

证券代码：000622

证券简称：恒立实业

公告编号：2022-23

# 恒立实业发展集团股份有限公司

## 2021 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人马伟进、主管会计工作负责人张华及会计机构负责人(会计主管人员)程建声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、经营展望、发展战略等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析之十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生影响的风险因素及拟采取的应对措施，请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境和社会责任.....	50
第六节 重要事项.....	52
第七节 股份变动及股东情况.....	59
第八节 优先股相关情况.....	64
第九节 债券相关情况.....	65
第十节 财务报告.....	67

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、载有法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、上市公司	指	恒立实业发展集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
华阳投资、华阳控股	指	中国华阳投资控股有限公司
傲盛霞	指	深圳市傲盛霞实业有限公司
长城资管	指	中国长城资产管理股份有限公司
金清华	指	深圳金清华股权投资基金有限公司
新安江	指	深圳前海新安江投资企业（有限合伙）
新安江咨询	指	深圳前海新安江投资咨询有限公司
深圳艾达华	指	深圳市艾达华商务有限公司
中萃公司	指	揭阳市中萃房产开发有限公司
天津荣沛	指	天津市荣沛国际贸易有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	元、万元人民币，特别注明的除外

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	恒立实业	股票代码	000622
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒立实业发展集团股份有限公司		
公司的中文简称	恒立实业		
公司的外文名称（如有）	Hengli Industrial Development Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HLSY		
公司的法定代表人	马伟进		
注册地址	湖南省岳阳市经济开发区岳阳大道东 279 号四化大厦第 7 楼		
注册地址的邮政编码	414000		
公司注册地址历史变更情况	<p>公司于 2018 年 8 月 8 日召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于变更注册地址并修订〈公司章程〉的议案》，同意变更公司注册地址并相应修改《公司章程》中关于公司注册地址的条款。公司于 2018 年 8 月 24 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。公司注册地址由“岳阳市岳阳楼区青年中路 9 号”变更为“岳阳市岳阳楼区冷水铺办事处冷水铺居委会 10 幢 301”。</p> <p>公司于 2021 年 7 月 7 日召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《公司拟变更注册地址并修订〈公司章程〉的议案》，同意变更公司注册地址并相应修改《公司章程》中关于公司注册地址的条款。公司于 2021 年 7 月 28 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。公司注册地址由“岳阳市岳阳楼区冷水铺办事处冷水铺居委会 10 幢 301”变更为“岳阳市经济开发区岳阳大道东 279 号四化大厦第 7 楼”。</p>		
办公地址	湖南省岳阳市经济开发区岳阳大道东 279 号四化大厦第 7 楼		
办公地址的邮政编码	414000		
公司网址	<a href="http://www.hlsyfzjt.com">http://www.hlsyfzjt.com</a>		
电子信箱	yyhl@public.yy.hn.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李滔	杨艳
联系地址	湖南省岳阳市经济开发区岳阳大道东 279 号四化大厦第 7 楼	湖南省岳阳市经济开发区岳阳大道东 279 号四化大厦第 7 楼
电话	0730-8245282	0730-8245282

传真	0730-8245129	0730-8245129
电子信箱	yueyuan421@163.com	1370815335@qq.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	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91430600186095561A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>岳阳恒立 1993 年 3 月由岳阳制冷设备总厂改组，中国工商银行岳阳市信托投资公司、中国人民建设银行岳阳市信托投资公司等工 15 家企业共同发起组建，以定向募集方式设立的股份公司。公司成立时注册资本 4200 万元，每股面值 1.00 元，折为 4200 万股，其中岳阳制冷设备总厂以经评估确认后的生产经营性净资产 2021 万元按 1:1 折成 2021 万股国家持股，其余 14 家发起人单位以现金方式投入 979 万元折成 979 万股发起人法人股，内部职工以现金方式投入 1200 万元折成 1200 万股内部员工持股。1996 年 10 月 22 日，经中国证券监督管理委员会“证监发字【1996】61 号”和“证监发字【1996】262 号”文批准，岳阳恒立向社会公众公开发行人民币普通股 1000 万股，原定向募集的 1200 万股内部职工持股中的 300 万股按比例占额度上市，其余 900 万股内部职工持股按国家有关规定在本次发行满三年后上市。1997 年 11 月 3 日，经国家国有资产管理局“国资企发字【1997】282 号”文《关于转让部分岳阳恒立冷气设备股份有限公司国家股股权问题的批复》批准，华诚投资管理有限公司协议受让岳阳市国有资产管理局股份 1800 万股，占公司总股本的 28.84%。据岳市“国资企字（1997）第 36 号”《关于委托岳阳市工业总公司管理岳阳恒立冷气设备股份有限公司股权的决定》规定，岳阳市国有资产管理局将持有的公司股份委托岳阳市工业总公司管理，股份总数为 625.2 万股，占公司总股本的 10.02%。2000 年 4 月 21 日，岳阳恒立第一大股东华诚投资与湖南成功控股集团有限公司签订股权转让协议，约定华诚投资将所持有的岳阳恒立国有法人股 3870 万股（占岳阳恒立总股本的 27.3%）全部协议转让给成功集团。此次股权转让完成后，成功集团成为公司第一大股东。2006 年 12 月 29 日，中萃房产与成功集团、岳阳市政府、长城资产管理公司湖南公司签订《资金占用清欠协议》，约定中萃房产以现金代替成功集团偿还公司资金占用额 3000 万元，余下部分资金占用额由长城公司以其对岳阳恒立债权代替成功集团偿还。作为偿还对价，成功集团及其关联方股东湖南兴业投资有限公司持有的全部岳阳恒立股权合计 4110 万股（占公司总股本的 28.99%）于 2007 年 1 月 9 日以司法裁定形式转让给中萃房产，该部分股权已于 2007 年 1 月 12 日完成过户。此次股权转让完成后，中萃房产成为公司第一大股东。2007 年 4 月 29 号，岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会与长城公司签</p>

订《股权转让协议》，约定岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“岳阳市国资委”）将其所持岳阳恒立 12946000 股中的 8686000 股转让给长城公司。2007 年 10 月 29 日，此次股权转让方案已经通过国务院国有资产监督管理委员会批准。2008 年 3 月 3 日，岳阳市国资委转让公司 6.12% 股权给长城公司完成过户。2011 年 8 月 8 日，中萃房产与深圳市傲盛霞实业有限公司签订了《股权转让协议》，约定中萃房产协议转让所持有的岳阳恒立全部 4110 万股（占公司总股本的 28.99%）中的 3000 万股（占公司总股本的 21.17%）给傲盛霞，由傲盛霞代中萃房产履行相关的股权分置改革承诺。此次股权转让完成后，傲盛霞成为公司控股股东，朱镇辉成为公司实际控制人。2012 年 11 月 21 日，公司股权分置改革优化方案获专项股东大会通过，2013 年 1 月 14 日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施股权分置改革方案，完成后傲盛霞持有上市公司股份增加至 8700 万股，占比 20.46%。公司于 2014 年 4 月 4 日收到公司控股股东傲盛霞的《股权拍卖成交告知函》，深圳金清华股权投资基金有限公司于 2014 年 3 月 19 日以 3.54 元/股的价格竞得傲盛霞所持有的恒立实业限售流通股 1600 万股。因傲盛霞与许春龙的债务纠纷，本公司实际控制人朱镇辉先生、傲盛霞于 2015 年 11 月 25 日与许春龙及深圳前海新安江投资企业（有限合伙）等签订关于转让傲盛霞 100% 股权的《框架协议》，股权转让实施完毕后，公司实际控制人变更为李日晶先生。2017 年 2 月 8 日，公司股东傲盛霞的控股股东合伙人之间一向隽与深圳前海新安江投资企业（有限合伙）在深圳公证处的见证下签订《财产份额转让协议书》，向隽将其持有的新安江全部出资份额以 30000 万元的价格转让给深圳新安江投资咨询有限公司，至 2017 年 8 月 25 日，新安江咨询向向隽支付的财产份额转让款项已全部支付完毕。此次转让实施完毕后不会导致傲盛霞控制权发生变化，傲盛霞控股股东仍为新安江合伙，恒立实业的实际控制人仍为李日晶先生。2019 年 7 月 22 日，公司收到控股股东深圳市傲盛霞实业有限公司的告知函件，傲盛霞的股东深圳前海新安江投资企业（有限合伙）、深圳新安江投资咨询有限公司与深圳市艾达华商务有限公司于 2019 年 7 月 18 日签订了关于转让傲盛霞 100% 股权的《股权转让协议》。续后办理了其股东变更等相关手续，据此马伟进先生通过深圳艾达华、傲盛霞持有恒立实业 16.54% 的股权（即 7035 万股股份），同时，新安江合伙作为马伟进的一致行动人，享有恒立实业 3.76% 的股权（即 1600 万股股份）的表决权，据此傲盛霞及其一致行动人深圳金清华股权投资基金有限公司合计控制恒立实业 20.30% 的股权（即 8635 万股股份），恒立实业的实际控制人变更为马伟进先生。2020 年 8 月 14 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司关于股东持股变动情况的短信提示，经公司电话问询股东及相关方获知：公司控股股东傲盛霞的一致行动人金清华因与李建雄的借款合同纠纷，金清华持有的公司 1500 万股股份于 2020 年 8 月 13 日被司法划转至李建雄证券账户。本次司法划转后，金清华持有的公司股份变更为 100 万股，新安江失去 1500 万股股份表决权，导致傲盛霞、马伟进通过傲盛霞控制的可行使表决权的公司股份由 8635 万股变更为 7135 万股，其控制的公司股权比例由 20.30% 变更为 16.78%。本次司法划转后，公司股权结构较为分散，持股 5% 以上的股东为中国华阳投资控股有限公司与傲盛霞。第一大股东华阳投资与第二大股东傲盛霞的持股比例比较接近，公司持股 5% 以上的股东之间不存在关联关系或一致行动关系；除傲盛霞与金清华构成一致行动关系外，持股 5% 以上的股东与其他股东



	不存在关联关系或一致行动关系。公司不存在任一股东可以单一对公司股东大会决议及董事会人员的选任产生重大影响，公司处于无控股股东及实际控制人的状态。
--	--

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
签字会计师姓名	黄冠伟，徐玉超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	353,714,059.18	343,192,051.65	3.07%	345,616,127.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,786,934.90	2,948,808.18	-39.40%	11,856,574.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,136,600.03	-1,868,284.37	39.16%	-9,736,430.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,086,779.12	6,932,564.99	636.91%	-66,988,618.61
基本每股收益（元/股）	0.0042	0.0069	-39.13%	0.0279
稀释每股收益（元/股）	0.0042	0.0069	-39.13%	0.0279
加权平均净资产收益率	0.86%	1.45%	-0.59%	6.03%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	342,866,742.61	387,837,529.92	-11.60%	316,407,777.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	207,567,869.03	205,780,934.13	0.87%	202,562,396.03

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

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	353,714,059.18	343,192,051.65	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部

			修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》新准则。
营业收入扣除金额（元）	34,654,220.97	6,222,420.62	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，扣除偶发性和临时性的材料销售收入及租金收入。
营业收入扣除后金额（元）	319,059,838.21	336,969,631.03	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	82,407,811.87	136,596,714.41	95,901,980.10	38,807,552.80
归属于上市公司股东的净利润	-1,042,165.97	-3,866,986.98	-2,423,348.18	9,119,436.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,069,643.60	-3,882,491.16	-2,787,397.33	6,602,932.06
经营活动产生的现金流量净额	-81,152,559.35	-3,369,904.48	4,803,717.28	130,805,525.67

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

其他说明：

1. 公司第四季度营业收入少于其它季度的原因：主要为会计师事务所在公司年度审计时将贸易公司的部分贸易收入由全额法核算调整为按净额法核算，并在年度合并报表时予以调整，导致第四季度营业收入少于其他季度。

2. 公司第四季度归属于上市公司股东的净利润较其他季度变化较大的原因：主要为第四季度公司子公司零部件公司设备安装取得收益约 510 万元；母公司获得中小企业发展专项扶

持资金补助 200 万元。

3. 公司第一季度经营活动产生的现金流量净额约为-8,115.26 万元，与其它季度相比变化较大的原因：主要为本期公司子公司贸易公司支付前期收到的预收货款 7,000 万元。

4. 公司第四季度经营活动产生的现金流量净额约为 13,080.55 万元，与其它季度相比变化较大的原因，主要为公司子公司贸易公司客户销售货款回笼以票据结算货款的结算方式较上期大幅减少，回笼货币资金增加所致。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		106,015.51	17,761.27	
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）	2,246,761.54	722,643.13		主要为母公司取得中小企业发展专项扶持资金及稳岗补贴。
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	235,759.78	-10,402.14		主要为上海恒安处置交易性金融资产取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	535,317.52	4,622,646.26	21,736,770.86	主要为母公司无法支付的应付款取得收益。
减：所得税影响额			403,612.09	
少数股东权益影响额（税后）	94,303.91	623,810.21	-242,084.98	
合计	2,923,534.93	4,817,092.55	21,593,005.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）行业环境

根据中国汽车工业协会数据显示，2021年全年，汽车产销量分别为2608.2万辆和2627.5万辆，同比增长3.4%和3.8%，在销量上从2018年的负2.8%，2019年的负8.2%，2020年的负1.9%，到2021年终于实现正增长，其中新能源车年销量达352.1万辆，同比增长157%，是带动增长的主力军。2021年全年产销量自2018年以来，首次翻红，结束了长达三年的下降趋势。作为“十四五”的开局之年，2021年中国汽车产业开了一个好头。

在国家政策的大力支持下，我国新能源汽车行业快速发展。2021年，我国新能源汽车产销分别完成354.5万辆和352.1万辆，同比均增长1.6倍，新能源汽车市场认可程度显著提高。在2020年11月，国务院发布了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》。此规划中提到，到2025年我国新能源渗透率要达到20%，新能源汽车行业的不断发展为汽车零部件带来了全新的发展机遇和挑战。一方面，新能源汽车是汽车产业未来重要的发展方向之一，能够为汽车行业带来更广阔的增量市场空间，也推动了汽车零部件行业技术与产品的创新。另一方面，新能源汽车在结构与动力系统等方面与传统汽车也存在一定的差异，这就要求汽车零部件厂商快速响应下游整车厂的需求，研发和生产出适合新能源汽车发展趋势的产品。

我国汽车空调零部件行业经过多年的发展，业务已经完全成熟，进入门槛较低。国内汽车零部件企业数量众多，除少数竞争力较强的大型零部件企业外，多数企业规模小、实力弱、研发能力不足。依据国家相关产业标准，从产品性能、环境影响、综合成本等方面来看，满足节能、安全、环保等需求的产品将更广泛地应用于市场领域。只有通过加强技术研发、完善产品结构，实现向系统开发、系统配套、模块化供货方向发展，才能在日趋激烈的市场环境保持持续的竞争优势，品牌汽车厂家与空调厂家强强联合，双方充分发挥利用各自品牌、价格和规模等方面优势，将进一步占据汽车空调市场的大部分份额。

#### （二）行业地位

公司是国内最早从事汽车空调零部件行业的企业，也较早地引进了国外先进技术和全套设备生产汽车空调。公司具备客车、轿车、卡车和各类工程车辆的空调压缩机及其零部件等产品的研发和生产能力。目前受生产场地及产能的限制，市场占有率不高，订单规模偏小，价格影响力不强，行业地位有限，属于中小型汽车零部件制造商。

根据公司战略发展的长远规划和扩大优势产品规模的需要以及当地政府相关产业规划政策的要求，公司拟在岳阳经济技术开发区木里港工业园内投资建设公司总部及生产基地项目。公司前期已对项目进行了详尽的市场调查和可行性研究，公司将运用汽车零部件主业现有的技术沉淀和获得的多项专利权益，投资建设该项目。目前项目按计划稳步推进。本项目建成后，将加深巩固公司核心产品市场地位，加速公司新产品的产业化进程，有利于公司扩大产品生产规模，降低产品生产成本，有效增强产品市场竞争力，持续提升市场占有率和盈利能力，有利于实现股东、经营团队、客户、员工等相关利益者多赢，可以为社会创造更多的价

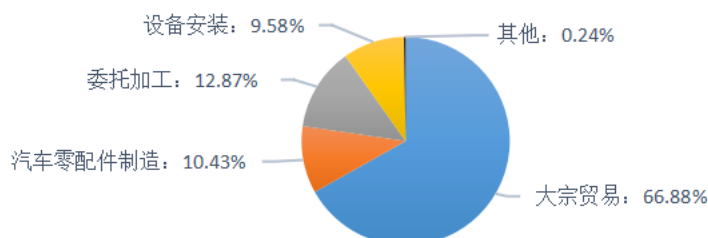
值，为社会承担更多的责任。具体情况详见公司已披露公告（公告编号2021-16、2021-17、2021-34）。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

2021 年是“十四五”的开局之年，国家全面深化改革翻开了新的一页。受新冠肺炎疫情蔓延的持续影响，全球经济形势更趋复杂严峻。公司密切关注疫情影响和行业变化，在公司董事会的领导下，积极把握市场复苏增长的机遇，为实现公司持续健康稳定的高质量发展打下坚实基础。

公司坚持“稳中求进、稳中提质”的总基调，迎难而上、奋力拼搏，有效应对疫情多点散发与原材料价格持续上涨的叠加影响，保证了生产经营和疫情防控“两手抓、两手硬”。公司上下紧密围绕工作大局，立足于主业不突出的现状，坚持“做精主业求突破，整合资源谋发展”的工作主线，全面推进业务板块结构优化，致力于技术创新、产品优化、市场拓展和日常治理等方面，强化经营管理，推进业务发展。公司紧密围绕市场需求，加快产品优化，在技术开发和市场开拓等方面都有一定进步，总体情况持续向好。报告期内，公司主营业务无重大变化，主要经营模式及业绩驱动因素无重大变化。全年实现营业收入约35,371.41万元，利润总额约169.71万元。

