



四川川环科技股份有限公司

**2022 年半年度报告**

公告编号：2022-046

**【披露时间】 2022-08-30**

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

公司负责人文琦超、主管会计工作负责人罗英及会计机构负责人(会计主管人员)刘亚丽声明：保证本半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。

1、**全球经济因素带来的风险**：受逆全球化、贸易保护主义、新冠疫情等多重因素影响，全球产业链供应链安全稳定运行受到重大冲击。俄乌冲突使本已受到重挫的全球产业链供应链遭遇新的打击，世界经济复苏面临更加严峻复杂的挑战和更多的不确定性。

2、**政策因素带来的风险**：2020年9月，我国首次提出要在2030年实现碳达峰，2060年实现碳中和的目标（简称“双碳”），国际、国内经济、政策、政治环境影响着汽车产业的发展，公司积极调整经营策略及方针，适应市场需求。2022年国内新能源汽车呈现高速增长，公司2021年投资1.5亿元建设的《能源节能与新能源汽车关键零部件建设项目（一期）》将在下半年全面投产，将大大缓解公司产能不足的现状。

3、**原材料价格上涨带来的成本上升风险**：近年来公司生产用主要原材料价格呈上涨趋势，俄乌冲突后，橡胶价格一直居高不下，尽管公司采取了必要的措施，但市场竞争激烈，仍不能弥补材料上涨所带来的影响，造成公司

营业利润率下降而存在的经营风险。公司根据市场行情，适时调整原材料的采购节奏和原材料库存策略，尽最大限度降低原材料价格波动带来的影响。

4、应收账款风险：公司属于汽车零部件行业，核心业务是为各主机厂配套车用橡胶软管。由于主机厂大都采取“零库存”的原材料库存管理模式，公司按照行业惯例一般先发货给客户装车使用合格后开具发票，发票送达客户审批挂账后，主机厂按付款周期 2-3 个月滚动式结算方式，所以公司销售回款需要一定的周期。随着公司销售收入的持续增长和客户数量的增加，应收账款余额可能保持在较高、可控水平。若宏观经济环境发生变化，单一客户因经营状况等发生重大不利变化导致货款回收不及时，甚至不能收回时，可能会造成公司货款损失的风险。

5、管理风险：公司规模扩张，在市场开拓、营运管理、财务管理、内部控制等多方面的更高要求，使公司存在一定的管理风险。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39

## 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签名的 2022 年半年报告文件原件。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或川环股份	指	四川川环科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	文建树、文琦超
董事会	指	四川川环科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川川环科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
福翔科技、子公司、全资子公司	指	四川福翔科技有限公司，四川川环科技股份有限公司的全资子公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日--6 月 30 日
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日--6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	川环科技	股票代码	300547
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川川环科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	川环科技		
公司的外文名称（如有）	SichuanChuanhuan Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Chuanhuan Technology		
公司的法定代表人	文琦超		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张富厚	周贤华
联系地址	四川省达州市大竹县工业园区	四川省达州市大竹县工业园区
电话	0818-6923198	0818-6923198
传真	0818-6231544	0818-6231544
电子信箱	chkj@chuanhuan.com	chkj@chuanhuan.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	388,670,732.07	372,278,597.75	4.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,662,273.13	50,252,851.78	2.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,659,065.35	48,879,979.55	1.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,840,021.26	57,309,504.95	-23.50%
基本每股收益（元/股）	0.2382	0.2317	2.81%
稀释每股收益（元/股）	0.2382	0.2317	2.81%
加权平均净资产收益率	5.55%	5.68%	-0.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,107,789,927.87	1,103,697,355.71	0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	926,347,386.69	934,139,474.89	-0.83%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	45,693.41	
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）	5,348,872.94	政府补助
债务重组损益	-3,020,384.46	债务重组损失主要为：1、重庆比速汽车有限公司 225.86 万元。 2、湖南江南汽车制造有限公司 62.48 万元。

		3、浙江众泰新能源有限公司 14.34 万元。
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	245,568.85	利用闲置资金，购买理财产品收益（已赎回）。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,035.71	捐赠 20 万元
减：所得税影响额	353,507.25	
合计	2,003,207.78	

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、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主要业务

公司主营业务为汽车、摩托车用橡塑软管及总成的研发、设计、制造和销售，目前已经构建了自有国际知名品牌、自营销售网络、自主研发设计及制造生产基地的成熟稳定体系，综合实力较强。公司经过多年积累，配方设计及工艺制造技术经验成熟，产品质量稳定。公司为国内 50 多家主机厂供货，50 多家摩托车厂商，以及 200 多家二次配套厂商建立了稳定的供配关系。目前公司正积极开辟中车、中石油、中石化和军品领域，产品正在试制、验证阶段，部分领域有小批量的产品供货。

#### （二）公司的主要产品

公司主要产品范围涵盖汽车燃油系统胶管及总成、汽车冷却系统胶管及总成、汽车附件、制动系统胶管及总成、汽车多层复合尼龙软管、汽车涡轮增压管路总成、汽车真空制动管路总成、汽车天窗排水管路、汽车模压管路总成、摩托车胶管及总成等九大系列，产品满足国六汽车排放标准，是国内规模较大的专业汽车胶管供应商之一，同时也是国内摩托车胶管系列产品的主要供应商之一。2022 年上半年新能源汽车配套产品，产销比去年同期增幅 100%。预计下半年新能源汽车配套产品将占公司主营的 40% 同时公司在轨道交通、中石油、中石化、军品等领域产品实现了新突破，军品、轨道交通领域有小批量的产品供货。

#### （三）公司主要经营模式

##### 1、采购模式

公司实行集中统一采购模式，为保证生产经营工作的正常开展，公司制定了《供应商管理控制程序》、《采购过程控制程序》、《采购产品验证控制程序》、《采购价格审核制》等制度对采购过程实施有效管理和控制。由采购部门牵头，各业务部门共同参与，从选择供应商开始严格把关，经前期调查、现场审查后，选择具备供货能力、质量体系完备、管理规范、价格合适的供货商作为公司的合作伙伴，按年度建立合格供货商名录。公司根据生产过程对各种原材料需求情况，结合原材料产地、价格、送货周期等因素，确定采购数量和批次。

##### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。公司通过与客户签订框架销售合同，公司生产部门制定年度生产计划，公司储备合理库存，以满足市场需求。在生产过程中，首先公司注重按照全球汽车零部件企业与整车厂之间的模块化、系统化配套趋势，加强对产品的模块化生产管理，其次，公司采用先进的 ERP 管理系统，依据制造过程中原材料和产品规格多样、品种丰富和批量不同的特点，持续推进精益生产模式，形成公司特有的柔性生产模式，能够满足国内外主机市场的订单要求。最后，公司严格贯彻执行质量体系关于生产过程的管理和控制，对产品的试生产、批量生产、总装、检验、出货、交付均能满足客户的需求。

##### 3、销售模式

公司销售产品采用直销模式，按销售区域不同分为国内销售和国外销售，其中以国内销售为主。公司营销中心负责与国内外客户洽谈合作意向，在向客户批量供应产品之前，要经过多项客户认证程序，通过认证进入配套体系后公司通常能够与客户建立长期稳定的合作关系。公司主要通过每年与客户进行供应商年度合同谈判，确定当年向客户的供货比例，每年签订一次框架销售合同，以销定产。

#### （四）业绩驱动因素

报告期内公司实现营业总收入为 388,670,732.07 元，较同期增长 4.40%；营业利润为 59,807,006.01 元，较上年上升 7.17%；利润总额为 56,568,596.12 元，较同期增长 1.88%；归属于上市公司股东的净利润为 51,662,273.13 元，较同期增长 2.80%。影响利润因素主要为：1、报告期主营业务收入

386,123,054.55 元，较同期 366,649,942.26 元增长 5.31%。2、主营业务成本 299,809,938.10 元，较同期 276,501,177.29 元，增加 23,308,760.81 元，增长 8.43%。3 销售费用 9,338,035.88 元，较同期 8,113,167.92 元，增长 15.10%。4、管理费用 14,559,917.48 元，较去年同期 12,633,777.76，增长 15.25%。5、研发费用 15,467,783.13 元，较去年同期 16,728,996.52 元，减少 7.54%。6、营业外支出 3,364,077.87 元，较同期 280,461.03 元，增加 3,083,616.84 元，增长 1099.48%。主要原因：1、报告期生产用主要原材料价格上涨，影响主营业务成本上升 8.43%；2、报告期营业外支出：重庆比速汽车、众泰新能源等公司债务重组损失 3,020,384.46 元。

### （五）行业发展概况及公司所处地位

#### 1、汽车行业发展概况

汽车产业是国家支柱产业，2009 年至 2017 年是我国汽车飞速发展阶段，我国汽车销量复合增长率达 9.83%。2018 年，我国汽车行业首次出现产销下滑局面，整个产业逐步进入发展成熟期。2021 年我国汽车产销分别为 2608.20 万辆和 2627.50 万辆（中国汽车工业协会数据），同比分别增长 3.4%和 3.8%。结束了连续三年下降的趋势，我国汽车产销总量已经连续 13 年位居全球第一。2022 年 1-6 月汽车产销量分别为 1211.70 万辆和 1205 万辆，同比下降 37%和 6.6%。

为贯彻《中国人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》，2016 年 12 月 23 日，环境保护部、国家质检总局发布《轻型汽车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》（俗称国六排放标准），2020 年 7 月 1 日起正式实施；我国是全球最大的碳排放国，过量的碳排放会导致全球气候变暖，减少碳排放量具有长久而深远的意义。2020 年 9 月，我国首次提出要在 2030 年实现碳达峰，2060 年实现碳中和的目标（简称“双碳”），拉动了新能源汽车产业发展，2021 年实现销售 352.1 万辆，同比增长 157.5%，市场占有率提升至 13.4%，2022 年 1-6 月新能源汽车产销量分别为 266.1 万辆和 260 万辆，同比均增长 1.2 倍，市场占有率 21.6%，新能源乘用车销量占乘用车销量 24%（中国汽车工业协会数据）。未来汽车行业持续向节能、环保、轻量化、总成化、智能化、网联化方向发展，行业整体发展趋势良好。

国家已发布《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》，发展新能源汽车是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路，是应对气候变化、推动绿色发展的战略举措。规划明确提出“到 2025 年，我国新能源汽车市场竞争力明显增强，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右”。新能源汽车产业发展持续向好。

#### 2、胶管行业概况

汽车零部件制造行业作为汽车产业的重要组成部分，是提升我国汽车行业整体发展的关键因素。

汽车胶管是指在汽车上用于冷却系统、燃油系统、制冷系统、动力系统、制动系统、转向系统和空调系统等的橡胶软管，是汽车管路的主要组成部分。胶管内部传输燃油、润滑油、制冷剂和水，帮助汽车各子系统实现其功能。汽车胶管在汽车中要长期工作在较为复杂的工况下，受各种环境因素的影响，虽然胶管用途不一，但对耐高低温、压力、气候以及传输液体的腐蚀性均有一定要求。

