,942,465	0	14,942,465	0		
新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.44%	14,526,184	0	14,526,184	0		
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	13,978,042	0	13,978,042	0		
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	13,978,042	0	13,978,042	0		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>汇盈投资为马永涛控制的公司，马永涛与马汇洋系叔侄关系，新余东裕投资合伙企业（有限合伙）为马汇洋及马永江(马永涛之胞兄)持有 100% 合伙份额且马永江担任执行事务合伙人的企业，上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）均为陈金霞控制的企业。</p> <p>除上述股东之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华泰证券股份有限公司	332,017	人民币普通股	332,017
江锦锋	311,300	人民币普通股	311,300
管锡培	293,500	人民币普通股	293,500
王素兵	275,700	人民币普通股	275,700
王敏芳	254,951	人民币普通股	254,951
黄伟星	209,700	人民币普通股	209,700
黄晓阳	206,000	人民币普通股	206,000
李珏	200,500	人民币普通股	200,500
陈敏	194,000	人民币普通股	194,000
楼佳蔚	185,923	人民币普通股	185,923
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	1、公司股东王素兵通过普通账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 275,700 股，合计持有 275,700 股； 2、公司股东王敏芳除通过普通证券账户持有 245,951 股外，还通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,000 股,合计持有 254,951 股； 3、公司股东黄晓阳通过普通账户持有 0 股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 206,000 股，合计持有 206,000 股； 4、公司股东李珏通过普通账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200,500 股，合计持有 200,500 股； 5、公司股东陈敏除通过普通证券账户持有 44,000 股，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 150,000 股,合计持有 194,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马永涛	中国	否
主要职业及职务	马永涛先生，现任公司董事长，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。1994 年开始创业，2003 年创办东箭有限至今并担任董事、总经理等职务，其间曾任中国汽车用品行业联合会副理事长、全国工商联汽摩配用品业商会改装委员会常务副主任、广东省工商联汽车配件用品行业商会副会长等职务，2017 年 6 月至今任公司董事长。	
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

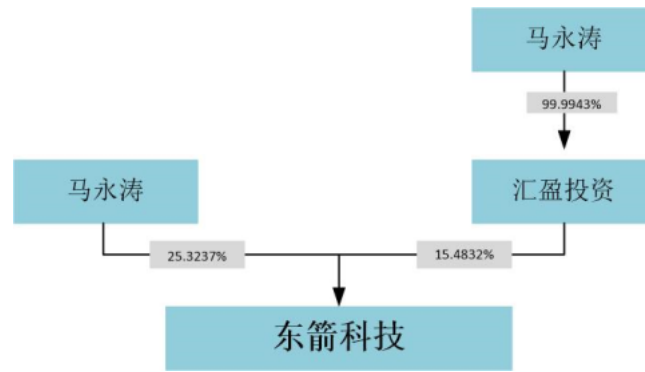
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马永涛	本人	中国	否
主要职业及职务	马永涛先生，现任公司董事长，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。1994 年开始创业，2003 年创办东箭有限至今并担任董事、总经理等职务，其间曾任中国汽车用品行业联合会副理事长、全国工商联汽摩配用品业商会改装委员会常务副主任、广东省工商联汽车配件用品行业商会副会长等职务，2017 年 6 月至今任公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2022]21011110010 号
注册会计师姓名	徐继宏、区伟杰

审计报告正文

## 审 计 报 告

华兴审字[2022]21011110010号

### 广东东箭汽车科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称东箭科技）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东箭科技2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

#### 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，我们独立于东箭科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）主营业务收入的确认

##### 1. 事项描述

2021年度，东箭科技合并口径主营业务收入为160,421.19万元，主营业务收入为东箭科技财务报表重要组成项目且为关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，为此我们将主营业务收入的确认确定为关键审计事项。

关于收入会计政策和估计的披露参见附注三、（三十一）；关于收入的披露参见附注五、（三十六）。

##### 2. 审计应对

针对主营业务收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 根据东箭科技不同的业务模式，检查销售合同及与客户的其他约定，对其收入确认条件进行复核；

(3) 对东箭科技主要产品的年度间销售结构、月度间的出库数量、销售单价、毛利率进行分析性复核，判断其合理性；

(4) 查询全国企业信用信息公示系统、调取公司主要境内客户的工商登记及变更资料，通过境外交易所网站、中国进出口信用保险公司等途径获取境外客户《海外资信报告》等信息，核查公司主要境外客户背景资料，确认向该等客户销售产品的合理性；

(5) 针对不同的销售类型，执行细节测试：对于海外产品销售，抽样检查存货收发记录、报关单据；对于国内后装产品销售，抽样检查存货收发记录、客户确认的签收单、对账单等外部证据；对于国内前装产品销售，抽样检查存货收发记录、客户确认的签收单、对账单及客户供应商平台数据等外部证据；

(6) 检查收款记录，对大额银行收款记录与账面进行逐笔核对；

(7) 对期末应收账款和本期销售金额进行函证，核实销售收入的真实性、完整性；

(8) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，检查收入是否确认在恰当期间。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

应收账款于2021年12月31日的账面价值为人民币46,179.83万元，占合并财务报表资产总额的17.11%。

关于应收账款减值准备估计的披露参见附注三、(十二)；关于应收款项坏账准备计提金额的披露参见附注五、(四)。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款的减值，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价与应收账款坏账准备相关的内部控制设计和运行的有效性。

(2) 了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，复核公司管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策及会计估计的合理性及一贯性。

(3) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户回款情况及市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否恰当。

(4) 选取单项金额重大或高风险的款项，单独测试其可收回性。

(5) 评估管理层在预期信用损失模型中采用的前瞻性信息。

(6) 复核公司的应收账款坏账准备的计提，检查计提方法是否按照公司制定的会计政策及会计估计执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

(7) 通过分析公司应收账款的账龄、应收账款周转率、客户信誉情况和客户的历史回款情况，结合检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

## (三) 存货减值

### 1. 事项描述

存货于2021年12月31日的账面价值为人民币31,633.29万元，占合并财务报表资产总额的11.72%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确

定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大估计判断，我们将存货减值确定为关键审计事项。

关于存货跌价准备会计政策和估计的披露参见附注三、（十五）；关于存货跌价准备计提的披露参见附注五、（八）。

## 2. 审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解与存货减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对存货进行监盘，检查存货的数量及状况，并重点对长库龄存货进行了检查；

（3）检查存货库龄的划分；

（4）获取公司管理层提供的存货跌价准备计提明细表等资料，对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，重新计算存货跌价准备计提金额是否准确。

## 四、其他信息

东箭科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东箭科技2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东箭科技的持续经营能力，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东箭科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东箭科技的财务报告过程。

## 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对东箭科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东箭科技不能持续经营。

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

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

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

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

华兴会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国福州市

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	800,723,392.41	809,214,244.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	228,973,646.76	21,720,000.00
衍生金融资产		
应收票据	16,584,101.65	3,429,517.53
应收账款	461,798,316.05	322,299,028.26
应收款项融资	90,671,427.34	
预付款项	8,681,532.72	8,296,370.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,000,653.83	23,317,841.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	316,332,915.46	180,824,491.30
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	11,836,582.31	4,779,275.83
流动资产合计	1,972,602,568.53	1,373,880,768.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	327,573,957.21	274,235,583.21
在建工程	53,204,176.59	5,514,404.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	84,095,483.82	
无形资产	158,156,122.44	79,364,379.87
开发支出		
商誉	45,371,793.00	19,849,380.47
长期待摊费用	17,685,396.09	9,906,171.56
递延所得税资产	33,815,157.89	18,221,925.67
其他非流动资产	6,789,607.90	2,130,518.20
非流动资产合计	726,691,694.94	409,222,363.72
资产总计	2,699,294,263.47	1,783,103,132.53
流动负债：		
短期借款	324,735,777.61	149,470,922.83
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	113,841,817.72	52,490,981.05
应付账款	221,171,092.30	127,244,535.15
预收款项	278,951.75	
合同负债	12,326,400.85	16,172,480.74
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	55,145,769.23	46,097,476.63

应交税费	11,535,893.77	8,483,116.61
其他应付款	222,667,745.72	27,977,640.16
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	90,046,722.50	6,158,118.90
其他流动负债	6,712,006.30	
流动负债合计	1,058,462,177.75	434,095,272.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,100,000.00	12,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	64,944,239.56	
长期应付款		322,867.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,288,528.00	22,877,282.46
递延所得税负债	14,530,015.45	933,264.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,862,783.01	36,133,414.13
负债合计	1,173,324,960.76	470,228,686.20
所有者权益：		
股本	422,702,739.00	380,202,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	770,895,417.98	510,539,036.99
减：库存股		
其他综合收益	-488,047.72	-340,555.22
专项储备		



盈余公积	79,322,662.58	66,134,781.61
一般风险准备		
未分配利润	244,466,952.11	353,151,795.20
归属于母公司所有者权益合计	1,516,899,723.95	1,309,687,797.58
少数股东权益	9,069,578.76	3,186,648.75
所有者权益合计	1,525,969,302.71	1,312,874,446.33
负债和所有者权益总计	2,699,294,263.47	1,783,103,132.53

法定代表人：马永涛

主管会计工作负责人：余强华

会计机构负责人：陈桔

## 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	689,263,656.16	781,965,315.86
交易性金融资产	174,104,149.70	
衍生金融资产		
应收票据	2,626,992.42	2,306,040.53
应收账款	367,775,923.97	366,436,182.18
应收款项融资		
预付款项	6,767,538.79	8,073,392.53
其他应收款	120,144,715.33	95,093,864.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	220,831,459.77	138,097,942.74
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	9,568,151.07	3,535,045.10
流动资产合计	1,591,082,587.21	1,395,507,783.44
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	422,964,647.57	134,264,647.57

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	147,356,824.86	160,394,809.37
在建工程	40,342,800.30	4,676,928.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	47,885,744.15	
无形资产	61,233,331.91	63,734,914.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,793,249.21	7,974,021.93
递延所得税资产	10,005,477.83	11,033,991.13
其他非流动资产	2,647,512.59	2,130,518.20
非流动资产合计	742,229,588.42	384,209,831.72
资产总计	2,333,312,175.63	1,779,717,615.16
流动负债：		
短期借款	248,295,659.55	149,470,922.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,662,344.54	52,490,981.05
应付账款	153,134,662.37	117,100,886.86
预收款项		
合同负债	4,429,709.64	5,950,606.03
应付职工薪酬	42,731,606.06	41,697,383.23
应交税费	2,215,841.49	7,353,935.75
其他应付款	118,047,914.20	26,354,631.34
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	74,623,431.54	
其他流动负债	41,922.88	
流动负债合计	695,183,092.27	400,419,347.09
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,264,015.60	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,890,191.43	21,942,835.66
递延所得税负债	887,122.31	
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,041,329.34	21,942,835.66
负债合计	753,224,421.61	422,362,182.75
所有者权益：		
股本	422,702,739.00	380,202,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	769,584,473.78	509,879,592.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,322,662.58	66,134,781.61
未分配利润	308,477,878.66	401,138,319.45
所有者权益合计	1,580,087,754.02	1,357,355,432.41
负债和所有者权益总计	2,333,312,175.63	1,779,717,615.16

