



广东东箭汽车科技股份有限公司

2022 年半年度报告

(公告编号: 2022-056)

2022 年 8 月 27 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

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

公司已在本报告中详细阐述公司可能面临的风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注，注意投资风险。

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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件备置地点：公司投资者关系部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东箭科技	指	广东东箭汽车科技股份有限公司
汇盈投资	指	广东东箭汇盈投资有限公司
东箭智能	指	广东东箭汽车智能系统有限公司
维杰汽车	指	广东维杰汽车部件制造有限公司
新余东诚	指	新余东诚投资合伙企业（有限合伙）
新余东信	指	新余东信投资合伙企业（有限合伙）
新余东恒	指	新余东恒投资合伙企业（有限合伙）
汽车后市场/汽车后装市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称。
汽车前市场/汽车前装市场	指	相对于汽车后市场，具体是指在新车下线前，为汽车制造企业或其配套供应商供应整车产线装配零部件的市场。
汽车外饰件	指	位于汽车外部，起到装饰、保护等功能和作用的一系列零部件。
汽车内饰件	指	位于汽车内部，起到装饰及功能等作用的一系列零部件。
柔性制造	指	由数控加工设备、物料运储装置和计算机控制系统等组成的自动化制造体系，能根据制造任务或生产环境的变化迅速进行调整，适用于多品种生产。
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计制造商
OBM	指	Original Brand Manufacturer，代工厂经营自有品牌
OES	指	Original Equipment Supplier，原装配件供应商
汽车经销商	指	获得汽车资源并进行销售的经营者
汽车 4S 店	指	全称为汽车销售服务 4S 店（Automobile Sales Serviceshop 4S），是一种集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售企业。
主机厂	指	汽车生产企业
乘用车	指	其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，按中国汽车工业协会分类标准，可细分为基本型乘用车（轿车）、多功能乘用车（MPV）、运动型多用途乘用车（SUV）和交叉型乘用车。
SUV	指	运动型多用途乘用车，在一定程度上既有轿车的舒适性又有越野车的越野性能
越野车	指	一种为越野而特别设计的汽车，主要是指可在崎岖地面使用的越野车辆
MPV	指	多功能乘用车，集旅行车宽大乘员空间、轿车的舒适性和厢式货车的功能于一身，一般为两厢式结构。
皮卡	指	一种驾驶室后方设置无车顶货箱，货箱侧板与驾驶室连为一体的轻型载货汽车。它是前面像轿车，后面带货箱的客货两用汽车。在美国等国外市场，皮卡十分畅销。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
期初/年初	指	2022 年 1 月 1 日
期末	指	2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	东箭科技	股票代码	300978
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东东箭汽车科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东箭科技		
公司的外文名称（如有）	WINBO-Dongjian Automotive Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DJCORP		
公司的法定代表人	马永涛		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、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）	861,845,169.84	776,097,434.32	11.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,066,623.09	69,416,079.28	-23.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	56,209,416.09	61,149,618.21	-8.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	94,215,737.75	63,599,139.56	48.14%
基本每股收益（元/股）	0.1255	0.1760	-28.69%
稀释每股收益（元/股）	0.1255	0.1760	-28.69%
加权平均净资产收益率	3.45%	4.92%	-1.47%
	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）	2,855,394,287.71	2,699,294,263.47	5.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,527,971,229.22	1,516,899,723.95	0.73%

#### 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）	-1,141,026.95	
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）	5,231,692.72	
委托他人投资或管理资产的损益	1,689,592.41	
债务重组损益	-604,912.97	
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	-7,251,341.26	主要理财及外汇衍生品-远期结售汇产生的收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,429,528.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	313,346.26	
减：所得税影响额	-512,475.17	
少数股东权益影响额（税后）	463,090.30	
合计	-3,142,793.00	

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

主要是个税手续费返还和增值税及附加税优惠减免。

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）公司所处的行业概况

##### 1、汽车行业疫情承压后全面恢复

2022 年上半年，国内汽车行业面临“供给冲击、需求收缩、预期转弱”三重压力，汽车产业链相关企业经受了较大的生产经营考验。随着国内疫情形势好转，以及国家和多个省、市、地方政府接连颁布的一系列促进汽车消费的政策推动，报告期末，国内汽车产销已得到全面恢复。

根据中国汽车工业协会公布的数据显示，2022 年上半年，汽车产销分别完成 1211.7 万辆和 1205.7 万辆，其中，2022 年 6 月汽车产销分别完成 249.9 万辆和 250.2 万辆，同比分别增长 28.2%和 23.8%。

在国务院出台的《扎实稳住经济的一揽子政策措施》有关促进消费的细则持续落地见效的激励下，我国宏观经济将保持稳定增长，市场消费信心也将明显恢复。展望后市，需求端，普惠性购置税减征政策以及各地的促汽车消费政策有望明显提振车市有效需求，并促进汽车行业总体销量的迅速恢复；供给端，行业复工复产持续推进，供应链、物流、整车生产恢复常态，供给因素将不再明显制约销量增长。伴随疫情期间受到抑制的部分需求逐步释放，汽车市场回暖已具有较强的确定性。

##### 2、新能源汽车产销屡创新高

在碳中和宏观政策背景下，我国坚定不移、持续推动新能源汽车产业发展，随着产业市场化程度不断提升，我国新能源汽车市场规模快速发展。2022 年上半年，新能源汽车产业虽受到疫情波及，但仍保持迅猛发展势头。根据中国汽车工业协会公布的数据显示，2022 年上半年，新能源汽车产销分别完成 266.1 万辆和 260 万辆，同比均增长 1.2 倍，市场占有率达到 21.6%。

我国“十四五”规划中明确提到聚焦新能源汽车等战略性新兴产业。随着国家政策的引导，乘用车新能源化的进程不断加快。按照《新能源汽车产业发展规划（2021~2035 年）》的要求，到 2035 年新能源汽车成为新销售车型的主流。而对于新能源乘用车而言，通过补贴、路权等一系列政策倾斜，未来将进一步推进新能源汽车产业发展。根据乘联会最新预测，2022 年新能源乘用车销量有望达到 650 万辆。

##### 3、智能座舱市场迎来快速发展期

随着国内自主品牌车企的崛起，特别是自主新能源品牌的迅猛发展，智能座舱控制系统的市场需求也同步爆发，叠加国产零部件替代加速和国内汽车智能化的产业趋势，智能座舱市场正迎来历史性的行业机遇。公司智能座舱系列产品（电动侧开门、电动尾门、电动踏板）在汽车后市场有着多年的技术沉淀和产品迭代经验，能够迅速响应市场需求，快速进行新产品的研发和量产，因此，公司在主机厂市场才能取得如此快速的发展，受到多家重要车企的广泛认可；同时，公司在电动剪刀门、无轨滑门、中控屏旋转支架等品类也已取得较大的阶段性成果，鸥翼门、电动升降尾翼、升降雷达支架等品类也已进入到预研产品序列。公司凭借技术领先、产品稳定、响应迅速等多重优势，正在加速拓展智能座舱市场，把握行业窗口期带来的重大机遇。

##### 4、汽车改装文化日益盛行

在汽车工业发展较早的北美和澳大利亚等地，越野改装已经成为特有的汽车文化，拥有庞大的消费市场。近年来，受疫情等多重因素叠加影响，国内露营、户外休闲文化得到快速发展，人们向往大自然、推崇户外休闲活动，也催生了汽车越野改装文化的兴起。

随着多个国产越野车型的上市、走红，国内车主对越野改装的认同和参与热情与日俱增。同时，随着车主的年轻化，汽车不仅仅作为城市行驶的工具，大量的年轻车主开始开车参与越野、自驾、露营、郊游、骑行等汽车户外活动，越野改装也从越野车、皮卡车延伸至 SUV 和旅行车范围，大量向往汽车户外运动、露营和自驾游的车主，选择对爱车进行越野和户外改装升级。在多重因素的作用下，可以预见，未来国内越野改装市场将呈现出爆发式增长。

目前，国内的汽车越野改装，尚处于较为零散状态，并没有诞生规模较大的头部品牌。公司作为越野外观改装的头部制造商，拥有雄厚的制造实力和丰富的产品开发经验，同时拥有享誉行业内的越野改装品牌——锐搏 WINBO，在越野改装行业呈现爆发式增长的机遇下，公司有望在该细分市场寻求新的业绩突破。

## （二）公司的主营业务及产品

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

公司主要产品类别包括车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载智能座舱控制系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品，具体情况如下表所示：

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

## （三）公司的主要经营模式

公司现有的采购模式、生产模式和销售模式，适合自身发展需要，符合行业特点。

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

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

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

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式
海外销售	汽车后装产品	ODM	直销

		OEM	直销
	汽车前装产品	OES	直销
国内销售	汽车后装产品	4S 店客户	直销为主、代销为辅
		经销商	卖断式经销
		主机厂	直销
	其他客户	直销	
	汽车前装产品	主机厂	直销

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

## 二、核心竞争力分析

### （一）持续的产品创新优势

#### 1、产品创新能力

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

公司在国内外均设有自主研发中心，同时随着业务发展，于 2021 年开始，先后成立智能座舱研究院、智能座舱上海研发中心和工业设计研究院，逐步扩充公司各业务板块和国内外市场的研发团队力量，专业的研发团队和强大的研发实力是公司在行业竞争中保持优势的重要因素之一。

#### 2、技术创新专利布局

公司重视知识产权保护，推动企业知识产权战略深入实施。公司注重知识产权的含金量，不断提升发明专利申请数量，同时也在持续加大海外专利布局。报告期内，公司新增专利 28 项，其中发明专利 2 项；截至报告期末，公司授权专利已超过 600 项。

### （二）匹配市场需求的高效开发能力

#### 1、国际化全球同步研发体系

公司建立了国际化的全球同步研发体系，除位于国内的总部研发中心外，公司美国子公司 MKI 的海外研发中心，可以快速配合海外客户获得车型设计数据并直接交流设计方案，与总部研发中心建成“接力式”产品开发模式，加快产品开发速度，确保了新品开发和车型上市的同步，有效提升公司产品竞争力。

#### 2、集成产品开发模式

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

### （三）敏捷型柔性制造运营系统

为满足消费者对汽车科技产品多元化、个性化的追求，公司在发展过程中构建起“多品种、小批量、定制化”的柔性制造运营系统。公司生产产品的订单量少至几套、大至数千套。目前，公司累计

已推出上万款车型的产品，可适配全球数百款车型，同时保持着每年推出上千款新品的速度。

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

#### （四）行业品牌优势

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

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

##### 1、“ 锐搏”品牌

主要应用于汽车个性化外饰升级产品，以车辆的防护功能为主，突出时尚、年轻、越野、激情的产品外饰形象。

“锐搏”、“Winbo”意为“锐意进取，拼搏不止”，寓意经过锐搏产品的升级赋能，汽车能更好地在自驾、越野、比赛等不同路况下，探索未知的世界、享受出行的乐趣。“锐搏”品牌是国内越野改装领域的“驰名商标”，也是行业内为数不多的集产品设计、研发、生产、销售于一体的越野改装品牌。