我国汽车胶管企业众多，但起步较晚，整体技术力量较为薄弱，生产工艺和设备比较落后，新产品开发缓慢。但近年来在汽车、工程机械等下游行业旺盛需求的推动下，部分企业通过自主研发或引进技术并在消化吸收的基础上继续开发创新，在产品品质、工艺技术、生产设备、测试设备等方面已接近或达到国际先进水平。特种橡胶和新材料的发展也为汽车胶管的发展提供了空间。当前，伴随汽车轻量化的发展趋势，塑料管路的市场规模在不断扩大，当前的供应体系以外国独资或国内合资等大型企业为主，行业竞争程度相对不充分，市场拓展空间较大。而同时，橡胶管路以其可自由弯曲性、多次屈挠性和柔软变形性，区别于各类金属和非金属管材，无可取代。

#### 3、公司所处地位

汽车胶管属于零部件配套的基础部件，公司作为国内汽车管路研究与开发的专业生产厂商，多年来始终坚持“以技术创新为引领”的企业发展方向，在产品和品牌、技术研发、销售渠道、生产制造、产品检测等方面具有明显优势。公司有较强的研发优势和技术工艺优势，严格的质量控制和性价比为公司

产品带来较高的市场认可度，公司与大中型整车厂商建立了长期稳定的合作关系，客户群体涵盖了国内大多数整车制造企业，公司不断做精做强主营业务，保持了经营业绩的稳定增长，多年来被行业协会评为十强单位，形成了较为明显的市场优势地位。

公司建立健全各项管理体系，完善了质量保障体系，确保产品质量稳定。公司先后通过了 ISO 9001 质量管理体系，ISO 14001 环境管理体系，OHSAS 18001 职业健康安全管理体系和 IATF 16949 汽车行业质量管理体系认证；GB/T 29490 企业知识产权管理体系认证。还通过了中汽认证中心的 CCAP 安全产品认证，美国 CARB、DOT、EPA 和欧盟 ROHS 产品环保认证。2022 年公司实验室通过了 CNAS 认证，进一步增强了公司市场竞争能力，赢得政府部门、社会各界的信任，为公司产品进入国内外市场建立了绿色通道，目前产品出口美国、越南、意大利等国家。

## 二、核心竞争力分析

### 1、为行业提供全方位解决方案

川环科技专业研发、生产和销售车用软管及总成，品种齐全，满足行业不同层级需求。在安全、环保、质量和节能等方面符合欧美等发达国家的技术标准和汽车整车厂的认证要求，根据不同实际需求，可专业定制开发，为汽车等行业提供系统技术方案。公司产品范围涵盖车用冷却、燃油、制动、空调、进排气、车身附件等各大系统，其中冷却系统胶管及总成、燃油系统胶管及总成、涡轮增压管路总成是公司的主要收入来源，并保持稳定增长。

川环科技经过长期不断的发展和积累，逐步形成了日臻完善的产品系列，持续研发投入和技术创新，全面掌握汽车行业技术发展的新动向，积极应对瞬息万变的市场挑战，不断研发一批批具有技术含量和高附加值的新产品，实现了整车全覆盖，提高了市场占有率。公司逐步拓展轨道交通、油气勘探、航空、船舶等市场领域，丰富产品类别，扩大产品应用，培育未来收入新的增长点。

### 2、技术引领发展，创新驱动未来

川环科技始终坚持走科技兴企，自主创新之路，秉承“构思一代，研发一代，生产一代，储备一代”的创新理念，以市场为先导，企业为主体，项目为载体，完善自主研发与产学研用有机融合的技术创新体系。认真贯彻国家“碳达峰、碳中和”双碳环保政策要求，遵循安全、节能和环保行业技术主线，打造全生命周期管理供应链。加快转型迭代升级，积极拓展新能源汽车零部件，优化整体产品结构，突出新品研发和产业化优势，不断适应市场开发的新需求，增强企业核心竞争力。

川环科技已积累四十余年车用软管及总成开发和产业化的成熟经验，众多成功案例。在管路安全环保、集成化、轻量化、可靠性、耐久性，舒适性、相关性等研发方面，拥有自主知识产权，形成大批专有技术和关键诀窍（Know-How）。特别是在材料配方、结构设计、复合技术、先进工艺、试验检测等方面有较扎实的研究开发基础，完全具备与 OEM 同步设计和开发的能力。截止 2022 年 6 月，公司累计获得国家授权专利 105 项，其中发明专利 14 项。制修订了 GB/T18948-2009《内燃机冷却系统用橡胶软管和纯胶管规范》国家标准，参与修订了 GB/T 24141.2-2022《内燃机燃油管路用橡胶软管和纯胶管规范 第 2 部分：汽油燃料》国家标准，作为起草单位，制订了 T/CRIA16009-2019《汽车用冷却水管》团体行业标准。

强化技术创新平台建设，健全长效的技术人才培养和培训机制，深化与专业院校合作，培养和引进具有高素质的高新技术人才。公司依托两个省级技术中心、一个省级重点实验室和院士（专家）工作站等创新平台，持续加大研发投入，培育新技术、新业态和新模式，打造绿色产业链，已形成多维度研发格局，不断开展新材料、新工艺、新产品的研发与应用，取得系列创新研究成果。

### 3、先进的试验检测手段，提升品质管控能力

先进的试验检测技术是供应商根据主机厂对不同车型产品的性能和质量要求进行持续改进，参与主机厂同步开发进程的关键所在。公司高度重视试验和检测技术能力的提升，完善实验室管理体系，积极推进 ISO/IEC17025 实验室国家认可。先后购置了高低压脉冲循环试验机、红外光谱分析仪、动态臭氧试验机、燃油渗透试验机、伺服拉伸试验机等国内外先进试验和检测装备 100 余台（套），进一步升级实验室软硬件设施。

依靠先进的试验设备和技术检测手段，实现数据远程监测和集中分析，可独立有效开展高分子材料设计优化、工艺分析及产品性能验证，能充分满足主机厂的质量标准和性能要求，并与国内外知名试验检测机构长期合作，提升实验室试验检测能力水平。

#### **4、管理创新奠定基础，健全企业管理体系**

川环科技积极推行精益生产管理，强化管理创新，夯实基础，苦练内功，在采购、开发、制造、物流等方面建立了严格的成本管控体系，确保产品质量稳定的前提下，挖潜革新，开源节流，提质增效，为市场拓展奠定基础。

公司建立健全各项企业管理体系，先后通过了 ISO9001 质量管理体系，IATF 16949 汽车行业质量管理体系认证，ISO 14001 环境管理体系，ISO 45001 职业健康安全管理体系和 GB/T 29490 企业知识产权管理体系等认证。还通过了中汽认证中心的 CCAP 产品安全认证，美国 DOT、CARB、EPA 和欧盟 ROHS 产品安全环保认证等。2022 年公司实验室通过了 CNAS 认证，增强市场竞争能力，赢得政府部门、社会各界的信任，为公司产品进入国内外市场建立了绿色通道，目前产品出口美国、越南、意大利等国家。

#### **5、塑造优良品牌文化，深耕市场营销渠道**

川环科技坚持以品牌价值为核心的经营战略，品牌制胜，文化致远，创造无限，铸就百年信誉。根据品牌经营的整体规划要求，分步实施：创立品牌，奠定品牌基础；建设品牌，累积品牌资产；完善品牌，提升品牌质量。现处于品牌快速提升阶段，荣获“全国就业与社会保障先进民营企业”、“中国上市公司诚信企业百佳”等荣誉，连续 10 多年获得“中国胶管十强企业”，在行业中地位突出。公司作为专业车用零部件供应商，经过四十余年的发展沉淀，已成为车用胶管行业的主流供应商。“川环”品牌在国内外行业内已具有较高的知名度与品牌影响力。致力于打造“中国的川环，世界的品牌”而不懈努力。

鉴于汽车行业特点，进入主机厂的供配体系所需较长周期的认证，公司充分利用品牌信誉优势和较完善的营销策略、畅通的国内外销售渠道，以市场为导向，不断优化和培育客户群。目前公司拥有 50 多家汽车主机厂、50 多家摩托车厂以及上百家二次配套厂商的客户群体。公司与一汽大众、上汽大众、比亚迪汽车、长安汽车、吉利汽车、长城汽车、广汽、长安福特主、长安马自达、上汽通用五菱、东风汽车、日本三菱、奇瑞汽车、北汽等整车制造厂，以及比亚迪（王朝系列：秦、汉、宋、唐、元等；海洋系列：海豚、海豹等；腾势系列；军舰系列等）、广汽埃安（AION Y/S/V/LX 等）、五菱（MiniEV 等）、哪吒汽车（U/V/N/S 等）、北汽新能源（极狐等）、长安新能源（深蓝系列）、金康赛力斯（问界 M5、M7 等）、吉利新能源（领克、极氪等）、东风新能源（岚图等）、理想汽车、威马汽车（EX 系列）等新能源汽车厂家建立了长期稳定的合作关系，同时参与了未势能源、长城、庆铃等客户的氢能车型相关配套管路研发工作，成为国内外众多整车制造企业的定点供配基地，还出口到美国、日本、欧盟、东南亚等国家和地区，形成了较为明显的市场优势地位。

#### **6、在新能源车用胶管行业总成化、集成化打包服务优势明显**

相较于传统燃油车，电动车车企更倾向于总成化、一站式打包的采购模式，把一个系统中的某部分零部件集成化和总成化，这也是汽车零部件变化趋势之一。公司已积累四十余年车用胶管及总成开发和产业化的成熟经验，除研发和生产车用胶管外，还具备非常强的总成化、集成化供货能力，能够根据客户的不同需求，把常规的单件橡胶软管或塑料类尼龙管进行总成化、集成化，打包成一个组合件，提高主机厂在装配此类汽车零部件的可靠性和快捷性，减少组装过程中由不同厂家供应零部件的各种成本管控和质量风险。川环与主机厂的管路系统同步开发和设计方面具有独特的优势。

#### **7、积极拓展新领域，不断开拓新市场**

面对全球经济发展形势和严峻的国际形势引发的全球物流供应链危机，结合国家对基础材料研发和应用战略以及双碳政策的持续推进，公司将以合成橡胶、尼龙等材料为基础，持续的挖掘基础材料研发与应用、持续的建立和完善材料、部件类产品标准，进一步深化供应链上下协同创新，不断延伸产品形态，积极拓展储能、半导体、电子等产品应用新领域和新市场，有助于打造总成化、集中化、高可靠性的产品，更好地满足客户的需求，增强公司核心竞争能力。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	388,670,732.07	372,278,597.75	4.40%	主要新能源汽车产品销售量增加。
营业成本	300,872,227.51	280,871,019.27	7.12%	生产用主要原材料价格同比上涨：三元乙丙橡胶、硅胶、碳黑等原材料
销售费用	9,338,035.88	8,113,167.92	15.10%	主要原因：产品质量三包费用增加。
管理费用	14,559,917.48	12,633,777.76	15.25%	
财务费用	-1,214,339.73	-555,470.23	118.61%	银行利息收入增加
所得税费用	4,906,322.99	5,273,116.39	-6.96%	
研发投入	15,467,783.13	16,728,996.52	-7.54%	
经营活动产生的现金流量净额	43,840,021.26	57,309,504.95	-23.50%	主要原因：1、销售商品提供劳务收到的现金增加 1897 万元。 2、经营活动现金流出增加 2913 万元：（1）原材料价格上涨，购买原材料支出增加 2648 万元；（2）支付给职工以及为职工支付的现金增加 973 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-79,726,517.59	-110,582,692.38	-27.90%	主要原因：1、同期购建固定资产、无形资产支付 7058.27 万元，报告期 2910.42 万元。公司自筹资金建设的传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）项目（一期）资金投入减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-59,513,815.69	-60,143,093.20	-1.05%	
现金及现金等价物净增加额	-95,400,312.02	-113,416,280.63	-15.88%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 □不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