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,636,316,358.96	1,475,252,249.91
其中：营业收入	1,636,316,358.96	1,475,252,249.91
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,530,903,918.62	1,254,599,564.55
其中：营业成本	1,176,231,040.94	925,338,508.75
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	13,687,652.05	14,392,082.51
销售费用	112,882,177.22	104,388,285.96
管理费用	137,664,499.23	115,202,448.89
研发费用	65,967,075.93	54,267,241.32
财务费用	24,471,473.25	41,010,997.12
其中：利息费用	13,390,861.31	4,063,163.36
利息收入	16,527,537.48	15,551,780.11
加：其他收益	14,021,467.45	15,533,410.99
投资收益（损失以“-”号填列）	24,072,156.27	32,853,353.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,839,478.57
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）	6,308,192.36	-5,043,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,973,128.23	-9,405,453.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,786,071.80	-33,287,597.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	163,758.50	316,142.57

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	129,165,071.35	221,618,792.33
加:营业外收入	1,323,218.64	2,202,482.44
减:营业外支出	4,242,468.87	4,659,373.10
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	126,245,821.12	219,161,901.67
减:所得税费用	9,379,173.36	27,756,591.69
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	116,866,647.76	191,405,309.98
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	116,866,647.76	191,405,309.98
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	115,854,407.38	190,684,971.38
2.少数股东损益	1,012,240.38	720,338.60
六、其他综合收益的税后净额	-147,492.50	-330,951.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-147,492.50	-330,951.20
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-147,492.50	-330,951.20
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	-147,492.50	-330,951.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	116,719,155.26	191,074,358.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,706,914.88	190,354,020.18
归属于少数股东的综合收益总额	1,012,240.38	720,338.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.50
（二）稀释每股收益	0.28	0.50

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：马永涛

主管会计工作负责人：余强华

会计机构负责人：陈桔

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,460,832,537.10	1,388,878,276.36
减：营业成本	1,029,238,491.14	878,278,441.95
税金及附加	10,382,835.39	12,038,760.95
销售费用	100,002,051.55	92,449,756.29
管理费用	105,527,432.08	90,683,188.54
研发费用	61,740,426.14	48,309,589.92
财务费用	23,073,070.45	42,142,511.23
其中：利息费用	10,839,213.55	3,041,924.40
利息收入	16,425,747.60	15,155,167.33
加：其他收益	13,170,504.75	11,429,868.08
投资收益（损失以“—”号填列）	23,419,997.75	33,244,527.50
其中：对联营企业和合营		1,839,477.57

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）	5,914,148.70	-5,043,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,588,191.90	-9,419,617.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,631,452.33	-21,234,920.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,600.78	287,820.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,332,221.90	234,239,955.77
加：营业外收入	1,148,634.51	2,162,035.25
减：营业外支出	4,160,617.88	4,119,314.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	148,320,238.53	232,282,676.71
减：所得税费用	16,441,428.85	30,757,725.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,878,809.68	201,524,951.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	131,878,809.68	201,524,951.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	131,878,809.68	201,524,951.23
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	1,704,321,749.64	1,510,385,061.05
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	62,975,037.11	32,426,119.19
收到其他与经营活动有关的现金	31,636,858.68	38,779,679.17
经营活动现金流入小计	1,798,933,645.43	1,581,590,859.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,105,762,887.34	818,598,875.34
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	367,831,089.00	321,142,947.95
支付的各项税费	44,434,371.90	45,910,172.22
支付其他与经营活动有关的现金	155,478,982.94	111,020,942.75
经营活动现金流出小计	1,673,507,331.18	1,296,672,938.26
经营活动产生的现金流量净额	125,426,314.25	284,917,921.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,337,681,699.45	
取得投资收益收到的现金	24,072,156.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,429,194.73	1,318,398.11
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		164,194,701.23
投资活动现金流入小计	1,366,183,050.45	165,513,099.34
购建固定资产、无形资产和其	99,547,149.72	29,655,691.77

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,533,101,446.77	
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	76,557,263.92	1,084,384.31
支付其他与投资活动有关的现金		40,670,000.00
投资活动现金流出小计	1,709,205,860.41	71,410,076.08
投资活动产生的现金流量净额	-343,022,809.96	94,103,023.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	329,160,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,310,000.00	
取得借款收到的现金	757,514,713.97	238,055,255.00
收到其他与筹资活动有关的现金	114,462,255.77	72,725,989.89
筹资活动现金流入小计	1,201,136,969.74	310,781,244.89
偿还债务支付的现金	600,642,857.46	148,499,898.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	220,991,914.24	5,787,801.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,747,213.42
支付其他与筹资活动有关的现金	189,552,762.05	48,242,098.71
筹资活动现金流出小计	1,011,187,533.75	202,529,798.80
筹资活动产生的现金流量净额	189,949,435.99	108,251,446.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,631,332.07	-39,679,299.28
五、现金及现金等价物净增加额	-50,278,391.79	447,593,091.22
加：期初现金及现金等价物余额	793,315,949.65	345,722,858.43
六、期末现金及现金等价物余额	743,037,557.86	793,315,949.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,515,290,444.37	1,407,913,432.58
收到的税费返还	62,975,037.11	32,426,119.19
收到其他与经营活动有关的现金	29,041,237.55	32,449,829.79
经营活动现金流入小计	1,607,306,719.03	1,472,789,381.56
购买商品、接受劳务支付的现金	986,860,220.35	781,192,660.01
支付给职工以及为职工支付的现金	320,975,933.27	283,099,808.40
支付的各项税费	30,812,880.32	39,369,769.50
支付其他与经营活动有关的现金	177,198,272.56	92,502,391.23
经营活动现金流出小计	1,515,847,306.50	1,196,164,629.14
经营活动产生的现金流量净额	91,459,412.53	276,624,752.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,240,342,647.73	
取得投资收益收到的现金	23,419,997.75	610,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,252,203.57	1,186,054.37
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	42,000,000.00	162,998,605.03
投资活动现金流入小计	1,310,014,849.05	164,794,659.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,473,362.98	36,764,062.64
投资支付的现金	1,608,932,648.73	12,690,000.00
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	17,000,000.00	16,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,706,406,011.71	66,054,062.64
投资活动产生的现金流量净额	-396,391,162.66	98,740,596.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	326,850,000.00	

取得借款收到的现金	757,514,713.97	238,055,255.00
收到其他与筹资活动有关的现金	92,225,061.82	72,725,989.89
筹资活动现金流入小计	1,176,589,775.79	310,781,244.89
偿还债务支付的现金	594,183,255.00	142,365,690.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	219,984,078.66	2,055,423.24
支付其他与筹资活动有关的现金	149,955,724.29	48,242,098.71
筹资活动现金流出小计	964,123,057.95	192,663,212.53
筹资活动产生的现金流量净额	212,466,717.84	118,118,032.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,077,030.90	-38,073,027.86
五、现金及现金等价物净增加额	-114,542,063.19	455,410,353.68
加：期初现金及现金等价物余额	766,218,021.43	310,807,667.75
六、期末现金及现金等价物余额	651,675,958.24	766,218,021.43

## 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	380,202,739.00				510,539,036.99		-340,555.22		66,134,781.61		353,151,795.20		1,309,687,795.58	3,186,648.75	1,312,874,446.33	
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	380,202,739.00			510,539,036.99		-340,555.22		66,134,781.61		353,151,795.20		1,309,687,797.58	3,186,648.75	1,312,874,446.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,500,000.00			260,356,380.99		-147,492.50		13,187,880.97		-108,684,843.09		207,211,926.37	5,882,930.01	213,094,856.38
（一）综合收益总额						-147,492.50				115,854,407.38		115,706,914.88	1,012,224.038	116,719,155.26
（二）所有者投入和减少资本	42,500,000.00			260,356,380.99								302,856,380.99	2,310,000.00	305,166,380.99
1. 所有者投入的普通股	42,500,000.00			259,704,881.43								302,204,881.43	2,310,000.00	304,514,881.43
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				651,499.56								651,499.56		651,499.56
4. 其他														
（三）利润分配								13,187,880.97		-224,539,250.47		-211,351,369.50		-211,351,369.50
1. 提取盈余公积								13,187,880.97		-13,187,880.97				

								80.9 7		880. 97				
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有者 (或股东)的 分配										-211 ,351, 369. 50		-211 ,351, 369. 50		-211 ,351, 369. 50
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													2,56 0,68 9.63	2,56 0,68 9.63
四、本期期末 余额	422 ,70 2,7 39. 00			770, 895, 417. 98		-488 ,047. 72		79,3 22,6 62.5 8		244, 466, 952. 11		1,51 6,89 9,72 3.95	9,06 9,57 8.76	1,52 5,96 9,30 2.71

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	380 ,20 2,7 39. 00				510, 539, 036. 99		-9,6 04.0 2		45,9 82,2 86.4 9		182, 619, 318. 94		1,11 9,33 3,77 7.40	5,213 ,523. 57	1,124 ,547, 300.9 7
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	380 ,20 2,7 39. 00				510, 539, 036. 99		-9,6 04.0 2		45,9 82,2 86.4 9		182, 619, 318. 94		1,11 9,33 3,77 7.40	5,213 ,523. 57	1,124 ,547, 300.9 7
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							-330 ,951. 20		20,1 52,4 95.1 2		170, 532, 476. 26		190, 354, 020. 18	-2,02 6,874 .82	188,3 27,14 5.36
(一)综合收 益总额							-330 ,951. 20				190, 684, 971. 38		190, 354, 020. 18	720,3 38.60	191,0 74,35 8.78
(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								20,152,495.12		-20,152,495.12			-2,747,213.42	-2,747,213.42
1. 提取盈余公积								20,152,495.12		-20,152,495.12				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-2,747,213.42	-2,747,213.42
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	380,202,739.00				510,539,036.99		-340,555.22		66,134,781.61		353,151,795.20		1,309,687,797.58	3,186,648.75	1,312,874,446.33

### 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	380,202,739.00				509,879,592.35				66,134,781.61	401,138,319.45		1,357,355,432.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,202,739.00				509,879,592.35				66,134,781.61	401,138,319.45		1,357,355,432.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,500,000.00				259,704,881.43				13,187,880.97	-92,660,440.79		222,732,321.61
（一）综合收益总额										131,878,809.68		131,878,809.68

（二）所有者投入和减少资本	42,500,000.00				259,704,881.43							302,204,881.43
1. 所有者投入的普通股	42,500,000.00				259,704,881.43							302,204,881.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								13,187,880.97	-224,539,250.47			-211,351,369.50
1. 提取盈余公积								13,187,880.97	-13,187,880.97			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他									-211,351,369.50			-211,351,369.50
（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	422,702,739.00				769,584,473.78				79,322,662.58	308,477,878.66		1,580,087,754.02

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	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49	219,765,863.34		1,155,830,481.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49	219,765,863.34		1,155,830,481.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									20,152,495.12	181,372,456.11		201,524,951.23

(一)综合收益总额										201,524,951.23		201,524,951.23
(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								20,152,495.12	-20,152,495.12			
1. 提取盈余公积								20,152,495.12	-20,152,495.12			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	380,202,739.00				509,879,592.35				66,134,781.61	401,138,319.45		1,357,355,432.41

### 三、公司基本情况

#### 历史沿革

广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”）原名佛山市顺德区东箭汽车用品制造有限公司，系于2003年7月4日经佛山市顺德区工商行政管理局批准，由马永波、刘少容共同投资设立的有限责任公司。经过历次变更，截至2021年12月31日，公司注册资本为人民币422,702,739.00元，股本为人民币422,702,739.00元。