##### 2、“ 御品”品牌

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

##### 3、“Steelcraft”品牌

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

#### （五）完善的销售渠道优势

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

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

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

#### （六）稳定高效的管理团队及专业化的人才队伍

公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，把人才的引进、培养、激励放在重要的位置，一方面积

极吸引优秀的企业管理、技术研发、市场营销、质量管理等人才，另一方面也非常注重内部人才梯队的培养，提倡员工去探索、学习、研究，创造良好的工作氛围以及较强的凝聚力。

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

### （七）充分的员工激励方式

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

公司积极探索、丰富激励形式，通过建立员工跟投机制，激发核心管理团队的创新、创业精神，降低和管控公司创新孵化项目的投资风险，强化公司团队的执行力和战斗力。

## 三、主营业务分析

概述

### （一）总体概况

2022 年上半年，国内外疫情形势依旧不稳定，特别是国内部分地区的突发疫情，对汽车行业产业链的影响较为突出；原材料、海运费等成本费用仍然处于高位，受上述中短期因素的叠加影响，报告期内，公司成本压力持续加大，利润空间有所影响。

报告期内，公司实现营业总收入 8.62 亿元，较上年同期增长 11.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.53 亿元，较上年同期下降 23.55%；公司基本每股收益为 0.1255 元，较上年同期下降 28.69%。报告期内，公司持续加大研发投入，特别是智能座舱业务的产线、研发中心、实验室等基础投入较大，同时引进了大量 CAN 网络、电控、算法、软件、功能安全、结构、品质技术等方面的核心专业人才。报告期内，公司研发费用约为 4,225.27 万元，较上年同期增长 47.24%。

### （二）主要业务板块的经营情况

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

报告期内，智能座舱业务团队从市场开拓、核心技术保护、生产管理等方面多头并进，推动智能座舱相关业务快速发展。

在市场开拓方面，截至报告期末，公司智能座舱相关产品已获得主机厂定点项目 20 个，其中，电动限位器（电动侧开门）系统项目 7 个，电动尾门系统项目 7 个，剪刀门系统项目 3 个，电动踏板项目 3 个，上述定点的项目大部分将于 2023 年开始量产。

在核心技术保护方面，公司一直高度重视专利技术保护，目前在智能座舱核心品类中已逐步构建起国内外专利壁垒：电动踏板系统项目已取得专利约 110 余项；电动侧开门已拥有国际、国内核心专利 20 余项，其中含多项发明专利，在全球范围内提前完成专利布局，为该品类建立了坚实的知识产权壁垒；剪刀门系统项目已取得核心专利 5 项。

在生产管理方面，报告期内，智能座舱业务的运营主体东箭智能正式启动 MES 数字化工厂项目，计划通过 MES 系统进一步加强生产流程管理能力，提升生产管理的规范化、精细化水平，全面提升生产管理效率，为后续陆续量产的项目交付打下坚实的生产管理基础。

报告期内，智能座舱后装市场业务受国内部分地区突发疫情影响，部分中高端车型销售不及预期；已获得的 20 个主机厂项目大部分也将于 2023 年开始量产；同时，受部分新能源车型的智能座舱产品逐步实现前装配套等多重因素影响，智能座舱后装市场业务在报告期内受到较大影响。在后装市场业务的影响下，智能座舱整体业务收入较去年同期有所下滑。

## 2、汽车改装业务

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

在生产管理方面，报告期内，国际改装业务持续推进降本项目，从原材料、设备维护、制造工艺改善等多方面着手，深挖降本潜力，提升制造效率。

在海外市场开拓方面，报告期内，国际事业部以“新品拓展”和“渠道并购”为目标，一方面加速推进内部新品推进计划，一方面积极开展海外制造基地和并购标的的评估工作，力求通过品类拓展或渠道并购获得新的业务增长机会。

报告期内，受北美等主要市场通胀率居高不下、货币政策收紧、国际局势不稳定，主要市场的改装产品消费暂时收缩等因素影响，国际改装业务收入有所下滑。

**（2）国内改装业务：**主要面向国内 4S 店集团、经销商等客户，提供售后改装产品，主要产品为个性化外饰件，产品适配国内众多主流品牌车型。

在后装分销业务方面，继续围绕“渗透重点品牌、重点车型”的策略，开发重点车型配套品类，报告期内，后装分销业务受疫情影响较为显著，在上游供应紧张，下游消费需求收紧等多重压力共同影响下，部分主要客户销售不及预期。

在越野改装业务方面，报告期内，公司在试水 C 端门店的同时，逐步开拓越野改装产品的分销网点，以 C 端门店作为培育消费品牌的窗口，提供新品展示和改装体验渠道，及时捕抓国内消费者对越野改装产品的消费需求和越野改装文化的发展动态。报告期内，公司已在成都、郑州、昆明等地设立了越野改装 C 端门店，并于 5 月底陆续开始试营业；同时也完成首批分销网点的开拓，越野改装产品的销售网络逐步铺开。

报告期内，在疫情影响下，增换车节奏明显放缓，受部分高端车市场影响，后装分销业务收入不及预期。

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

在制造管理方面，报告期内，维杰汽车围绕供应链改善、工艺改善、品质改善等方面持续提升精益制造能力，以成本领先优势，扎实巩固主营业务的核心竞争能力。

在市场开拓方面，维杰汽车以“站稳自主品牌第一阵营”为目标，持续提升市场占有率。在新业务培育方面，报告期内，维杰汽车聚焦新能源业务，积极拓展第二增长曲线。截至报告期末，维杰汽车已成功获得多家新能源客户定点，主要涉及电池盖零部件等新产品。

在组织管理方面，报告期内，维杰汽车推行高层管理人员轮值制，培养复合型管理人才，促进人才梯队发展，激发组织内部活力。

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	861,845,169.84	776,097,434.32	11.05%	
营业成本	663,760,570.43	529,937,714.64	25.25%	
销售费用	56,007,115.90	55,700,354.46	0.55%	
管理费用	70,693,090.97	65,615,777.88	7.74%	
财务费用	-40,893,642.19	8,386,345.18	-587.62%	主要系汇率变动所致
所得税费用	3,624,183.62	11,752,725.66	-69.16%	主要系利润总额影响所致
研发投入	42,252,744.65	28,696,967.02	47.24%	主要系本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	94,215,737.75	63,599,139.56	48.14%	主要系收入增长所致
投资活动产生的现金	19,745,341.04	-3,722,789.11	630.39%	主要系收回大额理财

流量净额				产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	178,525,789.84	203,184,432.25	-12.14%	
现金及现金等价物净增加额	329,176,730.75	254,915,801.01	29.13%	

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						
车侧承载装饰系统产品	253,159,464.08	207,050,958.21	18.21%	-11.03%	-0.08%	-8.97%
车辆前后防护系统产品	252,875,625.52	201,168,431.67	20.45%	13.50%	21.77%	-5.40%
车载智能座舱控制系统产品	118,431,022.14	73,771,688.44	37.71%	-11.98%	2.93%	-9.02%
车顶装载系统产品	94,250,790.01	79,327,924.11	15.83%	181.20%	254.97%	-17.49%
其他系统产品	128,455,246.24	94,082,397.90	26.76%	48.90%	60.12%	-5.13%
其他业务	14,673,021.83	8,359,170.11	43.03%	1.84%	76.21%	-24.04%
分地区						
内销	388,111,846.75	290,686,758.58	25.10%	72.80%	127.70%	-18.06%
外销	459,060,301.25	364,714,641.74	20.55%	-14.50%	-8.30%	-5.43%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,873,207.12	3.39%	远期结售汇等外汇期权合约到期处置及理财收益	否
公允价值变动损益	-8,270,655.37	-14.95%	持有远期结售汇等外汇期权及理财公允价值变动	否
资产减值	-9,122,516.54	-16.49%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	102,433.82	0.19%	其他	否
营业外支出	1,913,528.11	3.46%	非流动资产损毁报废损失、对外捐赠等	否
其他收益	5,544,436.58	10.03%	收到政府补贴	否
资产处置损益	-758,536.43	-1.37%	处置非流动资产	否



## 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	1,128,310,289.27	39.52%	800,723,392.41	29.66%	9.86%	
应收账款	401,859,108.71	14.07%	461,798,316.05	17.11%	-3.04%	
合同资产					0.00%	
存货	241,668,817.46	8.46%	316,332,915.46	11.72%	-3.26%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	1,239,213.56	0.04%			0.04%	
固定资产	315,102,853.70	11.04%	327,573,957.21	12.14%	-1.10%	
在建工程	133,469,546.01	4.67%	53,204,176.59	1.97%	2.70%	
使用权资产	82,178,574.49	2.88%	84,095,483.82	3.12%	-0.24%	
短期借款	559,508,842.95	19.59%	324,735,777.61	12.03%	7.56%	
合同负债	15,384,385.02	0.54%	12,326,400.85	0.46%	0.08%	
长期借款	45,760,000.00	1.60%	10,100,000.00	0.37%	1.23%	
租赁负债	60,384,646.83	2.11%	64,944,239.56	2.41%	-0.30%	
交易性金融资产	73,212,855.40	2.56%	228,973,646.76	8.48%	-5.92%	
应付账款	139,743,830.31	4.89%	221,171,092.30	8.19%	-3.30%	
应付职工薪酬	32,767,047.84	1.15%	55,145,769.23	2.04%	-0.89%	
应交税费	22,095,120.92	0.77%	11,535,893.77	0.43%	0.34%	

### 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）	5,452,230.00						5,452,230.00	0.00
其他	223,521,416.76	746,446.65			771,125,196.40	920,391,426.75	1,788,777.66	73,212,855.40
上述合计	228,973,646.76	746,446.65	0.00	0.00	771,125,196.40	920,391,426.75	7,241,007.66	73,212,855.40

金融负债	0.00	3,309,412.08						3,309,412.08
------	------	--------------	--	--	--	--	--	--------------

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	56,096,000.66	保证金
应收票据	71,402,905.87	质押受限
应收账款	373,823,873.60	质押受限（注 1）
合计	501,322,780.13	--

注 1：应收账款

（1）公司以应收账款 18,319,542.98 美元作为质押物，于 2022 年 1 月 6 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 10,000 万元，至 2022 年 7 月 5 日，借款余额 10,000 万元，应收账款质押尚未到期。

（2）公司以应收账款 8,993,865.67 美元作为质押物，于 2022 年 2 月 28 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 5,200 万元，至 2022 年 8 月 26 日，借款余额 5,200 万元，应收账款质押尚未到期。