### （一）主营业务及产品



#### 1. 汽车空调及零部件业务板块

全资子公司岳阳恒立汽车零部件有限责任公司（以下简称“零部件公司”）始终坚持“以客户为中心、以质量为保障”的服务理念，通过调整优化内部结构和业务职能、集中配置优势资源，将新能源汽车市场作为发展方向，同时保持传统车空调和电动车空调并线发展。面对新冠疫情的不利影响，零部件持续改善并调整产品和客户结构，加大产品开发和市场拓展，靠质量求生存、向产品要效益，最大限度实现增产增收目标。报告期实现营业收入约11,658.56万元，约占合并报表营业总收入的32.96%。

报告期内，零部件公司主要业务为生产和销售汽车空调零部件等产品，同时承接了一些工程安装业务，另外继续开展了委托加工业务。2021年，除与中联重科、梅花汽车、一汽柳特、浙江康迪、奇瑞汽车、中恒天汽车公司等国内主要汽车及工程车制造企业持续保持良好的长期业务合作关系外，公司成功进入新能源汽车空调零部件业务市场，其中宇通4.5T轻卡电动物流冷链车项目已批量配套；东风电动重卡项目进入小批量试装阶段；吉麦汽车EC01项

目开始产品升级，吉麦汽车EC02项目正在进行技术方案确认和成本分析，吉麦汽车EC03项目正在进行前期技术储备工作；河南御捷电动汽车也已经通过技术方案。

零部件公司主要产品为工程车空调产品、轻型商用车新能源空调、物流车新能源空调、乘用车新能源空调、卡车空调等；空调零部件有蒸发器HVAC、压缩机总成、冷凝器总成、空调管路总成及面板等；委托加工的新能源电池原材料产品有磷酸铁锂、碳酸锂等。

在产品开发及质量验证上，零部件公司与中汽研、谱尼测试等多家国家级质量检测中心合作，对各种不同环境下空调系统的工作状态进行耐久性、耐腐蚀、冲击性能等系列严格测试。为提高乘车舒适度及整个空调装置的环保节能性，研发了一种新型的四区四温自动控制汽车空调系统并在相关车型上应用；对电动重卡和氢能源卡车，进行了关于整车综合热管理技术和产品的探索 and 开发（包含空调、电池、电机、电控等整车主要部件），涵盖了冷藏车热管理、电池热管理、电机电控热管理、控制器热管理等。

## 2.投资业务板块

全资子公司湖南恒立投资管理有限公司（以下简称“投资公司”）本年度主要开展项目投资等业务，同时通过项目分析建立了一批可信的资源渠道，已筛选和积累了一批可行性较高的项目。本期无营业收入。

## 3.贸易业务板块

全资子公司湖南恒胜互通国际贸易有限公司（以下简称“贸易公司”）目前主要开展国内大宗商品贸易业务，主要销售商品种类有乙二醇、镍湿法冶炼中间品、无水磷酸铁、食用葡萄糖、聚乙二醇、碳酸锂、磷酸铁锂、聚乙烯等。2021年，在新冠疫情持续肆虐导致物流受到严重影响的情况下，贸易公司贴合行业特点，逆势而上，新增了聚乙烯、磷酸铁锂等贸易品种。报告期实现销售收入约23,657.63万元，约占合并报表营业总收入的66.88%。

## 4.其他业务情况

公司投资建设的创新产业基地项目（一期）已通过“网上挂牌”的交易方式取得某地块的国有建设用地使用权，目前开工前所需的“四证”已办理完毕，成为全省首个“拿地即开工”、“两审合一、技审分离”的试点项目。根据公司总体规划要求，项目建设正加快推进，待项目用地平整完成即可动工。

本报告期末，上海恒安空调设备有限公司的注销登记手续已办理完毕，2022年起将不再纳入公司合并财务报表范围。

## 5.规范运作情况

报告期内，公司依据证监会《企业内部控制基本规范》及其配套指引和公司《内部控制应用手册》，持续完善公司法人治理结构，进一步提高规范运作水平。公司以全面合规为目标，加快优化管控体系，逐步完善内控职能，努力提升信息披露工作水平，切实维护了公司和全体股东特别是中小投资者的利益。公司股东大会、董事会、监事会和经营层职责明确，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，确保公司安全、稳定、健康、持续的发展。

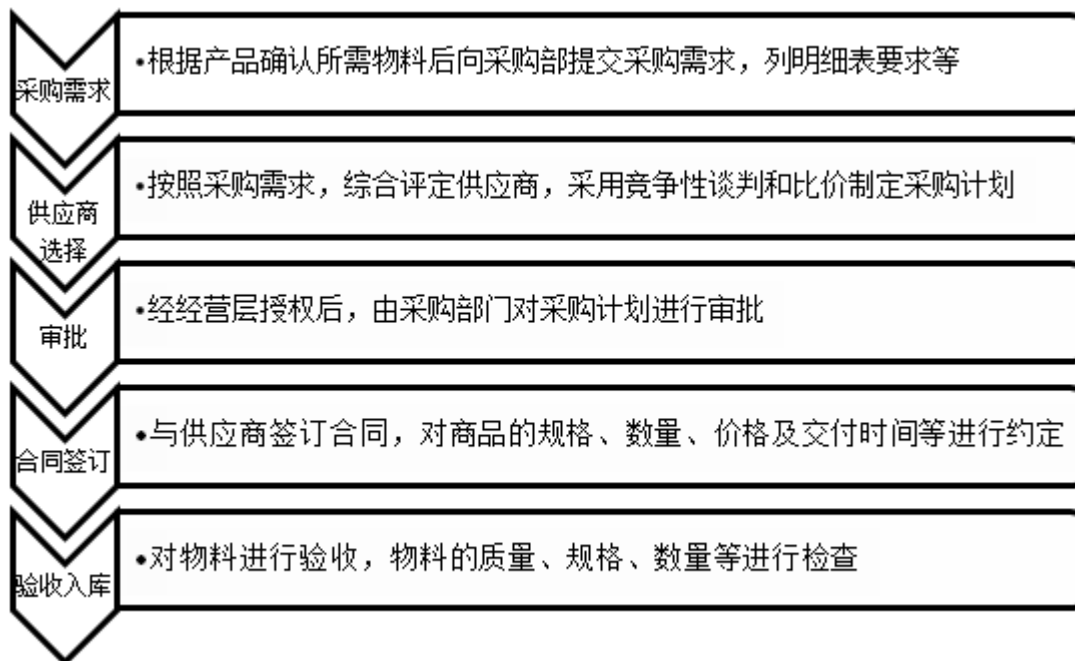
公司强化团队建设，以目标凝聚队伍，以实战锻炼人才，以激励鞭策团队，在日常团建关爱员工的同时，注重员工成长，经常组织员工进行技术技能培训和职业再教育学习，为员工职业发展和职务晋升提供了平台。

## （二）主要经营模式

### 1.汽车空调及零部件板块

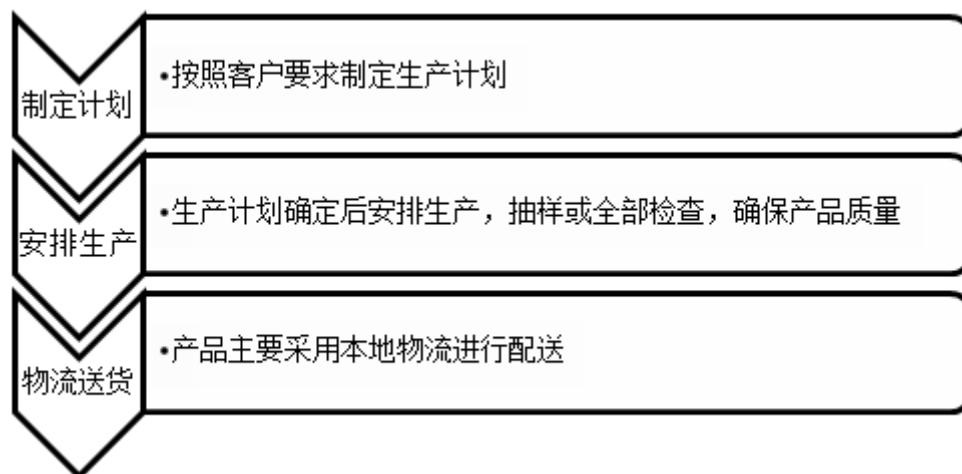
#### （1）采购模式

公司产品生产所需物资均自行采购，采购方式主要是选择和评定合格供应方，在此基础上采用竞争性谈判和比价采购的方式。



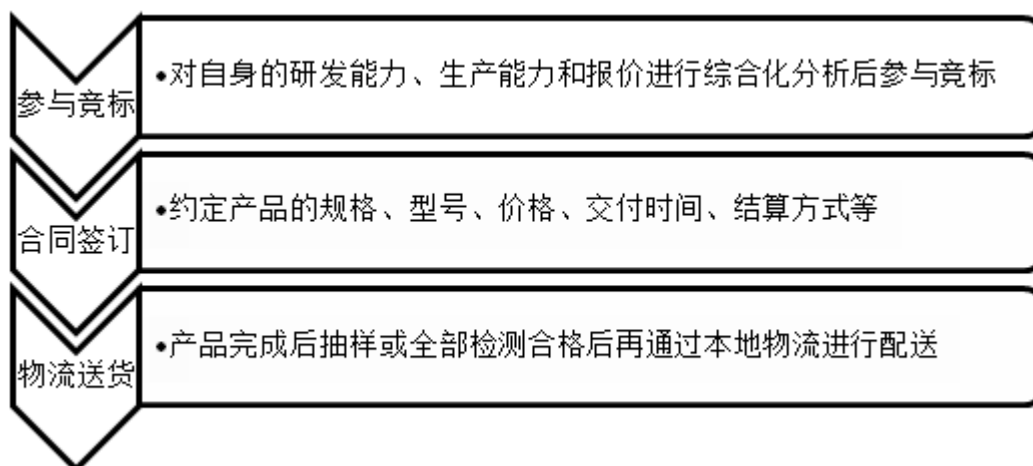
#### （2）生产模式

公司主要是以销定产，根据客户订单及技术要求安排生产。



#### （3）销售模式

公司目前主要是以直销方式为主，一般直接销售给使用商。



#### (4) 成本核算方式

公司财务部采用计划价格核算。汽车空调的上游是铜铝等原材料供应商，当原材料价格波动幅度较大时，对汽车空调的生产成本影响很大。

#### (5) 利润来源

公司利润的增减主要取决于市场订单的多少，由于研发一个新产品的投入大多数是一次性投入，人员工资开支相对固定，故订单规模对单个产品利润影响巨大，规模越大，利润率越高。公司目前主要生产基地的生产能力不足，订单规模不乐观，公司在销售渠道的拓展、新市场的挖掘方面还有待提升。

### 2. 贸易业务板块

公司全资贸易子公司作为中间商，依托信息不对称、时间及空间差异、客户供应商资源和销售渠道，赚取购销差价。

(1) 采购模式：向符合相应资格条件的供应商进行询价，进行价格比较，选择符合采购需求、质量服务相等,且报价最低的供应商来采购货物。

(2) 销售模式：主要是经销模式，货物主要销售给下游贸易商，通过进销差价实现利润。

(3) 成本核算方式：数量金额核算法，按采购的商品的数量和金额进行成本核算。

(4) 利润来源：最主要的来源是经销货物的价差。

## 三、核心竞争力分析

公司始终坚持“以人为本出精品、诚信服务赢客户、科学管理求绩效、持续改进再发展”的方针，紧跟行业发展趋势，不断夯实管理体系等基础工作，持续筑牢生产经营的发展根基。报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员未发生变化，核心优势及竞争力持续保持提升。

### 1. 品牌效应和客户定位优势

公司作为国内最早从事汽车空调零部件行业的企业之一，具备完善的研发体系和全面的开发能力，在汽车空调零部件行业有一定的知名度。公司凭借优良的产品质量和个性化优质服务，与中联重科、梅花汽车等国内主要汽车制造企业一直保持长期的合作关系，同时



严格按照国家全面施行的新标准不断突破技术难关，努力开拓新市场新客户。

## 2. 创新研发和技术改进优势

公司具有多年自主研发全系统汽车空调的丰富经验，具备根据客户要求同步开发产品的能力。零部件公司拥有自日本、美国、德国引进的主要生产设备，包括加工中心、氮气保护纤焊炉、翅片高速冲床、开卷整形机、数控弯管机、换热器装配机、AMDADA冲床等设备，还有国产钣金处理设备及其他相关辅助设备。公司以产品创新为核心，以服务客户为导向，实施核心产品专业化深度的发展战略，扩大核心产品产能，不断研发配套新品种，致力于成为一家不断开发新技术和开拓新领域的研发创新型企业。

## 3. 成本控制和快速反应优势

公司秉持“利益共享、风险共担”的原则，通过优化设计、比价采购与客户建立互利共赢的合作关系，使公司获得货源上的保证和成本上的优势；同时提倡开源节流，加强费用管理，将各项降本增效措施落到实处。公司经过多年的发展，具有敏锐的市场洞察力、快速的产品创新能力、高效的产品生产能力和灵活的销售能力；公司能根据市场需求状况迅速调整生产计划，提供市场需求的新型产品。

## 4. 管理体系和服务质量优势

公司管理层努力学习先进管理经验，全面提升经营管理能力。公司建立了完善的质量管理体系，组织了IATF16949质量管理体系审核并获得认证，通过了法国贝尔公司ISO9001的现场评审及质量能力审核认证，引进了ERP企业资源计划管理系统。公司以国家产业政策为依托，抓住行业发展新机遇，以产品和服务为核心，从生产资源计划、制造、财务、销售、采购到质量管理、流程管理、产品数据管理、存货与运输管理，实行科学规范的精细管理，根据客户特点设计生产各种符合产业标准和客户需求的产品。

## 5. 企业文化和团队建设优势

公司注重企业文化建设，始终坚持“以人中心”的理念。公司努力建设公平公正的工作氛围，给每个员工提供施展才华的平台，充分发挥其各自的优势；公司致力于整合全员思想和力量，通过人才引进、技术创新，着力培养员工的企业归属感，人才智力新动力新合力驱动创新发展，促进了企业健康持续发展。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

单位：万元

项 目	2021年度	2020年度	增减额	增减变动幅度
营业收入	35,371.41	34,319.21	1,052.20	3.07%
营业成本	33,237.51	32,139.19	1,098.32	3.42%
税金及附加	147.03	134.73	12.30	9.13%
销售费用	292.51	423.12	-130.61	-30.87%
管理费用	1,673.40	1,762.46	-89.06	-5.05%
研发费用	163.82	109.88	53.94	49.10%
财务费用	18.66	-16.23	34.89	214.97%

其他收益	224.68	72.26	152.42	210.91%
投资收益	23.58	73.58	-50.00	-67.96%
公允价值变动收益		-1.04	1.04	-100.00%
信用减值损失	34.19	-47.93	82.12	-171.33%
资产减值损失	-4.74	-46.44	41.70	-89.80%
资产处置收益		10.60	-10.60	100.00%
营业外收入	53.54	466.89	-413.35	-88.53%
营业外支出		4.63	-4.63	-100.00%
所得税费用	-6.52	-19.31	12.79	-66.22%

变动情况主要原因说明：

1. 营业收入：比上年同期增加约3.07%。
2. 营业成本：较上年同期增加约3.42%。
3. 税金及附加：较上年同期增加约9.13%。
4. 销售费用：较上年同期减少约30.87%，主要原因为公司本期三包损失及运输费用等较上年同期有所减少。
5. 管理费用：较上年同期减少约5.05%。
6. 研发费用：较上年同期增加约49.10%，主要原因为公司本期加大新产品研发力度，各项费用支出较上年同期增加所致。
7. 财务费用：较上年同期增加约214.97%，主要原因为公司本期子公司零部件公司短期借款利息支出增加所致。
8. 其他收益：较上年同期增加约152.42万，增长约210.91%，主要原因为公司本期收到中小企业发展专项扶持资金及财政稳岗补贴较上年同期增加所致。
9. 投资收益：较上年同期减少约67.96%，主要原因为公司上期子公司投资公司收到基金投资收益，本期无此事项发生所致。
10. 公允价值变动收益：较上年同期为负增长，主要原因为公司上期子公司上海恒安债务重组收到重庆力帆流通股以交易性金融资产核算变动收益，本期无此事项发生所致。
11. 信用减值损失：较上年同期减少约171.33%，主要原因为公司本期收回前期其他应收款导致计提信用减值本期转回所致。
12. 资产减值损失：较上年同期减少约89.80%，主要原因为公司前期子公司零部件公司计提存货跌价准备金，本期无此事项发生所致。
13. 资产处置收益：较上年同期减少100%，主要原因为公司前期控股子公司上海恒安公司清算处置账面固定资产等取得收益，本期无此事项发生所致。
14. 营业外收入：较上年同期减少约88.53%，主要原因为公司上期母公司取得拆迁补偿经适用房收益及分、子公司清算无法支付的应付款收益等营业收入约466.89万元，本期相关收益大幅减少所致。
15. 营业外支出：较上年同期减少约100%，主要原因为公司上期控股子公司上海恒安公司清算损失及零部件公司产品盘亏损失增加，本期无此事项发生所致。
16. 所得税费用：较上年同期减少66.22%，主要原因为公司本期递延所得税费用较上期减少所致。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	353,714,059.18	100%	343,192,051.65	100%	3.07%
分行业					
大宗贸易	236,576,339.12	66.88%	272,802,774.44	79.49%	-13.28%
汽车零部件制造业	36,880,021.63	10.43%	57,236,221.96	16.68%	-35.57%
委托加工	45,530,082.96	12.87%	6,855,907.07	2.00%	564.10%
设备安装	33,890,531.02	9.58%			100.00%
投资			74,727.56	0.02%	-100.00%
其他业务	837,084.45	0.24%	6,222,420.62	1.81%	-86.55%
分产品					
车用空调	36,880,021.63	10.43%	57,236,221.96	16.68%	-35.57%
贸易—乙二醇	180,968,141.37	51.16%	227,057,079.91	66.16%	-20.30%
贸易—聚乙烯	54,293,511.78	15.35%			100.00%
贸易—三元前驱体			18,567,610.70	5.41%	-100.00%
贸易—金属镍			17,189,203.56	5.01%	-100.00%
贸易—金属钴			9,988,880.27	2.91%	-100.00%
贸易—净额法核算贸易收入	1,314,685.97	0.37%			100.00%
委托加工-三元前驱体	12,293,681.40	3.48%	6,855,907.07	2.00%	79.32%
委托加工-磷酸铁锂	28,269,796.26	7.99%			100.00%
委托加工-电池负极材料	4,966,605.30	1.40%			100.00%
设备安装收入	33,890,531.02	9.58%			100.00%
投资—国债逆回购			74,727.56	0.02%	-100.00%
其他收入	837,084.45	0.24%	6,222,420.62	1.81%	-86.55%
分地区					
华东地区	305,936,457.46	86.49%	239,294,520.39	69.73%	27.85%
西南地区	1,164,378.19	0.33%	7,739,460.84	2.26%	-84.96%
华南地区	394,919.35	0.11%	512,040.08	0.15%	-22.87%