公司股票于2021年4月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

#### 公司注册资本

人民币422,702,739.00元。

#### 经营范围及主要产品或提供的劳务

研发、生产、销售：汽车轻量化及环保型新材料、汽车配件、五金制品、模具、玻璃钢制品、塑料制品（不含废旧塑料，不含泡沫塑料的发泡、成型、印片压花）、电子产品；汽车整车销售；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；商业咨询、会展咨询、市场调研、市场营销服务；应用软件的开发、设计、制作、销售，数据处理服务，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

#### 公司住所

注册地址：佛山市顺德区乐从镇乐从大道西B333号。

#### 公司法定代表人

公司法定代表人：马永涛。

#### 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月20日批准报出。

#### 合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司详见“本财务报表附注六、合并范围的变更”和“本财务报表附注七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《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）有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：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。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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2. 合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## (2) 处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (3) 购买子公司少数股权

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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按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。

2. 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。



## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）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。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

（1）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。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

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

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
	未放弃对该金融资产的控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

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，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确

认日的账面价值；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（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

（2）转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），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（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2）公司（借入方）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（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

#### 6. 金融资产减值

##### （1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑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，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

##### （2）已发生减值的金融资产

公司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：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；

- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 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) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对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。

#### (4) 信用风险显著增加的判断标准

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

#### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### (6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指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，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。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，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

### 9. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，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) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 10. 权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11、应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

## 12、应收账款

公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收合并报表范围内关联方	应收关联方的应收款项
应收国外客户	以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收国内客户	以应收款项的账龄作为信用风险特征

## 13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之金融工具中划分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相关处理。

## 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

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
组合1	应收利息
组合2	应收股利
组合3	应收合并报表范围内的往来款
组合4	出口退税
组合5	保证金、押金
组合6	备用金、代垫款及其他

## 15、存货

### 1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果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。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对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的制定过程；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。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 2. 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当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。

B. 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。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### 3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------



房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-20 年	5.00-10.00	4.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-8 年	5.00-10.00	11.25-23.75
模具	年限平均法	5 年	0.00	20.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10 年	5.00-10.00	9.00-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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，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. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

### 1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 发生的初始直接费用；
- (4) 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，属于为生产存货而发生的除外。

### 2. 使用权资产的折旧方法及减值

- (1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- (2) 公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

公司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，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。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

- (4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十四）项长期资产减值。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。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。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三 “长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(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，应当证明其有用性；

(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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指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，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 33、合同负债

公司承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。公司按照已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务列示为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指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。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

#### (2) 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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，公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司会考虑下列迹象：

- (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

公司客户类型及业务模式相对多样化，具体业务模式对应的收入确认方法如下表所示：

内外销	产品应用领域	客户类型/ 业务模式	销售模式	收入确认原则
海外销售	汽车后装产品	ODM客户	直销	境内出口业务以办妥报关手续确认收入，境外子公司销售以发货确认收入
		OEM客户	直销	
	汽车前装产品	OES客户	直销	
国内销售	汽车后装产品	4S店客户	直销为主，代销为辅	直销模式以发货并签收确认收入，代销模式以取得对方代销清单或对账单确认收入
		经销商	卖断式经销	发货并签收确认收入
		主机厂	直销	发货并签收确认收入
		其他客户	直销	发货并签收确认收入
	汽车前装产品	主机厂	直销	以主机厂装车领用数据确认收入

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### 4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，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该项交易不是企业合并；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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1. 公司作为承租人

公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。公司将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物和机械设备。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司能够合理确定



租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司经营租出自有的房屋及建筑物、运输设备及其他固定资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，公司对融资租赁确认应收租赁款，并终止确认相关资产。公司将应收租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号--租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)，并要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明(1)

(1)2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)，并要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。新租赁准则具体政策详见附注三。

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，新租赁准则要求根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。相应财务报表项目变动详见“财务报表附注三(三十五)3、2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含

租赁。对本公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。

公司对于首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- ① 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ② 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- ③ 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- ④ 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

在计量租赁负债时，公司使用2021年1月1日的承租人增量借款近似利率来对租赁付款额进行折现：

项目	金额
2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	71,179,320.15
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.90%
按2021年1月1日公司增量借款利率折现的现值	48,121,032.93
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	48,121,032.93
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

公司执行新租赁准则对相应财务报表项目影响变动如下：

对2021年1月1日财务报表的影响

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
固定资产	274,235,583.21	273,587,742.42	-647,840.79
使用权资产		48,768,873.72	48,768,873.72
一年内到期的非流动负债	6,158,118.90	15,927,916.65	9,769,797.75
租赁负债		38,674,102.43	38,674,102.43
长期应付款	322,867.25		-322,867.25

-续上表

项目	母公司资产负债表		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		43,797,637.71	43,797,637.71
一年内到期的非流动负债		8,503,663.11	8,503,663.11
租赁负债		35,293,974.60	35,293,974.60

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	809,214,244.13	809,214,244.13	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	21,720,000.00	21,720,000.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	3,429,517.53	3,429,517.53	0.00
应收账款	322,299,028.26	322,299,028.26	0.00
应收款项融资			
预付款项	8,296,370.48	8,296,370.48	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,317,841.28	23,317,841.28	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	180,824,491.30	180,824,491.30	0.00
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	4,779,275.83	4,779,275.83	0.00
流动资产合计	1,373,880,768.81	1,373,880,768.81	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	274,235,583.21	273,587,742.42	-647,840.79
在建工程	5,514,404.74	5,514,404.74	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,768,873.72	48,768,873.72
无形资产	79,364,379.87	79,364,379.87	0.00
开发支出			
商誉	19,849,380.47	19,849,380.47	0.00
长期待摊费用	9,906,171.56	9,906,171.56	0.00
递延所得税资产	18,221,925.67	18,221,925.67	0.00
其他非流动资产	2,130,518.20	2,130,518.20	0.00
非流动资产合计	409,222,363.72	457,343,396.65	48,121,032.93
资产总计	1,783,103,132.53	1,831,224,165.46	48,121,032.93
流动负债：			
短期借款	149,470,922.83	149,470,922.83	0.00
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	52,490,981.05	52,490,981.05	0.00
应付账款	127,244,535.15	127,244,535.15	0.00
预收款项			
合同负债	16,172,480.74	16,172,480.74	0.00
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	46,097,476.63	46,097,476.63	0.00
应交税费	8,483,116.61	8,483,116.61	0.00
其他应付款	27,977,640.16	27,977,640.16	0.00
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	6,158,118.90	15,927,916.65	9,769,797.75
其他流动负债			
流动负债合计	434,095,272.07	443,865,069.82	9,769,797.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,674,102.43	38,674,102.43
长期应付款	322,867.25		-322,867.25
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,877,282.46	22,877,282.46	0.00
递延所得税负债	933,264.42	933,264.42	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,133,414.13	74,484,649.31	38,351,235.18
负债合计	470,228,686.20	518,349,719.13	48,121,032.93
所有者权益：			
股本	380,202,739.00	380,202,739.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	510,539,036.99	510,539,036.99	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-340,555.22	-340,555.22	0.00
专项储备			
盈余公积	66,134,781.61	66,134,781.61	0.00
一般风险准备			

未分配利润	353,151,795.20	353,151,795.20	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,309,687,797.58	1,309,687,797.58	0.00
少数股东权益	3,186,648.75	3,186,648.75	0.00
所有者权益合计	1,312,874,446.33	1,312,874,446.33	0.00
负债和所有者权益总计	1,783,103,132.53	1,831,224,165.46	48,121,032.93

调整情况说明

因执行新租赁准则，公司对原融资租入的固定资产重分类至使用权资产，另外对经营租入资产确认使用权资产和租赁负债。以上调整增加使用权资产48,768,873.72元，减少固定资产647,840.79元，增加一年内到期的非流动负债9,769,797.75元，增加租赁负债38,674,102.43元，减少长期应付款322,867.25元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	781,965,315.86	781,965,315.86	0.00
交易性金融资产			0.00
衍生金融资产			
应收票据	2,306,040.53	2,306,040.53	0.00
应收账款	366,436,182.18	366,436,182.18	0.00
应收款项融资			
预付款项	8,073,392.53	8,073,392.53	0.00
其他应收款	95,093,864.50	95,093,864.50	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	138,097,942.74	138,097,942.74	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,535,045.10	3,535,045.10	0.00
流动资产合计	1,395,507,783.44	1,395,507,783.44	0.00
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	134,264,647.57	134,264,647.57	0.00
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	160,394,809.37	160,394,809.37	0.00
在建工程	4,676,928.76	4,676,928.76	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		43,797,637.71	43,797,637.71
无形资产	63,734,914.76	63,734,914.76	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,974,021.93	7,974,021.93	0.00
递延所得税资产	11,033,991.13	11,033,991.13	0.00
其他非流动资产	2,130,518.20	2,130,518.20	0.00
非流动资产合计	384,209,831.72	428,007,469.43	43,797,637.71
资产总计	1,779,717,615.16	1,823,515,252.87	43,797,637.71
流动负债：			
短期借款	149,470,922.83	149,470,922.83	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,490,981.05	52,490,981.05	0.00
应付账款	117,100,886.86	117,100,886.86	0.00
预收款项			
合同负债	5,950,606.03	5,950,606.03	0.00
应付职工薪酬	41,697,383.23	41,697,383.23	0.00
应交税费	7,353,935.75	7,353,935.75	0.00
其他应付款	26,354,631.34	26,354,631.34	0.00
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		8,503,663.11	8,503,663.11
其他流动负债			

流动负债合计	400,419,347.09	408,923,010.20	8,503,663.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,293,974.60	35,293,974.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,942,835.66	21,942,835.66	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,942,835.66	57,236,810.26	35,293,974.60
负债合计	422,362,182.75	466,159,820.46	35,293,974.60
所有者权益：			
股本	380,202,739.00	380,202,739.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	509,879,592.35	509,879,592.35	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,134,781.61	66,134,781.61	0.00
未分配利润	401,138,319.45	401,138,319.45	0.00
所有者权益合计	1,357,355,432.41	1,357,355,432.41	0.00
负债和所有者权益总计	1,779,717,615.16	1,823,515,252.87	43,797,637.71

调整情况说明

调整情况说明

因执行新租赁准则，公司增加确认“使用权资产”43,797,637.71元，“一年内到期的非流动负债”8,503,663.11元，“租赁负债”35,293,974.6元。

#### (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	按销售货物或提供应税劳务的增值额	13%、9%、7.75%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%，加利福尼亚州税率 8.84% 和美国联邦税率 21%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东东箭汽车科技股份有限公司	15%
湖南梓唯汽车环保有限公司企业	15%
广东维杰汽车部件制造有限公司	15%
重庆维创汽车配件有限公司	15%
重庆创杰汽车配件制造有限公司	15%
重庆盈辉汽车配件有限公司	15%
重庆杰展供应链管理有限公司	15%
广东维亿企业管理有限公司	20%
广东东驰投资有限公司	20%
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	20%
佛山市锐创汽车用品有限公司	20%
佛山市顺康医疗用品有限公司	20%
东箭集团（香港）有限公司	8.25% 和 16.5%
MKI Enterprise Group, Inc.	加利福尼亚州税率 8.84% 和美国联邦税率 21%
合并范围内其他主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1、高新技术企业税收优惠

公司于2020年12月1日取得编号为GR202044000093高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2020年度、2021年度、2022年度均可减按15%的税率计缴企业所得税。

公司子公司湖南梓唯汽车环保有限公司于2019年9月5日取得编号为GR201943000709高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，湖南梓唯汽车环保有限公司2019年度、2020年度、2021年度均可减按15%的税率计缴企业所得税。