（3）公司以应收账款 10,659,961.80 美元作为质押物，于 2022 年 4 月 21 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 6,000 万元，至 2022 年 10 月 18 日，借款余额 6,000 万元，应收账款质押尚未到期。

（4）公司以应收账款 8,044,890.54 美元作为质押物，于 2022 年 5 月 26 日向中国工商银行股份有限公司佛山乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2022 年 11 月 25 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

（5）公司以应收账款 9,681,574.16 美元作为质押物，于 2022 年 6 月 29 日向中国银行股份有限公司顺德分行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2022 年 12 月 21 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

## 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
121,250,844.72	22,596,900.59	436.58%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
金融衍生工具	5,452,230.00						5,452,230.00	0.00	自有资金
其他	223,521,416.76	746,446.65		771,125,196.40	920,391,426.75		1,788,777.66	73,212,855.40	自有资金、募集资金
合计	228,973,646.76	746,446.65	0.00	771,125,196.40	920,391,426.75	0.00	7,241,007.66	73,212,855.40	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,220.49
报告期投入募集资金总额	7,967.62
已累计投入募集资金总额	17,623.7
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

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

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

截至2022年6月30日，募集资金投资项目当期投入金额7,967.62万元，累计投入17,623.7万元。截至2022年6月30日，募集资金余额为13,339.10万元（含理财收益及净利息收入），其中募集资金专户余额11,054.10万元，工程保函保证金2,285万元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

资项目和超募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3)=(2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能制造升级建设项目	是	45,217	29,690.69	7,819.03	17,454.99	58.79%	2023年04月25日	不适用	0	不适用	否
研发及实验中心建设项目	是	4,910.2	529.8	148.59	168.71	31.84%	2023年04月25日	不适用	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,127.2	30,220.49	7,967.62	17,623.7	--	--		0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	50,127.2	30,220.49	7,967.62	17,623.7	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生 经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议以及2021年第一次临时股东大会决议同意，将首次公开发行的2个募投项目的实施地点由“佛山市顺德区乐从镇禅西大道东侧、葛仙路西侧、东八路以南地块”调整为：佛山市顺德区乐从镇禅西大道东侧、葛仙路西侧、东八路以南地块和佛山市顺德区乐从镇上华智能制造产业园D7座厂房；项目实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合。 公司于2022年4月20日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过《关于增加募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司根据首次公开发行募集资金投资项目的实际实施需要，增加佛山市顺德区乐从镇乐从大道西B333号为两个募投项目的实施地点。										
募集资金投资项目实施方式	适用										
	以前年度发生 经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议以及2021年第一次临时股东大会决议同意，将首次公开发行的2个募投项目的实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合。										

调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议决议同意，使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 7,338.36 万元和已使用自筹资金支付的发行费用合计为人民币 213.79 万元（不含增值税），两项合计共人民币 7,552.15 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续存放于募集资金专户，对闲置募集资金进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智能制造升级建设项目	智能制造升级建设项目	29,690.69	7,819.03	17,454.99	58.79%	2023年04月25日	不适用	否	否
研发及实验中心建设项目	研发及实验中心建设项目	529.8	148.59	168.71	31.84%	2022年04月25日	不适用	否	否
合计	--	30,220.49	7,967.62	17,623.7	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2021年8月25日公司召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第十次会议审议通过《关于调整募投项目投资额、增加实施主体、实施地点、变更实施方式的议案》，同意调整首次公开发行的2个募投项目的投资金额，以自有资金30,055.89万元补充募投项目投入；增加全资子公司广东东箭汽车智能系统有限公司作为募投						

	<p>项目实施主体，并将东箭智能所在地增加为募投项目实施地点，项目实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合。</p> <p>“智能制造升级建设项目”在 2019 年初完成募投项目规划，计划投资 45,217.00 万元，其中，工程费用 37,174.25 万元。随着近两年国内材料、人工等成本的大幅上涨，为确保项目顺利投产，根据项目的实际开展情况，公司计划以自有资金约 10,149.18 万元对该项目追加投资，追加的投资额主要用于工程建设。</p> <p>“研发及实验中心建设项目”主要为新品开发及实验中心建设，本次项目调整，拟将实施方式由自有厂房变更为自有厂房和租赁厂房相结合，将大幅节约工程费用。同时，公司在本项目的建设上将以轻资产、重研发为原则，着重研发人员的培养和新产品的研究、开发，进一步强化公司的研发实力，提升产品开发能力。调整投资结构后，项目总投资额保持不变，即 4,910.20 万元，其中，工程费用调整为 1,496.38 万元，研发费用及其他费用调整为 3,180.00 万元。</p> <p>详细内容已于 2021 年 8 月 27 日在巨潮资讯网披露，公告名称：《关于调整募投项目投资额、增加募投项目实施主体、实施地点、变更实施方式的公告》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	21,855	4,292.34	0	0
券商理财产品	自有资金	2,000	3,000	0	0
券商理财产品	募集资金	2,007	0	0	0
合计		25,862	7,292.34	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	----------	----------	--------------	--------	--------------------	-----------

工行	非关联方	否	远期	4,997.73	2022年01月10日	2022年01月13日		4,997.73	4,997.73				5.62
工行	非关联方	否	远期	2,999.38	2022年04月01日	2022年04月06日		2,999.38	2,999.38				2.57
工行	非关联方	否	远期	500	2022年04月12日	2022年04月25日		500	500				12.15
建行	非关联方	否	期权	1,000	2021年07月28日	2022年07月29日							54.67
建行	非关联方	否	期权	2,000	2021年07月28日	2022年07月29日							
建行	非关联方	否	期权	1,000	2021年08月20日	2022年08月24日							44.13
建行	非关联方	否	期权	2,000	2021年08月20日	2022年08月24日							
工行	非关联方	否	远期	502.82	2022年05月30日	2022年08月30日							-1.49
工行	非关联方	否	期权	2,000	2021年09月22日	2022年09月26日							
工行	非关联方	否	期权	2,000	2021年11月26日	2022年12月08日							-60.9
工行	非关联方	否	期权	4,000	2021年11月26日	2022年12月30日							-121.8
建行	非关联方	否	远期	2,000	2022年04月25日	2022年12月27日							-139.9
工行	非关联方	否	期权	1,000	2022年04月12日	2023年03月21日							-104
工行	非关联方	否	期权	500	2022年05月09日	2023年05月11日							68.58
工行	非关	否	期权	1,000	2022	2023							

	关联方				年 05 月 09 日	年 05 月 11 日							
工行	非关联方	否	远期	1,000	2022 年 06 月 07 日	2023 年 06 月 08 日						-1.3	
合计				28,499.93	—	—	0	8,497.11	8,497.11	0	0	0.00%	241.67
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2022 年 04 月 22 日												
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）	2022 年 05 月 13 日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）外汇衍生品交易业务的风险分析</p> <p>外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</li> <li>2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</li> <li>3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司损失。</li> <li>4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。</li> </ol> <p>（二）公司采取的风险控制措施</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。</li> <li>2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</li> <li>3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</li> <li>4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</li> <li>5、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</li> </ol>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	未到截止日期的远期结汇业务根据锁定的远期结汇汇率与报告期末远期汇率的差额确定期末公允价值变动损益												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及子公司开展外汇衍生品交易业务有利于有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增加汇兑收益，锁定汇兑成本，使公司保持相对稳定的利润水平，且公司计划使用的资金量与公司出口业务规模相匹配，且公司内部已建立了相应的监控机制，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，全体独立董事一致同意公司开展外汇衍生品交易业务。												



**(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
MKI Enterprise Group Inc.	子公司	皮卡车和 SUV 配件的销售业务	20,000 美元	15,480.46	-2,904.72	11,485.17	-2,111.38	-1,638.89
广东维杰汽车部件制造有限公司	子公司	汽车配件制造及销售	7000 万人民币	44,970.11	14,863.29	21,050.83	1,428.14	975.62
广东东箭汽车智能系统有限公司	子公司	汽车配件制造及销售	4000 万人民币	10,927.08	2,724.81	6,236.88	-1,284.71	-762.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京锐搏汽车科技有限公司	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
佛山市锐搏汽车科技有限公司	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
昆明锐搏越野科技有限公司	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
郑州锐搏汽车科技有限公司	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
杭州锐搏汽车科技有限公司	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
新余东致管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
新余东轩管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响

新余东祺管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
新余东语管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
新余东玺管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设立	该子公司正在设立初期，对公司业绩没有重大影响
广东创意车街互动科技有限公司	注销	无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

1、2022 年上半年，美国整体通胀率居高不下，随着美国宽松的货币政策收紧、美联储加息等多重因素影响，美国市场消费需求出现一定的下滑。报告期内，公司在北美的全资子公司 MKI Enterprise Group Inc. 实现营业收入 11,485.17 万元，与去年同期相比下降 12.67%；同时，受大宗原材料、海运费等因素影响，本报告期 MKI Enterprise Group Inc. 亏损 1,638.89 万元。

2、广东东箭汽车智能系统有限公司成立于 2021 年 7 月，并于 2022 年 1 月起正式投入生产运营，现正处于初创期，报告期内，在产线、设备、研发等方面的基础性投入较大，同时，新增大量 CAN 网络、电控、算法、软件、功能安全、结构、品质技术等方面的核心专业人才，受上述基础性投入大，定点项目尚未量产等因素综合影响，本报告期亏损 762.43 万元。

## 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、汇率波动风险

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

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

### 2、中美贸易摩擦加剧的风险

美国系公司最主要出口国家和地区之一。自 2018 年以来，中美贸易摩擦持续升温。2018 年 9 月 18 日，美国政府宣布实施对从中国进口的约 2,000 亿美元商品加征关税的措施，自 2018 年

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

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

### 3、ODM 销售模式风险

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

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

### 4、应收账款回款风险

截至本报告期末，公司应收账款金额为 4.02 亿元，占期末总资产比例为 14.07%，占期末流动资产比例为 19.77%。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款金额占流动资产比例相对较高，若客户经营状况或资信情况出现恶化，而推迟支付或无力支付款项的情形，公司将面临应收账款不能按期收回或无法收回从而发生坏账损失的风险，将对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

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

### 5、产品质量控制风险

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

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

## 6、新型冠状病毒肺炎疫情对经营业绩的影响

2022 年上半年，国内部分地区疫情多点暴发，对汽车产业链供应链造成严重冲击。目前，国内外疫情形势仍不稳定，若疫情持续蔓延且得不到有效控制，或者今后出现其他公共性突发事件，均可能对公司生产经营构成重大不利影响。