华中地区	45,522,669.04	12.87%	95,619,762.62	27.86%	-52.39%
东北地区	101,236.90	0.03%	26,267.72	0.01%	285.40%
西北地区	594,398.24	0.17%			100.00%
分销售模式					
直销销售	353,714,059.18	100.00%	343,192,051.65	100.00%	3.07%

## (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						
汽车零配件制造业	36,880,021.63	30,374,119.73	17.64%	-35.57%	-31.87%	-4.47%
大宗贸易	236,576,339.12	228,035,111.32	3.61%	-13.28%	-13.96%	0.76%
委托加工	45,530,082.96	44,966,030.74	1.24%	564.10%	564.79%	-0.10%
设备安装	33,890,531.02	28,779,203.58	15.08%			15.08%
分产品						
车用空调	36,880,021.63	30,374,119.73	17.64%	-35.57%	-31.87%	-4.47%
贸易—乙二醇	180,968,141.37	175,122,123.61	3.23%	-20.30%	-20.46%	0.20%
贸易—聚乙烯	54,293,511.78	52,912,987.71	2.54%			2.54%
委托加工	45,530,082.96	44,966,030.74	1.24%	564.10%	564.79%	-0.10%
设备安装	33,890,531.02	28,779,203.58	15.08%			15.08%
分地区						
汽车零配件制造业						
华中地区	32,045,226.59	26,239,024.98	18.12%	-14.56%	-12.02%	-2.36%
华东地区	3,547,871.73	2,920,784.49	17.68%	-80.85%	-78.56%	-8.82%
大宗贸易						
华东地区	235,261,653.15	228,035,111.32	3.07%	6.88%	6.94%	-0.05%
委托加工						
华东地区	33,236,401.56	32,782,548.46	1.37%			1.37%
华中地区	12,293,681.40	12,183,482.28	0.90%			0.90%
设备安装						0.00%
华东地区	33,890,531.02	28,779,203.58	15.08%			15.08%

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
汽车零部件制造业	销售量	万元	3,688	5,724	-35.57%
	生产量	万元	3,027	5,221	-42.02%
	库存量	万元	526	572	-8.02%
贸易	销售量	万元	23,658	27,280	-13.28%
	生产量	万元	23,658	27,280	-13.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期公司全资子公司零部件公司的汽车空调及配件业务由于新冠疫情的持续影响，订单减少，营业收入下降。

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

适用  不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期及累计确认的销售收入金额	应收帐款回款情况
乙二醇	A 公司	6,624.85	6,624.85	358.10		是			相关合同履行完毕，应收账款已收回。 1. 与 A 公司的金额为 3,767.40 万元的乙二醇合同进行了变更； 2. 与 A 公司的金额为 9,588.60 万元的乙二醇合同正在履行中； 3. 与 D 公司、F 公司、G 公司签订的是年度合同，合同正在履行中。
乙二醇	A 公司	5,924.10	5,924.10	5,924.10		是			
乙二醇	A 公司	1,539.60	1,539.60	1,539.60		是			
乙二醇	A 公司	11,115	11,115	11,115		是			
镍湿法冶炼中间品	B 公司	2,637.41	2,637.41	2,637.41		是			
乙二醇	A 公司	3,767.40	1,512.60	1,512.60		否	合同已变更		
磷酸铁锂	B 公司	2,620.98	2,620.98	2,620.98					
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二	C 公司	506.08	506.08	506.08		是			

醇							
碳酸锂	B 公司	999.41	999.41	999.41		是	
聚乙烯	A 公司	3,024.35	3,024.35	3,024.35		是	
聚乙烯	A 公司	3,110.82	3,110.82	3,110.82		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	C 公司	376.63	376.63	376.63		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	C 公司	413.45	413.45	413.45		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	C 公司	456.74	456.74	456.74		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	C 公司	386.71	386.71	386.71		是	
乙二醇	A 公司	9,588.60	0	0	9,588.60	是	
碳酸铁锂	D 公司		3,755.70	3,755.70		是	
工厂级正负压压缩机系统设备及生产设备（含控制柜）	E 公司		3,829.63	3,829.63		是	
车用空调	F 公司		1,724.60	1,724.60		是	
车用空调	G 公司		305.40	305.40		是	

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用  不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
乙二醇	a 公司	6,452.80	6,452.80	348.80		是	
乙二醇	b 公司	5,770.65	5,770.65	5,770.65		是	
乙二醇	b 公司	1,509.60	1,509.60	1,509.60		是	
乙二醇	c 公司	10,701.75	10,701.75	10,701.75		是	
镍湿法冶炼中间品	d 公司	2,597	2,597	2,597		是	
乙二醇	c 公司	3,640	1,458	1,458		否	合同已变更
磷酸铁锂	d 公司	2,580	2,580	2,580		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	d 公司	496.16	496.16	496.16		是	
碳酸锂	d 公司	984	984	984		是	
聚乙烯	e 公司	2,993.65	2,993.65	2,993.65		是	
聚乙烯	f 公司	2,985.52	2,985.52	2,985.52			
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	d 公司	369.25	369.25	369.25		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	d 公司	401.40	401.40	401.40		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	d 公司	445.60	445.60	445.60		是	
无水磷酸铁、碳酸锂、食用葡萄糖、聚乙二醇	d 公司	375.45	375.45	375.45		是	
乙二醇	g 公司	9,360	0	0	9,360	是	
无水磷酸铁等	h 公司	4,365	3,939	3,939	426	是	
石墨烯功能溶液	i 公司	1,016	1,016	1,016		是	

碳素增强型工程塑料母粒	j 公司	969	969	969		是	
压缩机	k 公司	267.30	267.30	267.30		是	
塑料壳体	l 公司	254.20	254.20	254.20		是	
压缩机	m 公司	186.30	186.30	186.30		是	

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零配件制造业	直接材料	25,399,844.42	83.62%	37,744,011.30	84.66%	-1.04%
汽车零配件制造业	直接人工	2,550,717.31	8.40%	4,218,979.97	9.47%	-1.07%
汽车零配件制造业	折旧费	613,188.72	2.02%	678,834.95	1.52%	0.50%
汽车零配件制造业	水电费	152,353.25	0.50%	152,353.25	0.34%	0.16%
汽车零配件制造业	其他	1,658,016.03	5.46%	1,787,355.12	4.01%	1.45%
汽车零配件制造业	小计	30,374,119.73	100.00%	44,581,534.59	100.00%	
贸易	直接材料	228,035,111.32	100.00%	265,022,636.70	100.00%	
贸易	小计	228,035,111.32	100.00%	265,022,636.70	100.00%	
委托加工	直接材料	37,181,258.35	82.69%			
委托加工	直接人工(加工费)	7,691,858.22	17.10%			
委托加工	其他	92,914.17	0.21%			
委托加工	小计	44,966,030.74	100.00%			
设备安装	直接材料	28,779,203.58	100.00%			
设备安装	小计	28,779,203.58	100.00%			

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用



**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	330,939,192.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	93.76%
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	上海旭木供应链有限公司	235,261,653.15	66.65%
2	江西华盛亿恒新材料科技有限公司	33,890,530.97	9.60%
3	上海翀恒新能源科技有限公司	33,236,401.55	9.42%
4	中联重科股份有限公司工程起重机分公司	14,987,467.74	4.25%
5	长沙梅花汽车制造有限公司	13,563,139.47	3.84%
合计	--	330,939,192.88	93.76%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司第一大客户是子公司贸易公司贸易业务的主要客户，其他为子公司零部件公司客户。根据子公司提供的信息，公司未发现其与公司存在关联关系。大宗贸易业务具有典型的“高流水、高周转、低毛利”的行业特点，因此销售总额占公司全年销售总额比例较大。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	268,601,760.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	77.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	浙江佰所任讯供应链管理有限公司	107,608,406.88	31.18%
2	南通世昊贸易有限公司	64,426,991.06	18.67%
3	湖南友淳新材料开发有限公司	43,653,375.00	12.65%
4	上海塑米供应链管理有限公司	26,492,446.91	7.67%
5	上海塑米信息科技有限公司	26,420,540.80	7.65%
合计	--	268,601,760.65	77.82%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据子公司贸易公司及零部件公司提供的资料，公司未发现前五大供应商与公司存在关联关系。前五大供应商与往期相比变化较大均是因为子公司开展大宗贸易业务所致，由于大宗商品的特性，价格随市场行情波动，市场的流动性极强，因此对应的供应商变化也比较大。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,925,097.80	4,231,210.26	-30.87%	主要原因为公司本期三包损失及运输费用等较上年同期有所减少。
管理费用	16,733,998.85	17,624,640.14	-5.05%	
财务费用	186,565.88	-162,278.82	214.97%	主要原因为公司本期子公司零部件公司短期借款利息支出增加所致。
研发费用	1,638,194.82	1,098,751.00	49.10%	主要原因为公司本期加大新产品研发力度，各项费用支出较上年同期增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
宇通电动轻卡冷链车空调项目	开发新市场，增加销售收入及利润。	已完成。	年新增销售收入约 1000 万元，新增利润约 80 万元。	预计未来五年总计可增加销售收入约 5000 万元以上，新增利润约 400 万元以上。

#### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	10	10	
研发人员数量占比	7.75%	7.52%	0.23%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	5	5	
大专	5	5	
研发人员年龄构成	——	——	——
30~40 岁	1	1	
40~50 岁	4	4	
50~60 岁	5	5	

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,638,194.82	1,098,751.00	49.10%
研发投入占营业收入比例	0.46%	0.32%	0.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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	385,837,153.32	456,606,845.38	-15.50%
经营活动现金流出小计	334,750,374.20	449,674,280.39	-25.56%
经营活动产生的现金流量净额	51,086,779.12	6,932,564.99	636.91%
投资活动现金流入小计	783,159.16	11,047,675.71	-92.91%
投资活动现金流出小计	12,052,984.57	1,190,161.54	912.72%
投资活动产生的现金流量净额	-11,269,825.41	9,857,514.17	-214.33%
筹资活动现金流入小计	9,461,742.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	804,342.06	800,000.00	0.54%
筹资活动产生的现金流量净额	8,657,399.94	-800,000.00	1,182.17%
现金及现金等价物净增加额	48,474,353.65	15,990,079.16	203.15%

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. 经营活动现金流入小计：本期比上期减少约15.50%。
2. 经营活动现金流出小计：本期比上期减少约25.56%。
3. 经营活动产生的现金流量净额：本期比上期增加约636.91%，主要原因系报告期公司经营活动中，客户以票据结算货款的结算方式较上期大幅减少所致。
4. 投资活动现金流入小计：本期比上期减少约92.91%，主要原因系上期公司子公司投资公司收回基金投资本金及收益，本期各项投资比上年大幅减少所致。
5. 投资活动现金流出小计：本期比上期增加约912.72%，主要原因系本期公司子公司零部件公司汽车零部件创新产业基地项目购买园区土地支出增加所致。

6. 投资活动产生的现金流量净额：本期比上期减少约214.33%，主要原因系本期公司子公司零部件公司汽车零部件创新产业基地项目购买园区土地支出增加，各项投资比上年大幅减少所致。

7. 筹资活动现金流入小计：本期比上期增加100.00%，主要原因系公司子公司零部件公司收到银行短期借款所致。

8. 筹资活动现金流出小计：本期比上期增加约0.54%。

9. 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加约11.82倍，主要原因系本期公司子公司零部件公司收到银行短期借款所致。

10. 现金及现金等价物净增加额：本期比上期增加约2.03倍，主要原因系报告期公司经营活动中，客户以票据结算货款的结算方式较上期大幅减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

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	235,759.78	13.89%	主要为上海恒安处置交易性金融资产取得的投资收益。	否
资产减值	-47,350.56	-2.79%	主要为公司计提存货跌价准备金。	否
营业外收入	535,363.15	31.55%	主要为母公司无法支付的应付款取得收益。	否
营业外支出				否
其他收益	2,246,761.54	132.39%	主要为母公司取得中小企业发展专项扶持资金及稳岗补贴。	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	145,988,319.84	42.58%	103,468,637.69	26.68%	15.90%	主要为子公司贸易公司本期销售款回笼采用票据结算方式减少，货币资金结算增加所致。
应收账款	22,884,767.81	6.67%	19,558,666.52	5.04%	1.63%	

合同资产					0.00%	
存货	13,290,674.00	3.88%	14,100,782.01	3.64%	0.24%	
固定资产	13,497,272.42	3.94%	15,202,954.11	3.92%	0.02%	
在建工程	100,259.67	0.03%			0.03%	
短期借款	9,461,742.00	2.76%			2.76%	
合同负债	17,130,300.00	5.00%	70,000,000.00	18.05%	-13.05%	主要为子公司贸易公司前期收到的预收货款 7000 万元，因货源紧张致货物未及时交接，本期返还客户所致。
预付款项	108,392,725.46	31.61%	139,019,554.55	35.84%	-4.23%	
应收票据	23,419,173.00	6.83%	93,014,334.60	23.98%	-17.15%	主要为子公司贸易公司上期应收票据本期到期托收回款所致。
无形资产	12,070,150.00	3.52%			3.52%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,989,028.50	票据保证金
固定资产	4,500,409.18	不动产贷款抵押
合计	<b>7,489,437.68</b>	/

## 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
180,689,709.46	180,689,709.46	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
公司总部及创新产业基地项目	自建	是	汽车零部件创新产业	12,170,409.67	12,170,409.67	自有资金、自筹资金。	项目已得“四证”，场地尚未交付。		0.00	不适用，仍处于建设期。	2021年06月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：关于拟对外投资建设公司总部及生产基地项目的公告（公告编号：2021-17）
合计	--	--	--	12,170,409.67	12,170,409.67	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	子公司	汽车零部件的生产销售等	5000 万	110,934,250.10	45,850,266.71	116,585,642.37	4,542,404.76	4,542,460.89
湖南恒立投资管理有限公司	子公司	项目投资管理	5000 万	53,346,782.88	53,260,087.87		-703,348.95	-565,942.24
湖南恒胜互通国际贸易有限公司	子公司	商品贸易	5000 万	160,851,134.11	48,345,099.18	236,576,339.12	50,297.98	-18,894.89
岳阳通达制冷空调有限公司	子公司	生产、销售汽车空调等	500 万美元	30,689,709.46	28,138,834.20			
岳阳恒生汽车空调有限公司	子公司	生产、销售中轻型客车空调机等	500 万	1,263,956.16	-3,679,492.06		-832.70	-832.70
上海恒安空调设备有限公司	子公司	汽车空调机、制冷设备及配件等	1000 万				-61,517.99	-61,517.99

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
上海恒安空调设备有限公司	注销	截至 2021 年 12 月 29 日,上海恒安公司的注销登记手续已办理完毕。2022 年起将不再纳入公司合并财务报表范围。本次注销子公司事项对公司当期损益无重大影响,不会损害公司及全体股东的利益。

主要控股参股公司情况说明:

岳阳恒立汽车零部件有限责任公司、湖南恒立投资管理有限公司、湖南恒胜互通国际贸

易有限公司在本年度日常生产经营活动正常进行；上海恒安空调设备有限公司在本年度办理完成注销登记；其它子公司均未有业务开展。

## 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

受新冠肺炎疫情全球蔓延和国内外宏观经济形势严峻的诸多不利因素影响，行业整体形势更为错综复杂，未来仍将是机遇与挑战并存。

### （一）行业发展趋势和竞争格局

零部件公司汽车空调及零部件行业：受益于国内外整车行业发展和消费市场扩大以及政策层面的大力支持，目前我国新能源汽车销量快速增加，新能源汽车的占比不断提升，带动汽车空调整体市场需求的持续快速增长。国内汽车零部件行业呈现出良好的发展趋势。尽管在疫情影响下汽车消费市场转冷，但长期向好势头不变，汽车零部件行业仍面临较大的发展机遇。

投资公司投资行业：2021年上半年，从投资案例数量来看，IT、生物科技/医疗健康、半导体及电子设备投资案例数分别以1225起、823起和566起排行前三；从投资金额来看，生物技术/医疗健康、IT、互联网分别以810.77亿元、784.96亿元和747.34亿元排行前三；从投资金额增速来看，机械制造、IT、互联网同比增速均在70%以上，其中机械制造同比增速更是超过100%。另外，CVC投资方面，不同产业背景的CVC投资的行业有所区别，整体上CVC更趋于投资与主业相关性更高、成长趋势更明显的领域，对半导体、生物医药、机械制造等科技创新类行业的投资明显增加。