☑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
分产品或服务						
汽车燃油系统软管	84,450,299.52	62,422,174.95	26.08%	-12.32%	-9.84%	-5.14%
汽车冷却系统软管	234,271,857.07	188,067,091.20	19.72%	18.66%	23.51%	-6.48%
汽车附身系统及制动软管	26,044,764.18	19,792,661.55	24.01%	62.53%	61.16%	-2.65%
摩托车软管	35,768,814.35	25,189,121.19	29.58%	-37.11%	-33.98%	-6.22%
其他	5,587,319.43	4,338,889.21	22.34%	-0.73%	-4.98%	-0.02%
合计	386,123,054.55	299,809,938.10	22.35%	3.72%	8.43%	-6.58%

#### 四、非主营业务分析

□适用 □不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	119,764,864.68	10.81%	215,165,176.70	19.49%	-8.68%	主要原因： 1、传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）项目（一期）投资支出现金 1936 万元。2、闲置资金理财 3000 万元，未赎回。3、大额定期存单 2101 万元（资产负债表项目：其他非流动资产）4、股东分红支出现金 5951 万元。
应收账款	188,823,416.96	17.05%	202,975,553.15	18.39%	-1.34%	
存货	252,590,931.62	22.80%	215,460,278.95	19.52%	3.28%	主要原因：

						1、原材料价格上涨，库存备货，比年初增加 2002 万元。2、新能源汽车配套产品库存商品比年初增加 2012 万元。
固定资产	200,730,603.08	18.12%	204,332,563.93	18.51%	-0.39%	
在建工程	79,750,988.19	7.20%	61,406,503.53	5.56%	1.64%	主要原因：传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）项目工程投资，未转入固定资产。
合同负债	401,814.78	0.04%	1,191,413.54	0.11%	-0.07%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	488,883.92	- 121,507.64			80,226,490.02	50,000,000.00		30,593,866.30
金融资产小计	488,883.92	- 121,507.64			80,226,490.02	50,000,000.00		30,593,866.30
上述合计	488,883.92	- 121,507.64			80,226,490.02	50,000,000.00		30,593,866.30
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 六、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
130,118,042.08	110,582,692.38	-17.67% <sup>001</sup>

注：001 本报告期：1、传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）扩能项目（一期）投资 19,362,466.73 元。2、其他购建固定资产、无形资产 9,741,742.02 元。3、利用闲置资金投资理财 101,013,833.33 元。

### 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）
投资传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）扩能项目	自建	是	汽车零配件	19,362,466.73	115,282,698.24	企业自筹	76.86%	300,000.00	0.00	截止报告日，项目正在建设中，未投产	2021年01月14日	2021-002
合计	--	--	--	19,362,466.73	115,282,698.24	--	--	300,000.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
------	--------	----------	--------------	----------	----------	--------	------	------	------

		损益	动						
股票	417,722.7 2	- 64,046.26	0.00	226,490.0 2			0.00	580,166.4 8	债务重组, 应收账款转为股权投资
其他		13,699.82	0.00	80,000,00 0.00	50,000,00 0.00	367,076.4 9	0.00	30,013.69 9.82	自有资金
合计	417,722.7 2	- 50,346.44	0.00	80,226,49 0.02	50,000,00 0.00	367,076.4 9	0.00	30,593.86 6.30	--

## 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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (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) 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。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**1、抢占新能源汽车配套市场。**2022年初公司制订了销售计划和营销规则，积极抢占新能源汽车配套市场。一是与现有客户同步开发新能源汽车产品，了解客户需求，与客户建立深度合作关系。二是进一步开拓其他知名汽车品牌，寻求合作机会，积极参与市场竞争。2022年上半年新能源汽车配套产品产销同比增长100%以上。

**2、产能提升。**2021年初公司投资建设的“传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）项目，建成后，将新增10000吨胶管生产能力。公司加大项目建设力度，一期工程在2022年4月份完成，厂房及附属设施已修建完成，生产设备已安装，于2022年8月份正式全面投产，大大缓解了公司产能不足的现状。

**3、降低生产成本。**1、积极寻找新的供应商，在满足产品性能指标的情况下，寻求价格低的优质供应商。2、加大研发力度，在满足产品性能、客户需求的情况下，用国产原材料替代进口原材料。3、适时调整原材料的采购节奏和原材料库存策略，尽最大限度降低原材料价格波动带来的影响。4、与客户进行商务谈判，调整销售价格。5、公司内部加强管理，提高生产效率，提升产品质量，降低不合格品。

**4、成立技术中心，提升技术综合竞争力。**结合行业技术发展趋势，以适应市场竞争需求，特别是新能源汽车快速发展，新材料、新技术不断应用，为整合技术资源，集中优势力量，统一管理，公司在原技术部的基础上，整合开发部、项目部等公司内部部门和销售部的一些职能职责，重新组建技术中心。技术中心除了现有技术力量，还聘请了化工行业专家、技术骨干。技术中心的成立，一是从根本上提升新产品研发能力，开拓新市场；二是大力提升产品的质量，从而巩固现有市场；三是对现有产品关键技术、关键工艺的改进，让国产产品逐步替代进口产品；四是提高产品附加值，成为公司利润新来源。

**5、加强校企合作，提升研发、市场竞争能力，培养技术人才。**与清华大学、四川大学、四川文理学院建立长期合作关系。与清华大学下属研究院合作的“车用软管智能制造试点示范”项目、与四川大学合作的“废旧橡胶高值化环保循环应用关键技术研究”项目，在减少环境污染、提升产品质量、节省用工、提高产能等方面得到提升。与当地职业技术学校签订教学实验基地，为企业培养一线技术工人，解决一线工人招聘难的问题。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月06日	电话/网络会议	电话沟通	机构	中信证券：李鹞；天弘基金：盛贤、李佳明	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-001
2022年01月18日	电话/网络会议	电话沟通	机构	国信证券：唐旭霞、戴仕远；国信证券：欧阳仕华；华泰证	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-002

				券：张端锋； 中融基金：孙志东、甘传琦、吴刚、骆尖；民生加银基金：赵洁；高毅资产：陈俊斌；聚鸣基金：郭宣宏；天弘基金：盛贤；中信建投：何人珂；招商自营：何雨明；长信基金：陈佳彬；平安养老：吴伯珩；中加基金：黄晓磊；银河基金：祝建辉；兴业基金：徐立人；创金合信：寸思敏；新华资产：戴丰年；东方港湾：张留信。		
2022年01月19日	电话/网络会议	电话沟通	机构	紫欣基金：贾孟浩、苏智	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-003
2022年01月25日	电话/网络会议	电话沟通	机构	鼎萨投资：彭旭、岳永明，杨印鑫，刘寻峰	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-004
2022年02月11日	电话/网络会议	电话沟通	机构	国信证券：唐旭霞；冲积资产：张琨、陈泽斌；中融基金：孙志东、柯海东；聚鸣投资：王文祥	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-005
2022年05月05日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	电话沟通	机构	参与公司2021年度网上业绩说明会的投资者	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-006（年报）
2022年06月23日	电话/网络会议	电话沟通	机构	国信证券：余晓飞、刘宇韬；长信基金：孙亦民；广州金控：黄勇；深圳前海华杉：卢军；嘉实基金：王宇恒；上海汐泰：何恒；国泰君安：丁仲元、吴炳蔚；浙商自营：陈珂；中信建	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-006

				投：顾辛迪、龙天怡；信银理财：宁宁；深圳多鑫：成佩剑；浙江龙航：顾铭驰；平安资产：孙驰；兴业基金：代鹏举；民生加银：柳世庆；建信理财：汪径尘；深圳昭图：袁煜森；国泰基金：张则斌；方正富邦：巩显峰；中银国际：李娜；上海涌贝：马涌超；鹏华基金：胡颖；中融基金：孙志东；广东广金：柳杨；新华资产：戴丰年；青骊投资：袁翔；中信保诚：张伟；新疆前海：胡毅发		
2022年06月28日	电话/网络会议	电话沟通	机构	中信证券:李鹞 中信建投：何人珂；深圳市红筹投资：潘孙克、侯文宽；永瑞财富：武雪原；建信基金：左远明、何坤华；长信基金：孙亦民；上海尚雅投资：成佩剑；华润元大基金：舒强；深圳聚鸣投资：笪菲；摩根士丹利华鑫基金：刘波；焱牛投资：陈钢；华商基金：常宁；清和泉资本：柳超然；深圳市景泰利丰资产：何少；杭州拾年投资：	详见当日投资者关系活动记录表	编号：2022-007

				陶冶；鞍资广 州：邹舰；杭 州乾璐投资： 徐荣正；鹏扬 基金：李沁		
--	--	--	--	---	--	--

## 第四节 公司治理

### 一、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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	26.12%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 23 日	2022-025, 审议通过 1、《2021 年度董事会工作报告》。2、《2021 年度监事会工作报告》。3、《2021 年度财务决算报告》。4、《2021 年度利润分配预案》。5、《2021 年度报告全文及摘要》。6、《关于续聘会计师事务所的议案》。7、《关于 2022 年度公司董事、监事及市级管理人员薪酬方案》。8、《关于会计政策变更的议案》9、《关于修订〈对外担保管理制度〉等公司治理制度的议案。10、《关于修订〈公司章程〉的议案。11、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川川环科技股份有限公司	颗粒物	有组织排放	1	/	<20	GB13271-2014	/	6.403t/a	/
四川川环科技股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	1	/	未检出	GB13271-2014	/	30.732t/a	无
四川川环科技股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	/	144mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014	/	38.416t/a	无
四川川环科技股份有限公司	PH	处理后进行公司内循环或者少许排放	1	/	0	GB27632-2011	/	/	无
四川川环科技股份有限公司	COD	处理后进行公司内循环或者少许排放	1	/	0	GB27632-2011	/	/	无
四川川环科技股份有限公司	BOD5	处理后进行公司内循环或者少许排放	1	/	0	GB27632-2011	/	/	无
四川川环科技股份有限公司	悬浮物	处理后进行公司内循环或者少许排放	1	/	0	GB27632-2011	/	/	无
四川福翔科技有限公司(子公司)	同上	同上	同上	/	同上	同上	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、公司 25 蒸吨锅炉：购自郑锅环保节能型锅炉，采用布袋除尘、双碱法脱硫、尿素脱硝技术，通过 50 米烟囱有组织排放。2017 年 6 月验收试运行，9 月正式投入使用，各项指标达到环保节能标准。