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

## 十一、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 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司：陈桢皓、庠静兰、樊建岐 广发基金：杜威 顺景长城基金：张庆泽 中银基金：裔汶锦	主要了解公司的市场竞争情况和未来发展规划等	2022 年 2 月 24 日投资者关系活动记录表
2022 年 05 月 18 日	“全景·路演天下” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司 2021 年度业绩说明会的投资者	主要了解公司 2021 年度的业绩情况和未来的发展规划等	300978 东箭科技业绩说明会、路演活动等 20220518
2022 年 06 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司 汽车行业资深分析师 邓崇静、粤港澳大湾区	主要了解公司业务发展情况和未来发展规划等	2022 年 6 月 24 日投资者关系活动记录表

				产融资产管理 有限公司 投 资总监 雷俊 宇、 粤港澳大湾区 产融资产管理 有限公司 投 资副总监 刘 伟杰、 圆石投资管理 有限公司 高 级研究员 杨 一鸣		
--	--	--	--	---	--	--

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.12%	2022 年 02 月 18 日	2022 年 02 月 18 日	会议决议详见公司披露在巨潮资讯网上的《广东东箭汽车科技股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-006）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	70.12%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	会议决议详见公司披露在巨潮资讯网上的《广东东箭汽车科技股份有限公司 2021 年股东大会决议公告》（公告编号：2022-034）

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁杰	董事	离任	2022 年 06 月 17 日	个人原因离任

### 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
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	颗粒物	有组织	1	厂区北	3.4mg/立方米	120mg/立方米	0.0475吨	1.148吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	二氧化硫	有组织	1	厂区北	16.5mg/立方米	50mg/立方米	0.0136吨	0.2868吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	氮氧化物	有组织	1	厂区北	31mg/立方米	150mg/立方米	0.0255吨	0.86吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	挥发性有机物	有组织	1	厂区北	2.15mg/立方米	50mg/立方米	0.0854吨	1.277吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	化学需氧量	处理排放	1	厂区北	10mg/L	160mg/L	0.1304吨	3.11吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司	氨氮	处理排放	1	厂区北	0.121mg/L	30mg/L	0.0158吨	0.5832吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	二氧化硫	有组织	1	厂区南	10mg/立方米	850mg/立方米	0.0776吨	0.36吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	颗粒物	有组织	2	厂区南及厂区北	22.8mg/立方米	排气筒1: 200mg/立方米 排气筒2: 120mg/立方米	0.1657吨	1.86吨	无

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	氮氧化物	有组织	1	厂区南	46mg/立方米	150mg/立方米	0.3647吨	1.68吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	挥发性有机物	有组织	1	厂区南	1.88mg/立方米	50mg/立方米	0.0138吨	0.59吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	化学需氧量	处理排放	1	厂区东	14mg/L	100mg/L	0.3065吨	6.1吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	氨氮	处理排放	1	厂区东	0.56mg/L	16mg/L	0.0127吨	0.976吨	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司建有废水处理设施 1 套，主要处理金属表面处理废水，设计处理能力为 20t/h；建有废气处理设施 4 套，分别用于处理酸雾废气、电泳喷粉烘干废气、抛丸废气、注塑废气，设计处理能力分别为 20000m<sup>3</sup>/h、16000m<sup>3</sup>/h、4000m<sup>3</sup>/h、10000m<sup>3</sup>/h。本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常。

广东东箭汽车科技股份有限公司第二分公司建有废水处理设施 1 套，主要处理金属表面处理废水，设计处理能力为 15t/h；建有废气处理设施 3 套，分别用于处理酸雾废气、电泳喷粉烘干废气和喷漆烘干废气，设计处理能力分别为 30000m<sup>3</sup>/h、10000m<sup>3</sup>/h 和 50000m<sup>3</sup>/h；本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司改扩建项目环评 2016 年 10 月取得顺德区建设项目环境影响报告批准证（批准证号 20160082）；2017 年 9 月，改扩建项目进行一期竣工环保验收，改扩建项目中喷漆生产线 1 条，喷漆枪 14 支、喷漆固化炉 1 台通过佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批验收，正式投入生产；2018 年 12 月，改扩建项目中的其余设备进行二期竣工环保验收，其中废水、废气进行自主验收，固废、噪声获佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批通过竣工验收（顺管环验【2018】第 A039 号），正式投入生产。2018 年 12 月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司取得国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2018 年 12 月 07 日-2021 年 12 月 06 日；2021 年 12 月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司变更国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2021 年 12 月 07 日-2026 年 12 月 06 日；

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



### 突发环境事件应急预案

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

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

### 环境自行监测方案

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

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

### 其他应当公开的环境信息

无

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

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

### （一）股东权益保护

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

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

报告期内，公司继续贯彻执行股东分红回报规划，制定并执行了 2021 年度利润分配方案，向全体股东派发现金股利人民币 42,270,273.90 元（含税）。

### （二）员工权益保护

公司坚持“为敬业者搭建平台，为成才者培植沃土”的人才理念，致力于为员工提供良好的发展平台，为有志成才的员工创造优越的成长条件，为员工建设多渠道的职业发展途径。在职业

培训和发展方面，公司根据不同岗位的特点，设置了不同的职业发展通道，为所有员工搭建职业发展的平台。在薪酬管理方面，公司制定较为完善的薪酬管理体系，强调以结果为导向，兼顾过程管理。在福利方面，公司为员工提供了援助基金、汽车费用补贴、工龄奖、结婚礼金、生育礼金、餐费补贴等一系列特色福利。

### （三）客户、供应商和消费者权益保护

公司遵循“协作、守信、负责、创新”的核心价值观，秉承互利共赢的理念，致力于建设长期共生的产业链结构。公司与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司不断完善供应商考核体系，从质量、技术、服务等方面实施全方位考核，以建立更为紧密的战略合作伙伴关系，构建更具竞争力的供应链，实现合作共赢。公司始终坚持“客户至上”的原则，以“最高品质最低成本最短交期 最优服务”为准则，为客户提供优质的产品与服务，得到了广大客户的认可和信任，同时也充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢。

### （四）环境保护与可持续发展

公司严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，并在日常生产经营过程中有效运行。报告期内，公司没有发生过环境污染事故，没有违反有关环境保护的法律法规规定，也没有遭到任何相关的处罚。

### （五）社会公益

#### 1、乡村振兴活动

报告期内，公司持续推进与佛山市顺德区乐从镇杨滘村开展的“党建引领乡村振兴、政企共建品质杨滘”提升行动计划。公司计划在 2022 至 2024 年内分三期合计投入 500 万元支持家乡杨滘村的建设，资金主要用于对杨滘村文化广场、杨滘大涌亲水绿道、三甲大街进行升级改造。截至报告期末，公司已投入建设资金 100 万元。公司将继续扎实推进杨滘村美丽乡村建设，提高杨滘村品质生活，助力乡村振兴步上新台阶。

#### 2、党员志愿活动

2022 年 4 月初，广东省内多地疫情严峻，为进一步筑牢疫情防控坚固防线，公司党总支号召广大党员主动作为，充分发扬“奉献、友爱、互助、进步”的志愿精神，积极投身到疫情防控志愿服务中去，先后开展了新冠疫苗接种、核酸检测，路口疫情防控志愿活动，公司党员志愿者在 2022 年上半年参加“疫路同行”活动服务工时达到 200 小时，以实际行动践行社会责任与担当，为打赢疫情防控阻击战贡献力量。

#### 3、慈善帮扶活动

2022 年 3 月，公司参与了由佛山市顺德区乐从慈善会举办的“同一蓝天下——特困母亲结对扶助项目”活动，为十四户特困家庭提供为期一年的扶助，帮扶金额合计 8.4 万元。

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈梓佳;罗军;夏炎华;余强华	股份限售承诺;其他承诺	附注 1	2021 年 04 月 26 日	12 个月; 锁定期满后 2 年内	部分履行完毕; 未到期的承诺正常履行中
	林华亮;林琳	股份限售承诺	附注 2	2021 年 04 月 26 日	12 个月	履行完毕
	北京浩远企业投资管理中心(有限合伙)一宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业(有限合伙);华峰集团有限公司;刘奕;上海泓成创业投资合伙;上海聚澄创业投资合伙;上海祥禾涌安股权投资;上海涌创铉兴投资合伙;新余东诚投资合伙企业;新余东恒投资合伙企业;新余东信投资合伙企业;新余凯利旋投资合伙企业	股份限售承诺	附注 3	2021 年 04 月 26 日	12 个月	履行完毕
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用					

一步的工作计划	
---------	--

**附注 1:** (1) 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的, 本人仍将遵守上述承诺。(2) 本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。如果公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价将为除权除息后的价格。

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

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

**附注 3:** 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内, 本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本企业/本人持有的公司股份发生变化的, 本企业/本人仍将遵守上述承诺。本企业/本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下, 减持所持有的公司股份; 在实施减持时, 将按照相关法律法规的要求进行公告, 未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到重大诉讼的案件汇总	1,618.31	否	部分处于审理阶段,部分已判决正在执行阶段。	部分已结案,部分已达成调解。	部分已按判决结果执行完毕,部分已调解案件正在按协议履行。	不适用	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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-------------	----------	----------	------------	------	------

佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业	关联销售	销售商品	市场定价	市场公允价格	2.3	0.00%	15	否	现结	与市场价格基本持平	2022年01月25日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业	关联采购	采购原材料、产成品	市场定价	市场公允价格	398.45	1.01%	2,200	否	票据	与市场价格基本持平	2022年01月25日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
合计				---	---	400.75	---	2,215	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计及实际履行情况详见此表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东维杰汽车零部件制造有限	2022 年 04 月 22 日	25,000	2022 年 05 月 05 日	6,700	连带责任担保			三年	否	否

公司										
广东东箭汽车智能系统有限公司	2022年04月22日	20,000	2022年06月20日	7,142	连带责任担保			三年	否	否
广东维杰汽车零部件制造有限公司	2022年04月22日	25,000	2022年06月23日	3,000	连带责任担保			三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			45,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					16,842
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			45,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					16,842
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			45,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					16,842
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			45,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					16,842
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										11.02%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										9,700
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										9,700

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 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

#### (一) 子公司设立情况

报告期内，为开拓越野改装业务，公司分别投资设立 10 家控股子公司，相关子公司设立情况如下：

1、2022 年 2 月 18 日，公司投资设立子公司北京锐搏汽车科技有限公司，注册资本 300 万元人民币，间接持股比例为 80%。

2、2022 年 3 月 17 日，公司分别投资设立新余东祺管理咨询合伙企业（有限合伙）、新余东语管理咨询合伙企业（有限合伙）、新余东致管理咨询合伙企业（有限合伙）、新余东玺管理咨询合伙企业（有限合伙），注册资本各为 90 万元，公司间接持股比例为 33.33%。