贸易公司商品贸易行业：大宗商品业事关国计民生，大宗商品行业供应链流动性和稳定性的均衡是形成国民经济均衡的重要保障。当前我国经济面临着疫情常态化、全球地缘风险以及消费疲弱等压力，大宗商品企业特别是中下游企业面临风险和挑战也更趋明显。大宗商品贸易的种类细分和快速发展将为市场更好地服务实体经济提供强有力的支撑，业务拓展和产品创新力度进一步加大，市场前景和发展机会广阔。

### （二）公司发展战略与2022年度经营思路

#### 1.发展战略及经营思路

2022年，公司将努力化解各种不利影响，积极改善严峻的经营环境，确保“十四五”开好局、起好步。公司将紧紧围绕工作主线，依托公司核心竞争优势，通过推行和健全各项管理制度与应急预案，有效推动公司经营管理工作向制度化、流程化、规范化方向发展。公司将积极发展客户关系、维护投资者关系并共同构建信任合作平台，注重与各相关方的沟通，切实履行社会职能，勇于承担社会责任，为全社会共同发展做出新的贡献。

#### 2.2022年度工作计划

公司继续秉承稳健经营、持续发展的策略，将对标行业标杆和同业龙头，从市场结构、产品质量、生产规模、采购营销等角度协同提升，多方强化核心竞争能力，加强人才梯队建设，持续激发新活力、大力发展新项目、全面打造新优势。2022年，公司将健全公司规章制



度，完善规范化管理机制，进一步提升规范运作水平。

“创新产业基地项目（一期）”项目将是零部件公司2022年工作的重中之重。公司将持续整合资源、调整结构；加大研发投入、优化配套；继续深入推进“性能提升、管理创新、挖潜增效”等活动，努力提高运营效率，全面实现年度经营目标。公司将通过聚焦客户提高订单签约额，精准营销提升市场占有率，进一步稳步拓展市场、持续改善经营，争取在工程车和商用车领域双面开花；争取从3月份开始全面运行ERP物流系统，从计划、采购、仓储、生产等多方面入手执行，以达到科学规范、精细管理、控制成本的目的。

投资公司利用现有资源和项目分析建立了一批可信的资源渠道，筛选和积累一批可行性较高的项目。同时将加大对市场项目的搜集与研判，并选择合适标的审慎择机参与。

贸易公司多举措强化风险预警和容限机制，将加快优化资源结构，及时调整贸易模式，拓展新的市场和产品，提高资金周转率和使用率。

### （三）公司可能面临的主要风险因素及应对策略

1.产业政策风险：汽车行业是我国国民经济支柱产业，汽车产业的繁荣对拉动上下游经济发展，提供就业等有积极的影响。近年来，产业政策积极鼓励汽车行业发展。然而，我国正处于经济转型期，“中国制造 2025”给制造业带来机遇和挑战，加之政府和民众节能环保意识不断增强，交通拥堵现象亟待解决，政府有可能会出台相应限制汽车行业发展或转变发展方式的政策。如果未来汽车行业政策发生改变，汽车零部件企业需要花费时间和资金调整适应，可能会对企业盈利状况带来不利影响。

应对策略：公司应做好成本核算，加强市场监控，优化产能结构，及时调整销售策略，与客户保持密切沟通并定期回访，满足客户需求，从容应对市场变化。

2.市场需求风险：OEM市场的整车生产厂商为汽车零部件企业的主要客户，虽然 OEM 市场整体增速乐观，汽车保有量也呈上升趋势，但仍存在潜在市场需求风险。近年来，产销比下滑对汽车整车生产企业是个警示，将会出现产能过剩情况，整车生产企业可能会降低产能，进而对上游零部件生产企业的采购量降低。另外，某些特异性零部件的生产，很可能会因为整车生产企业车型改款或下线而带来需求大幅降低。最后，大型整车生产企业往往议价能力较强，给中小零部件企业的利润空间较低，一旦需求降低，零部件企业很难通过调整价格来维持生存。

应对策略：公司在稳固现有客户和产品市场的基础上，全力研发新技术和新产品，积极拓展新客户和新市场，同时必须加强技术人才梯队及市场营销团队的建设。

3.原材料价格波动的风险：原材料价格的波动给公司的市场策略制定和实施带来了很大的不确定性，给公司进行成本控制增加了难度。公司生产所用的主要原材料为铜、铝等，其价格上涨会增加公司的生产成本，将直接影响公司的盈利能力。

应对策略：公司将进一步完善原材料与采购物料价格管理体系，密切关注主要原材料价格波动趋势，保持与原材料供应商的密切沟通，有效锁定原材料价格，有效降低原材料价格变动带来的经营风险。

4.市场竞争风险：目前我国汽车零部件制造企业市场集中度相对较低，在低端市场中存在众多规模较小的企业，起初中小企业能够凭借成本价格优势获得一定利润空间，但随着市场竞争加剧，利润空间被逐步压缩，众多产品技术含量较低以及规模效应较差的中小企业面

临被淘汰出局的风险。未来汽车零部件市场势必将面临更为激烈的竞争，行业分化将进一步加剧。

应对策略：公司将时刻关注市场变化，根据市场变化即时调整生产计划。同时进一步完善风险管控机制和治理体系，持续增强核心竞争力。

5.疫情持续引起的风险：当前我国经济面临着疫情常态化、全球地缘风险以及消费疲弱等压力，全球经济形势难以预估，我国汽车产业运行的稳定性受到一定影响。公司在原材料采购价格、产品销售价格、物流费用和人工成本等方面承受较大压力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司2020年度业绩预告相关数据，未提供资料。	不适用
2021年02月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司2020年度生产经营情况，未提供资料。	不适用
2021年03月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司年度报告披露的时间，未提供资料。	不适用
2021年04月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司有关诉讼判决情况，未提供资料。	不适用
2021年05月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司年度股东大会的事项，未提供资料。	不适用
2021年06月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司半年度生产经营情况，未提供资料。	不适用
2021年07月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司基地项目的建设进展情况，未提供资料。	不适用
2021年08月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司半年度报告相关内容，未提供资料。	不适用
2021年09月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司第一大股东的母公司涉诉事项，未提供资料。	不适用
2021年10月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司第三季度报告相关内容，未提供资料。	不适用
2021年11月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司及子公司本年度前期的生产经营情况，未提供资料。	不适用
2021年12月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司产能及上下游客户的情况，未提供资料。	不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法律、法规的要求，继续加强公司治理，规范公司运作，健全以股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的经营决策和管理体系，不断完善公司法人治理结构和内部运行机制，公司治理水平进一步提升。公司建立并不断完善以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》和《内部控制应用手册》等为主要内容的公司制度框架，形成公司各层次的制度行为规范，明确分工、各尽其责。

报告期内，公司治理的实际情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。公司股东大会、董事会、监事会规范有效地行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范。报告期内召开的股东大会、董事会、监事会会议，提交审议的相关议案决议，程序规范，确保全体股东充分行使权利。

2021年7月，公司变更注册地址并相应修改《公司章程》中关于公司注册地址的条款。2022年2月，公司按照相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，为优化公司治理结构，进一步保护中小投资者的合法权益，公司对《公司章程》的相应条款进行了修订，并已经股东大会审议通过。

1. 关于股东与股东大会：公司历次股东大会的召集、召开合法合规，会议提案以现场投票和网络投票相结合的方式进行投票表决并获得通过，确保股东，尤其是中小股东充分行使权利。

2. 关于公司与第一大股东：公司未发现第一大股东存在直接或间接干预公司的决策及生产经营活动的行为，没有损害公司及其他股东利益的情形。公司没有向第一大股东提供任何形式的担保。

3. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。全体董事充分了解董事的权利、义务和责任，具备履行职责的能力并做到了勤勉尽责。公司董事会的历次会议符合有关法律、法规的要求，公司董事会在公司重大问题的决策上起到了应有的作用。

4. 关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。全体监事充分了解监事的权利、义务和责任，具备履行职责的能力并做到了勤勉尽责。公司监事会的历次会议符合有关法律、法规的要求，公司监事列席参加了公司的股东大会和董事会会议。公司监事会定期对公司依法运作情况、财务状况、董事和高级管理人员情况等进行检查，起到了良好的监督作用。

5. 关于董事、监事、高级管理人员的后续学习：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员积极参加监管部门组织的相关后续培训及专题培训，加强了对公司规范运作相关知识的

了解，提升了履职水平。

6. 关于绩效评价与激励约束机制：公司拟定、完善和实施了《员工绩效考核规定》，充分调动员工的积极性，明确各岗位权责利关系，提高公司内部运行效率，为公司经营目标的顺利实现提供人力资源保障，并在公司范围内形成积极主动、团结向上、多劳多得的文化氛围，促进了公司长期稳定发展。

7. 关于利益相关者：公司积极履行与企业自身相匹配的社会责任，充分尊重股东、员工、客户与消费者、供应商等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作，共同推进公司发展与社会、环境保护等的和谐统一。

8. 关于信息披露：公司严格按照《证券法》、中国证监会《信息披露管理办法》、深交所《上市公司信息披露事务管理制度指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，充分履行上市公司披露信息义务，确保信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。公司聘任专业机构出具审计/审核意见，透明、充分地展示公司规范的运营情况。公司加强内幕信息管理，严控内幕信息泄露。公司注重于投资者的沟通与交流，确保投资者公平、及时地获取本公司公开信息。

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

公司目前为无控股股东及实际控制人的状态。

公司与第一大股东中国华阳投资控股有限公司之间均能严格按照《上市公司治理准则》的规定，在公司业务、人员、资产、机构、财务方面严格分开，公司与第一大股东之间均具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 业务方面：公司拥有独立完整的生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动。公司主营业务与第一大股东不存在同业竞争。

2. 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面均完全独立于第一大股东。公司财务人员未在第一大股东及其控制的其他企业中兼职。

3. 资产方面：公司与第一大股东之间产权关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司拥有独立完整的法人财产，公司对所有资产具有完全的控制支配权。

4. 机构方面：公司设立了完全独立于第一大股东的组织机构，建立健全了公司的决策体系。公司第一大股东依照法定程序参与公司决策，未影响公司经营管理的独立性。公司不存在与第一大股东职能部门之间的从属关系和混合经营、合署办公的情况。

5. 财务方面：公司设有独立的财务部门，建立健全了独立的财务核算体系，制定了完善的财务会计和财务管理制度，独立进行财务决策，开立独立的银行账户并依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	34.58%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	审议通过所有会议议案，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2020 年度股东大会决议公告（公告编号：2021-15）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.54%	2021 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 29 日	审议通过所有会议议案，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2021 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2021-25）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
马伟进	董事长	现任	男	50	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
吕友帮	董事、总裁	现任	男	55	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
蒋哲虎	董事	现任	男	45	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
巫婷	董事	现任	女	32	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
邓畅	董事	现任	男	38	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	

					月 19 日	月 19 日						
张华	董事、副总裁、财务总监	现任	男	46	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
管黎华	独立董事	现任	男	68	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
王达	独立董事	现任	男	51	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
柯玲玲	独立董事	现任	女	35	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
黎晓淮	监事会召集人	现任	男	71	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
刘敬	监事	现任	男	40	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
陈洪	职工代表监事	现任	男	46	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
李滔	副总裁、董事会秘书	现任	男	48	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
王庆杰	副总裁	现任	男	59	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

### 1.公司董事：

马伟进先生，1972年出生，大学本科学历。2015年9月前在政府部门工作，后辞去公职。2016年4月起任恒立实业发展集团股份有限公司董事，2017年6月至今任深圳市艾达华商务有限公司法人代表。现任恒立实业发展集团股份有限公司董事长。

吕友帮先生，1967年出生，硕士研究生学历、高级经济师。曾任珠江永康物流（新加坡）有限公司董事、总经理，中国华阳经贸集团国际业务部总经理。现任恒立实业发展集团股份有限公司董事、总裁。

蒋哲虎先生，1977年出生，大学本科学历。曾任职于IBM湖南分公司，担任总经理；2011年开始独立创业至今，任湖南华聚鑫成清洁能源有限公司董事长。现任恒立实业发展集团股

份有限公司董事。

巫婷女士，1990年出生，研究生学历。曾在深国际西部物流有限公司、深圳国投资本管理有限公司工作，2019年9月至今在深圳市傲盛霞实业有限公司任财务副总经理。现任恒立实业发展集团股份有限公司董事。

张华先生，1976年出生，本科学历，中级会计师职称、注册会计师。曾在福寿堂制药有限公司、湖南荣强置业有限公司担任财务总监。现任恒立实业发展集团股份有限公司董事、副总裁、财务总监。

邓畅先生，1984年出生，本科学历。曾任中国华阳投资控股有限公司、中国华阳经贸集团有限公司财务经理。现任恒立实业发展集团股份有限公司董事。

#### 2.公司独立董事：

管黎华先生，1954年出生，西安交通大学管理工程与科学博士。曾在深圳市深宝实业股份有限公司工作；2005年至今，任西安交通大学深圳研究院首席代表、常务副院长。现任恒立实业发展集团股份有限公司独立董事。

王达先生，1971年出生，大学本科学历，执业律师。曾在上海市白玉兰律师事务所、上海市君鼎律师事务所、上海市黄河律师事务所工作，2018年7月至今任上海市天寅律师事务所合伙人。现任恒立实业发展集团股份有限公司独立董事。

柯玲玲女士，1987年出生，大学本科学历，执业注册会计师。曾在中兴财光华会计师事务所、大信会计师事务所工作，2017年7月至今在大信会计师事务所（特殊普通合伙）任高级审计项目经理。现任恒立实业发展集团股份有限公司独立董事。

#### 3.公司监事：

黎晓淮先生，1952年出生，清华大学无线电系毕业、高级工程师。曾在中国华阳投资控股有限公司工作；现任恒立实业发展集团股份有限公司监事会召集人。

刘敬先生，1982年出生，硕士学历。在湖南农安生物有限公司、湖南德昊投资有限公司工作。现任恒立实业发展集团股份有限公司监事。

陈洪先生，1976年出生，大专学历。1998年起在恒立实业发展集团股份有限公司工作，现任恒立实业发展集团股份有限公司监事、后勤保障部主任。

#### 4.公司高级管理人员：

李滔先生，1974年出生，大学文化、高级程序员。1996年起在恒立实业发展集团股份有限公司工作，曾任公司董事会秘书处副主任、主任、证券事务代表。现任恒立实业发展集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。

王庆杰先生，1963年出生，大学文化。曾在华龙证券深圳营业部、华阳北京中贸技术培训中心工作。现任恒立实业发展集团股份有限公司副总裁。

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
巫婷	深圳市傲盛霞实业有限公司	财务副总经理	2019年09月01日		是
邓畅	中国华阳经贸集团有限公司	财务经理	2019年07月01日		是

### 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
蒋哲虎	湖南华聚鑫成清洁能源有限公司	董事长	2017年08月01日		是
管黎华	西安交通大学深圳研究院	常务副院长	2015年01月01日		是
王达	上海市天寅律师事务所	合伙人	2018年07月01日		是
柯玲玲	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级审计项目经理	2017年07月01日		是
刘敬	湖南农安生物有限公司	董事长	2010年10月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序、确定依据：公司董事会提名、薪酬与考核委员会是确定公司董事、监事和高级管理人员薪酬方案、津贴方案以及考核与监督的专门机构，负责上述人员的薪酬管理符合公司薪酬管理相关规定，并提交公司董事会和股东大会批准后实施。公司2013年11月27日召开第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于调整公司董事、监事津贴以及高管薪酬的议案》。

实际支付情况：正常支付。

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
马伟进	董事长	男	50	现任	49.45	否
吕友帮	董事、总裁	男	55	现任	41.27	否



蒋哲虎	董事	男	45	现任	6	否
巫婷	董事	女	32	现任	6	否
邓畅	董事	男	38	现任	6	否
张华	董事、副总裁、财务总监	男	46	现任	32.56	否
管黎华	独立董事	男	68	现任	8	否
王达	独立董事	男	51	现任	8	否
柯玲玲	独立董事	女	35	现任	8	否
黎晓淮	监事会召集人	男	71	现任	5	否
刘敬	监事	男	40	现任	5	否
陈洪	职工代表监事	男	46	现任	15.42	否
李滔	副总裁、董事会秘书	男	48	现任	32.3	否
王庆杰	副总裁	男	59	现任	32.18	否
合计	--	--	--	--	255.18	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第四次会议	2021年04月20日	2021年04月21日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票，详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)：第九届董事会第四次会议决议公告（公告编号：2021-10）。
第九届董事会2021年度第一次临时会议	2021年06月01日	2021年06月02日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票，详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)：第九届董事会2021年度第一次临时会议决议公告（公告编号：2021-16）。
第九届董事会第五次会议	2021年07月07日	2021年07月08日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票，详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)：第九届董事会第五次会议决议公告（公告编号：2021-19）。
第九届董事会第六次会议	2021年08月24日		审议通过所有会议议案，因仅审议2021年半年度报告全文及摘要一项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。
第九届董事会第七次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票，详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)：第九届董事会第七次会议决议公告（公告编号：2021-31）。

## 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
马伟进	5	1	4	0	0	否	2
吕友帮	5	1	4	0	0	否	2
蒋哲虎	5	0	4	1	0	否	0
巫婷	5	0	4	1	0	否	1
邓畅	5	1	4	0	0	否	2
张华	5	1	4	0	0	否	2
管黎华	5	1	4	0	0	否	2
王达	5	1	4	0	0	否	2
柯玲玲	5	1	4	0	0	否	1

## 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，公司董事严格按照有关法律法规的规定及《公司章程》《公司董事会议事规则》的相关要求，积极出席董事会和股东大会，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，勤勉尽责，谨慎行使表决权。根据公司实际情况，对公司定期报告、内部控制及补充制定相关制度、投资建设项目等重大治理和经营决策的有关事宜进行了充分沟通和讨论，形成统一意见，确保决策科学、运作规范，维护了公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略与投资委	马伟进、吕友	2	2021年06	就公司关于对	公司本次投资建设项目,有	对公司长期发	