公司子公司广东维杰汽车零部件制造有限公司于2019年12月2日取得编号为GR201944000752高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，广东维杰汽车零部件制造有限公司2019年度、2020年度、2021年度均可减按15%的税率计缴企业所得税。

## 2、西部大开发企业税收优惠

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)和《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号)，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

公司子公司重庆维创汽车配件有限公司、重庆创杰汽车配件制造有限公司、重庆杰展供应链管理公司和重庆盈辉汽车配件有限公司属于上述范围，2020年度、2021年度减按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)文，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司中科华瑞(北京)汽车环保科技有限公司、广东东驰投资有限公司、广东维亿企业管理有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司、佛山市顺康医疗用品有限公司适用上述文件规定。

## 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	246,990.51	206,289.43
银行存款	741,508,578.17	792,477,979.61
其他货币资金	58,967,823.73	16,529,975.09
合计	800,723,392.41	809,214,244.13
其中：存放在境外的款项总额	25,166,481.87	9,256,675.98
因抵押、质押或冻结等对使用	57,685,834.55	15,898,294.48

有限制的款项总额		
----------	--	--

其他说明

项目	期末余额	期初余额
保证金	57,685,834.55	15,898,294.48

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	228,973,646.76	21,720,000.00
其中：		
衍生金融资产	5,452,230.00	
其他	223,521,416.76	21,720,000.00
其中：		
合计	228,973,646.76	21,720,000.00

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	14,497,009.92	3,429,517.53
商业承兑票据	2,087,091.73	
合计	16,584,101.65	3,429,517.53

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,692,100.09	100.00%	107,998.44	0.65%	16,584,101.65	3,429,517.53	100.00%			3,429,517.53
其中:										
银行承兑汇票	14,497,009.92	86.85%			14,497,009.92	3,429,517.53	100.00%			3,429,517.53
商业承兑汇票	2,195,090.17	13.15%	107,998.44	4.92%	2,087,091.73					
合计	16,692,100.09	100.00%	107,998.44	0.65%	16,584,101.65	3,429,517.53	100.00%			3,429,517.53

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: 商业承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,195,090.17	107,998.44	4.92%
合计	2,195,090.17	107,998.44	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 银行承兑汇票

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	14,497,009.92		
合计	14,497,009.92		--

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	
坏账准备		107,998.44				107,998.44
合计		107,998.44				107,998.44

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
商业承兑票据	23,920,000.00
合计	23,920,000.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,550,000.00
合计		6,550,000.00

**(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	

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

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	15,743,802.76	3.13%	15,743,802.76	100.00%		11,543,238.84	3.23%	11,543,238.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	487,369,281.90	96.87%	25,570,965.85	5.25%	461,798,316.05	346,147,685.11	96.77%	23,848,656.85	6.89%	322,299,028.26
其中：										
应收国外客户	179,065,449.01	35.59%	9,275,700.03	5.18%	169,789,748.98	179,661,272.07	50.23%	9,313,398.50	5.18%	170,347,873.57
应收国内客户	308,303,832.89	61.28%	16,295,265.82	5.29%	292,008,567.07	166,486,413.04	46.54%	14,535,258.35	8.73%	151,951,154.69
合计	503,113,084.66	100.00%	41,314,768.61	8.21%	461,798,316.05	357,690,923.95	100.00%	35,391,895.69	9.89%	322,299,028.26

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
江苏金坛汽车工业有限公司	6,132,390.54	6,132,390.54	100.00%	预计不可收回
观致汽车有限公司	2,854,092.64	2,854,092.64	100.00%	预计不可收回
汉腾汽车有限公司	2,050,008.37	2,050,008.37	100.00%	预计不可收回
武汉康顺汽车客户服务有限公司	1,378,301.00	1,378,301.00	100.00%	预计不可收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回

深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00%	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	570,636.31	570,636.31	100.00%	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00%	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	370,847.08	370,847.08	100.00%	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00%	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00%	预计不可收回
其他零散客户	162,480.12	162,480.12	100.00%	预计不可收回
合计	15,743,802.76	15,743,802.76	--	--

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: 应收国外客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	176,343,717.04	7,159,554.91	4.06%
1 至 2 年	1,938,602.70	1,361,286.82	70.22%
2 至 3 年	783,129.27	754,858.30	96.39%
3 至 4 年			100.00%
4 至 5 年			100.00%
5 年以上			100.00%
合计	179,065,449.01	9,275,700.03	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收国内客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	306,662,874.76	15,087,813.42	4.92%
1 至 2 年	798,828.95	445,746.55	55.80%

2 至 3 年	842,129.18	761,705.85	90.45%
3 至 4 年			95.99%
4 至 5 年			97.34%
5 年以上			100.00%
合计	308,303,832.89	16,295,265.82	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	483,760,726.65
1 至 2 年	6,295,714.20
2 至 3 年	6,180,604.59
3 年以上	6,876,039.22
3 至 4 年	5,713,028.22
4 至 5 年	292,870.67
5 年以上	870,140.33
合计	503,113,084.66

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	11,543,238.84	2,695,921.57		2,296,156.69	3,800,799.04	15,743,802.76
组合计提	23,848,656.85		6,809,570.20	288,249.03	8,820,128.23	25,570,965.85
合计	35,391,895.69	2,695,921.57	6,809,570.20	2,584,405.72	12,620,927.27	41,314,768.61

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
------	---------	------

注：其他变动主要系因非同一控制下企业合并广东维杰汽车零部件制造有限公司所致。

### (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	2,584,405.72

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
JB COMERCIO DE PECAS PARA VEICULOS EIRELI	货款	2,227,938.73	无法收回	已履行	否
合计	--	2,227,938.73	--	--	--

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
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	95,848,979.16	19.05%	4,715,769.77
天津众联晟通国际贸易有限公司	45,839,787.66	9.11%	2,255,317.55
WESTIN AUTOMOTIVE PRODUCTS, INC.	33,517,949.80	6.66%	1,360,828.76
Rough Country,LLC	18,234,932.23	3.62%	740,338.25
天津中升汽车用品有限公司	15,153,683.51	3.01%	745,561.23
合计	208,595,332.36	41.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	90,671,427.34	
合计	90,671,427.34	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,510,987.35	98.04%	8,114,607.01	97.81%
1 至 2 年	170,545.37	1.96%	181,763.47	2.19%
合计	8,681,532.72	--	8,296,370.48	--

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	金额	年限	占预付款项总额比例 (%)
广州金博物流贸易集团有限公司	2,655,309.09	1年以内	30.59
长沙宝钢钢材加工配送有限公司	642,837.30	1年以内	7.40
保定驰瑞物流有限公司	392,079.21	1年以内	4.52
佛山市百昭电子有限公司	250,000.00	1年以内	2.88
广东九州国际会展传媒科技有限公司	225,000.00	1年以内	2.59
合计	4,165,225.60		47.98

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,000,653.83	23,317,841.28
合计	37,000,653.83	23,317,841.28

### (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
质量保证金及押金	18,088,905.18	12,091,747.95
备用金	98,307.03	42,111.10
代垫款项	15,635,606.36	7,315,052.04
出口退税	3,244,214.50	3,790,310.85
其他	1,268,460.40	1,091,498.28
合计	38,335,493.47	24,330,720.22

##### 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	325,802.72	244,500.22	442,576.00	1,012,878.94
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	941.49	-132,669.53	164,250.00	32,521.96
本期转销	9,964.00			9,964.00
其他变动	299,402.74			299,402.74
2021 年 12 月 31 日余额	616,182.95	111,830.69	606,826.00	1,334,839.64

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)	28,160,956.98

1 至 2 年	4,567,594.17
2 至 3 年	1,196,530.78
3 年以上	4,410,411.54
3 至 4 年	1,481,205.23
4 至 5 年	1,373,462.95
5 年以上	1,555,743.36
合计	38,335,493.47

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,012,878.94	32,521.96		9,964.00	299,402.74	1,334,839.64
合计	1,012,878.94	32,521.96		9,964.00	299,402.74	1,334,839.64

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
实际核销的其他应收款	9,964.00

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	坏账准备期末余额

				比例	
GULF STATES TOYOTA, INC.	代垫款	4,250,711.07	1 年以内	11.09%	161,101.95
佛山市顺德区税务局	出口退税	3,244,214.50	1 年以内	8.46%	16,221.07
广州金博物流贸易集团有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内	6.52%	12,500.00
Southeast Toyota Distributors, LLC	代垫款	2,086,896.67	1 年以内	5.44%	79,093.38
天津中升汽车用品有限公司	保证金	2,080,000.00	1 年以内	5.43%	10,400.00
合计	--	14,161,822.24	--	36.94%	279,316.40

#### 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	41,497,324.72	5,909,816.17	35,587,508.55	33,548,483.50	5,646,097.97	27,902,385.54
在产品	43,629,705.62	929,611.17	42,700,094.45	24,688,077.44	440,023.19	24,248,054.25
库存商品	211,929,240.01	14,152,720.81	197,776,519.20	131,655,727.98	12,107,237.95	119,548,490.03

合同履约成本	8,299,326.63		8,299,326.63			
发出商品	19,344,922.83	491,133.46	18,853,789.37	1,965,372.43	488,015.39	1,477,357.04
委托加工物资	10,166,066.38	159,413.09	10,006,653.29	5,944,905.58	101,544.41	5,843,361.16
低值易耗品	3,109,023.97		3,109,023.97	1,804,843.28		1,804,843.28
合计	337,975,610.16	21,642,694.70	316,332,915.46	199,607,410.21	18,782,918.91	180,824,491.30

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,646,097.97	3,936,365.35	219,989.14	3,892,636.29		5,909,816.17
在产品	440,023.19	3,964,709.27	324,658.77	3,799,780.06		929,611.17
库存商品	12,107,237.95	14,990,104.61	837,130.20	13,781,751.95		14,152,720.81
发出商品	488,015.38	110,615.98		107,497.90		491,133.46
委托加工物资	101,544.42	28,032.39	131,380.70	101,544.42		159,413.09
合计	18,782,918.91	23,029,827.60	1,513,158.81	21,683,210.62		21,642,694.70

(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
待抵扣进项税额	10,396,962.70	2,583,572.31
上市费		1,933,962.28
预缴税费	1,439,619.61	261,741.24
合计	11,836,582.31	4,779,275.83

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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



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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (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	327,573,957.21	273,587,742.42
合计	327,573,957.21	273,587,742.42

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	181,065,519.59	192,590,568.53	17,320,180.57	110,759,080.14	20,553,355.71	522,288,704.54
2.本期增加金额	1,564,034.08	99,409,698.41	6,767,580.69	38,969,744.38	6,675,196.73	153,386,254.29
(1) 购置		14,598,907.92	4,985,190.52	9,781,315.93	3,237,787.97	32,603,202.34
(2) 在建工程转入	1,564,034.08	13,097,695.69	36,619.81	128,753.48	686,541.83	15,513,644.89