3、2022 年 3 月 25 日，公司投资设立佛山市锐搏汽车科技有限公司，注册资本为 300 万元人民币，公司间接持股比例为 80%。

4、2022 年 3 月 30 日，公司投资设立昆明锐搏越野科技有限公司，注册资本为 300 万元人民币，公司间接持股比例为 80%。

5、2022 年 4 月 7 日，公司投资设立新余东轩管理咨询合伙企业（有限合伙），注册资本为 90 万元，公司间接持股比例为 33.33%。

6、2022 年 4 月 8 日，公司投资设立郑州锐搏汽车科技有限公司，注册资本为 300 万元人民币，公司间接持股比例为 80%。

7、2022 年 6 月 7 日，公司投资设立杭州锐搏汽车科技有限公司，注册资本为 300 万元人民币，公司间接持股比例为 80%。

#### (二) 子公司注销情况

为进一步整合、优化公司管理资源，提高管理效率，报告期内，公司对不具备持续盈利能力的控股子公司广东创意车街互动科技有限公司予以注销，并于 2022 年 6 月 30 日收到市场监管管理部门核发的《准予简易注销登记通知书》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	380,202,739	89.95%				- 89,527,391	- 89,527,391	290,675,348	68.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	380,202,739	89.95%				- 89,527,391	- 89,527,391	290,675,348	68.77%
其中：境内法人持股	149,171,299	35.29%				- 69,197,115	- 69,197,115	79,974,184	18.92%
境内自然人持股	231,031,440	54.66%				- 20,330,276	- 20,330,276	210,701,164	49.85%
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	42,500,000	10.05%				89,527,391	89,527,391	132,027,391	31.23%
1、人民币普通股	42,500,000	10.05%				89,527,391	89,527,391	132,027,391	31.23%
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	422,702,739	100.00%				0	0	422,702,739	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2022 年 4 月 26 日，公司首次公开发行前已发行的部分股份限售期届满、上市流通，本次解除限售的股份数量为 140,936,631 股，占公司总股本的 33.34%，其中高管锁定股 51,409,240 股，实际上市流通股数 89,527,391，占公司总股本的 21.18%。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马永涛	107,044,131			107,044,131	首发前限售股	2024 年 4 月 26 日
广东东箭汇盈投资有限公司	65,448,000			65,448,000	首发前限售股	2024 年 4 月 26 日
马汇洋	47,456,999			47,456,999	首发前限售股	2024 年 4 月 26 日
罗军	23,623,783	5,905,946		17,717,837	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%
夏炎华	16,158,784	4,039,696		12,119,088	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%
陈梓佳	16,158,784	4,039,696		12,119,088	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%
北京浩远企业投资管理中心（有限合伙） —宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业（有限合伙）	14,942,465	14,942,465		0	首发前限售股解除限售	不适用
新余东裕投资合伙企业（有	14,526,184			14,526,184	首发前限售股	2024 年 4 月 26 日

有限合伙)						
上海泓成创业投资合伙企业(有限合伙)	13,978,042	13,978,042		0	首发前限售股	不适用
上海聚澄创业投资合伙企业(有限合伙)	13,978,042	13,978,042		0	首发前限售股	不适用
余强华	12,604,303	3,151,076		9,453,227	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%
新余凯利旋投资合伙企业(有限合伙)	5,890,320	5,890,320		0	首发前限售股	不适用
上海祥禾涌安股权投资合伙企业(有限合伙)	5,591,218	5,591,218		0	首发前限售股	不适用
新余东信投资合伙企业(有限合伙)	5,031,642	5,031,642		0	首发前限售股	不适用
刘少容	4,790,794			4,790,794	首发前限售股	2024 年 4 月 26 日
上海涌创铎兴投资合伙企业(有限合伙)	4,472,972	4,472,972		0	首发前限售股	不适用
刘奕	3,193,862	3,193,862		0	首发前限售股	不适用
华峰集团有限公司	2,490,296	2,490,296		0	首发前限售股	不适用
新余东恒投资合伙企业(有限合伙)	1,723,246	1,723,246		0	首发前限售股	不适用
新余东诚投资合伙企业(有限合伙)	1,098,872	1,098,872		0	首发前限售股	不适用
合计	380,202,739	89,527,391	0	290,675,348	--	--

## 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	12,635	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
马永涛	境内自然人	25.32%	107,044,131	0	107,044,131	0		
广东东箭汇盈投资有	境内非国有法人	15.48%	65,448,000	0	65,448,000	0		

限公司								
马汇洋	境内自然人	11.23%	47,456,999	0	47,456,999	0		
罗军	境内自然人	5.59%	23,623,783	0	17,717,837	5,905,946		
夏炎华	境内自然人	3.82%	16,158,784	0	12,119,088	4,039,696		
陈梓佳	境内自然人	3.82%	16,158,784	0	12,119,088	4,039,696		
新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.44%	14,526,184	0	14,526,184	0		
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	13,978,042	0	0	13,978,042		
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	13,978,042	0	0	13,978,042		
北京浩远企业管理中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.18%	13,456,265	-1,486,200	0	13,456,265		
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	汇盈投资为马永涛控制的公司，马永涛与马汇洋系叔侄关系，新余东裕投资合伙企业（有限合伙）为马汇洋及马永江（马永涛之胞兄）持有 100% 合伙份额且马永江担任执行事务合伙人的企业，上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）均为陈金霞控制的企业。 除上述股东之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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	无							

明（参见注 11）			
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
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	13,978,042	人民币普通股	13,978,042
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	13,978,042	人民币普通股	13,978,042
北京浩远企业管理中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业（有限合伙）	13,456,265	人民币普通股	13,456,265
罗军	5,905,946	人民币普通股	5,905,946
新余凯利旋投资合伙企业（有限合伙）	5,890,320	人民币普通股	5,890,320
上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	5,591,218	人民币普通股	5,591,218
新余东信投资合伙企业（有限合伙）	5,031,642	人民币普通股	5,031,642
上海涌创铎兴投资合伙企业（有限合伙）	4,472,972	人民币普通股	4,472,972
夏炎华	4,039,696	人民币普通股	4,039,696
陈梓佳	4,039,696	人民币普通股	4,039,696
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）、上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）、上海涌创铎兴投资合伙企业（有限合伙）均为陈金霞控制的企业。 除上述股东之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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：广东东箭汽车科技股份有限公司

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	1,128,310,289.27	800,723,392.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	73,212,855.40	228,973,646.76
衍生金融资产		
应收票据	12,617,386.01	16,584,101.65
应收账款	401,859,108.71	461,798,316.05
应收款项融资	114,249,216.28	90,671,427.34
预付款项	13,407,561.00	8,681,532.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,067,468.15	37,000,653.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	241,668,817.46	316,332,915.46
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	8,442,502.15	11,836,582.31
流动资产合计	2,032,835,204.43	1,972,602,568.53
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	1,239,213.56	
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	315,102,853.70	327,573,957.21
在建工程	133,469,546.01	53,204,176.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	82,178,574.49	84,095,483.82
无形资产	152,871,530.93	158,156,122.44
开发支出		
商誉	45,371,793.00	45,371,793.00
长期待摊费用	22,807,614.19	17,685,396.09
递延所得税资产	42,880,219.40	33,815,157.89
其他非流动资产	26,637,738.00	6,789,607.90
非流动资产合计	822,559,083.28	726,691,694.94
资产总计	2,855,394,287.71	2,699,294,263.47
流动负债：		
短期借款	559,508,842.95	324,735,777.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,309,412.08	
衍生金融负债		
应付票据	113,858,995.23	113,841,817.72
应付账款	139,743,830.31	221,171,092.30
预收款项	385,707.02	278,951.75
合同负债	15,384,385.02	12,326,400.85
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	32,767,047.84	55,145,769.23
应交税费	22,095,120.92	11,535,893.77
其他应付款	179,897,899.77	222,667,745.72
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	101,496,432.21	90,046,722.50
其他流动负债	3,060,203.94	6,712,006.30
流动负债合计	1,171,507,877.29	1,058,462,177.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,760,000.00	10,100,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	60,384,646.83	64,944,239.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,437,541.00	25,288,528.00
递延所得税负债	12,698,764.56	14,530,015.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,280,952.39	114,862,783.01
负债合计	1,313,788,829.68	1,173,324,960.76
所有者权益：		
股本	422,702,739.00	422,702,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	770,895,417.98	770,895,417.98
减：库存股		
其他综合收益	-212,891.64	-488,047.72
专项储备		
盈余公积	79,322,662.58	79,322,662.58
一般风险准备		
未分配利润	255,263,301.30	244,466,952.11
归属于母公司所有者权益合计	1,527,971,229.22	1,516,899,723.95
少数股东权益	13,634,228.81	9,069,578.76
所有者权益合计	1,541,605,458.03	1,525,969,302.71
负债和所有者权益总计	2,855,394,287.71	2,699,294,263.47

法定代表人：马永涛  
人：陈桔

主管会计工作负责人：余强华

会计机构负责

## 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	1,031,779,547.26	689,263,656.16
交易性金融资产	30,945,354.21	174,104,149.70
衍生金融资产		
应收票据	3,800,932.19	2,626,992.42
应收账款	359,594,610.80	367,775,923.97

应收款项融资		
预付款项	9,474,677.26	6,767,538.79
其他应收款	162,657,008.47	120,144,715.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	118,758,364.58	220,831,459.77
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	664,189.46	9,568,151.07
流动资产合计	1,717,674,684.23	1,591,082,587.21
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	447,964,647.57	422,964,647.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	139,455,510.63	147,356,824.86
在建工程	117,878,741.44	40,342,800.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,570,650.36	47,885,744.15
无形资产	59,763,114.62	61,233,331.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,682,723.69	9,793,249.21
递延所得税资产	9,983,253.93	10,005,477.83
其他非流动资产	5,928,946.50	2,647,512.59
非流动资产合计	833,227,588.74	742,229,588.42
资产总计	2,550,902,272.97	2,333,312,175.63
流动负债：		
短期借款	481,897,057.98	248,295,659.55
交易性金融负债	3,309,412.08	
衍生金融负债		
应付票据	41,887,085.98	51,662,344.54
应付账款	77,918,740.74	153,134,662.37
预收款项		
合同负债	7,727,142.02	4,429,709.64
应付职工薪酬	21,107,729.39	42,731,606.06
应交税费	10,688,447.10	2,215,841.49

其他应付款	116,314,938.62	118,047,914.20
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	84,679,773.89	74,623,431.54
其他流动负债	581,302.30	41,922.88
流动负债合计	846,111,630.10	695,183,092.27
非流动负债：		
长期借款	45,760,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,602,728.98	37,264,015.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,270,874.35	19,890,191.43
递延所得税负债		887,122.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,633,603.33	58,041,329.34
负债合计	942,745,233.43	753,224,421.61
所有者权益：		
股本	422,702,739.00	422,702,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	769,584,473.78	769,584,473.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,322,662.58	79,322,662.58
未分配利润	336,547,164.18	308,477,878.66
所有者权益合计	1,608,157,039.54	1,580,087,754.02
负债和所有者权益总计	2,550,902,272.97	2,333,312,175.63