2、生产清洗废水不外排：采用分厂三级沉淀预处理后，泵入 5 米高 20 方水箱再放入清洗缸清洗后放入沉淀池的内循环，定期按分厂将清洗用水置换至水处理站处理，处理后的清水按三级达标少许排放或泵入消防应急池，再泵进各分厂挤出段进行设备冷却注入消防池的内循环。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1	混炼胶生产项目	竹环函【2008】13号	大竹县环保局	2008.01.26	ヨサコ。2008。225コ	2008.12.26
---	---------	--------------	--------	------------	---------------	------------

2	汽车胶管生产线扩能项目	川环建函【2008】420号	四川省环保局	2008.05.23	川环验【2012】169号	2012.09.18
3	汽车胶管生产线扩能项目	竹环函【2010】25号	大竹县环保局	2010.03.06	竹环函【2010】155号	2010.10.11
4	研发中心扩建项目	竹环函【2012】131号	大竹县环保局	2012.07.30	竹环建验【2013】31号	2013.12.10
5	胶管生产线技术改造项目	竹环函【2013】84号	大竹县环保局	2013.06.16	竹环建验【2014】66号	2014.12.12
6	流体软管生产车间、锅炉建设项目	竹环函【2017】65号	大竹县环保局	2017.03.22	竹环建验【2017】36号	2017.09.27
7	四川福翔科技有限公司扩能项目	竹环函【2015】93号	大竹县环保局	2015.06.26	竹环建验【2017】35号	2017.09.25
8	新建炼胶中心年产7000吨混炼胶生产线项目	达市环审【2018】17号	达州市环保局	2018.11.17	自主验【2020】01号	2020.1.10
9	新增X射线实时成像装置项目环境影响报告表批复	川环审批【2021】26号	四川省生态环境厅	2021.3.16	自主验【2022】01号	2022.5.31
10	传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）项目报告表批复	竹环函【2021】45号	达州市大竹生态环境局	2021.3.30	建设中	

#### 突发环境事件应急预案

公司于2021年7月，对《突发环境事件应急预案》进行了第二次修订编写，并通过专家的评审。修订后的预案进一步细化了对突发环境事件的危险性分析、应急组织体系、预防与预警、信息报告与处置、应急响应、信息发布、后期处置及保障措施等方面的内容。大竹县环保局备案，备案编号：511724-2021-026-L

#### 环境自行监测方案

公司每一季度均委托第三方监测单位达州市大竹生态环境监测站进行监测，监测项目包括有组织（无组织）废气、噪声等均达标

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

公司按照《企业信息公示办法（试行）》的相关规定进行了相应的环保信息公开。

1. 《环境信用.中国》企业信息公示平台；
2. 公司外网公示：<http://www.chuanhuan.com.cn>

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

2022 年四川省环境信用等级评价，考评为：环境诚信企业。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东	关于自愿股份追加的承诺	<p>股份追加锁定期承诺：为了体现公司股东对于公司长期成长的信心。本公司股东文建树、文琦超（继承文谟统股份）、王欣、王荣、王春、欧如祥、邹宏波、王国华、李榜春、韩冰、毛伯海、文秀兰、王继胜、李淑美、李辉秀、唐万千、吴际发、朱俊仕、唐莉华、欧如国、蒋青春、张富厚、张利、余波、李兵、文勇、李景斌、王宗武、吴兵、邹勇、刘志军、王华权、达州市中贸粮油总公司、大竹县电力公司、达州市国有资产经营管理公司承诺：如公司股票经核准在深圳证券交易所创业板上市，本人/本单位所持股份的20%自公司股票上市流通之日起10年内由深圳证券交易所相关系统予以锁定，并不通过任何交易途径向他人</p>	2012年08月10日	公司A股股票上市后10年	截至公告之日，承诺人遵守了该承诺。

			转让、不委托他人进行管理、也不由公司回购。公司股东四川省国有资产经营投资管理有限责任公司承诺：如公司股票经核准在深圳证券交易所创业板上市，本人/本单位所持股份的 10% 自公司股票上市流通之日起 10 年内由深圳证券交易所相关系统予以锁定，并不通过任何交易途径向他人转让、不委托他人进行管理、也不由公司回购。			
	公司股东、董事、监事、高级管理人员	关于自愿锁股的承诺	在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所持有的公司股份；	2012 年 08 月 10 日	长期	截至公告之日，承诺人遵守了该承诺。
承诺是否按时履行	是					

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、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、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。

#### 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。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

#### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收	累计确 认的销 售收	应收账 款回 款情 况	影响重 大合 同履 行	是否存 在合 同无 法
--------------	--------------	-----------	-----------------	------------------	------------------	----------------------	----------------------	----------------------

称				入金额	入金额		的各项条件是否发生重大变化	履行的重大风险

#### 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。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,126,983	18.50%						40,126,983	18.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,642,319	2.14%						4,642,319	2.14%
3、其他内资持股	35,484,664	16.36%						35,484,664	16.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	35,484,664	16.36%						35,484,664	16.38%
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	176,779,191	81.50%						176,779,191	81.50%
1、人民币普通股	176,779,191	81.50%						176,779,191	81.50%
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	216,906,174	100.00%						216,906,174	100.00%

股份变动的的原因

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

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

适用 不适用

## 三、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		11,831	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
文建树	境内自然人	11.18%	24,255,896.00		4,809,532.00	19,446,364		
文琦超	境内自然人	8.35%	18,109,571.00		13,582,178.00	4,527,393		
王欣	境内自然人	5.14%	11,153,950.00		2,462,390.00	8,691,560		
文秀琼	境内自	3.32%	7,200,00		1,436,52	5,763,47		

	然人		0.00		8.00	2		
李敏仙	境内自然人	2.86%	6,210,340.00	6,210,340.00	0.00	6,210,340		
邹定全	境内自然人	2.37%	5,150,000.00		0.00	5,150,000		
文秀兰	境内自然人	2.23%	4,839,962.00		966,257.00	3,873,705		
达州市中贸粮油有限公司	国有法人	2.12%	4,606,333.00		1,096,758.00	3,509,575		
史晓丹	境内自然人	1.98%	4,296,200.00	4,296,200.00	0.00	4,296,200		
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	其他	1.66%	3,599,980.00	3,599,980.00	0.00	3,599,980		
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	上述股东中，文建树、文琦超为本公司控股股东、实际控制人，其与其他股东间不存在一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	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				
文建树	19,446,364		人民币普通股					
王欣	8,691,560		人民币普通股					
李敏仙	6,210,340		人民币普通股					
文秀琼	5,763,472		人民币普通股					
邹定全	5,150,000		人民币普通股					
文琦超	4,527,393		人民币普通股					
史晓丹	4,296,200		人民币普通股					
文秀兰	3,873,705		人民币普通股					
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	3,599,980		人民币普通股					
达州市中贸粮油有限公司	3,509,575		人民币普通股					
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	上述股东中，文建树、文琦超为本公司控股股东、实际控制人，其与其他股东间不存在一致行动关系。							

一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：四川川环科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	119,764,864.68	215,165,176.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,593,866.30	488,883.92
衍生金融资产		
应收票据	58,361,409.88	36,768,525.39
应收账款	188,823,416.96	202,975,553.15
应收款项融资	69,825,224.08	94,925,360.86
预付款项	28,801,549.62	13,674,690.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,599,656.27	882,429.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	252,590,931.62	215,460,278.95
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	750,360,919.41	780,340,899.16
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	200,730,603.08	204,332,563.93
在建工程	79,750,988.19	61,406,503.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,117,523.19	45,624,727.07
开发支出		
商誉	235,937.86	235,937.86
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,335,871.62	6,684,722.58
其他非流动资产	25,258,084.52	5,072,001.58
非流动资产合计	357,429,008.46	323,356,456.55
资产总计	1,107,789,927.87	1,103,697,355.71
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	117,829,261.38	115,866,173.77
预收款项	275,775.15	
合同负债	401,814.78	1,191,413.54
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	16,195,545.25	19,591,096.42
应交税费	6,913,698.08	8,518,915.39
其他应付款	4,665,813.15	4,151,289.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,672,817.92	17,015,172.07
流动负债合计	178,954,725.71	166,334,060.77
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		
预计负债		
递延收益	2,477,141.29	3,103,641.63
递延所得税负债	10,674.18	120,178.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,487,815.47	3,223,820.05
负债合计	181,442,541.18	169,557,880.82
所有者权益：		
股本	216,906,174.00	216,906,174.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	184,442,411.63	184,442,411.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,682,151.60	74,682,151.60
一般风险准备		
未分配利润	450,316,649.46	458,108,737.66
归属于母公司所有者权益合计	926,347,386.69	934,139,474.89
少数股东权益		
所有者权益合计	926,347,386.69	934,139,474.89
负债和所有者权益总计	1,107,789,927.87	1,103,697,355.71

法定代表人：文琦超 主管会计工作负责人：罗英 会计机构负责人：刘亚丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	111,928,729.06	205,751,330.89
交易性金融资产	30,593,866.30	488,883.92
衍生金融资产		
应收票据	58,361,409.88	35,082,269.31
应收账款	173,929,036.88	189,725,287.42

应收款项融资	68,600,770.09	91,101,737.11
预付款项	23,247,454.46	11,220,385.64
其他应收款	326,590.24	317,809.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	196,700,564.09	170,645,008.61
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	663,688,421.00	704,332,712.02
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	36,640,000.00	36,640,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	173,554,131.89	175,278,709.60
在建工程	79,750,988.19	61,406,503.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,810,807.59	43,284,580.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,819,881.51	6,206,891.65
其他非流动资产	25,258,084.52	4,872,711.58
非流动资产合计	363,833,893.70	327,689,397.15
资产总计	1,027,522,314.70	1,032,022,109.17
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	111,280,677.74	95,744,907.74
预收款项		
合同负债	401,814.78	978,642.59
应付职工薪酬	12,299,035.40	14,933,833.26
应交税费	3,513,658.47	5,274,292.82

其他应付款	4,571,117.15	4,124,298.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,672,817.92	15,851,255.77
流动负债合计	164,739,121.46	136,907,230.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,472,141.29	3,083,641.63
递延所得税负债	10,674.18	10,674.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,482,815.47	3,094,315.81
负债合计	167,221,936.93	140,001,546.50
所有者权益：		
股本	216,906,174.00	216,906,174.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	184,442,411.63	184,442,411.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,682,151.60	74,682,151.60
未分配利润	384,269,640.54	415,989,825.44
所有者权益合计	860,300,377.77	892,020,562.67
负债和所有者权益总计	1,027,522,314.70	1,032,022,109.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	388,670,732.07	372,278,597.75
其中：营业收入	388,670,732.07	372,278,597.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	341,608,007.13	320,554,943.57
其中：营业成本	300,872,227.51	280,871,019.27