(3) 企业合并增加		71,713,094.80	1,745,770.36	29,059,674.97	2,750,866.93	105,269,407.06
3.本期减少金额		13,651,957.75	828,630.26	14,737,000.83	2,139,934.44	31,357,523.28
(1) 处置或报废		4,865,040.47	638,397.43	14,500,042.76	329,503.32	20,332,983.98
(2) 转入在建工程		8,786,917.28	190,232.83	236,958.07	1,810,431.12	11,024,539.30
4.期末余额	182,629,553.67	278,348,309.19	23,259,131.00	134,991,823.69	25,088,618.00	644,317,435.55
二、累计折旧						
1.期初余额	54,641,001.75	96,157,228.05	12,411,000.66	69,969,241.60	15,522,490.06	248,700,962.12
2.本期增加金额	8,622,894.66	37,056,406.16	2,324,549.97	31,898,408.66	4,345,013.47	84,247,272.92
(1) 计提	8,622,894.66	18,033,306.81	1,807,449.36	17,912,587.92	2,222,283.97	48,598,522.72
(2) 企业合并增加		19,023,099.35	517,100.61	13,985,820.74	2,122,729.50	35,648,750.20
3.本期减少金额		6,107,376.28	444,586.57	10,409,950.46	1,350,261.09	18,312,174.40
(1) 处置或报废		3,226,566.21	290,973.55	10,301,745.87	226,371.80	14,045,657.43
(2) 转入在建工程		2,880,810.07	153,613.02	108,204.59	1,123,889.29	4,266,516.97
4.期末余额	63,263,896.41	127,106,257.93	14,290,964.06	91,457,699.80	18,517,242.44	314,636,060.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		1,756,244.20		351,173.50		2,107,417.70
(1) 计提		1,756,244.20				1,756,244.20
(2) 企业合并增加				351,173.50		351,173.50
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		1,756,244.20		351,173.50		2,107,417.70

四、账面价值						
1.期末账面价值	119,365,657.26	149,485,807.06	8,968,166.94	43,182,950.39	6,571,375.56	327,573,957.21
2.期初账面价值	126,424,517.84	96,433,340.48	4,909,179.91	40,789,838.54	5,030,865.65	273,587,742.42

(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
房屋及建筑物	10,330,827.83

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,204,176.59	5,514,404.74
合计	53,204,176.59	5,514,404.74

(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
东之御三期项目	841,436.38		841,436.38	837,475.98		837,475.98
新地块智能制造升级建设项目	27,789,682.80		27,789,682.80			
智能基建工程	7,346,980.05		7,346,980.05			
其他工程	17,226,077.36		17,226,077.36	4,676,928.76		4,676,928.76
合计	53,204,176.59		53,204,176.59	5,514,404.74		5,514,404.74

(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
东之御三期项目		837,475.98	1,567,994.48	1,564,034.08		841,436.38						其他
新地块智能制造升级建设项目	36,692.18		27,789,682.80			27,789,682.80	7.57%	7.57				募股资金
智能基建工程			14,105,002.38	6,758,022.33		7,346,980.05						其他
其他工程		4,676,928.76	19,740,737.08	7,191,588.48		17,226,077.36						其他
合计	36,692.18	5,514,404.74	63,203,416.74	15,513,644.89		53,204,176.59	--	--				--

**(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	土地房屋	设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	48,121,032.93	765,191.24	48,886,224.17
2.本期增加金额	55,182,604.23		55,182,604.23
3.本期减少金额	4,762,913.11		4,762,913.11
4.期末余额	98,540,724.05	765,191.24	99,305,915.29
二、累计折旧			
1.期初余额		117,350.45	117,350.45

2.本期增加金额	18,365,072.80	72,693.12	18,437,765.92
(1) 计提	16,762,798.05	72,693.12	16,835,491.17
3.本期减少金额	3,344,684.90		3,344,684.90
(1) 处置			
4.期末余额	15,020,387.90	190,043.57	15,210,431.47
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	83,520,336.15	575,147.67	84,095,483.82
2.期初账面价值	48,121,032.93	647,840.79	48,768,873.72

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	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	73,588,247.00	486,713.00		807,888.18	20,296,956.92		95,179,805.10
2.本期增加金额		24,788,611.00			2,073,208.16	56,828,891.50	83,690,710.66
(1) 购置					795,982.45		795,982.45
(2) 内部研发							



(3) 企业合并增加		24,788,611.00			1,277,225.71	56,828,891.50	82,894,728.21
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	73,588,247.00	25,275,324.00		807,888.18	22,370,165.08	56,828,891.50	178,870,515.76
二、累计摊销							
1.期初余额	5,372,594.92	462,547.73		807,888.18	9,172,394.40		15,815,425.23
2.本期增加金额	1,471,764.96	230,737.03			2,722,892.01	473,574.09	4,898,968.09
(1) 计提	1,471,764.96	230,737.03			2,152,674.30	473,574.09	4,328,750.38
(2) 企业合并增加					570,217.71		570,217.71
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,844,359.88	693,284.76		807,888.18	11,895,286.41	473,574.09	20,714,393.32
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	66,743,887.1 2	24,582,039.2 4			10,474,878.6 7	56,355,317.4 1	158,156,122. 44
2.期初 账面价值	68,215,652.0 8	24,165.27			11,124,562.5 2		79,364,379.8 7

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		
湖南梓唯汽车	8,280,923.46					8,280,923.46

环保有限公司					
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	19,849,380.47				19,849,380.47
佛山市顺康医疗用品有限公司	784,796.39				784,796.39
广东维杰汽车部件制造有限公司		25,522,412.53			25,522,412.53
合计	28,915,100.32	25,522,412.53			54,437,512.85

## （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		
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司						
佛山市顺康医疗用品有限公司	784,796.39					784,796.39
广东维杰汽车部件制造有限公司						
合计	9,065,719.85					9,065,719.85

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
----	------	--------	--------	--------	------

基建维修支出	9,906,171.56	10,708,777.71	4,250,575.36		16,364,373.91
周转容器		1,342,047.95	21,025.77		1,321,022.18
合计	9,906,171.56	12,050,825.66	4,271,601.13		17,685,396.09

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	64,243,425.54	10,289,703.46	54,752,091.51	8,844,114.44
内部交易未实现利润	12,956,302.52	2,448,839.29	20,067,520.65	3,734,180.54
可抵扣亏损	61,310,586.59	10,636,847.73		
递延收益	25,288,528.00	3,891,446.19	22,877,282.46	3,525,037.05
存货暂时性差异	30,696,931.98	6,446,355.72	10,088,541.13	2,118,593.64
租赁资产暂时性差异	627,865.54	101,965.50		
合计	195,123,640.17	33,815,157.89	107,785,435.75	18,221,925.67

#### (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	88,634,370.26	13,295,155.54		
交易性金融资产公允价值变动	6,308,192.36	943,217.14		
500 万以下固定资产（设备、器具）一次性税前扣除	1,166,571.09	291,642.77	3,733,057.69	933,264.42
合计	96,109,133.71	14,530,015.45	3,733,057.69	933,264.42

#### (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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资
----	-----------	-----------	-----------	-----------

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		33,815,157.89		18,221,925.67
递延所得税负债		14,530,015.45		933,264.42

#### (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
2021 年度		1,691,784.17	
2022 年度	5,230,431.42	5,307,678.32	
2023 年度	4,375,937.14	4,375,937.14	
2024 年度	1,316,379.40	1,316,192.26	
2025 年度	353,754.86	361,397.47	
2026 年度	619,620.97		
2027 年度	3,041,190.47	3,041,190.47	
2028 年度	5,260,416.01	5,260,416.01	
2029 年度	4,128,607.24	4,128,607.24	
2030 年度	1,541,407.15	1,541,407.15	
2031 年度	3,396,115.58		
合计	29,263,860.24	27,024,610.23	--

其他说明：

子公司东箭集团（香港）有限公司2021年末未确认的递延所得税资产的可弥补亏损金额为2,477,191.98元，2020年末未确认递延所得税资产的可弥补亏损金额为2,587,934.84元。

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	4,635,601.34		4,635,601.34	2,130,518.20		2,130,518.20
预付软件款	2,154,006.		2,154,006.			

	56		56			
合计	6,789,607.90		6,789,607.90	2,130,518.20		2,130,518.20

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,865,250.00	806,255.00
保证借款	42,873,868.04	35,000,000.00
信用借款	3,791,803.43	
质押、保证借款	273,000,000.00	112,624,500.00
应付利息	1,204,856.14	1,040,167.83
合计	324,735,777.61	149,470,922.83

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,841,817.72	52,490,981.05
合计	113,841,817.72	52,490,981.05

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
1 年以内（含 1 年）	218,855,558.38	119,704,537.18
1-2 年（含 2 年）	1,391,094.18	5,786,726.72
2-3 年（含 3 年）	549,411.61	469,915.11
3 年以上	375,028.13	1,283,356.14
合计	221,171,092.30	127,244,535.15

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	278,951.75	
合计	278,951.75	

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,326,400.85	16,172,480.74
合计	12,326,400.85	16,172,480.74

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	46,033,374.21	358,423,395.36	349,456,137.15	55,000,632.42
二、离职后福利-设定提存计划	64,102.42	18,001,525.82	17,920,491.43	145,136.81
三、辞退福利		497,023.10	497,023.10	
合计	46,097,476.63	376,921,944.28	367,873,651.68	55,145,769.23

#### (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	45,315,533.68	325,854,212.87	316,924,857.11	54,244,889.44
2、职工福利费		17,308,074.25	17,308,074.25	
3、社会保险费	102,132.73	8,204,101.51	8,221,719.96	84,514.28
其中：医疗保险费	97,377.52	6,633,373.84	6,652,581.23	78,170.13
工伤保险费	686.85	305,602.96	303,825.44	2,464.37
生育保险费	4,068.36	1,265,124.71	1,265,313.29	3,879.78
4、住房公积金	435,707.80	5,543,071.30	5,487,550.40	491,228.70
5、工会经费和职工教育经费		1,153,935.43	1,153,935.43	



育经费				
8、其他	180,000.00	360,000.00	360,000.00	180,000.00
合计	46,033,374.21	358,423,395.36	349,456,137.15	55,000,632.42

### (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	62,459.25	17,689,768.42	17,611,756.21	140,471.46
2、失业保险费	1,643.17	311,757.40	308,735.22	4,665.35
合计	64,102.42	18,001,525.82	17,920,491.43	145,136.81

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,814,143.11	327,336.65
企业所得税	2,627,973.45	6,698,564.77
个人所得税	468,433.84	389,025.26
城市维护建设税	1,465,931.15	576,829.07
房产税	9,069.60	5,150.40
教育费附加	628,247.33	247,212.45
地方教育附加	418,831.58	164,808.31
印花税	94,387.20	60,775.70
其他	8,876.51	13,414.00
合计	11,535,893.77	8,483,116.61

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	222,667,745.72	27,977,640.16
合计	222,667,745.72	27,977,640.16

**(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
保证金、押金	4,796,199.61	4,962,684.37
股权收购款	95,400,000.00	
非经营性往来	98,668,561.17	
费用	20,876,668.10	21,224,657.83
其他	2,926,316.84	1,790,297.96
合计	222,667,745.72	27,977,640.16

**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
新余赢创投资管理合伙企业（有限合伙）	97,813,702.62	往来款未偿还
合计	97,813,702.62	--

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	70,940,692.47	6,021,375.00
一年内到期的租赁负债	19,106,030.03	9,906,541.65
合计	90,046,722.50	15,927,916.65

其他说明：

注：一年内到期的长期借款合同利率为3.65%-4.275%。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认票据	6,550,000.00	
待转销项税	162,006.30	
合计	6,712,006.30	

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
抵押借款	6,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	4,100,000.00	

合计	10,100,000.00	12,000,000.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

注：长期借款合同利率为4.00%-4.275%。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地房产租赁	64,773,240.84	38,351,235.18