### 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	861,845,169.84	776,097,434.32
其中：营业收入	861,845,169.84	776,097,434.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	797,157,122.24	694,823,975.45
其中：营业成本	663,760,570.43	529,937,714.64

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	5,337,242.48	6,486,816.26
销售费用	56,007,115.90	55,700,354.46
管理费用	70,693,090.97	65,615,777.88
研发费用	42,252,744.65	28,696,967.02
财务费用	-40,893,642.19	8,386,345.18
其中：利息费用	13,670,474.46	3,899,141.39
利息收入	5,800,383.33	7,178,656.44
加：其他收益	5,544,114.66	3,634,899.12
投资收益（损失以“-”号填列）	1,873,207.12	4,326,020.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-230,786.44	
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）	-8,270,655.37	2,115,060.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,163,140.01	2,675,278.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,122,516.54	-11,421,334.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-758,536.43	-28,379.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,116,801.05	82,575,001.99
加：营业外收入	102,433.82	971,139.16
减：营业外支出	1,913,528.11	1,630,742.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,305,706.76	81,915,398.87
减：所得税费用	3,624,183.62	11,752,725.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,681,523.14	70,162,673.21
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,681,523.14	70,162,673.21
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	53,066,623.09	69,416,079.28
2. 少数股东损益	-1,385,099.95	746,593.93
六、其他综合收益的税后净额	275,156.08	-58,407.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	275,156.08	-58,407.40
(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	275,156.08	-58,407.40
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	275,156.08	-58,407.40
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	51,956,679.22	70,104,265.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,341,779.17	69,357,671.88
归属于少数股东的综合收益总额	-1,385,099.95	746,593.93
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1255	0.1760
(二) 稀释每股收益	0.1255	0.1760

法定代表人：马永涛  
陈桔

主管会计工作负责人：余强华

会计机构负责人：

#### 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	602,573,336.08	727,184,211.68
减：营业成本	448,282,557.37	496,431,252.69
税金及附加	3,082,185.20	5,110,631.45
销售费用	42,881,306.01	49,931,013.99
管理费用	42,582,681.75	53,203,208.52
研发费用	28,189,246.37	25,696,144.73
财务费用	-52,431,024.16	7,928,269.59
其中：利息费用	8,716,501.07	3,287,462.92



利息收入	5,576,599.16	6,949,646.22
加：其他收益	4,182,526.37	3,420,512.09
投资收益（损失以“-”号填列）	1,894,781.14	4,112,663.97
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）	-8,701,288.85	2,115,060.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	978,154.07	2,674,648.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,010,065.84	-9,116,463.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,498.08	-28,379.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,346,988.51	92,061,731.96
加：营业外收入	4,307.38	971,089.69
减：营业外支出	1,700,873.83	1,647,709.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,650,422.06	91,385,111.66
减：所得税费用	9,310,862.64	10,846,079.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,339,559.42	80,539,031.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,339,559.42	80,539,031.71
（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	70,339,559.42	80,539,031.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	981,376,911.95	836,586,629.28
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	32,155,362.37	26,130,487.73
收到其他与经营活动有关的现金	10,443,318.50	17,001,055.44
经营活动现金流入小计	1,023,975,592.82	879,718,172.45
购买商品、接受劳务支付的现金	631,829,406.27	534,015,688.39
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	191,582,067.99	188,347,477.74
支付的各项税费	19,419,451.81	23,761,639.65
支付其他与经营活动有关的现金	86,928,929.00	69,994,227.11
经营活动现金流出小计	929,759,855.07	816,119,032.89
经营活动产生的现金流量净额	94,215,737.75	63,599,139.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	920,391,426.75	816,193,956.00
取得投资收益收到的现金	2,103,993.55	4,326,020.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,363,164.67	480,943.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	925,858,584.97	821,000,920.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,988,047.53	30,249,753.14
投资支付的现金	771,125,196.40	794,473,956.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	906,113,243.93	824,723,709.14
投资活动产生的现金流量净额	19,745,341.04	-3,722,789.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,949,750.00	326,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,949,750.00	
取得借款收到的现金	547,741,498.01	255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,977,009.54	29,568,931.95
筹资活动现金流入小计	576,668,257.55	611,418,931.95
偿还债务支付的现金	270,734,901.35	150,493,051.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,633,254.12	201,837,657.31
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	77,774,312.24	55,903,791.25
筹资活动现金流出小计	398,142,467.71	408,234,499.70
筹资活动产生的现金流量净额	178,525,789.84	203,184,432.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,689,862.12	-8,144,981.69
五、现金及现金等价物净增加额	329,176,730.75	254,915,801.01
加：期初现金及现金等价物余额	743,037,557.86	793,315,949.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,072,214,288.61	1,048,231,750.66

## 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	656,172,945.33	734,162,279.71
收到的税费返还	32,155,362.37	26,099,739.79
收到其他与经营活动有关的现金	9,432,853.35	26,236,061.98
经营活动现金流入小计	697,761,161.05	786,498,081.48
购买商品、接受劳务支付的现金	399,393,784.61	501,821,526.15
支付给职工以及为职工支付的现金	136,442,658.37	166,547,637.84
支付的各项税费	5,344,468.53	19,889,149.37
支付其他与经营活动有关的现金	64,635,159.88	62,409,313.33
经营活动现金流出小计	605,816,071.39	750,667,626.69
经营活动产生的现金流量净额	91,945,089.66	35,830,454.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	763,690,001.00	789,813,956.00
取得投资收益收到的现金	1,894,781.14	4,112,663.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,320,440.18	480,943.71
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	257,531.96	
投资活动现金流入小计	767,162,754.28	794,407,563.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,356,837.37	29,873,677.17
投资支付的现金	650,500,000.00	789,813,956.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,962,199.90	2,000,000.00

投资活动现金流出小计	783,819,037.27	821,687,633.17
投资活动产生的现金流量净额	-16,656,282.99	-27,280,069.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		326,850,000.00
取得借款收到的现金	503,188,080.43	255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,977,009.54	29,568,931.95
筹资活动现金流入小计	526,165,089.97	611,418,931.95
偿还债务支付的现金	214,791,803.43	147,376,070.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,383,956.34	201,513,611.48
支付其他与筹资活动有关的现金	27,866,157.25	55,006,481.54
筹资活动现金流出小计	291,041,917.02	403,896,163.72
筹资活动产生的现金流量净额	235,123,172.95	207,522,768.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,103,836.88	-8,020,522.93
五、现金及现金等价物净增加额	345,515,816.50	208,052,630.60
加：期初现金及现金等价物余额	651,675,958.24	766,218,021.43
六、期末现金及现金等价物余额	997,191,774.74	974,270,652.03

## 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														
	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	422,702,739.00				770,895,417.98		-488,047.72		79,322,662.58		244,466,952.11		1,516,899,723.95	9,069,578.76	1,525,969,302.71
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	422,702,739.00				770,895,417.98		-488,047.72		79,322,662.58		244,466,952.11		1,516,899,723.95	9,069,578.76	1,525,969,302.71
三、本期增							275				10,		11,	4,5	15,



益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	422,702,739.00				770,895,417.98		-212,891.64		79,322,662.58		255,263,301.30		1,527,971,229.22	13,634,228.81	1,541,605,458.03

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	380,202,739.00				510,539,036.99		-340,552.2		66,134,781.61		353,151,795.20		1,309,687,797.58	3,186,648.75	1,312,874,446.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	380,202,739.00				510,539,036.99		-340,552.2		66,134,781.61		353,151,795.20		1,309,687,797.58	3,186,648.75	1,312,874,446.33



(或股本)																
3. 盈余公 积弥补亏损																
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																
5. 其他综 合收益结转 留存收益																
6. 其他																
(五) 专项 储备																
1. 本期提 取																
2. 本期使 用																
(六) 其他																
四、本期期 末余额	422 ,70 2,7 39. 00				770 ,24 3,9 18. 42		- 398 ,96 2.6 2		66, 134 ,78 1.6 1		211 ,21 6,5 04. 98		1,4 69, 898 ,98 1.3 9		3,9 33, 242 .68	1,4 73, 832 ,22 4.0 7

## 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	422,7 02,73 9.00				769,5 84,47 3.78				79,32 2,662 .58	308,4 77,87 8.66		1,580 ,087, 754.0 2
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	422,7 02,73 9.00				769,5 84,47 3.78				79,32 2,662 .58	308,4 77,87 8.66		1,580 ,087, 754.0 2
三、本期增 减变动金额 (减少以										28,06 9,285 .52		28,06 9,285 .52



“一”号填列)													
(一) 综合收益总额										70,339,559.42		70,339,559.42	
(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										-42,270,273.90		-42,270,273.90	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,270,273.90		-42,270,273.90	
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提													

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	422,702,739.00				769,584,473.78				79,322,662.58	336,547,164.18		1,608,157,039.54

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	380,202,739.00				509,879,592.35				66,134,781.61	401,138,319.45		1,357,355,432.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	380,202,739.00				509,879,592.35				66,134,781.61	401,138,319.45		1,357,355,432.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,500,000.00				259,704,881.43					-130,812,337.79		171,392,543.64
（一）综合收益总额										80,539,031.71		80,539,031.71
（二）所有者投入和减少资本	42,500,000.00				259,704,881.43							302,204,881.43
1. 所有者投入的普通股	42,500,000.00				259,704,881.43							302,204,881.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配										-		-
										211,351,369.50		211,351,369.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										211,351,369.50		211,351,369.50
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	422,702,739.00				769,584,473.78				66,134,781.61	270,325,981.66		1,528,747,976.05

### 三、公司基本情况

#### 历史沿革

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

公司股票于 2021 年 4 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

#### 公司注册资本

人民币 422,702,739.00 元。

#### **经营范围及主要产品或提供的劳务**

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

#### **公司住所**

注册地址：佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号。

#### **公司法定代表人**

公司法定代表人：马永涛。

#### **财务报告的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

#### **合并财务报表范围**

公司本报告期内纳入合并范围的子公司详见本财务报表“附注八、合并范围的变更”和本财务报表“附注九、在其他主体中的权益”。

## **四、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

### **2、持续经营**

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

## **五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

### **1、遵循企业会计准则的声明**

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

### **2、会计期间**

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **3、营业周期**

公司以 12 个月作为一个营业周期。

#### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

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

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并报表编制范围

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

##### (2) 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

##### ①增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## ②处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

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

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

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## ③购买子公司少数股权

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

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法



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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

##### 金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

③转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

#### (5) 金融负债的终止确认条件

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

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

②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

#### (6) 金融资产减值

##### ①减值准备的确认方法

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

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于该金融资

产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

#### ②已发生减值的金融资产

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

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

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

#### ③购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

#### （④信用风险显著增加的判断标准

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

#### ⑤评估金融资产预期信用损失的方法

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

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

#### ⑥金融资产减值的会计处理方法

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

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

#### （7）财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### (8) 衍生金融工具

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

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

#### (9) 金融资产和金融负债的抵销

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

- ①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (10) 权益工具

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

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

### 11、应收票据

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

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

### 12、应收账款

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

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

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

### 13、应收款项融资

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

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

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

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### (5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。17、**合同成本**