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,584,382.86	2,763,452.33
销售费用	9,338,035.88	8,113,167.92
管理费用	14,559,917.48	12,633,777.76
研发费用	15,467,783.13	16,728,996.52
财务费用	-1,214,339.73	-555,470.23
其中：利息费用		
利息收入	1,402,143.11	1,405,951.86
加：其他收益	10,420,082.38	7,111,065.70
投资收益（损失以“-”号填列）	367,076.49	-51,832.03
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）	-121,507.64	128,674.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,560,349.12	-2,326,018.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-482,402.41	-774,371.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	683.13	-4,743.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,807,006.01	55,806,429.19
加：营业外收入	125,667.98	0.01
减：营业外支出	3,364,077.87	280,461.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,568,596.12	55,525,968.17
减：所得税费用	4,906,322.99	5,273,116.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,662,273.13	50,252,851.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,662,273.13	50,252,851.78
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.归属于母公司所有者的净利润	51,662,273.13	50,252,851.78
2.少数股东损益		

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	51,662,273.13	50,252,851.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,662,273.13	50,252,851.78
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2382	0.2317
(二) 稀释每股收益	0.2382	0.2317

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：文琦超 主管会计工作负责人：罗英 会计机构负责人：刘亚丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	374,825,635.72	352,253,609.65
减：营业成本	316,032,517.29	290,758,396.61
税金及附加	2,001,122.38	2,081,057.74
销售费用	8,445,929.06	7,140,564.73
管理费用	12,187,422.76	10,163,358.49
研发费用	11,509,839.71	12,538,658.91
财务费用	-1,209,930.54	-575,873.16
其中：利息费用		
利息收入	1,391,797.76	1,398,473.30
加：其他收益	5,101,582.92	1,805,505.53

投资收益（损失以“－”号填列）	367,076.49	-29,716.03
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		
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）	-121,507.64	128,674.43
信用减值损失（损失以“－”号填列）	2,842,954.26	-2,127,171.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-482,402.41	-774,371.25
资产处置收益（损失以“－”号填列）	683.13	-4,743.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,567,121.81	29,145,624.12
加：营业外收入	115,286.92	0.01
减：营业外支出	3,164,077.87	25,808.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,518,330.86	29,119,815.60
减：所得税费用	2,784,154.43	2,533,361.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,734,176.43	26,586,454.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	27,734,176.43	26,586,454.54
（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	27,734,176.43	26,586,454.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1279	0.1226

(二) 稀释每股收益	0.1279	0.1226
------------	--------	--------

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	269,183,075.61	250,209,085.34
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	1,578,233.79	5,287,560.17
收到其他与经营活动有关的现金	4,766,396.59	4,370,895.77
经营活动现金流入小计	275,527,705.99	259,867,541.28
购买商品、接受劳务支付的现金	124,301,637.17	97,817,075.02
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	75,795,213.28	66,069,227.57
支付的各项税费	17,192,279.70	27,556,590.48
支付其他与经营活动有关的现金	14,398,554.58	11,115,143.26
经营活动现金流出小计	231,687,684.73	202,558,036.33
经营活动产生的现金流量净额	43,840,021.26	57,309,504.95
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,384,524.49	
投资活动现金流入小计	50,391,524.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,104,208.75	70,582,692.38
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	101,013,833.33	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	130,118,042.08	110,582,692.38
投资活动产生的现金流量净额	-79,726,517.59	-110,582,692.38
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		
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	59,454,361.33	60,143,093.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	59,454.36	
筹资活动现金流出小计	59,513,815.69	60,143,093.20
筹资活动产生的现金流量净额	-59,513,815.69	-60,143,093.20
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	-95,400,312.02	-113,416,280.63
加：期初现金及现金等价物余额	215,165,176.70	205,072,110.95
六、期末现金及现金等价物余额	119,764,864.68	91,655,830.32

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	231,820,409.87	209,480,208.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,502,955.46	4,339,467.60
经营活动现金流入小计	236,323,365.33	213,819,676.25
购买商品、接受劳务支付的现金	111,325,227.77	86,972,994.04
支付给职工以及为职工支付的现金	55,446,332.85	47,356,130.25
支付的各项税费	12,829,922.30	16,813,027.89
支付其他与经营活动有关的现金	12,043,080.96	10,084,492.97
经营活动现金流出小计	191,644,563.88	161,226,645.15
经营活动产生的现金流量净额	44,678,801.45	52,593,031.10
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,384,524.49	
投资活动现金流入小计	50,391,524.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,365,278.75	70,518,752.38
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	101,013,833.33	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	129,379,112.08	110,518,752.38
投资活动产生的现金流量净额	-78,987,587.59	-110,518,752.38
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	59,454,361.33	60,083,010.19
支付其他与筹资活动有关的现金	59,454.36	60,083.01
筹资活动现金流出小计	59,513,815.69	60,143,093.20
筹资活动产生的现金流量净额	-59,513,815.69	-60,143,093.20
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	-93,822,601.83	-118,068,814.48
加：期初现金及现金等价物余额	205,751,330.89	198,080,792.77
六、期末现金及现金等价物余额	111,928,729.06	80,011,978.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	216,906,174.00				184,442,411.63				74,682,151.60		458,108,737.66		934,139,474.89		934,139,474.89
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	216,906,174.00				184,442,411.63				74,682,151.60		458,108,737.66		934,139,474.89		934,139,474.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-7,792,088.20		-7,792,088.20		-7,792,088.20
（一）综合收益总额											51,662,731.3		51,662,731.3		51,662,731.3
（二）所有															



用														
(六) 其他														
四、本期末余额	216,906,174.00				184,442,411.63				74,682,151.60		450,316,649.46		926,347,386.69	926,347,386.69

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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、上年年末余额	216,906,174.00				184,442,411.63				64,847,172.40		423,035,804.90		889,231,562.93	889,231,562.93	
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	216,906,174.00				184,442,411.63				64,847,172.40		423,035,804.90		889,231,562.93	889,231,562.93	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,830.15		-9,830.15	-9,830.15	
（一）综合收益总额											50,252,851.78		50,252,851.78	50,252,851.78	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支															



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年年末余额	216,906,174.00				184,442,411.63				74,682,151.60	415,989,825.44		892,020,562.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	216,906,174.00				184,442,411.63				74,682,151.60	415,989,825.44		892,020,562.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,720,184.90		-31,720,184.90
（一）综合收益总额										27,734,176.43		27,734,176.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-59,454,361.33		-59,454,361.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,454,361.33		-59,454,361.33

										33		33
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、本期末余额	216,906,174.00				184,442,411.63				74,682,151.60	384,269,640.54		860,300,377.77

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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、上年年末余额	216,906,174.00				184,442,411.63				64,847,172.40	387,558,022.86		853,753,780.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	216,906,174.00				184,442,411.63				64,847,172.40	387,558,022.86		853,753,780.89

三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)										-		-
										33,49		33,49
										6,555.		6,555.
										65		65
(一) 综合 收益总额										26,58		26,58
										6,454.		6,454.
										54		54
(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										-		-
										60,08		60,08
										3,010.		3,010.
										19		19
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										-		-
										60,08		60,08
										3,010.		3,010.
										19		19
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、本期末余额	216,906,174.00				184,442,411.63				64,847,172.40	354,061,467.21		820,257,225.24

### 三、公司基本情况

#### 一、公司基本情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）前身为四川川环科技有限公司（以下简称川环有限），成立于 2002 年 6 月 21 日，现法定代表人：文琦超；本公司统一社会信用代码：91511700740027188A；公司住所：四川省大竹县东柳工业园区；经营范围主要包括：橡塑软管及总成，橡塑密封件，橡塑减震制品和其他橡塑制品及其制造设备，新型材料研究、开发、生产与销售；技术咨询和检测服务；货运物流；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业营业或禁止出口的商品和技术除外）。本集团的主要产品为汽车和摩托车橡胶软管。

#### 二、公司历史沿革

根据川环有限 2004 年度股东会决议以及发起人协议，川环有限以截至 2004 年 9 月 30 日经审计的净资产 32,829,215.00 元按 1: 1 的比例折合股份，整体变更设立四川川环科技股份有限公司。

根据本公司 2012 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准四川川环科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2064 号），本公司 2016 年向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,495 万股，每股面值人民币 1 元，增加注册资本人民币 14,950,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 59,779,215.00 元。

根据本公司 2017 年第二次临时股东大会通过的《关于〈公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和第五届董事会第五次会议通过的《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划首次激励对象授予限制性股票的议案》决议，本公司 2017 年对 76 名员工进行股权激励，增加注册资本（股本）人民币 1,575,000.00 元，变更后注册资本（股本）为人民币 61,354,215.00 元。

根据本公司第五届董事会第七次会议通过的《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》决议，本公司 2018 年对 30 名员工进行股权激励，增加注册资本（股本）人民币 390,000.00 元，变更后注册资本（股本）为人民币 61,744,215.00 元。

根据本公司第五届董事会第八次会和 2017 年年度股东大会通过的《2017 年度利润分配及资本公积转增股份的议案》，本公司 2018 年以总股本 61,744,215 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后总股本增至 123,488,430 股。

根据本公司 2018 年年度股东大会通过的《2018 年度利润分配及资本公积转增股份的议案》，本公司 2019 年以总股本 123,488,430 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后总股本增至 222,279,174 股。

根据本公司第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过的《关于调整 2017 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》、《关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》，公司终止实施限制性股票激励计划并回购注销相关限制性股票。本次回购注销限制性股票数量共计 537.3 万股，本次回购注销完成后，公司股份总数由 222,279,174 股变更为 216,906,174 股。

2020 年 6 月 4 日，公司创始人、控股股东、实际控制人之一文谟统先生去世。文谟统先生持有的本公司股份由文建树先生、文秀兰女士、文秀琼女士、文琦超先生继承。本次股权变更后，文建树先生持有股份 24,155,896 股，占总股本的 11.14%；文秀兰女士持有股份 4,839,962 股，占总股本的 2.23%；文秀琼女士持有股份 7,200,000 股，占总股本的 3.32%；文琦超先生持有股份 17,989,571 股，占总股本的 8.29%。另外，文建树先生和文琦超先生签署了《一致行动协议》，双方合计持有公司 19.43% 的股份，成为公司的控股股东、实际控制人。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司注册资本（股本）为 216,906,174.00 元。

### 三、财务报告批准报出日

2022 年 8 月 30 日

本集团合并财务报表范围包括本公司及下属子公司四川福翔科技有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团近几年连续盈利，自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

## 1. 重要会计政策变更

## 1) 变更作为履约成本发生的运输费用在财务报表中的列示

会计政策变更的内容和原因	审批程序
<p>2021 年 11 月 2 日，财政部发布《收入准则实施问答》(以下简称“实施问答”)，明确规定：“通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。</p> <p>本集团自 2021 年 1 月 1 日起按照实施问答的规定将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示，相关现金流也从“支付其他与经营活动有关的现金”调整至“购买商品、接受劳务支付的现金”列示。</p>	按照财政部统一要求

本集团同时追溯调整财务报表上年同期数，具体影响如下：

受影响的项目	影响数	
	合并报表	母公司报表
营业成本	16,276,608.89	13,741,700.27
销售费用	-16,276,608.89	-13,741,700.27
购买商品、接受劳务支付的现金	16,289,917.17	13,786,286.48
支付其他与经营活动有关的现金	-16,289,917.17	-13,786,286.48

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本集团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