设备租赁	170,998.72	322,867.25
合计	64,944,239.56	38,674,102.43

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,877,282.46	5,741,933.34	3,330,687.80	25,288,528.00	政府补助
合计	22,877,282.46	5,741,933.34	3,330,687.80	25,288,528.00	--

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
2015 年市 级技改专 项资金骨 干企业重 大技改示 范项目	963,000.04			195,999.9 6			767,000.08	与资产相 关
2015 年度 重点行业 专项扶持 资金	125,000.04			24,999.96			100,000.08	与资产相 关
2015 年省 级企业转 型升级专 项资金设 备更新淘 汰老旧设 备专题项 目	273,306.63			51,245.04			222,061.59	与资产相 关
2016 年顺 德区骨干 企业技术	566,666.70			99,999.96			466,666.74	与资产相 关

改造专项资金								
2016 年省工业企业技术改造事后奖补项目	1,784,128.41			285,229.92			1,498,898.49	与资产相关
2016 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单位机器人及智能装备项目）	320,666.71			51,999.96			268,666.75	与资产相关
2016 年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）工业机器人应用专题拟扶持项目	143,749.96			23,000.04			120,749.92	与资产相关
2017 年省级工业和信息化专项资金（支持企业转型升级）企业技术中心专题项目	1,283,333.29			200,000.04			1,083,333.25	与资产相关
2016 年鼓励采购本地装备产品拟补贴	43,680.00			6,720.00			36,960.00	与资产相关

项目								
2017 年顺德区骨干企业技术改造专项资金	683,333.37			99,999.96			583,333.41	与资产相关
2017 年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目	2,396,639.05			342,377.04			2,054,262.01	与资产相关
2017 年省工业企业技术改造事后奖补资金	1,702,375.25			239,664.00			1,462,711.25	与资产相关
2017 年佛山市技术改造专项资金项目	271,333.37			36,999.96			234,333.41	与资产相关
2017 年佛山市科技创新项目经费（省重点实验室）	300,000.04			39,999.96			260,000.08	与资产、收益相关
2018 年顺德区智能制造发展专项资金项目	379,166.63			50,000.04			329,166.59	与资产相关
2018 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（第一批）	92,150.00			11,640.00			80,510.00	与资产相关
2018 年经济科技发	775,470.75			97,954.20			677,516.55	与资产相关



展专项资金（经济和信息化局部分）								
2018 年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目	1,166,532.84			145,816.56			1,020,716.28	与资产相关
2018 年工业企业技术改造项目事后奖补资金（省、市、区三级扶持资金）	3,274,915.00			401,010.00			2,873,905.00	与资产相关
2019 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金项目	421,320.31			48,150.96			373,169.35	与资产相关
2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金(机器人应用补助项目)	762,564.00			86,328.00			676,236.00	与资产相关
2019 年加大工业企业技术改造奖励力	1,522,833.83			170,785.08			1,352,048.75	与资产相关

度（按标准落实奖励比例）资金的通知（汽车外饰件生产线制造技术改造项目）								
2020 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补项目	333,059.99			34,160.04			298,899.95	与资产相关
2020 年工业企业技术改造事后奖补项目	1,591,546.95			161,628.60			1,429,918.35	与资产相关
佛山市 2021 年广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造项目	766,062.50			77,250.00			688,812.50	与资产相关
省支持疫情防控物资生产企业实施技术改造扩大生产奖励资金	748,596.80			160,413.60			588,183.20	与资产相关
2020 年度乐从镇防疫物资生产企业扶持资金项目	185,850.00			37,800.00			148,050.00	与资产相关
2021 年省		584,200.0		43,814.97			540,385.03	与资产相

级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目（第二批）		0						关
2021 年佛山市技术改造固定资产投资		401,300.00		11,369.98			389,930.02	与资产相关
支持企业扩产、转产和开发公共卫生健康新产品奖励资金项目		298,100.00		52,663.30			245,436.70	与资产相关
汽车零部件生产项目				41,666.67		4,458,333.34	4,416,666.67	与资产相关
合计	22,877,282.46	1,283,600.00		3,330,687.80		4,458,333.34	25,288,528.00	

其他说明：

注：本期其他变动系因合并范围变动增加递延收益。

## 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	380,202,739.00	42,500,000.00				42,500,000.00	422,702,739.00

其他说明：

注：经中国证券监督管理委员会《关于同意广东东箭汽车科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]554号）同意，公司首次公开发行新股4,250.00万股，于2021年4月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易。

## 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）	510,539,036.99	260,356,380.99		770,895,417.98
合计	510,539,036.99	260,356,380.99		770,895,417.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本溢价增加系(1)公司首次公开发行新股4,250.00万股，发行募集资金净额为人民币302,204,881.43元，高于股本部分259,704,881.43元计入资本公积；(2)因股份支付增加资本公积651,499.56元。

## 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	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			期转入损 益	收益当 期转入 留存收 益			
二、将重分类进损益的其他综合收益	-340,555.22	-147,492.50				-147,492.50	-488,047.72
外币财务报表折算差额	-340,555.22	-147,492.50				-147,492.50	-488,047.72
其他综合收益合计	-340,555.22	-147,492.50				-147,492.50	-488,047.72

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	66,134,781.61	13,187,880.97		79,322,662.58
合计	66,134,781.61	13,187,880.97		79,322,662.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据母公司净利润计提法定盈余公积。

## 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	353,151,795.20	182,619,318.94
调整后期初未分配利润	353,151,795.20	182,619,318.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,854,407.38	190,684,971.38
减：提取法定盈余公积	13,187,880.97	20,152,495.12
应付普通股股利	211,351,369.50	
期末未分配利润	244,466,952.11	353,151,795.20

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,604,211,924.57	1,164,200,831.34	1,444,060,400.31	912,011,233.78
其他业务	32,104,434.39	12,030,209.60	31,191,849.60	13,327,274.97
合计	1,636,316,358.96	1,176,231,040.94	1,475,252,249.91	925,338,508.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,636,316,358.96			1,636,316,358.96
其中：				
汽车零部件	1,604,211,924.57			1,604,211,924.57
其他业务	32,104,434.39			32,104,434.39
按经营地区分类	1,636,316,358.96			1,636,316,358.96
其中：				
内销	516,491,907.89			516,491,907.89
外销	1,119,824,451.07			1,119,824,451.07
市场或客户类型	1,636,316,358.96			1,636,316,358.96
其中：				
直销	1,431,190,235.23			1,431,190,235.23
代销	90,356,857.54			90,356,857.54
经销	82,664,831.80			82,664,831.80
其他业务	32,104,434.39			32,104,434.39
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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	5,471,968.07	6,247,912.13
教育费附加	2,349,172.84	2,672,965.42
房产税	2,355,371.66	2,301,958.69
土地使用税	617,525.82	617,525.82
地方教育附加	1,570,631.24	1,790,826.35
其他	1,322,982.42	760,894.10
合计	13,687,652.05	14,392,082.51

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	52,309,756.55	58,794,284.63
促销与渠道推广费	10,078,290.05	6,170,428.22

差旅费用	3,082,018.37	2,351,593.93
检测费用	1,986,747.42	3,454,051.31
办公及租赁费用	4,206,573.53	5,344,968.24
车辆费用	4,028,095.89	3,313,230.62
广告及展览费用	3,364,958.50	2,677,868.79
售后服务费	8,157,440.56	5,460,482.64
业务招待费	10,667,790.94	5,048,342.85
保险费用	1,309,885.98	1,661,122.84
折旧与摊销费用	2,039,487.51	841,124.95
其他	11,651,131.92	9,270,786.94
合计	112,882,177.22	104,388,285.96

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	65,215,259.25	56,344,927.52
仓储及租赁费用	9,540,065.60	16,852,943.03
折旧与摊销费用	22,164,992.26	6,656,532.90
办公费用	5,266,548.02	4,415,375.29
差旅及车辆费用	3,859,007.35	4,047,700.13
咨询费	3,776,442.75	3,106,738.13
中介机构费用	1,885,827.58	10,021,028.68
劳务费	2,515,828.00	2,362,420.00
维修费用	4,768,826.11	4,012,296.78
保险费用	2,236,352.30	1,219,558.82
其他	16,435,350.01	6,162,927.61
合计	137,664,499.23	115,202,448.89

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	13,704,455.93	9,288,623.90



职工薪酬	47,374,769.83	38,872,397.42
折旧与摊销费用	2,360,828.66	2,493,930.07
其他研发费用	2,527,021.51	3,612,289.93
合计	65,967,075.93	54,267,241.32

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入 (-)	-16,527,537.48	-15,551,780.11
利息支出	13,390,861.31	4,063,163.36
汇兑损益	26,295,162.74	51,163,448.54
银行手续费等	1,312,986.68	1,336,165.33
合计	24,471,473.25	41,010,997.12

其他说明：

注：本期利息支出中包含未确认融资费用摊销3,397,329.94元。

## 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	13,937,893.85	14,970,437.72
个税手续费返还	66,323.60	557,723.27
增值税减免	17,250.00	5,250.00
合计	14,021,467.45	15,533,410.99

## 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		1,839,477.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,712,163.97	30,564,255.40
银行理财产品投资收益	1,370,317.30	449,620.83
其他	-10,325.00	
合计	24,072,156.27	32,853,353.80

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,308,192.36	-5,043,750.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,452,230.00	-5,043,750.00
其他		
合计	6,308,192.36	-5,043,750.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-32,521.96	-15,219.04
应收票据坏账损失	-107,998.44	4,772.20
应收账款坏账损失	4,113,648.63	-9,395,006.33
合计	3,973,128.23	-9,405,453.17

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	-23,029,827.60	-28,258,944.81
五、固定资产减值损失	-1,756,244.20	
十一、商誉减值损失		-4,922,306.41
十三、其他		-106,346.00
合计	-24,786,071.80	-33,287,597.22

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	163,758.50	316,142.57
合计	163,758.50	316,142.57

### 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
其他	1,323,218.64	2,202,482.44	1,323,218.64
合计	1,323,218.64	2,202,482.44	1,323,218.64

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
非货币性资产交换损失	1,859,871.80	4,179,434.28	1,859,871.80
对外捐赠	2,100,379.19	199,000.00	2,100,379.19
罚款、滞纳金	184,376.69	40,848.25	184,376.69
其他	97,841.19	240,090.57	97,841.19
合计	4,242,468.87	4,659,373.10	4,242,468.87

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	16,057,007.63	31,958,170.83
递延所得税费用	-6,677,834.27	-4,201,579.14
合计	9,379,173.36	27,756,591.69

## (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	126,245,821.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,936,873.17
子公司适用不同税率的影响	-3,393,817.33
调整以前期间所得税的影响	485,755.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,395,065.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,427.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	578,978.46
加计扣除费用的影响	-8,609,253.77
其他	
所得税费用	9,379,173.36

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,527,537.48	15,551,780.11
政府补助	11,956,379.65	16,443,356.59
保证金、押金	129,320.00	626,378.34
代垫款项	8,990.77	484,467.81
其他	3,014,630.78	5,673,696.32
合计	31,636,858.68	38,779,679.17

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
付现费用	139,689,357.95	104,890,189.39
手续费	1,326,268.16	1,287,909.11
保证金、押金	4,426,887.96	3,158,662.73
代垫款项	7,792,319.15	540,591.59
其他	2,244,149.72	1,143,589.93
合计	155,478,982.94	111,020,942.75