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

### (3) 后续计量和损益确认方法

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

②权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-20 年	5.00-10.00	4.50-19.00

运输工具	年限平均法	4-8 年	5.00-10.00	11.25-23.75
模具	年限平均法	5 年	0.00	20.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10 年	5.00-10.00	9.00-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

②借款费用已发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

### （1）使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③发生的初始直接费用；
- ④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）使用权资产的折旧方法及减值

①公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

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

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

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三“长期资产减值”。



## (2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 31、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 33、合同负债

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

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### 短期薪酬的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

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

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

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

### 36、预计负债

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

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

## 1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- （3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## 2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

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

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

		经销商	卖断式经销	发货并签收确认收入
		主机厂	直销	发货并签收确认收入
		其他客户	直销	发货并签收确认收入
	汽车前装产品	主机厂	直销	以主机厂装车领用数据确认收入

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

##### 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

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

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

##### 3. 政府补助的计量

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

##### 4. 政府补助的会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

##### 1. 递延所得税资产的确认

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

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## 2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1. 公司作为承租人

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

公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物和机械设备。。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

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

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

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

#### 2. 公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

公司经营租出自有的房屋及建筑物、运输设备及其他固定资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。当租赁发生变更时，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

##### (2) 融资租赁

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

□适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东东箭汽车科技股份有限公司	15.00%
湖南梓唯汽车环保有限公司	15.00%
广东维杰汽车部件制造有限公司	15.00%
重庆维创汽车配件有限公司	15.00%
重庆创杰汽车配件制造有限公司	15.00%
重庆杰展供应链管理有限公司	15.00%
重庆盈辉汽车配件有限公司	15.00%
广东东驰投资有限公司	20.00%
广东东锐投资有限公司	20.00%
广东维亿企业管理有限公司	20.00%
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	20.00%
佛山市锐创汽车用品有限公司	20.00%
佛山市顺康医疗用品有限公司	20.00%
东箭集团（香港）有限公司	8.25%/16.5%
MKI Enterprise Group, Inc.	加利福尼亚州税率 8.84%和美国联邦税率 21%
合并范围内其他主体	25.00%

## 2、税收优惠

### 1、高新技术企业税收优惠

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

公司子公司湖南梓唯汽车环保有限公司 2022 年已提交重新认定高企相关资料，本报告期仍暂按 15% 计缴所得税。

公司子公司广东维杰汽车部件制造有限公司 2022 年已提交重新认定高企相关资料，本报告期仍暂按 15% 计缴所得税。

### 2、西部大开发企业税收优惠

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

公司子公司重庆维创汽车配件有限公司、重庆创杰汽车配件制造有限公司、重庆杰展供应链管理有限公司和重庆盈辉汽车配件有限公司属于上述范围，2020 年度、2021 年度、2022 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 3、小型微利企业税收优惠

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

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元



项目	期末余额	期初余额
库存现金	239,993.98	246,990.51
银行存款	1,071,414,161.45	741,508,578.17
其他货币资金	56,656,133.84	58,967,823.73
合计	1,128,310,289.27	800,723,392.41
其中：存放在境外的款项总额	43,021,715.61	25,166,481.87
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	56,096,000.66	57,685,834.55

其他说明

其他货币资金期末余额中受限资金如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	56,096,000.66	57,685,834.55

## 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	73,212,855.40	228,973,646.76
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	261,740.16	
衍生金融资产		5,452,230.00
其他	72,951,115.24	223,521,416.76
其中：		
其他		
合计	73,212,855.40	228,973,646.76

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	11,323,181.58	14,497,009.92
商业承兑票据	1,294,204.43	2,087,091.73

合计	12,617,386.01	16,584,101.65
----	---------------	---------------

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	12,900,425.41	100.00%	283,039.40	2.19%	12,617,386.01	16,692,100.09	100.00%	107,998.44	0.65%	16,584,101.65
其中：										
银行承兑票据	11,539,251.21	89.45%	216,069.63	1.87%	11,323,181.58	14,497,009.92	86.85%	0.00		14,497,009.92
商业承兑票据	1,361,174.20	10.55%	66,969.77	4.92%	1,294,204.43	2,195,090.17	13.15%	107,998.44	4.92%	2,087,091.73
合计	12,900,425.41	100.00%	283,039.40	2.19%	12,617,386.01	16,692,100.09	100.00%	107,998.44	0.65%	16,584,101.65

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,361,174.20	66,969.77	4.92%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	11,539,251.21	216,069.63	1.87%
合计	11,539,251.21	216,069.63	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	107,998.44	175,040.96	0.00	0.00	0.00	283,039.40
合计	107,998.44	175,040.96	0.00	0.00	0.00	283,039.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	71,402,905.87
合计	71,402,905.87

## (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		1,368,645.70
合计		1,368,645.70

## (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	14,178,201.98	3.23%	14,178,201.98	37.56%	0.00	15,743,802.76	3.13%	15,743,802.76	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	425,427,467.73	96.77%	23,568,359.02	62.44%	401,859,108.71	487,369,281.90	96.87%	25,570,965.85	5.25%	461,798,316.05
其中：										
应收国外客户	155,802,603.08	36.62%	9,764,095.05	6.27%	146,038,508.03	179,065,449.01	35.59%	9,275,700.03	5.18%	169,789,748.98
应收国内客户	269,624,864.65	63.38%	13,804,263.97	5.12%	255,820,600.68	308,303,832.89	61.28%	16,295,265.82	5.29%	292,008,567.07
合计	439,605,669.71	100.00%	37,746,561.00	8.59%	401,859,108.71	503,113,084.66	100.00%	41,314,768.61	8.21%	461,798,316.05

按单项计提坏账准备：14,178,201.98

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	6,132,390.54	6,132,390.54	100.00%	预计不可收回
观致汽车有限公司	2,854,092.64	2,854,092.64	100.00%	预计不可收回
汉腾汽车有限公司	2,050,008.37	2,050,008.37	100.00%	预计不可收回
武汉康顺汽车客户服务有限公司	966,501.00	966,501.00	100.00%	预计不可收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00%	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00%	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00%	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	170,947.08	170,947.08	100.00%	预计不可收回
宜昌路顺汽车销售服务有限公司	75,980.00	75,980.00	100.00%	预计不可收回
唐山润百浩商贸有限公司	58,840.13	58,840.13	100.00%	预计不可收回
武汉德信致远汽车服务有限公司	32,650.00	32,650.00	100.00%	预计不可收回
其他	26,816.84	26,816.84	100.00%	预计不可收回
合计	14,178,201.98	14,178,201.98		

按组合计提坏账准备：应收国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	151,356,679.39	6,145,240.61	4.06%
1至2年	2,547,081.22	1,788,560.18	70.22%
2至3年	1,898,842.47	1,830,294.26	96.39%
合计	155,802,603.08	9,764,095.05	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	268,572,074.63	13,125,610.76	4.89%
1 至 2 年	795,866.05	444,093.25	55.80%
2 至 3 年	217,713.97	196,922.28	90.45%
3 至 4 年	39,210.00	37,637.68	95.99%
合计	269,624,864.65	13,804,263.97	

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）	419,928,978.77
1 至 2 年	6,959,424.29
2 至 3 年	5,393,332.49
3 年以上	7,323,934.16
3 至 4 年	6,029,807.97
4 至 5 年	396,083.02
5 年以上	898,043.17
合计	439,605,669.71

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	15,743,802.76		1,565,600.78			14,178,201.98
组合计提	25,570,965.85	2,615,219.03	4,617,825.86			23,568,359.02
合计	41,314,768.61	2,615,219.03	6,183,426.64			37,746,561.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	69,404,483.37	15.79%	3,414,700.58
客户二	41,114,745.66	9.35%	2,022,845.48
客户三	17,668,036.14	4.02%	717,322.27
客户四	16,185,752.71	3.68%	657,141.56
客户五	15,428,074.12	3.51%	626,379.81
合计	159,801,092.00	36.35%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	114,249,216.28	90,671,427.34
合计	114,249,216.28	90,671,427.34

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,121,583.12	90.41%	8,510,987.35	98.04%

1 至 2 年	1, 226, 168. 24	9. 15%	170, 545. 37	1. 96%
2 至 3 年	59, 809. 64	0. 45%	0. 00	0. 00%
3 年以上			0. 00	0. 00%
合计	13, 407, 561. 00		8, 681, 532. 72	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额 (元)	账龄	占预付款项总额比例 (%)
广州金博物流贸易集团有限公司	2, 655, 309. 09	1 年以内	19. 80
长沙宝钢钢材加工配送有限公司	642, 837. 30	1 年以内	4. 79
保定驰瑞物流有限公司	392, 079. 21	1 年以内	2. 92
佛山市百昭电子有限公司	250, 000. 00	1 年以内	1. 86
广东九州国际会展传媒科技有限公司	225, 000. 00	1 年以内	1. 68
合 计	4, 165, 225. 60		31. 07

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	39, 067, 468. 15	37, 000, 653. 83
合计	39, 067, 468. 15	37, 000, 653. 83

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位: 元

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

其他说明:

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量保证金及押金	18,825,787.22	18,088,905.18
备用金	574,652.28	98,307.03
代垫款项	16,368,977.96	15,635,606.36
出口退税	4,638,753.52	3,244,214.50
其他	555,170.18	1,268,460.40
合计	40,963,341.16	38,335,493.47

## 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	616,182.95	111,830.69	606,826.00	1,334,839.64
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	111,596.40	677,813.60	0.00	789,410.00
本期转回	185,250.47			185,250.47
本期转销	-49,449.84		0.00	-49,449.84
本期核销			92,576.00	92,576.00
2022 年 6 月 30 日余额	591,978.72	789,644.29	514,250.00	1,895,873.01



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）	28,140,561.27
1 至 2 年	6,632,347.64
2 至 3 年	1,780,082.21
3 年以上	4,410,350.04
3 至 4 年	1,438,827.45
4 至 5 年	1,130,173.23
5 年以上	1,841,349.36
合计	40,963,341.16

### 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	1,334,839.64	789,410.00	185,250.47	43,126.16		1,895,873.01
合计	1,334,839.64	789,410.00	185,250.47	43,126.16		1,895,873.01

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
上邦印象总店	19,376.00
大象名车	73,200.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
GULF STATES TOYOTA, INC.	代垫款项	4,948,193.21	1年以内	12.08%	187,536.52
佛山市顺德区税务局	出口退税	4,638,753.52	1年以内	11.32%	23,193.77
广州金博物流贸易集团有限公司	质量保证金及押金	2,500,000.00	1年以内	6.10%	12,500.00
天津中升汽车用品有限公司	质量保证金及押金	2,080,000.00	1年以内	5.08%	10,400.00
佛山市顺德区美铭产业园开发有限公司	质量保证金及押金	1,472,202.00	1年以内	3.59%	7,361.01
合计		15,639,148.73		38.18%	240,991.30