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10、金融工具

本集团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

#### 1. 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是持有以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流

量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成的金融负债，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

对于应收票据，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团应收票据按照金融工具类型将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合。对应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对商业承兑汇票，本集团认为违约概率与账龄存在相关性，参照下述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、客户性质及信用风险、初始确认日期等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

应收款项减值准备具体计提方法如下：

(1) 年末对有客观证据表明应收款项已发生减值的，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计量预期信用损失，计提信用损失准备。

(2) 未单独进行减值测试的应收款项，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	预期违约损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

## 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款减值准备具体计提方法如下：

(1) 年末对有客观证据表明其他应收款已发生减值的，应单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计量预期信用损失，计提信用损失准备。

(2) 未单独进行减值测试的其他应收款，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策与应收款项一致。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料（低值易耗品和包装物）等。

存货中原材料和库存商品实行永续盘存制，在产品实行实地盘存制。存货在取得时按实际成本计价，领用或发出存货采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的订单价格减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失按应收账款的预期信用损失确认方法执行。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位是否具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时

被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
土地使用权	40 年	0%	2.50%
房屋建筑物	20 年	3%	4.85%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

### (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	5-20年	3%-5%	4.75%-19.4%
机器设备	年限平均法	2-10年	0%-5%	9.5%-47.5%
运输设备	年限平均法	4-5年	3%	19.4%-24.25%
办公设备及其他	年限平均法	0-10年	0%~3%	9.7%-100%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、

为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益，装修期的折旧计入长期待摊费用——租入资产改良。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

### （4）使用权资产的减值

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

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (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) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期薪酬。其中：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要为设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者

因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

## 37、股份支付

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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括汽车燃油系统软管收入、汽车冷却系统软管收入、汽车贴身系统及制动软管收入、摩托车软管收入、其他业务收入等。

### (1) 营业收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 营业收入确认的具体方法

### 1) 国内销售

#### ① 客户使用产品后控制权转移

根据客户订单要求完成产品生产后，发货至客户或第三方物流指定仓库。客户实际领用产品后，产品控制权转移至客户。本集团通过查询客户提供的供应商平台数据或以邮件等方式获取客户已使用产品明细，开具增值税发票，确认销售收入。此方法为本集团主要收入确认方法。

#### ② 客户确认收到产品后控制权转移

根据客户订单要求完成产品生产后发货至客户处，客户在送货单上签收并验收确认，产品控制权转移给客户。本集团根据物流返回的送货单开具增值税发票，确认销售收入。

## 2) 国外销售

据客户订单要求完成生产、发货并办理出口报关手续，通过中国电子口岸平台查询报关单已完成通关后，控制权已转移，本集团确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，主要为财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额	13%
城市维护建设税	本集团城建税、教育费附加及地方教育费附加均以应纳增值税额为计税依据	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育附加	本集团城建税、教育费附加及地方教育费附加均以应纳增值税额为计税依据	3%
地方教育附加费	本集团城建税、教育费附加及地方教育费附加均以应纳增值税额为计税依据	2%
外销商品出口退税率	出口报关单计税	13%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

### 1. 西部大开发企业税收优惠

根据财政部 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。本公司及子公司福翔科技本年企业所得税均按 15% 的税率征收。

### 2、研究开发费税前加计扣除优惠

根据财税[2015]119 号《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 50% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 150% 在税前摊销。根据财税[2021]13 号《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

本公司及子公司福翔科技对发生的研究开发费，按发生额的 100% 加计扣除。

### 3、社会福利企业税收优惠

(1) 根据财税[2016]52 号《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，子公司福翔科技享受福利企业的增值税限额即征即退优惠政策。

#### (2) 残疾职工工资加计扣除

根据财税[2007]92 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》、财税[2009]70 号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》、川地税发[2005]157 号《关于加强企业所得税减免管理有关问题的通知》和国税发[2005]129 号《税收减免管理办法》的规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

子公司福翔科技符合残疾人就业税收优惠政策规定的相关条件，在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

### 4、聘用退伍军人、建卡贫困户税收优惠

根据财税[2019]21 号《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》的规定，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元。

5、根据[2019]22 号《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》的规定，企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定

额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元。

本公司按规定享受上述优惠政策。

### 6、印花税减免

根据财税[2018]50 号《关于对营业账簿减免印花税的通知》，本公司对按万分之五税率贴花的资金账簿享受减半征收的优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,696.22	55,551.06
银行存款	119,677,168.46	215,109,625.64
合计	119,764,864.68	215,165,176.70

其他说明

### 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	30,593,866.30	488,883.92
其中：		
权益工具投资	580,166.48	475,184.10
理财产品	30,013,699.82	13,699.82
其中：		
合计	30,593,866.30	488,883.92

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,800,536.44	29,650,849.43
商业承兑票据	14,560,873.44	7,117,675.96
合计	58,361,409.88	36,768,525.39

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票据	59,127,771.64	100.00%	766,361.76	1.30%	58,361,409.88	37,143,139.91	100.00%	374,614.52	1.00%	36,768,525.39
其中：										
银行承兑汇票	43,800,536.44				43,800,536.44	29,650,849.43	79.83%			29,650,849.43
商业承兑汇票	15,327,235.20		766,361.76	5.00%	14,560,873.44	7,492,290.48	20.17%	374,614.52	5.00%	7,117,675.96
合计	59,127,771.64	100.00%	766,361.76	1.30%	58,361,409.88	37,143,139.91	100.00%	374,614.52	1.00%	36,768,525.39

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票 1 年以内	15,327,235.20	766,361.76	5.00%
合计	15,327,235.20	766,361.76	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

商业承兑汇票 坏账准备	374,614.52	391,747.24				766,361.76
合计	374,614.52	391,747.24				766,361.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		32,620,582.00
合计		32,620,582.00

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	12,972,924.95	0.06%	12,972,924.95	1.00%	0.00	17,095,196.01	7.37%	16,147,862.23	94.46%	947,333.78
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	202,655,958.13	0.94%	13,832,541.17	0.07%	188,823,416.96	214,907,309.78	92.63%	12,879,090.41	5.99%	202,028,219.37
其中：										
合计	215,628,883.08	100.00%	26,805,466.12		188,823,416.96	232,002,505.79	100.00%	29,026,952.64	12.51%	202,975,553.15

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
重庆幻速汽车配件有限公司	4,034,569.79	4,034,569.79	100.00%	对方经营困难
北汽银翔汽车有限公司	2,676,983.23	2,676,983.23	100.00%	对方经营困难
重庆凯特动力科技有限公司	1,964,364.71	1,964,364.71	100.00%	对方经营困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,776,437.03	1,776,437.03	100.00%	对方经营困难
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	952,440.89	952,440.89	100.00%	对方经营困难
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	247,950.47	247,950.47	100.00%	对方经营困难
江苏金坛汽车工业有限公司	129,563.48	129,563.48	100.00%	对方经营困难
汉腾汽车有限公司	1,053,946.45	1,053,946.45	100.00%	对方经营困难
湖北美洋汽车工业有限公司	136,668.90	136,668.90	100.00%	对方经营困难
合计	12,972,924.95	12,972,924.95		

按组合计提坏账准备：账龄

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(含1年)	195,426,576.91	10,773,837.33	5.00%
1至2年	1,844,750.88	184,475.09	10.00%
2至3年	3,268,339.84	980,501.95	30.00%
3至4年	243,328.22	121,664.11	50.00%
4至5年	504,498.01	403,598.41	80.00%
5年以上	1,368,464.27	1,368,464.27	100.00%
合计	202,655,958.13	13,832,541.16	

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	期末余额
1年以内（含1年）	195,426,576.92
1至2年	1,844,750.88
2至3年	3,268,339.84
3年以上	15,089,215.44
3至4年	243,328.22
4至5年	504,498.01
5年以上	14,341,389.21
合计	215,628,883.08

## （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	
应收账款坏账准备	29,026,952.64	-2,221,486.52				26,805,466.12
合计	29,026,952.64	-2,221,486.52				26,805,466.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆长安汽车股份有限公司	16,931,130.72	8.97%	846,556.54
浙江春风动力股份有限公司	9,680,385.44	5.13%	484,019.27
赛力斯汽车有限公司	6,640,809.39	3.52%	332,040.47
浙江美可达摩托车有限公司	6,310,544.35	3.34%	336,109.08
四川领吉汽车制造有限公司	6,042,365.95	3.20%	302,118.30
深圳市比亚迪供应链管理有 限公司	5,783,922.37	3.06%	289,196.12
合计	51,389,158.22	27.22%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,825,224.08	94,925,360.86
合计	69,825,224.08	94,925,360.86

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

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

□适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,153,143.85	73.44%	9,639,922.53	75.69%
1至2年	2,259,110.61	7.84%	1,695,722.98	9.62%

2至3年	811,701.60	2.82%	716,549.14	2.36%
3年以上	4,577,593.56	15.89%	1,622,495.98	12.33%
合计	28,801,549.62		13,674,690.63	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额 2,999,791.32 元，占应收账款年末余额合计数的比例 21.94%。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,599,656.27	882,429.56
合计	1,599,656.27	882,429.56

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,225,790.00	1,225,790.00
备用金	1,330,007.79	457,298.64
其他	1,045,232.48	24,397.27
合计	3,601,030.27	1,707,485.91

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,791,999.42			1,791,999.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	209,375.07			209,375.07
2022 年 6 月 30 日余额	2,001,374.49			2,001,374.49

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	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,430,358.81
1 至 2 年	200,691.78
2 至 3 年	21,724.55

3 年以上	1,948,255.13
3 至 4 年	39,603.46
4 至 5 年	125,916.97
5 年以上	1,782,734.70
合计	3,601,030.27

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,791,999.42	209,375.07				2,001,374.49
合计	1,791,999.42	209,375.07				2,001,374.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆幻速汽车配件有限公司	质保金	522,000.00	5 年以上	14.97%	522,000.00
职工个人养老保险	个人养老保险	380,640.07	1 年以内	10.92%	19,032.00

东风小康(原东风渝安车辆有限公司)	质保金	320,000.00	5 年以上	9.18%	320,000.00
陈光辉	借款	137,153.16	2-3 年/3-4 年及 4-5 年	3.93%	95,341.41
重庆凯特动力科技有限公司	质保金	124,000.00	5 年以上	3.55%	124,000.00
合计		1,483,793.23		42.57%	1,080,373.41

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	103,526,265.01		103,526,265.01	83,505,886.74		83,505,886.74
在产品	8,997,134.86		8,997,134.86	11,982,434.90		11,982,434.90
库存商品	149,796,017.77	10,648,351.18	139,147,666.59	129,197,057.28	10,165,948.77	119,031,108.51
周转材料	919,865.16		919,865.16	940,848.80		940,848.80
合计	263,239,282.80	10,648,351.18	252,590,931.62	225,626,227.72	10,165,948.77	215,460,278.95

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	10,165,948.77	482,402.41				10,648,351.18
合计	10,165,948.77	482,402.41				10,648,351.18

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

								备	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	200,730,603.08	204,332,563.93
合计	200,730,603.08	204,332,563.93