员会	帮、张华、王达、管黎华		月 01 日	外投资建设公司总部及生产基地项目事项进行了通讯沟通。	利于扩大优势产品规模,提升产品市场占有率和整体盈利能力,符合公司的长远发展战略。公司前期已对项目进行了详尽的市场调查和可行性研究。同意将本议案提交公司董事会审议。	展战略规划进行研究并提出建议; 对公司重大投资决策进行研究并提出建议。	
			2021 年 07 月 11 日	就公司购买董监高责任险及变更注册地址并修订《公司章程》事项进行了通讯沟通。	1. 关于购买董监高责任险,有利于完善公司风险控制体系,保护公司及股东利益,在促进董事、监事及高级管理人员充分行使权利、履行职责的同时保障其权益,有利于公司健康发展。 2. 公司已与岳阳经开区管委会签订协议,根据协议相关内容,公司将注册地址变更至经开区辖地。同意将上述议案提交公司董事会审议。		
提名、薪酬与考核委员会	马伟进、吕友帮、张华、王达、管黎华	1	2021 年 04 月 20 日	就 2020 年度所披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核,就 2021 年度公司董事、监事及高管人员薪酬管理进行确认。	1. 2020 年度,公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定,年度薪酬总额的确定与发放与其岗位履职情况相符,符合公司实际情况和薪酬管理的规定,未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形。 2. 公司董事、监事和高级管理人员 2021 年度薪酬总额的确定符合公司薪酬管理的有关规定。		
审计委员会	张华、管黎华、王达、柯玲玲	4	2021 年 04 月 20 日	就公司 2020 年度财务报告、2021 年第一季度财务报告等相关事项进行了审核。	审议通过: 1. 公司 2020 年度财务报告; 2. 2020 年内部控制评价报告; 3. 关于提议续聘 2021 年度审计机构; 4. 2021 年第一季度财务报告。		
			2021 年 08 月 24 日	就公司 2021 年半年度财务报告进行了通讯沟通。	公司财务报表已经按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制,在所有方面公允、真实地反映了公		

				司 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年半年度的经营成果和现金流量。		
			2021 年 10 月 26 日	就公司 2021 年第三季度财务报告进行了通讯沟通。	公司财务报表已经按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制,在所有方面公允、真实地反映了公司 2021 年 9 月 30 日的财务状况以及 2021 年第三季度的经营成果和现金流量。	
			2021 年 12 月 21 日	就公司 2021 年度财务审计及内控审计事项进行了通讯沟通。	1. 公司财务状况稳健,会计政策选用恰当,会计估计合理,财务报表符合公司目前的财务状况。同意永拓会计师事务所提交的审计计划并开展 2021 年度的财务审计工作。 2. 根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定标准,未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。要求公司配合中准会计师事务所做好 2021 年度的内部控制审计工作。	根据公司 2021 年报审计计划,与年报审计注册会计师和内控审计注册会计师就审计工作安排、进展情况及存在问题等及时进行沟通。

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	24
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	105
报告期末在职员工的数量合计(人)	129
当期领取薪酬员工总人数(人)	129
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	72
销售人员	10
技术人员	10
财务人员	10
行政人员	27
合计	129
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	17
大专	23
高中	85
合计	129

## 2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定和要求，依据行业特点结合自身发展情况，根据公司经营状况、员工工作业绩和地区物价指数变化等，确定了以岗位价值为基础的薪酬制度和员工薪酬水平。公司坚持按劳分配为主、效率优先、兼顾公平、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应等原则，收入分配实现向核心岗位、关键岗位倾斜，建立了比较科学的绩效评价体系和激励机制。公司员工薪酬主要由岗位基本工资、绩效工资、职称津贴、年度绩效奖励工资及其他福利构成，其中生产人员绩效工资根据计件定额、废品率、返工率、技能水平等相关指标考核确定；销售人员绩效工资根据销售额、回笼率、应收账款管理等相关指标考核确定；管理人员根据各自岗位职责确定相应考核指标，按考核结果评定发放。

报告期内，公司开展了以季度为周期的绩效评定工作，对每个员工每个季度的工作进行全面评定，形成了奖惩分明的考核机制，体现了公司的人才竞争战略，有效提升了员工的积极性和责任意识。

## 3、培训计划

2021年，公司深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产的重要论述，始终坚持“人民至上、生命至上”重要理念，以保障员工生命安全为目标，以提升从业人员综合素质为重点，健全完善业务及安全培训责任体系，大力实施人才素质提升工程，突出安全教育培训和岗位行为规范。公司每年年初结合发展战略、岗位要求、企业文化和员工职业发展规划，由人力资源部门根据各部门的培训需求制定年度培训计划，培训内容主要有岗位技能培训、质量体系培训、

公司制度培训、法律法规培训等，不断提高全体员工的法律意识、安全意识和业务素质，为推动公司健康持续发展提供人才支撑和坚实保障。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

##### 1、内部控制建设及实施情况

一直以来，公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》以及公司内部控制规范的相关规定和要求，坚持以风险管理为基础，结合公司经营实际管理需要，按照《公司内部控制应用手册》健全和完善内部控制体系。通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，不断改进及优化各项重要业务流程，进一步加强和规范公司内部控制行为，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进内部控制体系与外部环境变化和内部管理需求相适应，提高公司整体目标实现的可能性，切实保障广大利益相关者的合法利益诉求。

报告期内，公司的内部控制能够涵盖公司经营的主要方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司根据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

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内因购买新增子公司的，公司应当详细说明在资产、人员、财务、机构、业务等方面的整合计划、整合进展、整合中遇到的问题、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用  不适用

报告期内，公司未有购买新增子公司。

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	随年报一起披露	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷的认定：1)可能导致财务报表存在严重虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；2)可能导致财务报告错漏报形成违法、行业监管要求情形的；3)可能形成治理层、管理层构成舞弊或严重影响资产整体安全的；4)其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。</p> <p>重要缺陷的认定：1)可能造成财务数据不准确，但不至于影响报表使用者对公司经营情况进行基础判断的；2)可能导致会计处理不符合会计准则规定，但不会直接导致财务报告错误；3)其他可能影响公司财务会计核算准确性的。</p> <p>一般缺陷的认定：1)可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会影响会计核算最终结论；2)其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>重大缺陷的认定：1)可能造成公司战略目标完全无法实现，对公司可持续经营能力构成实质性影响的；2)可能造成公司经营效率异常低下，严重不符合成本效益原则的；3)可能导致公司严重违法，并可能由此被要求承担刑事或重大民事责任的；4)可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；5)可能造成内部监督机制无效的。</p> <p>重要缺陷的认定：1)可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司中长期发展目标的；2)可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；3)可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；4)可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。</p> <p>一般缺陷的认定：1)可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；2)可能影响业务管理效率，不</p>

		利于公司持续改善提升的；3)可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；4)其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。
定量标准	以 2021 年度合并财务报表数据为基准，公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：1) 重大缺陷：错漏报 $\geq$ 利润总额的 5%，错漏报 $\geq$ 资产总额的 1%。2) 重要缺陷：利润总额的 3% $\leq$ 错漏报 $<$ 利润总额的 5%，资产总额的 0.5% $\leq$ 错漏报 $<$ 资产总额的 1%。3) 一般缺陷：利润总额的 1% $\leq$ 错漏报 $<$ 利润总额的 3%，资产总额的 0.1% $\leq$ 错漏报 $<$ 资产总额的 0.5%。	参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：1) 重大缺陷：错漏报 $\geq$ 资产总额的 1%。2) 重要缺陷：资产总额的 0.5% $\leq$ 错漏报 $<$ 资产总额的 1%。3) 一般缺陷：资产总额的 0.1% $\leq$ 错漏报 $<$ 资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，恒立实业于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）精神，按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（2020年第69号）和湖南证监局《关于开展上市公司治理专项自查工作的通知》（湘证监发字〔2020〕31号）要求，公司严



格开展专项自查，对照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作。公司高度重视此次专项行动，严密梳理、查找问题及漏洞并开展原因分析，总结经验教训，形成了整改方案并切实整改。具体情况如下：

### 1. 专项自查工作开展情况

公司收到相关通知后，将相关文件下发至各职能部室和子公司，并要求上述单位根据自查清单全面开展为期两个月的自查工作；2021年3月，公司各部室和子公司陆续汇报自查工作情况，由董秘办汇总整理并在中国证监会系统填报专项自查清单初稿；3月中旬，根据初步自查情况，公司组织相关部室和子公司召开了上市公司治理专项自查工作专题会；3月底，公司将修订完善的专项治理自查清单提交公司全体董事、监事和高级管理人员进行审定后，通过证监会政务平台填报系统上报。2021年6月，公司向湖南证监局保送了《关于上市公司治理专项行动自查整改方案的报告》。

### 2. 存在的问题

专项自查清单第97题“在内部控制评价审计过程中，发现有以下情况”：（1）2020年5月记字26号固定资产处置有合同和收款凭证，无相应的评审及审批记录；（2）仓库由专人管理，进出仓库人员未办理登记手续；（3）机房由专人管理，进出机房人员未办理登记手续。

### 3. 整改情况

以上问题已全部落实和整改：问题（1）是由于资产处置部门把公司领导签字的《公司车辆对外处理报告》、专业机构出具的《价格评估报告》原件归档于本部门，财务凭证后无对应的附件，现已将相关附件复印件附于财务凭证后；问题（2）和（3）分别完善了《仓库进出人员登记表》、《机房进出人员登记表》。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内没有因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司的生产经营严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环保违法受到环保部门的行政处罚。公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

### 二、社会责任情况

公司遵循依法合规经营原则，认真履行和承担社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力做到经济效益、社会效益与环境效益并重，坚持自身发展与社会发展相互协调。公司按照有关法律法规和相关制度的要求，结合公司实际情况，建立了规范的法人治理结构，促进公司与股东、职工、客户、环境等社会其他各方的共同发展。

#### （1）股东、债权人和投资者权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》等相关规定及要求规范运作，完善了公司内控体系和治理结构。公司严格规定股东大会、董事会、监事会的权利、义务和职责范围，股东大会、董事会、监事会和管理层责权分明。公司信息披露真实、准确、完整和及时。同时，公司为投资者提供了多种交流平台，为投资者投资决策和理性投资提供关于生产经营、管理效益等基本信息，提升了投资者对公司关注和认可，保障了全体股东的合法权益。

#### （2）职工权益保护

公司坚持“以人为本”的经营管理理念，严格按照相关法律法规的要求，维护和保障职工的合法权益。公司建立了完善的人力资源管理制度，突出人才的战略资源地位，优化人才发展环境，持续强化教育培训，全方位培养和引进人才，为公司技术攻坚、技术创新提供支撑。

#### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“诚信服务”的质量方针，牢固树立以客户需求为导向的生产经营理念，积极构建和发展与供应商、客户的合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任合作的平台。公司严格把控供应链关口，不断完善采购流程和机制，建立健全安全生产管理制度和应急预案，生产质量过硬的产品，与客户、供应商签订平等协议，并为之建立长期稳定

的合作伙伴关系。

#### （4）环境保护及其他社会责任

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司高度重视环境保护工作，多年来积极践行企业环保责任，严格按照行业相关标准深入开展技术改造，推行节能生产，主动淘汰落后产品和工艺，积极研发环保、节能新产品。公司诚信经营、依法纳税，勇于承担社会责任，严密组织开展疫情防控和复工复产工作，以实际行动实现公司与社会的协调、和谐发展做出新的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

适用  不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄冠伟、徐玉超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司第九届董事会第八次会议审议通过了《关于续聘财务审计机构和改聘内部控制审计机构的议案》，因原承担公司 2021 年度内部控制审计工作的中准会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所注销，公司不再续聘其承担公司 2022 年度内部控制审计工作，公司拟聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年，合计审计费用人民币 50 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
岳阳市鑫泓房地产开发	11,925	否	终审判决(案号)	1. 维持湖南省岳阳市中级人民法院(2019)湘06民初447号	本判决为终审判决。根据省高	2021年04月13日	详见巨潮资讯网

有限公司诉 岳阳恒通房 地产开发有 限公司、我 司 合同纠纷案			(2020) 湘民终 1785 号)	民事判决第二项,：由岳阳恒通 房地产开发有限公司支付岳阳 市鑫泓房地产开发有限公司违 约补偿款 1230 万元; 2. 撤销湖 南省岳阳市中级人民法院 (2019) 湘 06 民初 447 号民事 判决第三、第四项; 3. 变更湖 南省岳阳市中级人民法院 (2019) 湘 06 民初 447 号民事 判决第一项为: 由岳阳恒通房地 产开发有限公司赔偿岳阳市鑫 泓房地产开发有限公司可得利 益损失 1000 万元; 4. 驳回岳阳 市鑫泓房地产开发有限公司的 其他诉讼请求; 5. 驳回岳阳恒 通房地产开发有限公司的反诉 请求。以上给付内容, 限本判决 生效之日起 10 日内履行。如未 按本判决指定的期间履行给付 金钱义务的, 应当按照《中华人 民共和国民事诉讼法》第二百五 十三条之规定, 加倍支付迟延履 行期间的债务利息。案件受理费 及其他相关费用, 由鑫泓公司和 恒通公司分别按判决给付。	院作出的的民 事判决, 公司在 本案中不承担 任何经济赔偿 责任, 也无需承 担案件受理费 及其他相关费 用。对公司本期 利润或期后利 润没有影响	(www.cninf o.com.cn): 公告编号 (2018-25)、 (2019-16)、 (2019-36)、 (2019-41)、 (2020-29)、 (2020-48)、 (2021-03)。
--	--	--	--------------------------	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

#### 租赁情况说明

集团公司总部从2021年1月1日起至2021年12月31日止，租赁中国化学工程第四建设有限公司位于岳阳市经济开发区岳阳大道东279号四化大厦第7楼作为办公场所使用，每年租金及物业管理费用合计565,248元。我公司与中国化学工程第四建设有限公司不存在关联关系。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

单位：万元

公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	2020年09月29日	2,000		2,000	连带责任保证;抵押	母公司不动产		2020年9月21日至2025年9月20日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,245.1	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,245.1	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			2,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						1,245.1	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			2,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						1,245.1	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											6.00%



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1. 关于应诉案件的进展及终审判决情况：岳阳市鑫泓房地产开发有限公司诉岳阳恒通房地产开发有限公司、我司合同纠纷一案，2021年4月12日，公司收到湖南省高级人民法院送达的相关法律文书，根据省高院作出的民事判决，公司在本案中不承担任何经济赔偿责任，也无需承担案件受理费及其他相关费用，对公司本期利润或期后利润没有影响。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2018-25、2019-16、2019-36、2019-41、2020-29、2020-48、2021-03）。

2. 关于公司持股5%以上股东、第一大股东中国华阳投资控股有限公司所持股份被冻结、质押情况：截止本公告日，华阳控股持有本公司股份76,496,653股，占公司总股本的17.99%；其中累计76,000,000股被质押，占其持有公司股份总数的99.35075%，占公司总股本的17.87%；累计76,496,653股被冻结，占其持有公司股份总数的100%，占公司总股本的17.99%；累计发生33笔轮候冻结情形。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2019-25、2019-35、2020-41、2021-14、2021-29、2021-35）。

3. 2021年6月1日，公司召开了九届董事会2021年第一次临时会议，审议通过了《关于拟对外投资建设公司总部及生产基地项目的议案》，公司与岳阳经开区管委会签订协议，同意在木里港工业园内投资不超过人民币1亿元建设公司总部及生产基地；审议通过了《关于补充制定相关制度的议案》，该议案提交公司股东大会审议通过后，已予以实施。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2021-16、2021-17、2021-34）。

4. 2021年7月7日，公司召开了九届五次董事会和九届五次监事会，审议通过了《关于公司拟购买董监高责任保险的议案》，公司同意为公司和全体董事、监事、高级管理人员及其他责任人员购买责任保险，该事项提交公司股东大会审议通过后，已办理了保险购买相关事宜；审议通过了《公司拟变更注册地址并修订<公司章程>的议案》，同意变更公司注册地址并相应修改《公司章程》中关于公司注册地址的条款，该事项提交公司股东大会审议通过后，已办理了工商变更登记相关手续。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2021-21、2021-22、2021-25）。

5. 关于股东深圳市傲盛霞实业有限公司所持部分股份解除冻结的情况：2014年12月8日傲盛霞与许春龙借款合同纠纷一案，被广东省深圳市中级人民法院轮候冻结股份70,350,000股。2021年12月10日公司收到傲盛霞的函告，该借款合同纠纷案得以解决，该笔司法冻结已解除。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2015-1、2021-36）。

6. 公司于2021年12月收到岳阳市经开区财政局拨付的政府专项补助资金人民币200万元。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2021-37）。

7. 关于股东深圳市傲盛霞实业有限公司、揭阳市中萃房产开发有限公司权益变动情况：2021年12月24日，广东省深圳市中级人民法院出具执行裁定书：解除对傲盛霞持有的公司5213万股股票的冻结；傲盛霞将持有的公司4000万股过户至中萃公司。上述股权证券过户登记手续于2021年12月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截至2021年12月29日，中萃公司持有恒立实业股份40,037,987股，占公司总股本的9.42%，为公司第二大股东；傲盛霞持有恒立实业股份30,350,000股，占公司总股本的7.14%，为公司第三大股东。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2021-39）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 全资子公司岳阳恒立汽车零部件有限责任公司于2021年2月获得《高新技术企业证书》，此次认证对零部件公司未来年度经营状况将产生一定的积极影响。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号2021-02）。