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
理财产品		133,150,000.00
理财产品收益		449,620.83
其他		30,595,080.40
合计		164,194,701.23

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
理财产品		35,670,000.00
关联方往来		5,000,000.00
合计		40,670,000.00

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
保证金	114,462,255.77	43,159,078.61
超额分红退款		29,566,911.28
合计	114,462,255.77	72,725,989.89

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
保证金	148,302,779.35	46,442,098.71
上市费	21,794,060.66	1,800,000.00
使用权资产租金	19,455,922.04	
合计	189,552,762.05	48,242,098.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	116,866,647.76	191,405,309.98
加：资产减值准备	20,812,943.57	42,693,050.39
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	65,434,013.89	49,075,936.29
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,328,750.38	3,692,800.63
长期待摊费用摊销	4,271,601.13	2,160,146.28
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）	-163,758.50	-316,142.57
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	1,859,871.80	4,179,434.28
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）	-6,308,192.36	5,043,750.00
财务费用（收益以“-”号填 列）	36,022,193.38	43,742,462.64
投资损失（收益以“-”号填 列）	-24,072,156.27	-32,853,353.80
递延所得税资产减少（增加以	-6,776,647.24	-3,548,287.13

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	98,812.97	-653,292.01
存货的减少(增加以“—”号填列)	-90,303,450.17	-638,045.98
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	6,054,868.60	-13,271,553.36
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,350,684.25	-5,794,294.49
其他	651,499.56	
经营活动产生的现金流量净额	125,426,314.25	284,917,921.15
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	743,037,557.86	793,315,949.65
减: 现金的期初余额	793,315,949.65	345,722,858.43
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	-50,278,391.79	447,593,091.22

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	95,400,000.00
其中:	--
广东维杰汽车部件制造有限公司	95,400,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,842,736.08
其中:	--
广东维杰汽车部件制造有限公司	18,842,736.08
其中:	--
广东维杰汽车部件制造有限公司	
取得子公司支付的现金净额	76,557,263.92

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	743,037,557.86	793,315,949.65
其中：库存现金	246,990.51	206,289.43
可随时用于支付的银行存款	741,508,578.17	792,477,979.61
可随时用于支付的其他货币资金	1,281,989.18	631,680.61
三、期末现金及现金等价物余额	743,037,557.86	793,315,949.65

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	57,685,834.55	保证金
应收票据	23,920,000.00	质押受限
固定资产	48,450,309.68	抵押受限（注 2）
无形资产	15,179,494.85	抵押受限（注 2）
应收款项融资	65,623,835.97	质押受限
应收账款	233,707,324.09	质押受限（注 1）
合计	444,566,799.14	--

其他说明：



(1) 应收账款

公司以应收账款 10,019,895.74 美元作为质押物，于 2021 年 9 月 13 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 6,000 万元，至 2021 年 12 月 31 日，借款余额 6,000 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 8,860,340.80 美元作为质押物，于 2021 年 10 月 18 日向中国工商银行股份有限公司佛山乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2021 年 12 月 31 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 8,885,409.50 美元作为质押物，于 2021 年 11 月 9 日向中国工商银行股份有限公司佛山乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2021 年 12 月 31 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 8,890,301.40 美元作为质押物，于 2021 年 12 月 14 日向中国工商银行股份有限公司佛山乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2021 年 12 月 31 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

(2) 子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司以固定资产1号、2号、4号、7号、9号厂房及无形资产高明65,905.12平方土地作为抵押物[不动产权证号分别为：粤（2017）佛高不动产权第0039443号、粤（2017）佛高不动产权第0039445号、粤（2017）佛高不动产权第0039441号、粤（2017）佛高不动产权第0039444号、粤（2017）佛高不动产权第0039442号]，于2018年12月26日向中国农业银行顺德乐从支行申请人民币借款3,000万元。截至2021年12月31日，借款余额1,200.00万元。

## 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	--	--	458,992,610.71
其中：美元	71,142,878.50	6.3757	453,585,652.00
欧元	57,047.46	7.2197	411,865.55
港币	6,075,545.73	0.8176	4,967,366.19
英镑	395.00	8.6064	3,399.53
沙特币	1,953.00	1.6983	3,316.78
澳元	4,472.80	4.6220	20,673.28
林吉特	221.00	1.5266	337.38
应收账款	--	--	178,900,938.17
其中：美元	27,745,752.71	6.3757	176,901,655.67
欧元	276,920.44	7.2197	1,999,282.50
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			14,615,434.16
其中：美元	2,280,104.17	6.3757	14,537,260.20
欧元	10,827.87	7.2197	78,173.96
应付账款			2,884,887.89
其中：美元	428,420.21	6.3757	2,731,478.71
澳元	33,191.08	4.6220	153,409.18
其他应付款			4,391,721.38
其中：美元	686,933.03	6.3757	4,379,678.92
欧元	1,668.00	7.2197	12,042.46

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

公司境外经营实体包括：

- (1) 东箭集团（香港）有限公司，其主要经营地为中国香港，记账本位币为港元；
- (2) MKI Enterprise Group, Inc.，其主要经营地为美国，记账本位币为人民币。

### 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
2021 年促进企业发展扶持资金	3,269,042.00	其他收益	3,269,042.00
佛山市顺德区经济促进局关于 2021 年顺德区 5G+工业互联网创新发展专项资金补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
佛山市科学技术局关于 2020 年度高新技术企业研发费用补助项目	574,700.00	其他收益	574,700.00
佛山扶持通整部补助资金---外国发明专利授权资助佛山市市场监督管理局	430,000.00	其他收益	430,000.00
中国信用险 2020 年省级扶持资金	329,328.46	其他收益	329,328.46
佛山市 2020 年度知识产权资助专项资金	320,430.00	其他收益	320,430.00

2021 年度佛山市顺德区市场监督管理局省促进经济高质量发展专项资金-高价值专利培育布局中心建设项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
广东省佛山市市场监督管理局关于 2021 年促进经济高质量发展专项资金（第二批）	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年佛山市工业产品质量提升扶持（质量发展类）	200,000.00	其他收益	200,000.00
佛山市顺德区科学技术局关于 2021 年顺德区已上市高新技术企业投保责任险扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年高新技术企业认定区级补助资金补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
佛山市工业和信息化局关于组织开展“四上”企业培育奖励扶持资金（工业企业部分）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年小微企业上规模扶持专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2021 年佛山市知识产权资助项目-中国发明专利授权资助补贴	140,000.00	其他收益	140,000.00
2020 年度顺德区促进知识产权发展专项资金补贴	129,870.00	其他收益	129,870.00
佛山市工业和信息化局关于 2020 年降低企业用气成本	124,200.00	其他收益	124,200.00
中小企业发展专项资金	122,000.00	其他收益	122,000.00
佛山市顺德区乐从镇经济发展办公室高新重新认定项目款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年顺德区创建新兴领域党建示范点竞争性扶持项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
佛山市顺德区乐从镇党建工作办公室关于 2021 年顺德区创建新兴领域党建示范项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
佛山市顺德区乐从镇党建工作办公室下拨“东箭科技党建馆”项目扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他小额（单笔 10 万元以下）补助	301,209.19	其他收益	301,209.19
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目（第二批）	584,200.00	递延收益	43,814.97
2021 年佛山市技术改造固定资产投资项目	401,300.00	递延收益	11,369.98
支持企业扩产、转产和开发公共卫生健康新产品奖励资金项目	298,100.00	递延收益	52,663.30
以前年度收到的政府补助本年摊销		递延收益	3,222,839.55
合计	11,974,379.65		14,021,467.45

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东维杰汽车部件制造有限公司	2021年12月01日	190,800,000.00	100.00%	收购	2021年12月01日	控制权转移	46,506,669.29	3,918,840.07

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	190,800,000.00
--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	190,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	165,277,587.47
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	25,522,412.53

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		
流动资产	350,950,375.94	350,950,375.94
非流动资产	176,033,296.83	86,654,099.93
资产总额	526,983,672.77	437,604,475.87
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
流动负债	332,708,217.16	332,708,217.16
非流动负债	26,437,178.51	13,030,298.97
负债总额	359,145,395.67	345,738,516.13
净资产	167,838,277.10	91,865,959.74
减：少数股东权益	2,560,689.63	2,560,689.63
取得的净资产	165,277,587.47	89,305,270.11

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：

2021年7月，公司新设子公司广东东箭汽车智能系统有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

2021年12月，公司新设子公司广东锐搏企业管理咨询有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

### 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	
佛山高明东之	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		投资设立

御汽车用品制造有限公司						
广东东驰投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	80.00%		投资设立
广东东锐投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
广东维亿企业管理有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
MKI Enterprise Group, Inc.	美国	美国	销售	100.00%		同一控制下企业合并
东箭集团（香港）有限公司	中国香港	中国香港	销售	100.00%		投资设立
佛山市锐创汽车用品有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	61.00%		投资设立
佛山市猎酷科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		100.00%	投资设立
广东创意车街互动科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		92.00%	投资设立
湖南梓唯汽车环保有限公司	湖南长沙	湖南长沙	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	北京	北京	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
佛山市顺康医疗用品有限公司	广东佛山	广东佛山	口罩生产	100.00%		非同一控制下企业合并
广东东箭汽车智能系统有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	75.00%		投资设立
广东锐搏企业管理咨询有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
广东维杰汽车部件制造有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆维创汽车配件有限公司	重庆	重庆	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并



重庆创杰汽车配件制造有限公司	重庆	重庆	汽车用品制造		70.03%	非同一控制下企业合并
重庆杰展供应链管理有限公	重庆	重庆	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆盈辉汽车配件有限公司	重庆	重庆	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北维杰汽车零部件制造有限	湖北荆门	湖北荆门	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		1,839,477.57

--综合收益总额		1,839,477.57
----------	--	--------------

其他说明

注：公司2020年5月31日购买佛山市顺康医疗用品有限公司另一股东52%股权，并形成控制，2-5月按合营企业核算。

**(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**

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

**信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

**利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主

要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

#### 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		228,973,646.76	90,671,427.34	319,645,074.10
（3）衍生金融资产		228,973,646.76	90,671,427.34	319,645,074.10
持续以公允价值计量的资产总额		228,973,646.76	90,671,427.34	319,645,074.10
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

公司持有的衍生金融资产/负债为远期结售汇合同，采用折现现金流量，未来现金流量根据远期汇率（源自报告期末的可观察远期汇率）及合同远期汇率做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

公司持有的其他公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为短期保本浮动收益的银行理财产品，其公允价值采用折现现金流量，未来现金流量根据理财产品预期收益估值做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

#### 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

公司对于计入应收款项融资的应收票据，因剩余时间较短，账面余额与公允价值相近，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马永涛。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

#### 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、在其他主体中的权益。

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
广东东箭汇盈投资有限公司	公司股东，受同一实际控制人控制
广东物联天下产业园有限公司	实际控制人哥哥马永波控制的企业
罗军	公司股东、董事

马永波	原股东、实际控制人马永涛的哥哥
刘少容	实际控制人马永涛的配偶
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业

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
佛山市盈讯塑料科技有限公司	采购材料	16,647,665.65	18,800,000.00	否	12,166,055.65
佛山市顺康医疗用品有限公司	采购商品				1,192,657.18
合计		16,647,665.65			13,358,712.83