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	183,474,209.13	233,980,214.49	7,301,844.99	3,797,938.86	428,554,207.47
2.本期增加金额					
(1) 购置	1,747,671.03	6,818,620.52	220,836.07		9,249,247.29
(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		513,158.22		4,867.26	980,145.15
4.期末余额	185,221,880.16	240,285,676.79	7,522,681.06	3,793,071.60	436,823,309.61
二、累计折旧					
1.期初余额	71,297,376.14	143,545,686.65	5,756,779.06	3,621,801.69	224,221,643.54
2.本期增加金额					
(1) 计提	4,505,931.60	7,255,211.34	559,116.56	37,624.00	12,357,883.50
3.本期减少					

金额					
(1) 处 置或报废		484,386.91		2,433.60	486,820.51
4.期末余额	75,803,307.74	150,316,511.08	6,315,895.62	3,656,992.09	236,092,706.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	109,418,572.42	89,969,165.71	1,206,785.44	136,079.51	200,730,603.08
2.期初账面 价值	112,176,832.99	90,434,527.84	1,545,065.93	176,137.17	204,332,563.93

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,750,988.19	61,406,503.53
合计	79,750,988.19	61,406,503.53

## (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
节能与新能源汽车关键零部件建设项目（一期）土建	73,087,104.15		73,087,104.15	59,468,231.51		59,468,231.51
节能与新能源汽车关键零部件建设项目（一期）机器设备	1,459,115.08		1,459,115.08			
其他机器设备	5,204,768.96		5,204,768.96	1,938,272.02		1,938,272.02
合计	79,750,988.19		79,750,988.19	61,406,503.53		61,406,503.53

## (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
节能与新能源汽车关键零部件建设项目（一期）	150,000,000.00	95,920,231.51 <sup>002</sup>	19,362,466.73			115,282,698.24 <sup>003</sup>	76.86%	76.86%				其他
合计	150,000,000.00	95,920,231.51	19,362,466.73			115,282,698.24						

注：002 期初余额包含土地使用权款：36,452,000 元，计入无形资产

003 截止报告期末：1、土地使用权款：36,452,000 元，计入无形资产。2、机器设备 4,284,479.01 元，

已转固定资产。3、在建工程设备安装 1,459,115.08 元。4、在建工程土建 73,087,104.15 元。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,190,666.76	4,750,000.00			53,940,666.76
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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					
二、累计摊销					
1.期初余额	3,565,939.69	4,750,000.00			8,315,939.69

2.本期增加 金额					
(1) 计 提	507,203.88				507,203.88
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	4,073,143.57	4,750,000.00			8,823,143.57
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	45,117,523.19				45,117,523.19
2.期初账面 价值	45,624,727.07				45,624,727.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

2021 年年报：DZG319 号土地使用权，不动产权证于 2022 年 4 月 14 日办妥，川（2022）大竹县不动产权 0028584 号

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福翔科技	235,937.86					235,937.86
合计	235,937.86					235,937.86

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,648,351.18	1,597,252.68	10,165,948.77	1,524,892.32
信用减值准备	29,063,305.25	4,359,495.78	31,295,226.81	4,694,284.01
递延收益	2,477,141.29	371,571.19	3,103,641.63	465,546.25
公允价值变动	50,346.44	7,551.97		
合计	42,239,144.16	6,335,871.62	44,564,817.21	6,684,722.58

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	71,161.20	10,674.18	71,161.20	10,674.18
未实现内部交易利润	730,028.27	109,504.24	730,028.27	109,504.24
合计	801,189.47	120,178.42	801,189.47	120,178.42

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	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		6,335,871.62		6,684,722.58
递延所得税负债		10,674.18		120,178.42

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有到期资产	21,013,833.33		21,013,833.33			
预付长期资产购置款	4,244,251.19		4,244,251.19	5,072,001.58		5,072,001.58
合计	25,258,084.52		25,258,084.52	5,072,001.58		5,072,001.58

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	115,260,530.64	111,169,931.14
1年以上	2,568,730.74	4,696,242.63
合计	117,829,261.38	115,866,173.77

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	275,775.15	
合计	275,775.15	

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	401,814.78	1,191,413.54
合计	401,814.78	1,191,413.54

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,591,096.42	74,347,046.40	77,610,895.91	16,327,246.91
二、离职后福利-设定提存计划		5,492,879.69	5,624,581.34	-131,701.66
合计	19,591,096.42	79,839,926.09	83,235,477.25	16,195,545.25

#### (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	19,121,460.38	67,202,419.94	73,028,720.23	13,295,160.09
2、职工福利费		783,977.71	783,977.71	0.00
3、社会保险费		1,845,129.14	1,840,543.10	4,586.04
其中：医疗保险费		890,486.51	885,900.47	4,586.04
工伤保险费		954,642.63	954,642.63	0.00
生育保险费				0.00
4、住房公积金		1,857,448.00	1,928,200.00	-70,752.00
5、工会经费和职工教育经费		2,658,071.61	29,454.87	2,628,616.74
其他短期薪酬	469,636.04			469,636.04
合计	19,591,096.42	74,347,046.40	77,610,895.91	16,327,246.91

#### (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		5,289,068.29	5,419,347.41	-130,279.13
2、失业保险费		203,811.40	205,233.93	-1,422.53
合计		5,492,879.69	5,624,581.34	-131,701.66

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,418,409.91	4,947,023.77

企业所得税	3,156,479.07	3,091,899.16
个人所得税	-186,768.18	
城市维护建设税	230,430.76	199,019.24
教育费附加	138,252.86	119,405.98
地方教育费附加	92,289.91	79,725.31
印花税	40,768.37	51,601.10
环境保护税	19,335.34	30,240.83
车船使用税	4,500.00	
土地使用税	0.04	
合计	6,913,698.08	8,518,915.39

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,665,813.15	4,151,289.58
合计	4,665,813.15	4,151,289.58

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售风险金	3,945,921.68	3,232,090.25
应付个人款	489,743.47	140,523.79

其他	230,148.00	778,675.54
合计	4,665,813.15	4,151,289.58

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据背书未终止确认所对应的应付账款	32,620,582.00	16,860,288.32
待转销项税	52,235.92	154,883.75
合计	32,672,817.92	17,015,172.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,103,641.63	107,240.58	733,740.92	2,477,141.29	
合计	3,103,641.63	107,240.58	733,740.92	2,477,141.29	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
川财教 [2011]337 号柔性 FTPV 超低 渗环保燃 油管项目 补助	77,500.00			50,000.00			27,500.00	与资产相 关
川财建 【2011】 352 号第二 批重点技 术改造项 目资金	15,000.00			15,000.00				与资产相 关
川财企 [2012]59 号科技型 中小企业 技术创新 基金补助	30,000.00			22,500.00			7,500.00	与资产相 关
川财建 【2012】 281 号汽车	466,666.67			250,000.00			216,666.67	与资产相 关

高性能氟硅橡胶涡轮增压管路系统产业化项目补助资金								
川财建[2013]164号高性能车用制动软管总成	145,000.00			30,000.00			115,000.00	与资产相关
川财建[2013]298号尼龙管生产线厂房改扩建	420,000.00			17,500.00			402,500.00	与资产相关
川财教[2014]16号混合动力新能源汽车发动机燃料管路系统及其产业化	311,110.00			38,889.00			272,221.00	与资产相关
川财建[2014]128号混合动力新能源汽车发动机燃料管路系统	280,845.00			51,064.00			229,781.00	与资产相关
川财建[2015]100号节水工程改造	368,493.56			56,901.30			311,592.26	与资产相关
川发改投资[2017]164号流体软管锅炉建设项目	969,026.40			79,646.04			889,380.36	与资产相关
稳岗就业补助		107,240.58		107,240.58				与收益相关
高性能涡轮增压柔性管路系统	20,000.00			20,000.00				与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	216,906,174.00						216,906,174.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	184,442,411.63			184,442,411.63
合计	184,442,411.63			184,442,411.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,682,151.60			74,682,151.60
合计	74,682,151.60			74,682,151.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	458,108,737.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,662,273.13	
应付普通股股利	59,454,361.33	
期末未分配利润	450,316,649.46	

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	386,123,054.55	299,809,938.10	366,649,942.26	260,224,568.40
其他业务	2,547,677.52	1,062,289.41	5,628,655.49	4,369,841.98
合计	388,670,732.07	300,872,227.51	372,278,597.75	264,594,410.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	622,730.73	837,581.97
教育费附加	373,638.43	502,549.17
房产税	608,354.17	608,354.17
土地使用税	467,154.19	200,484.15
车船使用税	1,471.50	2,611.50
印花税	217,992.37	214,647.90
地方教育费附加	249,092.28	335,032.81
环境保护税	43,949.19	62,190.66
合计	2,584,382.86	2,763,452.33

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	64,448.30	29,230.64
包装费	165,220.60	137,804.04
销售部门人员工资	6,127,932.41	5,478,863.00
差旅费	883,260.71	1,148,956.38
邮政费	10,684.34	10,245.25
通信费	120.00	1,124.11
其他办公费	23,389.37	2,123.27
修理费	2,699.12	54,735.64
招待费	191,622.76	198,973.74
劳动保险费	164,660.87	168,724.95
会务费	3,500.00	3,188.68
产品质量三包费	1,332,929.41	603,295.53
教育经费	151,076.19	139,561.48
工会经费	120,860.95	111,649.19
其他销售费用		18,823.44
物料消耗	57,580.04	0.00
销售服务费用	12,156.21	5,868.58
保险费	18,867.92	
检测费	7,026.68	
合计	9,338,035.88	8,113,167.92

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,774,858.33	4,985,599.19
折旧费及无形资产摊销费	1,822,013.59	1,880,776.13

差旅费	137,369.41	325,117.94
聘请中介机构费及咨询费	441,481.41	552,368.34
办公费	483,579.20	604,454.53
业务招待费	243,097.82	414,659.04
微机联网费	4,821.95	5,003.73
其他费用	5,652,695.77	3,865,798.86
合计	14,559,917.48	12,633,777.76

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	5,209,222.13	4,608,252.75
燃料	564,750.76	341,137.47
动力费用	419,188.03	411,071.39
人员人工费用	5,798,031.75	5,962,600.09
折旧费（仪器/设备）	484,986.79	563,803.09
用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用，以及通过经营租赁方式租入的用于研发活动的仪器、设备租赁费	34,342.45	56,301.90
无形资产摊销费（软件/专利权/非专利技术）	100,256.67	92,368.91
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费	2,396,023.87	4,098,978.36
新产品设计费、新工艺规程制定费、新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费	33,146.24	19,167.92
研发活动其它费用	427,834.44	575,314.64
合计	15,467,783.13	16,728,996.52

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-1,402,143.11	-1,405,951.86
加：汇兑损失	101,128.92	811,045.92
减：汇兑收益		
加：贴现息		
加：现金折扣		
加：其他支出	86,674.46	39,435.71
合计	-1,214,339.73	-555,470.23

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	5,071,209.44	1,823,505.53
日常活动相关政府补助	5,348,872.94	5,287,560.17
合计	10,420,082.38	7,111,065.70

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	367,076.49	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-51,832.03
合计	367,076.49	-51,832.03