2. 公司2021年12月收到上海市嘉定区市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，控股子公司上海恒安空调设备有限公司的注销登记手续已办理完毕。上海恒安公司注销后，2022年起将不再纳入公司合并财务报表范围。本次注销子公司事项对公司当期损益无重大影响，不会损害公司及全体股东的利益。

详见公司已披露公告，相关索引：巨潮资讯（公告编号：2017-69、2017-70、2017-72、2017-78、2018-26、2018-27、2018-45、2021-38）。

## 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	425,226,000	100.00%						425,226,000	100.00%
1、人民币普通股	425,226,000	100.00%						425,226,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	425,226,000	100.00%						425,226,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,096	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,183	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	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8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国华阳投资控股有限公司	境内非国有法人	17.99%	76,496,653			76,496,653	质押	76,000,000
							冻结	76,496,653
揭阳市中萃房产开发有限公司	境内非国有法人	9.42%	40,037,987	+40000000		40,037,987	冻结	37,987
深圳市傲盛霞实业有限公司	境内非国有法人	7.14%	30,350,000	-40000000		30,350,000		
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	4.53%	19,247,247	-1971600		19,247,247		

岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	1.00%	4,260,000			4,260,000		
陈楚莹	境内自然人	0.96%	4,063,700	+4063700		4,063,700		
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	境外法人	0.95%	4,028,800	+4028800		4,028,800		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.68%	2,905,056	+2824113		2,905,056		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.62%	2,633,137	+2633037		2,633,137		
张学斌	境内自然人	0.55%	2,358,800	+358800		2,358,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国华阳投资控股有限公司	76,496,653	人民币普通股	76,496,653					
揭阳市中萃房产开发有限公司	40,037,987	人民币普通股	40,037,987					
深圳市傲盛霞实业有限公司	30,350,000	人民币普通股	30,350,000					
中国长城资产管理股份有限公司	19,247,247	人民币普通股	19,247,247					
岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	4,260,000	人民币普通股	4,260,000					
陈楚莹	4,063,700	人民币普通股	4,063,700					
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	4,028,800	人民币普通股	4,028,800					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	2,905,056	人民币普通股	2,905,056					
MORGAN STANLEY & CO.	2,633,137	人民币普通股	2,633,137					

INTERNATIONAL PLC.			
张学斌	2,358,800	人民币普通股	2,358,800
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	本公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中的第 6 名股东陈楚莹，通过信用证券账户持有本公司股票 4,063,700 股。		

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2020年8月14日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的短信，提示公司股东所持股份发生冻结/解冻变动。经公司电话问询股东及相关方获知：公司控股股东深圳市傲盛霞实业有限公司（以下简称“傲盛霞”）的一致行动人深圳金清华股权投资基金有限公司（以下简称“金清华”）因与李建雄先生的借款合同纠纷，金清华持有的公司1,500万股股份于2020年8月13日被司法划转至李建雄证券账户，上述股权证券过户登记手续已于2020年8月13日在中国登记结算有限公司深圳分公司办理完毕。截至2020年8月13日，金清华持有的公司股份变更为100万股，新安江失去1,500万股股份表决权，导致傲盛霞、马伟进通过傲盛霞控制的可行使表决权的公司股份由8,635万股变更为7,135万股，其控制的公司股权比例由20.30%变更为16.78%。本次司法划转后，公司股权结构较为分散，持股5%以上的股东为中国华阳投资控股有限公司（以下简称“华阳投资”）与傲盛霞。第一大股东华阳投资与第二大股东傲盛霞的持股比例比较接近，公司持股5%以上的股东之间不存在关联关系或一致行动关系；除傲盛霞与金清华构成一致行动关系外，持股5%以上的股东与其他股东不存在关联关系或一致行动关系。公司不存在任一股东可以单一对公司股东大会决议及董事会人员的选任产生重大影响，公司处于无控股股东及实际控制人的状态。

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：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

内容请见上述公司不存在控股股东情况的说明，详见公司已披露信息，公告编号（2020-47、2020-48）。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面 股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国华阳投资 控股有限公司	关韬	1989 年 02 月 04 日	110000005010798	销售医疗器械；零售食品；投资与投资管理；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询（不含中介）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售计算机、计算机软件及外部设备、网络设备、通讯设备、机械电器设备、金属材料、化工产品、文具用品、体育用品、非金属矿石及制品、金属矿、金属制品、汽车（不含九座及九座以下）、汽车零配件、化肥、机械设备、蜡油、润滑油、燃料油；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；会议服务；组织文化艺术交流活动；企业形象策划；承办展览展示；市场调查；投资咨询；信息咨询（不含中介服务）、房地产开发、仓储服务（不含危险化学品和成品油仓储）；专业承包；建设工程项目管理；出租办公用房；销售医疗器械；销售食品。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
最终控制层面股东 报告期内控制的其他 境内外上市公司的 股权情况	未知			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
中国华阳投资控股有限公司	第一大股东	40,000	生产经营和业务开展所需流动资金。	2020年08月09日	自有资金	是	否

#### 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 27 日
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	永证审字（2022）第 110028 号
注册会计师姓名	黄冠伟、徐玉超

#### 审计报告正文

## 审计报告

恒立实业发展集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了恒立实业发展集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括2021年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2021年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

关键审计事项：营业收入	
关键审计事项	审计应对
本期贵公司营业收入353,714,059.18元，	我们执行的主要程序如下：

<p>上期营业收入343,192,051.65元，和上年基本持平。相关的会计政策参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计—21、收入”。相关披露参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”注释28。</p> <p>由于营业收入在合并报表的重要性，为此我们将营业收入确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 我们了解、评估并测试了贵公司与收入有关的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同、发票、货物验收移交单据，识别与商品所有权上的风险报酬转移。</p> <p>(3) 对销售收入和成本执行分析性程序、识别和检查异常波动。</p> <p>(4) 对客户信息进行背景检查，对交易合同、单据进行检查，核实交易的真实性及回款可能性。</p> <p>(5) 检查与收入有关的收付款及往来款，核实相关收入是否和资金对应。</p> <p>(6) 对与收入相关的往来款进行核对，结合往来款函证对收入进行核查。</p> <p>(7) 对收入相关风险进行判断，确定按总额法、净额法确认收入。</p>
--	---

#### 四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

贵公司公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒立实业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒立实业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

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

(6) 就集团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。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

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	145,988,319.84	103,468,637.69
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产		234,295.82
衍生金融资产		
应收票据	23,419,173.00	93,014,334.60
应收账款	22,884,767.81	19,558,666.52
应收款项融资		
预付款项	108,392,725.46	139,019,554.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	200,071.60	195,503.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,290,674.00	14,100,782.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		193,640.73
流动资产合计	314,175,731.71	369,785,415.70
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	13,497,272.42	15,202,954.11
在建工程	100,259.67	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	12,070,150.00	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	869,320.44	832,653.89
递延所得税资产	2,154,008.37	2,016,506.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	28,691,010.90	18,052,114.22
资产总计	342,866,742.61	387,837,529.92
流动负债：		
短期借款	9,461,742.00	
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	5,978,057.00	16,553,000.00
应付账款	26,577,246.13	28,280,494.28
预收款项	1,120,457.78	1,141,702.46
合同负债	17,130,300.00	70,000,000.00
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	3,639,513.54	4,696,844.82
应交税费	6,536,286.09	5,537,605.78
其他应付款	25,360,488.90	15,616,849.74
其中：应付利息		
应付股利	583,387.08	583,387.08
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		
其他流动负债	620,506.56	718,364.30
流动负债合计	96,424,598.00	142,544,861.38
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	31,839,567.03	31,839,567.03
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,839,567.03	31,839,567.03
负债合计	128,264,165.03	174,384,428.41
所有者权益：		
股本	425,226,000.00	425,226,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	196,282,573.04	196,282,573.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-415,214,376.82	-417,001,311.72
归属于母公司所有者权益合计	207,567,869.03	205,780,934.13
少数股东权益	7,034,708.55	7,672,167.38
所有者权益合计	214,602,577.58	213,453,101.51
负债和所有者权益总计	342,866,742.61	387,837,529.92

法定代表人：马伟进

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：程建



## 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	15,975,843.66	15,457,098.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,551.07	51,075.68
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	132,610,009.38	123,914,288.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	340,052.95	426,499.12
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		
流动资产合计	148,949,457.06	139,848,961.87
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	180,689,709.46	180,689,709.46
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	6,737,703.11	7,612,573.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		64,026.70
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,427,412.57	188,366,309.94
资产总计	336,376,869.63	328,215,271.81
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,216,014.28	15,499,828.49
预收款项	1,073,931.62	1,098,027.46
合同负债		
应付职工薪酬	2,539,151.18	2,536,844.85
应交税费	2,972,933.61	2,933,159.44
其他应付款	59,357,780.77	49,691,996.60
其中：应付利息		
应付股利	396,695.30	396,695.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	81,159,811.46	71,759,856.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	31,839,567.03	31,839,567.03
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,839,567.03	31,839,567.03
负债合计	112,999,378.49	103,599,423.87
所有者权益：		
股本	425,226,000.00	425,226,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	182,990,888.19	182,990,888.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
未分配利润	-386,113,069.86	-384,874,713.06
所有者权益合计	223,377,491.14	224,615,847.94
负债和所有者权益总计	336,376,869.63	328,215,271.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	353,714,059.18	343,192,051.65
其中：营业收入	353,714,059.18	343,192,051.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	355,329,302.10	345,531,539.92
其中：营业成本	332,375,145.76	321,391,871.62
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	1,470,298.99	1,347,345.72
销售费用	2,925,097.80	4,231,210.26
管理费用	16,733,998.85	17,624,640.14
研发费用	1,638,194.82	1,098,751.00
财务费用	186,565.88	-162,278.82
其中：利息费用	577,759.09	512,307.13
利息收入	324,226.48	766,422.10
加：其他收益	2,246,761.54	722,643.13
投资收益（损失以“-”号填列）	235,759.78	735,849.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,402.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	341,868.50	-479,278.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-47,350.56	-464,438.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		106,015.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,161,796.34	-1,729,099.37
加：营业外收入	535,363.15	4,668,924.77
减：营业外支出	45.63	46,278.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,697,113.86	2,893,546.89
减：所得税费用	-65,213.84	-193,058.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,762,327.70	3,086,605.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,762,327.70	3,086,605.10
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	1,786,934.90	2,948,808.18
2.少数股东损益	-24,607.20	137,796.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,762,327.70	3,086,605.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,786,934.90	2,948,808.18
归属于少数股东的综合收益总额	-24,607.20	137,796.92
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0042	0.0069
(二) 稀释每股收益	0.0042	0.0069

法定代表人：马伟进

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：程建

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	723,506.21	858,209.81
减：营业成本	38,788.45	13,448.90
税金及附加	578,442.34	540,336.88
销售费用	307.16	1,241.87
管理费用	11,406,420.42	10,350,242.60
研发费用		
财务费用	-5,918,904.64	-6,040,541.39
其中：利息费用	292,489.17	142,317.50
利息收入	6,214,003.81	6,186,543.89
加：其他收益	2,246,761.54	672,948.13

投资收益（损失以“-”号填列）	918,000.00	1,200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	518,207.24	-80,148.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-47,350.56	-76,319.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,609.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,745,929.30	-2,275,428.52
加：营业外收入	507,589.73	3,083,119.52
减：营业外支出	17.23	64.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,238,356.80	807,626.83
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,238,356.80	807,626.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,238,356.80	807,626.83
（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	-1,238,356.80	807,626.83
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	368,674,657.31	449,166,543.93
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		718.29
收到其他与经营活动有关的现金	17,162,496.01	7,439,583.16
经营活动现金流入小计	385,837,153.32	456,606,845.38
购买商品、接受劳务支付的现金	305,055,850.63	409,361,748.74
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	14,210,710.36	12,543,368.21
支付的各项税费	3,908,752.32	5,681,806.29
支付其他与经营活动有关的现金	11,575,060.89	22,087,357.15
经营活动现金流出小计	334,750,374.20	449,674,280.39
经营活动产生的现金流量净额	51,086,779.12	6,932,564.99

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	547,399.38	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	235,759.78	854,727.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,192,948.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	783,159.16	11,047,675.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,052,984.57	1,190,161.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,052,984.57	1,190,161.54
投资活动产生的现金流量净额	-11,269,825.41	9,857,514.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,461,742.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,461,742.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	804,342.06	800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	612,851.63	800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	804,342.06	800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,657,399.94	-800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	48,474,353.65	15,990,079.16
加：期初现金及现金等价物余额	94,524,937.69	78,534,858.53
六、期末现金及现金等价物余额	142,999,291.34	94,524,937.69

## 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	569,805.00	756,015.00
收到的税费返还		718.29
收到其他与经营活动有关的现金	41,012,373.32	159,671,158.23
经营活动现金流入小计	41,582,178.32	160,427,891.52
购买商品、接受劳务支付的现金	990,000.00	925,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7,363,450.63	5,348,987.35
支付的各项税费	802,981.77	635,854.44
支付其他与经营活动有关的现金	32,825,000.76	174,465,736.22
经营活动现金流出小计	41,981,433.16	181,375,578.01
经营活动产生的现金流量净额	-399,254.84	-20,947,686.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	918,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,572.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	918,000.00	1,259,572.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,472.00
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		20,155,472.00
投资活动产生的现金流量净额	918,000.00	-18,895,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	518,745.16	-39,843,586.49
加：期初现金及现金等价物余额	15,457,098.50	55,300,684.99
六、期末现金及现金等价物余额	15,975,843.66	15,457,098.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	425,226,000.00				196,282,573.04				1,273,672.81		-417,001,311.72		205,780,934.13	7,672,167.38	213,453,101.51
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	425,226,000.00				196,282,573.04				1,273,672.81		-417,001,311.72		205,780,934.13	7,672,167.38	213,453,101.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,786,934.90		1,786,934.90	-637,458.83	1,149,476.07
（一）综合收益总额											1,786,934.90		1,786,934.90	-24,607.20	1,762,327.70
（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													-612,851.63	-612,851.63	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-612,851.63	-612,851.63	
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	425,226,000.00				196,282,573.04				1,273,672.81		-415,214,376.82		207,567,869.03	7,034,708.55	214,602,577.58

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	425,226,000.00				196,282,573.04				1,273,672.81		-420,219,849.82		202,562,396.03	12,334,370.46	214,896,766.49
加：会计政策变更															
前期差错更正											269,729.92		269,729.92		269,729.92
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	425,226,000.00				196,282,573.04				1,273,672.81		-419,950,119.90		202,832,125.95	12,334,370.46	215,166,496.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,948,808.18		2,948,808.18	-4,662,203.08	-1,713,394.90
（一）综合收益总额											2,948,808.18		2,948,808.18	137,796.92	3,086,605.10
（二）所有者投入和减少资本														-4,000,000.00	-4,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														-4,000,000.00	-4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															



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	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-384,874,713.06		224,615,847.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-384,874,713.06		224,615,847.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,238,356.80		-1,238,356.80
（一）综合收益总额										-1,238,356.80		-1,238,356.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-386,113,069.86		223,377,491.14

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	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-385,952,069.81		223,538,491.19
加：会计政策变更												
前期差错更正										269,729.92		269,729.92
其他												
二、本年期初	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-385,682.3		223,808,22

余额	000.00				,888.19				72.81	39.89		1.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										807,626.83		807,626.83
（一）综合收益总额										807,626.83		807,626.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												



结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-384,874.713.06		224,615,847.94

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的发行上市及股本等基本情况

恒立实业发展集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“公司”）原名岳阳恒立冷气设备股份有限公司，于1993年3月经湖南省股份制改革试点领导小组以湘股改字（1993）第20号、第25号文批复，由原岳阳制冷设备总厂改组，并与中国工商银行岳阳市信托投资公司和中国建设银行岳阳市信托投资公司等15家企业共同发起，以定向募集方式设立，注册资本4,200万元人民币，注册地岳阳市青年中路9号。

1996年本集团经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）261号文和262号文批准向社会公开发行社会公众股股票1,000万股，原内部职工股占用额度上市300万股，每股面值一元。1996年11月1日经岳阳市工商行政管理局依法核准变更工商登记，注册号为186095561-1

（5-3）；并于1997年7月4日在湖南省工商行政管理局进行规范工商登记，注册号为18380626-8；注册资本5,200万元人民币。

1997年6月根据岳恒字[1997]第2号文件《关于1996年度利润分配的决议》，本集团按10:2的比例送红股，股本增至6,240万元人民币。

1997年11月3日前，岳阳恒立制冷集团有限公司代岳阳市国有资产管理局持本集团股份2,425.20万股，持股比例38.87%。1997年11月3日经国家国有资产管理局国资发（1997）282号文件批准，岳阳市国有资产管理局协议转让1,800万国家股给华诚投资管理有限公司，股权性质为法人股，占本集团总股本的28.85%，剩余625.20万国家股改由岳阳市工业总公司代管，持股比例10.02%。

1998年10月30日，经中国证监会证监字（1998）116号文批准，本集团向全体股东以1997年末的总股本为基数，按10:2.5的比例配售新股，配股价8元/股，实际配售847.10万股，每股面值1元。配股后，股本增至7,087.10万股。

1999年3月经本集团董事会岳恒董字（1999）06号文关于1998年度分红方案的决议，以1998年末总股本7,087.10万股为基数，实施每10股送2股，资本公积金每10股转增8股方案，至此，

股本增至14,174.20万股，并于1999年5月20日经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

2000年2月24日，第一大股东北京华诚投资管理有限公司与湖南省成功控股集团有限公司签定协议，并于2000年11月经财政部财管字（2000）124号文批准，将其持有的本集团国有法人股3,870万股全部转让给湖南省成功控股集团有限公司。

2006年12月27日，湖南省成功控股集团有限公司、湖南兴业投资有限公司与揭阳市中萃房产开发有限公司等五方签定协议书，湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司将持有的本集团股份合计4,110万股转让给揭阳市中萃房产开发有限公司。2007年1月8日，湖南省岳阳市中级人民法院下达了（2005）岳中民二初字第105-109-3号民事裁定书，将湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司持有的本集团股权合计4,110万股过户给揭阳市中萃房产开发有限公司，并于2007年1月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权过户手续。