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
佛山市盈讯塑料科技有限公司	销售商品	263.32	103,738.39
佛山市顺康医疗用品有限公司	提供劳务		163,547.00
合计		263.32	267,285.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：2020年5月31日公司购买了佛山市顺康医疗用品有限公司另一股东52%股权，并形成控制，佛山市顺康医疗用品有限公司在纳入合并范围前按合营企业核算。本财务报表附注中与佛山市顺康医疗用品有限公司的交易情况为在纳入合并范围前的交易情况，以下同。

### (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
佛山市顺康医疗用品有限公司	厂房租金、管理费、水电费		84,195.14

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
广东物联天下产业园有限公司	办公室	13,919.82	35,894.93

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
马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2019年12月18日	2021年06月18日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	243,000,000.00	2020年07月21日	2023年07月20日	是
广东东箭汇盈投资有限公司	100,000,000.00	2019年01月08日	2022年01月08日	是
马永涛、刘少容	140,000,000.00	2020年12月21日	2023年12月20日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	32,000,000.00	2019年01月01日	2023年12月31日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	100,000,000.00	2020年01月01日	2025年12月31日	否

马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	70,000,000.00	2020 年 07 月 28 日	2023 年 07 月 28 日	否
马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 05 日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	405,000,000.00	2021 年 08 月 16 日	2024 年 08 月 15 日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	250,000,000.00	2021 年 11 月 26 日	2024 年 11 月 25 日	否
马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2020 年 12 月 21 日	2023 年 06 月 21 日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	260,000,000.00	2021 年 05 月 17 日	2022 年 11 月 17 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,692,686.54	4,190,670.16

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	佛山市盈讯塑料科技有限公司			110,811.40	6,116.79
	应收账款小计			110,811.40	6,116.79
其他应收款					
	广东物联天下产业园有限公司	5,992.00	29.96	5,564.00	27.82
	其他应收款小计	5,992.00	29.96	5,564.00	27.82

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	佛山市盈讯塑料科技有限公司	3,019,102.98	2,724,853.90
	应付账款小计	3,019,102.98	2,724,853.90

## 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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参照授予日使用收益法估值技术确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,529,540.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	651,499.56

其他说明

公司子公司广东维杰汽车部件制造有限公司实施员工股权激励计划，按服务期5年分摊。

### 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

租赁承诺

根据不可撤销的有关房屋建筑物等经营租赁协议，公司于2021年12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	金额
资产负债表日后第1年	17,527,638.88
资产负债表日后第2年	13,141,002.85
资产负债表日后第3年	5,494,282.44
以后年度	45,075,896.53
合计	81,238,820.70

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2021年12月31日，已背书或已贴现的未到期银行承兑汇票，其中应收票据6,550,000.00元,应收款项融资133,061,316.45元。

#### 2. 未决诉讼

公司与江苏金坛汽车工业有限公司（以下简称金坛汽车公司）买卖合同纠纷，2020年3月30日常州市金坛区人民法院立案受理，2020年6月17日案件审理过程中经法院主持调解，双方达成和解协议，由金坛汽车公司支付公司已上线产品货款525.54万元，自2020年7月起自2021年5月每月底前支付45万元，余款30.54万元于2021年6月30日前支付完毕。被告未按照调解书履行付款义务，公司已向法院申请强制执行，但由于执行过程中，金坛汽车公司无可供执行财产，本执行案件已被法院裁定终结执行程序。为争取公司的合法债权，公司与金坛汽车公司达成债务调解协议，约定由金坛汽车公司自2022年第一季度开始向公司偿还以上货款，并于2024年底完成支付。

除以上事项之外公司不存在需要披露的其他重要承诺及或有事项。

#### (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》中的“汽车制造相关业务”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	42,270,273.90
-----------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

本会计期间公司未发生此事项。

### (2) 其他资产置换

本会计期间公司未发生此事项。

## 4、年金计划

本会计期间公司未发生此事项。

## 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

本会计期间公司未发生此事项。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		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

报告期，公司并表范围内各组成部分业务均相关关联，未设置业务分部。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2021年12月31日，公司不存在应披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 8、其他

截至2021年12月31日，公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,943,003.72	3.02%	11,943,003.72	100.00%		11,543,238.84	2.88%	11,543,238.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	383,597,113.95	96.98%	15,821,189.98	4.12%	367,775,923.97	389,306,520.97	97.12%	22,870,338.79	5.87%	366,436,182.18
其中：										
应收合并报表范围内的往来款	94,296,027.14	23.84%	471,480.14	0.50%	93,824,547.00	62,599,449.60	15.62%	312,997.25	0.50%	62,286,452.35
应收国外客户	149,818,283.48	37.88%	8,087,653.97	5.40%	141,730,629.51	165,632,254.76	41.32%	8,712,956.56	5.26%	156,919,298.20
应收国内客户	139,482,803.33	35.26%	7,262,055.87	5.21%	132,220,747.46	161,074,816.61	40.18%	13,844,384.98	8.60%	147,230,431.63
合计	395,540,117.67	100.00%	27,764,193.70	7.02%	367,775,923.97	400,849,759.81	100.00%	34,413,577.63	8.59%	366,436,182.18

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
江苏金坛汽车工业有限公司	5,330,910.16	5,330,910.16	100.00%	预计不可收回
汉腾汽车有限公司	1,904,782.35	1,904,782.35	100.00%	预计不可收回
武汉康顺汽车客户服务有限公司	1,378,301.00	1,378,301.00	100.00%	预计不可收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00%	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	570,636.31	570,636.31	100.00%	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00%	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	370,847.08	370,847.08	100.00%	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00%	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00%	预计不可收回
其他零散客户	162,480.12	162,480.12	100.00%	预计不可收回
合计	11,943,003.72	11,943,003.72	--	--

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：应收合并报表范围内的往来款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	94,296,027.14	471,480.14	0.50%
合计	94,296,027.14	471,480.14	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收国外客户

单位：元

名称	期末余额
----	------



	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	147,097,475.23	5,972,157.49	4.06%
1 至 2 年	1,937,678.98	1,360,638.18	70.22%
2 至 3 年	783,129.27	754,858.30	96.39%
合计	149,818,283.48	8,087,653.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	138,853,002.41	6,831,567.72	4.92%
1 至 2 年	401,635.74	224,112.74	55.80%
2 至 3 年	228,165.18	206,375.41	90.45%
合计	139,482,803.33	7,262,055.87	--

确定该组合依据的说明：

详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之（十二）应收账款”。

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）	380,251,234.78
1 至 2 年	3,697,454.02
2 至 3 年	4,715,389.65
3 年以上	6,876,039.22
3 至 4 年	5,713,028.22
4 至 5 年	292,870.67
5 年以上	870,140.33
合计	395,540,117.67

(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	11,543,238.84	2,695,921.57		2,296,156.69		11,943,003.72
组合计提	22,870,338.79		6,783,920.57	279,308.24	14,080.00	15,821,189.98
合计	34,413,577.63	2,695,921.57	6,783,920.57	2,575,464.93	14,080.00	27,764,193.70

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	2,575,464.93

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
JB COMERCIO DE PECAS PARA VEÍCULOS EIRELI	货款	2,227,938.73	无法收回	已履行	否
合计	--	2,227,938.73	--	--	--

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
MKI Enterprise Group Inc	90,041,525.53	22.76%	450,207.63
天津众联晟通国际贸易有限公司	45,839,787.66	11.59%	2,255,317.55
WESTIN AUTOMOTIVE PRODUCTS, INC.	33,517,949.80	8.47%	1,360,828.76

Rough Country, LLC	18,234,932.23	4.61%	740,338.25
天津中升汽车用品有限公司	15,094,481.51	3.82%	742,648.49
合计	202,728,676.73	51.25%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	120,144,715.33	95,093,864.50
合计	120,144,715.33	95,093,864.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 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
质量保证金及押金	15,534,822.36	10,685,245.30
备用金	89,580.00	40,600.00
关联方往来	91,930,723.48	78,726,204.14
代垫款项	15,435,479.86	7,099,037.29
出口退税	3,244,214.50	3,790,310.85
其他	77,567.15	430,295.84
合计	126,312,387.35	100,771,693.42

#### 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	654,926.16	256,544.78	4,766,357.98	5,677,828.92
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	468,232.18	-132,675.08	164,250.00	499,807.10
本期转销	9,964.00			9,964.00
2021 年 12 月 31 日余额	1,113,194.34	123,869.70	4,930,607.98	6,167,672.02

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）	81,316,289.33
1 至 2 年	5,990,478.88
2 至 3 年	4,853,923.63
3 年以上	34,151,695.51
3 至 4 年	31,797,574.37
4 至 5 年	798,377.78
5 年以上	1,555,743.36
合计	126,312,387.35

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,766,357.98	164,250.00				4,930,607.98
应收其他组合	911,470.94	335,557.10			9,964.00	1,237,064.04
合计	5,677,828.92	499,807.10			9,964.00	6,167,672.02

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
实际核销的其他应收款	9,964.00

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
MKI Enterprise Group Inc	关联方往来	46,202,085.33	1 年以内	36.58%	231,010.39
湖南梓唯汽车环保有限公司	关联方往来	34,315,379.50	1 年以内	27.17%	171,576.87
广东东箭智能系统有限公司	关联方往来	6,758,022.33	1 年以内	5.35%	33,790.11
广东创意车街互动科技有限公司	关联方往来	4,630,607.98	4 年以内	3.67%	4,630,607.98
GULF STATES TOYOTA, INC.	代垫款	4,250,711.07	1 年以内	3.37%	161,101.95
合计	--	96,156,806.21	--	76.14%	5,228,087.30

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	430,064,647.57	7,100,000.00	422,964,647.57	134,264,647.57		134,264,647.57
合计	430,064,647.57	7,100,000.00	422,964,647.57	134,264,647.57		134,264,647.57

(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		
佛山高明东 之御汽车用 品制造有限 公司	60,000,000.0 0	50,000,000.0 0				110,000,000. 00	
广东东驰投 资有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	
广东东锐投 资有限公司	7,100,000.00			7,100,000.00			7,100,000.00
广东维亿企 业管理有限 公司	40,000,000.0 0					40,000,000.0 0	
MKI Enterprise Group, Inc.							
东箭集团(香 港)有限公司	7,925,170.00					7,925,170.00	
佛山市锐创 汽车用品有 限公司	610,000.00					610,000.00	
佛山市顺康 医疗用品有 限公司	14,529,477.5 7					14,529,477.5 7	
广东东箭汽 车智能系统 有限公司		15,000,000.0 0				15,000,000.0 0	
广东维杰汽 车部件制造 有限公司		230,800,000. 00				230,800,000. 00	
广东锐搏企 业管理咨询 有限公司							
合计	134,264,647. 57	295,800,000. 00		7,100,000.00		422,964,647. 57	7,100,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,443,395,475.22	1,027,599,396.76	1,370,846,683.85	874,736,528.05
其他业务	17,437,061.88	1,639,094.38	18,031,592.51	3,541,913.90
合计	1,460,832,537.10	1,029,238,491.14	1,388,878,276.36	878,278,441.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分				



类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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		610,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,839,477.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,712,163.97	30,564,255.40
银行理财产品投资收益	707,833.78	230,794.53
合计	23,419,997.75	33,244,527.50

## 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	-1,696,113.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常	13,937,893.85	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	1,359,992.30	
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	29,020,356.33	主要系理财及外汇衍生品-远期结售汇产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,059,378.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	83,573.60	
减：所得税影响额	6,188,916.47	
少数股东权益影响额	256,432.36	
合计	35,200,975.47	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系收到代收代缴个人所得税的手续费返还。

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	9.18%	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	6.39%	0.20	0.20

## 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