其他说明

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-121,507.64	128,674.43
合计	-121,507.64	128,674.43

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-165,194.77	-119,268.18
应收账款坏账损失	2,516,168.82	-2,213,749.19
应收票据坏账损失	209,375.07	6,998.64
合计	2,560,349.12	-2,326,018.73

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-482,402.41	-774,371.25
合计	-482,402.41	-774,371.25

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	683.13	4,743.11

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	125,667.98	0.01	
合计	125,667.98	0.01	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
处置非流动资产损失	45,693.41		45,693.40
债务重组损失	3,020,384.46		3,020,384.46
罚款支出	98,000.00		98,000.00
合计	3,364,077.87	280,461.03	3,364,077.87

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,694,781.06	5,593,398.67
递延所得税费用	211,541.93	-320,282.28
合计	4,906,322.99	5,273,116.39

### (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	56,568,596.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,485,289.42
调整以前期间所得税的影响	4,613.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,034.55
加计扣除费用的影响	-3,614,614.91
所得税费用	4,906,322.99

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	2,659,053.60	987,005.19
利息收入	1,402,143.11	1,405,951.86
其他	705,199.88	1,977,938.72
合计	4,766,396.59	4,370,895.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	10,660,753.75	8,581,021.98
银行手续费	31,204.99	38,661.58

往来款	3,706,595.84	2,495,459.70
合计	14,398,554.58	11,115,143.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	50,384,524.49	
合计	50,384,524.49	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	101,013,833.33	40,000,000.00
合计	101,013,833.33	40,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	59,454.36	
合计	59,454.36	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付现金红利手续费

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	51,662,273.13	50,252,851.78
加: 资产减值准备	2,077,946.71	3,100,389.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,357,883.50	13,555,499.36
使用权资产折旧		
无形资产摊销	324,946.38	142,688.88
长期待摊费用摊销		
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)	-683.13	4,743.11
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)	121,507.64	-128,674.43
财务费用(收益以“—”号填列)	-1,214,339.73	-555,470.23
投资损失(收益以“—”号填列)	-367,076.49	51,832.03
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	348,850.96	-320,282.27
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-109,504.24	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-36,510,027.95	7,658,943.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,815,302.78	-8,427,113.08
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	12,620,664.94	-7,205,745.15
其他	4,342,882.32	-820,158.23
经营活动产生的现金流量净额	43,840,021.26	57,309,504.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	119,764,864.68	91,655,830.32
减: 现金的期初余额	215,165,176.70	205,072,110.95
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	-95,400,312.02	-113,416,280.63

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,764,864.68	215,165,176.70
其中：库存现金	87,696.22	55,551.06
可随时用于支付的银行存款	119,677,168.46	215,109,625.64
三、期末现金及现金等价物余额	119,764,864.68	215,165,176.70

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,203,645.93	6.6185	7,966,282.72
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	1,673,688.43	6.3576	10,640,655.11
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大竹县商务局拨付 2020 年外贸补助资金	5,520.00	其他收益	5,520.00
大竹县商务局拨付 2020 年外贸补助资金	88,434.00	其他收益	88,434.00
中共大竹县委组织部拨付川环党支部远程教育经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
财政拨付稳岗返还资金缴纳	107,240.58	其他收益	107,240.58

企业职工基本养老保险费			
川财教（2020）140号新型无溶剂耐高温纳米结构改性聚合物研究项目资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
电子退库收入（个人所得税）	95,569.00	其他收益	95,569.00
大竹县经济和信息化局拨付市场拓展补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
大竹县财政支付管理中心拨付川财教【2020】16号汽车涡轮增压关键技术转化与应用项目资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
大竹县财政支付管理中心拨付达市财建【2020】38号拨付市科技项目，一种复合转管挤出成型方法应运50万元，轨道交通制动软管技术转化20万元	500,000.00	其他收益	500,000.00
大竹县财政支付管理中心拨付达市财建【2020】38号拨付市科技项目，一种复合转管挤出成型方法应运50万元，轨道交通制动软管技术转化20万元	200,000.00	其他收益	200,000.00
大竹县财政支付管理中心拨付重点实验室平台运行经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
大竹县经济和信息化局拨付第一批省级工业发展资金，2021年重点项目推进激励奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
大竹县经济和信息化局拨付第一批省级工业发展资金，2021年技改激励补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
2021年度县级工业发展资金水电气补贴	1,897,319.00	其他收益	1,897,319.00
2021年度县级工业发展资金纳税大户奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021年度县级工业发展资金良好开局奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
2021年度县级工业发展资金项目建设奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021年度县级工业发展资金参展	16,000.00	其他收益	16,000.00
收2020年外贸补助资金	10,600.00	其他收益	10,600.00
财政拨付稳岗返还资金缴纳企业职工养老保险	37,690.02	其他收益	37,690.02
应收税务增值税返还款	1,067,028.59	其他收益	1,067,028.59
收退03月份增值税返还款	511,205.20	其他收益	511,205.20
收大竹县教育和科学技术局拨付企业研发投入后补助	79,000.00	其他收益	79,000.00
收四川大学拨付联合申报项目经费基于人工智能的硅橡胶“组成-工艺-结构-性能”数字化系统开发	105,000.00	其他收益	105,000.00
应收大竹税务局4-5月增值税即征即退税款	714,028.33	其他收益	714,028.33
增值税即征即退	2,778,947.32	其他收益	2,778,947.32

**(2) 政府补助退回情况**□适用  不适用

其他说明：

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福翔科技	四川省大竹县	四川省大竹县	橡胶软管生产、销售	100.00%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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	30,593,866.30			30,593,866.30
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,593,866.30			30,593,866.30
（2）权益工具投资	593,866.30			593,866.30
（4）投资理财产品	30,000,000.00			30,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**（4）关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**（5）关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**（6）关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**（7）关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,972,924.95	7.41%	12,972,924.95	100.00%	0.00	17,095,196.01	7.84%	16,147,862.23	94.46%	947,333.78
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	185,679,340.68	92.59%	11,750,303.80	7.25%	173,929,036.88	200,874,636.39	92.16%	12,096,682.75	6.02%	188,777,953.64
其中：										
合计	198,652,	100.00%	24,723,2	14.12%	173,929,	217,969,	100.00%	28,244,5	12.96%	189,725,

	265.63		28.75		036.88	832.40		44.98		287.42
--	--------	--	-------	--	--------	--------	--	-------	--	--------

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
重庆幻速汽车配件有限公司	4,034,569.79	4,034,569.79	100.00%	对方经营困难
北汽银翔汽车有限公司	2,676,983.23	2,676,983.23	100.00%	对方经营困难
重庆凯特动力科技有限公司	1,964,364.71	1,964,364.71	100.00%	对方经营困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,776,437.03	1,776,437.03	100.00%	对方经营困难
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	952,440.89	952,440.89	100.00%	对方经营困难
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	247,950.47	247,950.47	100.00%	对方经营困难
江苏金坛汽车工业有限公司	129,563.48	129,563.48	100.00%	对方经营困难
汉腾汽车有限公司	1,053,946.45	1,053,946.45	100.00%	对方经营困难
湖北美洋汽车工业有限公司	136,668.90	136,668.90	100.00%	对方经营困难
合计	12,972,924.95	12,972,924.95		

按组合计提坏账准备: 账龄

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(含1年)	179,813,488.15	8,990,239.35	5.00%
1至2年	1,140,833.60	114,083.36	10.00%
2至3年	2,702,015.10	810,604.53	30.00%
3至4年	180,304.46	90,152.23	50.00%
4至5年	487,375.22	389,900.18	80.00%
5年以上	1,355,324.15	1,355,324.15	100.00%
合计	185,679,340.68	11,750,303.80	

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	期末余额
1年以内(含1年)	179,813,488.15
1至2年	1,140,833.60
2至3年	2,702,015.10
3年以上	14,995,928.78
3至4年	180,304.46
4至5年	487,375.22

5年以上	14,328,249.10
合计	198,652,265.63

## (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	28,346,205.21	-3,622,976.46				24,723,228.75
合计	28,346,205.21	-3,622,976.46				24,723,228.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆长安汽车股份有限公司	16,931,130.72	9.73%	846,556.54
浙江春风动力股份有限公司	9,680,385.44	5.57%	484,019.27
赛力斯汽车有限公司	6,640,809.39	3.82%	332,040.47
四川领吉汽车制造有限公司	6,042,365.95	3.47%	302,118.30
深圳市比亚迪供应链管理有 限公司	5,783,922.37	3.33%	289,196.12
奇瑞汽车河南有限公司	5,664,967.55	3.26%	283,248.38
合计	50,743,581.42	29.18%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	326,590.24	317,809.12
合计	326,590.24	317,809.12

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,225,790.00	1,225,790.00
备用金	463,111.29	457,298.64
其他	109,785.65	24,397.27
合计	1,798,686.94	1,707,485.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	10,034.59	733,642.20	646,000.00	1,389,676.79
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	82,419.91			
2022 年 6 月 30 日余额	92,454.50	733,642.20	646,000.00	1,472,096.70

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	213,486.80
1 至 2 年	106,613.81
2 至 3 年	21,724.55
3 年以上	1,456,861.78
3 至 4 年	41,628.46
4 至 5 年	101,519.70
5 年以上	1,313,713.62
合计	1,798,686.94

## 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	1,389,676.79	82,419.91				1,472,096.70
合计	1,389,676.79	82,419.91				1,472,096.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆幻速汽车配件有限公司	质保金	522,000.00	5年以上	29.02%	522,000.00
东风小康(原东风渝安车辆有限公司)	质保金	320,000.00	5年以上	17.79%	320,000.00
陈光辉	借款	137,153.16	6年以上	7.63%	137,153.16
重庆凯特动力科技有限公司	质保金	124,000.00	5年以上	6.89%	124,000.00
重庆小康动力有限公司	质保金	90,000.00	5年以上	5.00%	90,000.00
合计		1,193,153.16		66.33%	1,193,153.16

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,640,000.00		36,640,000.00	36,640,000.00		36,640,000.00
合计	36,640,000.00		36,640,000.00	36,640,000.00		36,640,000.00

## (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		
四川福翔科技有限公司	36,640,000.00					36,640,000.00	
合计	36,640,000.00					36,640,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	362,696,122.80	305,359,462.79	347,334,194.51	259,593,434.52
其他业务	12,129,512.92	10,673,054.50	4,919,415.14	3,681,561.55
合计	374,825,635.72	316,032,517.29	352,253,609.65	263,274,996.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	367,076.49	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-29,716.03
合计	367,076.49	-29,716.03

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	45,693.41	
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）	5,348,872.94	政府补助
债务重组损益	-3,020,384.46	债务重组损失主要为：1、重庆比速汽车有限公司 225.86 万元。 2、湖南江南汽车制造有限公司 62.48 万元。 3、浙江众泰新能源有限公司 14.34 万元。
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	245,568.85	利用闲置资金，购买理财产品收益（已赎回）。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,035.71	捐赠 20 万元
减：所得税影响额	353,507.25	
合计	2,003,207.78	--

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	5.55%	0.2382	0.2382
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.34%	0.2289	0.2289

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他