2011年8月8日，揭阳市中萃房产开发有限公司与深圳市傲盛霞实业有限公司签订关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司3,000万股股权的转让协议。

根据2012年11月21日召开的股权分置改革专项股东大会的实施方案，股东深圳市傲盛霞实业有限公司、中国华阳投资控股有限公司向本集团捐赠现金以及中国长城资产管理公司豁免本集团债务，共形成资本公积408,655,386元。公司以资本公积中的283,484,000元按每10股转增20股的比例转增股本，共转增283,484,000股，向非流通股股东转增的股份根据股东大会批准的决议定向转给了承担股权分置改革对价的股东。2012年12月21日，股东对公司捐赠到位，资本公积转增股本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职湘QJ[2012]T108号验资报告验证，公司实收资本变更为42,522.60万元。股权分置改革完成后，公司第一大股东为深圳市傲盛霞实业有限公司。

公司于2014年1月15日变更营业执照，公司名称变更为“恒立实业发展集团股份有限公司”，英文名称变更为“HENGLI INDUSTRIAL DEVELOPMENT GROUP CO.LTD”。变更后经营范围为：生产、销售制冷空调设备，销售汽车（含小轿车）；加工、销售机械设备；提供制冷空调设备安装、维修及本企业生产原料和产品的运输服务；凭资质证书从事房地产经营、物业管理；自有房屋租赁；实业投资；投资管理。（国家有专项审批的项目经审批后方可进行）。本集团证券简称自2014年1月22日起由“岳阳恒立”变更为“恒立实业”，拼音简称由“YYHL”变更为“HLSY”。

2014年8月25日，公司收到公司控股股东深圳市傲盛霞实业有限公司（以下简称“深圳傲盛霞”）的告知函：因涉及罗如丽借款担保纠纷一案，深圳市罗湖区人民法院于2013年年中冻结了深圳傲盛霞持有的公司8700万股限售流通股中的3000万股。2014年3月3日深圳市罗湖区人民法院委托广东迅兴拍卖有限公司于2014年3月19日公开拍卖深圳傲盛霞持有的公司限售流通股1,600万股，该1,600万股已被深圳金清华股权投资基金有限公司拍得，但因涉及法院执行费等，罗湖区人民法院委托深圳市佳捷泰拍卖行有限公司于2014年9月3日拍卖深圳傲盛霞持有的公司限售流通股65万股，占深圳傲盛霞持有本公司股份总数的0.92%，占公司总股本的0.15%。

2014年10月11日，深圳傲盛霞接到法院通知，该公司所持有的“恒立实业”65万股限售股已被竞拍人陈家斌（身份证号440304199212142612）以255万元价格拍得，并于2014年9月30

日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司过户至竞得人陈家斌名下。过户完成后，深圳市傲盛霞实业有限公司持有本公司股份7035万股，深圳金清华股权投资基金有限公司持有本公司股份1600万股，深圳市傲盛霞实业有限公司及深圳金清华股权投资基金有限公司合计持有本公司股份数为8635万股，占本公司总股本的20.31%。

因深圳傲盛霞与许春龙的债务纠纷，本公司实际控制人朱镇辉先生、傲盛霞于2016年11月25日与许春龙及深圳前海新安江投资企业（有限合伙）（以下简称“新安江”）等签订关于转让深圳傲盛霞100%股权的《框架协议》。本次股权转让完成后，公司的实际控制人变更为新安江实际控制人李日晶先生。

2019年7月22日，公司收到股东深圳傲盛霞的告知函件，深圳傲盛霞的股东深圳前海新安江投资企业(有限合伙)（以下简称“新安江合伙”）、深圳新安江投资咨询有限公司（以下简称“新安江咨询”）于2019年7月18日与深圳市艾达华商务有限公司（以下简称“深圳艾达华”）签订了关于转让深圳傲盛霞100%股权的《股权转让协议》。本次股权转让完成后，公司实际控制人由李日晶先生变更为马伟进先生。

2020年8月14日本公司收到一致行动人第二大股东深圳金清华股权投资基金有限公司（以下简称“金清华”）持有的股份1500万股于2020年8月14日司法划转至李建雄债券账户。至此公司无控股股东及实际控制人。

2020年12月17日，本公司收到一致行动人金清华告知函，金清华持有100万股股份于2020年12月15日司法划转至中国东方资产管理公司长沙办事处。

2021年12月24日，广东省深圳市中级人民法院出具执行裁定书：解除对深圳傲盛霞持有的公司5213万股股票的冻结；深圳傲盛霞将持有的公司4000万股过户至揭阳市中萃房产开发有限公司（以下简称“中萃公司”）。上述股权证券过户登记手续于2021年12月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截至2021年12月29日，中萃公司持有恒立实业股份4003.7987万股，占公司总股本的9.42%，为公司第二大股东；深圳傲盛霞持有恒立实业股份3035万股，占公司总股本的7.14%，为公司第三大股东。

## 2、公司注册地、总部地址

公司名称：恒立实业发展集团股份有限公司。

公司总部注册地及办公地址：岳阳市经济开发区岳阳大道东279号四化大厦第7楼。

## 3、业务性质及主要经营活动

本集团业务性质为产品的生产与销售，主要经营活动包括生产、销售制冷空调设备，销售汽车（含小轿车）；加工、销售机械设备；提供制冷空调设备安装、维修及本企业生产原料和产品的运输服务；凭资质证书从事房地产经营、物业管理；自有房屋租赁；实业投资；投资管理。（国家有专项审批的项目经审批后方可进行）。

## 4、财务报告批准报出日

本财务报表于2022年4月27日经公司董事会批准报出。

### 本期合并财务报表范围及其变化情况

#### （1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司岳阳恒立汽车零部件有限责任公司、岳阳恒生汽车空调有限公司、湖南恒立投资管理有限公司、湖南恒胜互通国际贸易有限

公司和控股子公司岳阳通达制冷空调有限公司、上海恒安空调设备有限公司。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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：无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买

日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利



终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方

最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

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

## 9、应收票据

本公司需确认减值损失的金融工具系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务

人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### (5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

##### ① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	6	6
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	15	15
3-4年（含4年）	30	30
4-5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

## 10、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
详见9、应收票据

## 11、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  
详见9、应收票据

## 12、存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、产成品、周转材料、房产等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时月末一次加权平均法计价。房产采用个别认定法。

### (3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 13、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司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，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

本公司对于同一合同下的合同资产以净额列示。

## 14、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能

发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### （3）列报

本公司在资产负债表将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重

新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 15、长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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，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、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。

C、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无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股

权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本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，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司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，本公司都按照《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，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （3）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。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实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过

一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### ① 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

### ② 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

## (2) 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	20-40 年	3.00	3.88-2.425
机器设备	年限平均法	10 年	3.00	9.7
运输工具	年限平均法	8-10 年	3.00	12.125-9.7
电子及其他设备	年限平均法	5-8 年	3.00	19.40-12.125

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。



## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化金额的计算方法

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。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	土地使用权证确定的使用年限
专利技术及非专利技术	10年

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、租赁负债

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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在实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## 26、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

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

本公司在资产负债表日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。

## 27、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作

出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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，按照本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，在授予日以本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，按照本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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

按时点确认的收入：公司销售产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。开具销售发票，确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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

## 29、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，



包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 2、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订颁布的《企业会计准则第 21 号--租赁》(以下简称新租赁准则)。	财政部	本期执行新租赁准则会计政策对本公司无影响。

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明  
本期执行新租赁准则会计政策对本公司无影响。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴; 从租计征的,按租金收入的 12%计缴。	1.2、12

## 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	50,368.77	53,451.09
银行存款	142,946,693.96	94,469,265.62
其他货币资金	2,991,257.11	8,945,920.98
合计	145,988,319.84	103,468,637.69
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,989,028.50	8,943,700.00

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额中：期末为票据保证金为2,989,028.50元，期初为票据保证金为8,943,700.00元。

## 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		234,295.82
其中：		
权益工具投资		234,295.82
其中：		
合计		234,295.82

## 3、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	7,147,000.00	18,082,772.10
商业承兑票据	16,272,173.00	74,931,562.50
合计	23,419,173.00	93,014,334.60

说明：期末商业承兑汇票余额约为 1,627.22 万元，主要商业承兑汇票明细情况见下表。

出票日期	付款人	收款人	金额（元）	到期日	实际回款日
2021 年 12 月 20 日	宁夏滨河新材料科技有限公司	湖南恒胜互通国际贸易有限公司	4,567,400.00	2022 年 6 月 20 日	已于 2022 年 2 月 24 日回款，票据原路返回。
2021 年 12 月 20 日	宁夏滨河新材料科技有限公司	湖南恒胜互通国际贸易有限公司	4,134,456.00	2022 年 6 月 20 日	已于 2022 年 2 月 24 日回款，票据原路返回。
2021 年 12 月 20 日	宁夏滨河新材料科技有限公司	湖南恒胜互通国际贸易有限公司	3,867,132.00	2022 年 6 月 20 日	已于 2022 年 4 月 7 日回款，票据原路返回。
2021 年 12 月 29 日	上海翀恒新能源科技有限公司	岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	3,603,185.00	2022 年 6 月 29 日	已于 2022 年 1 月 25 日回款，票据原路返回。
合计			16,172,173.00		

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) 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	6,603,913.69	
合计	6,603,913.69	

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,069,205.80	15.91%	7,069,205.80	100.00%		7,549,954.80	18.25%	7,262,570.07	96.19%	287,384.73
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	37,356,302.75	84.09%	14,471,534.94	38.74%	22,884,767.81	33,805,604.53	81.75%	14,534,322.74	42.99%	19,271,281.79
其中：										
账龄分析法	37,356,302.75	84.09%	14,471,534.94	38.74%	22,884,767.81	33,805,604.53	81.75%	14,534,322.74	42.99%	19,271,281.79
合计	44,425,508.55	100.00%	21,540,740.74	48.49%	22,884,767.81	41,355,559.33	100.00%	21,796,892.81	52.71%	19,558,666.52

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
天津市荣沛国际贸易有限公司	7,069,205.80	7,069,205.80	100.00%	款项经诉讼未能收回。
合计	7,069,205.80	7,069,205.80	--	--

按组合计提坏账准备：-3,277.31。

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	22,787,060.62	1,367,223.64	6.00%

1 至 2 年	1,143,753.96	114,375.40	10.00%
2 至 3 年	509,821.50	76,473.23	15.00%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年	4,408.00	2,204.00	50.00%
5 年以上	12,911,258.67	12,911,258.67	100.00%
合计	37,356,302.75	14,471,534.94	--

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）	22,787,060.62
1 年以内	22,787,060.62
1 至 2 年	1,143,753.96
2 至 3 年	509,821.50
3 年以上	19,984,872.47
3 至 4 年	7,069,205.80
4 至 5 年	4,408.00
5 年以上	12,911,258.67
合计	44,425,508.55

## （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	
坏账准备金	21,796,892.81	-3,277.31		252,874.76		21,540,740.74
合计	21,796,892.81	-3,277.31		252,874.76		21,540,740.74

## （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	252,874.76

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
浙江东阳市公共交通有限公司	销售款	61,900.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
海南立达教育实业有限公司	销售款	47,000.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
广州荔成贸易有限公司	销售款	43,700.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
温岑市王氏汽车贸易有限公司	销售款	33,600.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
常阴沙电气控厂	销售款	31,728.30	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
合计	--	217,928.30	--	--	--

#### (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
长沙梅花汽车制造有限公司	9,521,632.10	21.43%	571,297.93
天津市荣沛国际贸易有限公司	7,069,205.80	15.91%	7,069,205.80
中联重科股份有限公司	6,302,072.78	14.19%	378,124.37
中国重汽集团济南橡塑件有限公司	2,696,237.72	6.07%	161,774.26
宇通轻型商用汽车有限公司	2,082,817.09	4.69%	124,969.03
合计	27,671,965.49	62.29%	

## 5、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	108,361,810.80	99.97%	138,984,120.89	99.97%
1 至 2 年	15,970.00	0.01%	24,559.42	0.02%

2至3年	4,079.42	0.01%		
3年以上	10,865.24	0.01%	10,874.24	0.01%
合计	108,392,725.46	--	139,019,554.55	--

## (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	与本公司关系	金额(元)	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
森鸿茂(青岛)贸易有限公司	供应商	79,560,000.00	1年以内	合同未执行完	72.14
成都格瑞盟科技有限公司	供应商	12,192,500.00	1年以内	合同未执行完	11.06
四川嘉合亿新材料科技有限公司	供应商	11,356,000.00	1年以内	合同未执行完	10.30
湖南友淳新材料开发有限公司	供应商	4,535,500.00	1年以内	合同未执行完	4.11
宁夏滨河新材料科技有限公司	供应商	644,400.00	1年以内	合同未执行完	0.58
合计		<b>108,288,400.00</b>			<b>98.19</b>

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	200,071.60	195,503.78
合计	200,071.60	195,503.78

### (1) 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
应收往来款	10,272,203.53	11,541,649.03
应收保证金	585,007.77	107,244.14
职工借款	955,885.16	1,388,292.05
合计	11,813,096.46	13,037,185.22

#### 2) 坏账准备计提情况

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）	130,907.55
1 年以内	130,907.55
2 至 3 年	5,250.00
3 年以上	11,676,938.91
3 至 4 年	100,080.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	11,571,858.91
合计	11,813,096.46

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金	12,841,681.44	-532,517.61		696,138.97		11,613,024.86
合计	12,841,681.44	-532,517.61		696,138.97		11,613,024.86

## 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	696,138.97

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
恒立建安公司	往来款	434,246.60	公司注销。	总裁办公会	否
兴盛实业公司	往来款	251,716.17	公司注销。	总裁办公会	否
合计	--	685,962.77	--	--	--



## 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
岳阳经济开发区财政局	土地出让金	1,224,000.00	5 年以上	10.36%	1,224,000.00
周纪检项目	往来款	1,186,419.95	5 年以上	10.04%	1,186,419.95
恒康工程部	往来款	896,944.41	5 年以上	7.59%	896,944.41
熊耀权	往来款	237,406.89	5 年以上	2.01%	237,406.89
王洪	往来款	195,000.00	5 年以上	1.65%	195,000.00
合计	--	3,739,771.25	--	31.65%	3,739,771.25

## 7、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	4,922,030.85	1,419,490.21	3,502,540.64	4,371,967.18	1,415,004.17	2,956,963.01
在产品	4,820,934.68	324,785.66	4,496,149.02	5,511,041.14	324,785.66	5,186,255.48
库存商品	6,434,235.67	1,142,251.33	5,291,984.34	9,596,248.99	3,688,685.47	5,907,563.52
房屋				180,572.00	130,572.00	50,000.00
合计	16,177,201.20	2,886,527.20	13,290,674.00	19,659,829.31	5,559,047.30	14,100,782.01

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,415,004.17	4,486.04				1,419,490.21
在产品	324,785.66					324,785.66

库存商品	3,688,685.47	42,864.52		2,589,298.66		1,142,251.33
房屋	130,572.00			130,572.00		
合计	5,559,047.30	47,350.56		2,719,870.66		2,886,527.20

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项		67.88
待摊费用		29,546.42
预缴税款		164,026.43
合计		193,640.73

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,497,272.42	15,202,954.11
合计	13,497,272.42	15,202,954.11

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	24,647,039.49	48,997,186.09	2,800,689.81	4,104,720.76	80,549,636.15
2.本期增加金额				96,616.82	96,616.82
(1) 购置				96,616.82	96,616.82
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	24,647,039.49	48,997,186.09	2,800,689.81	4,201,337.58	80,646,252.97
二、累计折旧					
1.期初余额	12,471,857.74	46,622,994.77	1,503,944.63	2,529,289.07	63,128,086.21

2.本期增加金额	789,531.00	154,320.87	420,979.89	437,466.75	1,802,298.51
(1) 计提	789,531.00	154,320.87	420,979.89	437,466.75	1,802,298.51
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	13,261,388.74	46,777,315.64	1,924,924.52	2,966,755.82	64,930,384.72
三、减值准备					
1.期初余额	1,249,620.57	958,519.48	10,455.78		2,218,595.83
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,249,620.57	958,519.48	10,455.78		2,218,595.83
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,136,030.18	1,261,350.97	865,309.51	1,234,581.76	13,497,272.42
2.期初账面价值	10,925,561.18	1,415,671.84	1,286,289.40	1,575,431.69	15,202,954.11

## (2) 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	1,314,472.22

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	100,259.67	
合计	100,259.67	

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恒立实业汽车零部件创新产业基地项目	100,259.67		100,259.67			
合计	100,259.67		100,259.67			

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
恒立实业汽车零部件创新产业基地项目			100,259.67			100,259.67		项目已取得“四证”，场地尚未交付。				其他
合计			100,259.67			100,259.67	--	--				--

**11、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	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	12,070,150.00			12,070,150.00
(1) 购置	12,070,150.00			12,070,150.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
4.期末余额	12,070,150.00			12,070,150.00
二、累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,070,150.00			12,070,150.00
2.期初账面价值				

## (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
岳开土网挂(2021)21号木里港土地	12,070,150.00	2021年12月期末通过招拍挂购置,2022年1月办理了产权证。

## 12、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
车改支出	64,026.70		64,026.70		
中恒天模具	768,627.19		318,052.56		450,574.63
用友软件 ERP 系统		97,790.57			97,790.57
办公区装修费		398,427.18	77,471.94		320,955.24
合计	832,653.89	496,217.75	459,551.20		869,320.44

### 13、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	7,075,715.92	1,768,928.97	7,077,890.67	1,769,472.67
可抵扣亏损	1,540,317.58	385,079.40	988,134.20	247,033.55
合计	8,616,033.50	2,154,008.37	8,066,024.87	2,016,506.22

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,154,008.37		2,016,506.22

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,461,742.00	
合计	9,461,742.00	

**15、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,978,057.00	16,553,000.00
合计	5,978,057.00	16,553,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**16、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料及商品采购款	25,344,371.31	27,036,779.51
设备采购款	530,600.00	538,185.00
工程应付款	606,550.00	606,550.00
运费及其他	95,724.82	98,979.77
合计	26,577,246.13	28,280,494.28

**17、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,120,457.78	1,117,606.62
租金		24,095.84
合计	1,120,457.78	1,141,702.46

**18、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	17,130,300.00	70,000,000.00
合计	17,130,300.00	70,000,000.00

## 19、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	2,042,132.28	12,008,910.92	13,055,345.57	995,697.63
二、离职后福利-设定提存计划	9,235.00	3,382,073.95	3,382,073.95	9,235.00
三、辞退福利	2,645,477.54	34,202.42	45,099.05	2,634,580.91
合计	4,696,844.82	15,425,187.29	16,482,518.57	3,639,513.54

### (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	1,641,519.67	9,415,926.46	10,469,499.46	587,946.67
2、职工福利费		946,126.40	946,126.40	
3、社会保险费	8,754.20	1,388,365.88	1,388,321.08	8,799.00
其中：医疗保险费	8,799.00	1,189,763.84	1,189,763.84	8,799.00
工伤保险费	-44.80	159,189.05	159,144.25	
生育保险费		39,412.99	39,412.99	
4、住房公积金	39,391.00			39,391.00
5、工会经费和职工教育经费	352,467.41	258,492.18	251,398.63	359,560.96
合计	2,042,132.28	12,008,910.92	13,055,345.57	995,697.63

### (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	9,235.00	3,254,371.76	3,254,371.76	9,235.00
2、失业保险费		127,702.19	127,702.19	
合计	9,235.00	3,382,073.95	3,382,073.95	9,235.00

## 20、应交税费



单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,780,297.21	5,003,940.98
企业所得税	70,464.54	171,726.93
个人所得税	91,524.62	95,425.13
城市维护建设税	269,805.45	43,733.59
教育费附加	61,452.57	22,670.47
房产税	19,073.91	19,642.71
印花税	31,739.70	14,331.50
其他	211,928.09	166,134.47
合计	6,536,286.09	5,537,605.78

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	583,387.08	583,387.08
其他应付款	24,777,101.82	15,033,462.66
合计	25,360,488.90	15,616,849.74

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
法人	393,744.08	393,744.08
社会公众	2,951.22	2,951.22
香港三湘公司	186,691.78	186,691.78
合计	583,387.08	583,387.08

### (2) 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
往来款	22,100,499.56	11,939,183.66
保证金及押金	351,169.72	527,479.00

预提及未付款	2,325,432.54	2,566,800.00
合计	24,777,101.82	15,033,462.66

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提三包费用	620,506.56	718,364.30
合计	620,506.56	718,364.30

## 23、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
三、其他长期福利	31,839,567.03	31,839,567.03
合计	31,839,567.03	31,839,567.03

## 24、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	425,226,000.00						425,226,000.00

其他说明：

	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	
无限售条件流通股份	425,226,000.00						425,226,000.00
1.人民币普通股	425,226,000.00						425,226,000.00
合计	<b>425,226,000.00</b>						<b>425,226,000.00</b>

## 25、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）	40,409,287.79			40,409,287.79
其他资本公积	155,873,285.25			155,873,285.25
合计	196,282,573.04			196,282,573.04

## 26、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	884,719.40			884,719.40
任意盈余公积	388,953.41			388,953.41
合计	1,273,672.81			1,273,672.81

## 27、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	-417,001,311.72	-420,219,849.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		269,729.92
调整后期初未分配利润	-417,001,311.72	-419,950,119.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,786,934.90	2,948,808.18
期末未分配利润	-415,214,376.82	-417,001,311.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、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	319,059,838.21	303,375,261.79	336,969,631.03	316,368,146.63
其他业务	34,654,220.97	28,999,883.97	6,222,420.62	5,023,724.99
合计	353,714,059.18	332,375,145.76	343,192,051.65	321,391,871.62

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	353,714,059.18	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》新准则。	343,192,051.65	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》新准则。
营业收入扣除项目合计金额	34,654,220.97	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，扣除偶发性设备安装收入和临时性的材料销售收入及租金收入。	6,222,420.62	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，扣除偶发性和临时性的材料销售收入及租金收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	9.80%		1.81%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	34,654,220.97		6,222,420.62	
与主营业务无关的业务收入小计	34,654,220.97	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，扣除偶发性设备安装收入和临时性的材料销售收入及租金收入。	6,222,420.62	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，扣除偶发性和临时性的材料销售收入及租金收入。
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0		0	
营业收入扣除后金额	319,059,838.21	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。	336,969,631.03	根据收入新准则相关规定，结合我公司实际收入确认流程情况，不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 29、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	223,342.35	218,386.77
教育费附加	159,525.08	156,539.38
房产税	108,688.16	106,497.81
土地使用税	491,358.09	471,388.53
车船使用税	5,600.00	5,600.00
印花税	235,440.95	183,435.70
地方水利建设基金	246,344.36	205,497.53
合计	1,470,298.99	1,347,345.72

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	811,839.60	757,246.06
三包损失	839,586.36	1,215,733.30
运输费	703,888.44	1,125,290.09
业务费	354,727.67	309,008.23
差旅费	70,309.10	110,792.46
仓储费	102,512.84	144,232.21
其他	38,339.74	554,173.26
办公费	3,522.00	10,593.81
折旧费	372.05	4,140.84
合计	2,925,097.80	4,231,210.26

### 31、管理费

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,118,265.94	8,976,489.58
业务招待费	2,041,670.42	1,747,491.58
折旧费	1,207,771.43	1,440,575.34
咨询费	374,812.71	738,125.09
董事会费	898,799.22	880,219.90
租赁费	1,030,217.99	944,044.96
办公费	891,355.07	840,324.31
差旅费	431,831.97	467,118.08
其他	1,569,329.77	1,452,019.59
修理费	72,490.04	126,441.52
长期待摊费用摊销	77,471.94	
水电费	19,982.35	11,790.19
合计	16,733,998.85	17,624,640.14

### 32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,013,237.08	815,783.33
折旧费用	1,351.68	481.18
其他	96,292.82	149,964.59
模具摊销	318,052.56	132,521.90
材料费	209,260.68	
合计	1,638,194.82	1,098,751.00

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	577,759.09	512,307.13
减：利息收入	324,226.48	766,422.10
汇兑损益		

银行手续费	26,385.27	91,836.15
其他	-93,352.00	
合计	186,565.88	-162,278.82

### 34、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
中小企业发展专项扶持资金	2,000,000.00	
新增工业企业奖金		30,000.00
稳岗补贴	246,000.20	648,475.00
退税	761.34	35,948.13
其他		8,220.00
合计	2,246,761.54	722,643.13

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	235,759.78	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		735,849.06
合计	235,759.78	735,849.06

### 36、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-10,402.14
合计		-10,402.14

### 37、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	532,517.61	-34,798.12
应收账款减值损失	-190,649.11	-295,091.61
预付账款减值损失		-149,388.66
合计	341,868.50	-479,278.39

**38、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	-47,350.56	-464,438.27
合计	-47,350.56	-464,438.27

**39、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		106,015.51

**40、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		60,000.00	
无法支付的应付款	283,898.74	3,641,590.70	283,898.74
其他	251,464.41		251,464.41
拆迁补偿房屋		967,334.07	
合计	535,363.15	4,668,924.77	

**41、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
社保滞纳金	17.23		17.23
其他	28.40		28.40
无法收回的预付账款		46,214.34	
盘亏损失		64.17	
合计	45.63	46,278.51	



## 42、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	72,192.87	54,928.06
递延所得税费用	-137,406.71	-247,986.27
合计	-65,213.84	-193,058.21

### (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	1,697,113.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	424,278.47
非应税收入的影响	561,690.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,135,615.22
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	84,432.52
所得税费用	-65,213.84

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及其他	16,838,269.53	6,667,840.82
收到的一般存款利息收入	324,226.48	771,742.34
合计	17,162,496.01	7,439,583.16

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用中支付现金	659,728.76	919,099.63
管理费用中支付现金	6,180,435.82	6,372,010.93
往来及其他	4,734,896.31	14,796,246.59

合计	11,575,060.89	22,087,357.15
----	---------------	---------------

#### 44、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	1,762,327.70	3,086,605.10
加：资产减值准备	341,868.50	-479,278.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-47,350.56	-464,438.27
使用权资产折旧	1,802,298.51	2,068,427.29
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	459,551.20	808,567.36
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）		-106,015.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		10,402.14
财务费用（收益以“-”号填列）	577,759.09	512,307.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-235,759.78	-735,849.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-137,502.15	-247,512.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	810,108.01	-676,985.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	101,335,483.98	-69,717,082.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,582,005.38	72,873,417.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,086,779.12	6,932,564.99
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	142,999,291.34	94,524,937.69
减：现金的期初余额	94,524,937.69	78,534,858.53
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	48,474,353.65	15,990,079.16

## (2) 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	142,999,291.34	94,524,937.69
其中：库存现金	50,368.77	53,451.09
可随时用于支付的银行存款	142,946,693.96	94,469,265.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,228.61	2,220.98
三、期末现金及现金等价物余额	142,999,291.34	94,524,937.69

## 45、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	2,989,028.50	票据保证金。
固定资产	4,500,409.18	不动产贷款抵押。
合计	7,489,437.68	--

## 46、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
中小企业发展专项扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴	246,000.20	其他收益	246,000.20
退税	761.34	其他收益	761.34
合计	2,246,761.34		2,246,761.34

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期期末控股子公司上海恒安空调设备有限公司全部清算完毕，其仍属于合并报表范围。

## 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	
岳阳恒立汽车零部件有限公司	湖南岳阳	岳阳市经开区白石岭北路	汽车零部件、金属材料销售等	100.00%		设立
湖南恒立投资管理有限公司	湖南长沙	长沙市岳麓区洋湖路	项目投资管理、贸易	100.00%		设立
湖南恒胜互通国际贸易有限公司	湖南长沙	长沙市岳麓区洋湖路	批发	100.00%		设立
岳阳恒生汽车空调有限公司	湖南岳阳	岳阳市八字门	生产、销售中轻型客车空调机等	100.00%		设立
岳阳通达制冷空调有限公司	湖南岳阳	岳阳市	生产、销售汽车空调等	75.00%		设立
上海恒安空调设备有限公司	上海	上海市嘉定区安亭镇	汽车空调机、制冷设备及配件等	60.00%		设立

#### (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
上海恒安空调设备有限公司	40.00%	-24,607.20	612,851.63	0.00

#### (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
上海恒安空调设备有限公司							1,593,647.08		1,593,647.08			

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
上海恒安空调设备有限公司		-61,517.99	-61,517.99	322,028.47		344,492.30	344,492.30	-515,004.34

其他说明：

本期期末控股子公司上海恒安空调设备有限公司全部清算完毕。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、其他计息借款、货币资金等、各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### 1、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	23,419,173.00	23,419,173.00			
其他流动资产					

继上表

项 目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	93,014,334.60	93,014,334.60			

其他流动资产	193,640.73	193,640.73			
--------	------------	------------	--	--	--

## 2、流动风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

## 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

### (1) 利率风险

无。

### (2) 汇率风险

无。

### (3) 权益工具投资价格风险

无。

## 4、资本管理

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

其他说明：

本公司无实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

### 3、其他关联方情况

其他说明：无。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 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
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	20,000,000.00	2020年09月21日	2025年09月20日	否

##### (2) 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	2,551,808.00	2,934,823.80

#### 5、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
其他应收款	湖南恒胜互通国际贸易有限公司	111,831,925.09		115,900,337.26	
其他应收款	岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	20,693,812.00		7,887,705.55	

##### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖南恒立投资管理有限公司	5,434,806.67	5,142,317.50

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，除本公司不存在应披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，除本公司不存在应披露的重要或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

无。

### 十六、其他重要事项

#### 1、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
控股子公司上海恒安空调设备有限公司清算注销			-61,517.99		-61,517.99	-36,910.79

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### 1.确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

#### 2.报告分部的产品和劳务类型

本公司本期有3个报告分部，分别为汽车空调分部、投资分部、贸易分部。

汽车空调分部主要生产销售汽车空调，投资分部主要从事国债逆回购投资，贸易分部主要从事贸易经营。

#### 3.分部会计政策

报告分部所采用的会计政策，与编制合并财务报表时所采用的会计政策一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车空调分部	贸易分部	投资分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	116,285,425.74	236,576,339.12			352,861,764.86
主营业务成本	104,080,565.60	228,035,111.32			332,115,676.92
利润总额	4,542,460.89	53,297.98	-703,348.95		3,892,409.92
所得税费用		72,192.87	-137,406.71		-65,213.84
净利润	4,542,460.89	-18,894.89	-565,942.24		3,957,623.76
资产总额	110,934,250.10	160,851,134.11	53,346,782.88		325,132,167.09
负债总额	65,083,983.39	112,506,034.93	86,695.01		177,676,713.33

(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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,672,673.76	100.00%	11,649,122.69	99.80%	23,551.07	11,940,354.19	100.00%	11,889,278.51	99.57%	51,075.68
其中：										
账龄分析法	11,672,673.76	100.00%	11,649,122.69	99.80%	23,551.07	11,940,354.19	100.00%	11,889,278.51	99.57%	51,075.68
合计	11,672,673.76	100.00%	11,649,122.69	99.80%	23,551.07	11,940,354.19	100.00%	11,889,278.51	99.57%	51,075.68

按组合计提坏账准备：12,718.94 元。

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	25,054.33	1,503.26	6.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,647,619.43	11,647,619.43	100.00%
合计	11,672,673.76	11,649,122.69	--

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）	25,054.33
	25,054.33
3 年以上	11,647,619.43
5 年以上	11,647,619.43
合计	11,672,673.76

## (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	
坏账准备金	11,889,278.51	12,718.94		252,874.76		11,649,122.69
合计	11,889,278.51	12,718.94		252,874.76		11,649,122.69

## (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	252,874.76

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
浙江东阳市公共交通有限公司	销售款	61,900.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
海南立达教育实业有限公司	销售款	47,000.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
广州荔成贸易有限公司	销售款	43,700.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
温岑市王氏汽车贸易有限公司	销售款	33,600.00	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否
常阴沙电气控厂	销售款	31,728.30	因公司注销等原因对其往来款进行坏账核销。	总裁办公会	否

合计	--	217,928.30	--	--	--
----	----	------------	----	----	----

#### (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
辽宁黄海客车集团	1,626,517.83	13.93%	1,626,517.83
郑州宇通客车股份有限公司	1,333,356.08	11.42%	1,333,356.08
上海大众汽车公司	744,153.69	6.38%	744,153.69
广东核电合营有限公司	731,000.00	6.26%	731,000.00
亚星-奔驰有限公司	435,201.24	3.73%	435,201.24
合计	4,870,228.84	41.72%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	132,610,009.38	123,914,288.57
合计	132,610,009.38	123,914,288.57

### (1) 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
应收往来款	138,927,334.50	131,449,155.30
应收保证金	467,931.55	45,048.20
职工借款	746,582.41	1,178,989.30
合计	140,141,848.46	132,673,192.80

#### 2) 坏账准备计提情况

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）	132,536,904.42
1 年以内	132,536,904.42
2 至 3 年	1,500.00
3 年以上	7,603,444.04
3 至 4 年	100,000.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	7,498,444.04
合计	140,141,848.46

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金	8,758,904.23	-530,926.18		696,138.97		7,531,839.08
合计	8,758,904.23	-530,926.18		696,138.97		7,531,839.08

## 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	696,138.97

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
恒立建安公司	往来款	434,246.60	公司注销。	总裁办公会	否
兴盛实业公司	往来款	251,716.17	公司注销。	总裁办公会	否
合计	--	685,962.77	--	--	--

## 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
湖南恒胜互通国际贸易有限公司	往来款	111,831,925.09	1 年以内	79.80%	
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	往来款	20,693,812.00	1 年以内	14.77%	
岳阳经济开发区财政局	土地出让金	1,224,000.00	5 年以上	0.87%	1,224,000.00
周纪检项目	往来款	1,186,419.95	5 年以上	0.85%	1,186,419.95
恒康工程部	预付款	896,944.41	5 年以上	0.64%	896,944.41
合计	--	135,833,101.45	--	96.93%	3,307,364.36

### 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	187,060,248.14	6,370,538.68	180,689,709.46	187,060,248.14	6,370,538.68	180,689,709.46
合计	187,060,248.14	6,370,538.68	180,689,709.46	187,060,248.14	6,370,538.68	180,689,709.46

#### (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		
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
湖南恒立投资管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
湖南恒胜互通国际贸易有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
岳阳通达制冷空调有限公司	30,689,709.46					30,689,709.46	1,537,038.68
岳阳恒生汽车空调有限公司							4,833,500.00
合计	180,689,709.46					180,689,709.46	6,370,538.68

#### 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	88,604.37	38,788.45	40,534.95	13,448.90
其他业务	634,901.84		817,674.86	
合计	723,506.21	38,788.45	858,209.81	13,448.90

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

#### 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利润分配	918,000.00	1,200,000.00
合计	918,000.00	1,200,000.00

### 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
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）	2,246,761.54	主要为母公司取得中小企业发展专项扶持资金及稳岗补贴。
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	235,759.78	主要为上海恒安处置交易性金融资产取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	535,317.52	主要为母公司无法支付的应付款取得收益。
少数股东权益影响额	94,303.91	
合计	2,923,534.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.0042	0.0042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.55%	-0.0027	-0.0027

## 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

无。