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	38,258,694.53	4,863,297.92	33,395,396.61	41,497,324.72	5,909,816.17	35,587,508.55
在产品	16,672,496.83	416,725.21	16,255,771.62	43,629,705.62	929,611.17	42,700,094.45
库存商品	171,959,088.10	12,986,551.66	158,972,536.44	211,929,240.01	14,152,720.81	197,776,519.20
周转材料	3,816,776.05		3,816,776.05	3,109,023.97		3,109,023.97

合同履约成本	8,877,859.54		8,877,859.54	8,299,326.63		8,299,326.63
发出商品	13,644,470.01	388,391.16	13,256,078.85	19,344,922.83	491,133.46	18,853,789.37
委托加工物资	7,287,325.48	192,927.13	7,094,398.35	10,166,066.38	159,413.09	10,006,653.29
合计	260,516,710.54	18,847,893.08	241,668,817.46	337,975,610.16	21,642,694.70	316,332,915.46

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,909,816.17	1,538,340.97	0.00	2,584,859.22		4,863,297.92
在产品	929,611.17	1,106,621.51	0.00	1,619,507.47		416,725.21
库存商品	14,152,720.81	7,075,518.05	0.00	8,241,687.20		12,986,551.66
发出商品	491,133.46	88,536.89	0.00	191,279.19		388,391.16
委托加工物资	159,413.09	39,993.30	0.00	6,479.26		192,927.13
合计	21,642,694.70	9,849,010.72		12,643,812.34		18,847,893.08

## (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
待抵扣进项税额	8,269,313.52	10,396,962.70
预缴企业所得税	173,188.63	1,439,619.61
合计	8,442,502.15	11,836,582.31

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
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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川嘉联箭科技有限公司		1,470,000.00		-230,786.44						1,239,213.56	
小计		1,470,000.00		-230,786.44						1,239,213.56	
合计		1,470,000.00		-230,786.44						1,239,213.56	

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	315,102,853.70	327,573,957.21
合计	315,102,853.70	327,573,957.21

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	182,629,553.67	278,348,309.19	23,259,131.00	134,991,823.69	25,088,618.00	644,317,435.55
2. 本期增加金额		4,589,289.58	3,362,462.01	6,426,744.22	2,348,660.17	16,727,155.98
(1) 购置		4,313,369.58	3,362,462.01	5,701,748.22	2,214,164.59	15,591,744.40
(2) 在建工程转入		275,920.00	0.00	724,996.00	134,495.58	1,135,411.58
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		7,348,250.93	936,682.36	587,567.68	82,280.94	8,954,781.91
(1) 处置或报废		7,348,250.93	936,682.36	587,567.68	82,280.94	8,954,781.91
(2) 企业合并减少			0.00			

(3) 集团内 部公司转出						
4. 期末余 额	182,629,553. 67	276,030,080. 82	25,575,795.6 0	140,397,773. 66	27,456,605.8 7	652,089,809. 62
二、累计折旧						
1. 期初余 额	63,263,896.4 1	127,105,722. 01	14,290,964.0 6	91,457,699.8 0	18,517,778.3 6	314,636,060. 64
2. 本期增 加金额	4,314,808.96	12,622,038.0 5	1,523,280.51	8,954,416.73	1,177,785.18	28,592,329.4 3
(1 ) 计提	4,314,808.96	12,622,038.0 5	1,523,280.51	8,954,416.73	1,177,785.18	28,592,329.4 3
3. 本期减 少金额		4,718,080.53	447,451.96	965,087.55	461,987.61	6,592,607.65
(1 ) 处置或报废		4,195,218.17	409,814.59	201,670.97	69,467.30	4,876,171.03
(2) 企业合 并减少			0.00	186,217.56		186,217.56
(3) 集团内 部公司转出			37,637.37			37,637.37
(4) 其他转 出		522,862.36	0.00	577,199.02	392,520.31	1,492,581.69
4. 期末余 额	67,578,705.3 7	135,231,292. 54	15,174,372.1 2	99,447,029.0 2	19,204,383.3 7	336,635,782. 42
三、减值准备						
1. 期初余 额		1,756,244.20	0.00	351,173.50	0.00	2,107,417.70
2. 本期增 加金额						
(1 ) 计提						
3. 本期减 少金额		1,756,244.20	0.00			1,756,244.20
(1 ) 处置或报废		1,756,244.20	0.00			1,756,244.20
4. 期末余 额				351,173.50		351,173.50
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	115,050,848. 30	140,798,788. 28	10,401,423.4 8	40,599,571.1 4	8,252,222.50	315,102,853. 70
2. 期初账 面价值	119,365,657. 26	149,705,462. 95	9,051,472.38	42,749,723.7 8	6,701,640.84	327,573,957. 21

## (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	133,469,546.01	53,204,176.59
合计	133,469,546.01	53,204,176.59

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东之御三期项目	841,436.38		841,436.38	841,436.38		841,436.38
新地块智能制造升级建设项目	105,012,155.98		105,012,155.98	27,789,682.80		27,789,682.80
智能基建工程	9,637,459.26		9,637,459.26	7,346,980.05		7,346,980.05
其他工程	17,978,494.39		17,978,494.39	17,226,077.36		17,226,077.36
合计	133,469,546.01		133,469,546.01	53,204,176.59		53,204,176.59

## (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	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

									额		
东之御三期项目	10,000.00	841,436.38				841,436.38	0.01%	0.00841			其他
新地块智能制造升级建设项目	33,046.42	27,789,682.80	77,222,473.18			105,012,155.98	0.32%	0.31777			募股资金
智能基建工程	1,954.14	7,346,980.05	3,117,218.61		826,739.40	9,637,459.26	0.49%	0.49318			其他
其他工程		17,226,077.36	1,887,828.61	1,135,411.58		17,978,494.39					其他
合计	45,000.56	53,204,176.59	82,227,520.40	1,135,411.58	826,739.40	133,469,546.01					

### (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	土地房屋	设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	98,540,724.05	765,191.24	99,305,915.29
2. 本期增加金额	21,464,796.10		21,464,796.10
3. 本期减少金额	12,787,026.09		12,787,026.09
4. 期末余额	107,218,494.06	765,191.24	107,983,685.30
二、累计折旧			
1. 期初余额	15,020,387.90	190,043.57	15,210,431.47
2. 本期增加金额	21,121,096.98	36,346.56	21,157,443.54
(1) 计提	13,237,876.39	36,346.56	13,274,222.95
3. 本期减少金额	10,562,764.20		10,562,764.20
(1) 处置	10,562,764.20		10,562,764.20
4. 期末余额	25,578,720.68	226,390.13	25,805,110.81
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	81,639,773.38	538,801.11	82,178,574.49
2. 期初账面价值	83,520,336.15	575,147.67	84,095,483.82

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	73,588,247.00	25,275,324.00	0.00	807,888.18	22,370,165.08	56,828,891.50	178,870,515.76
2. 本期增加金额			0.00		713,062.32		713,062.32

（ 1）购置			0.00		713,062.32		713,062.32
（ 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	73,588,247 .00	25,275,324 .00	0.00	807,888.18	23,083,227 .40	56,828,891 .50	179,583,57 8.08
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	6,844,359. 88	693,284.76	0.00	807,888.18	11,895,286 .41	473,574.09	20,714,393 .32
2. 本期 增加金额	735,882.48	4,080,875. 13	0.00		1,180,896. 22		5,997,653. 83
（ 1）计提	735,882.48	4,080,875. 13	0.00		1,180,896. 22		5,997,653. 83
3. 本期 减少金额							
（ 1）处置							
4. 期末 余额	7,580,242. 36	4,774,159. 89	0.00	807,888.18	13,076,182 .63	473,574.09	26,712,047 .15
三、减值准 备							
1. 期初 余额							
2. 本期 增加金额							
（ 1）计提							
3. 本期 减少金额							
（ 1）处置							
4. 期末 余额							
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	66,008,004 .64	20,027,590 .02	0.00		10,007,044 .77	56,828,891 .50	152,871,53 0.93
2. 期初 账面价值	66,743,887 .12	24,582,039 .24	0.00		10,474,878 .67	56,355,317 .41	158,156,12 2.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	19,849,380.47					19,849,380.47
佛山市顺康医疗用品有限公司	784,796.39					784,796.39
广东维杰汽车零部件制造有限公司	25,522,412.53					25,522,412.53
合计	54,437,512.85					54,437,512.85

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司						
佛山市顺康医疗用品有限公	784,796.39					784,796.39

司						
广东维杰汽车 部件制造有限 公司						
合计	9,065,719.85					9,065,719.85

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
基建维修支出	16,364,373.91	7,273,761.83	3,174,903.66		20,463,232.08
周转容器	1,321,022.18	1,714,404.66	691,044.73		2,344,382.11
合计	17,685,396.09	8,988,166.49	3,865,948.39		22,807,614.19

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	58,287,887.75	9,195,869.87	64,243,425.55	10,289,703.46
内部交易未实现利润	12,531,900.10	2,306,063.13	12,956,302.52	2,448,839.29
可抵扣亏损	100,023,873.40	19,537,802.29	61,310,586.59	10,636,847.73
递延收益	23,437,541.00	3,515,631.15	25,288,528.00	3,891,446.19
运输费差异	33,042,663.82	6,938,959.41	30,696,931.98	6,446,355.72
交易性金融负债公允价值变动	8,729,013.24	1,312,124.43	0.00	0.00
使用权资产折旧	383,579.02	73,769.12	627,865.54	101,965.50
合计	236,436,458.33	42,880,219.40	195,123,640.18	33,815,157.89

### (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	84,165,410.41	12,624,811.57	88,634,370.26	13,295,155.54
交易性金融资产公允价值变动	288,210.80	73,952.99	6,308,192.36	943,217.14
500 万以下固定资产 (设备、器具) 一次			1,166,571.09	291,642.77

性税前扣除				
合计	84,453,621.21	12,698,764.56	96,109,133.71	14,530,015.45

## (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		42,880,219.40		33,815,157.89
递延所得税负债		12,698,764.56		14,530,015.45

## (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
可抵扣暂时性差异	348,246.68	508,049.34
可抵扣亏损	35,089,862.14	33,432,555.55
合计	35,438,108.82	33,940,604.89

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		1,691,503.33	
2022 年度	680,384.98	5,230,431.42	
2023 年度	490,142.74	4,375,937.14	
2024 年度		1,316,379.40	
2025 年度		353,754.86	
2026 年度		619,620.97	
2027 年度	3,041,190.47	3,041,190.47	
2028 年度	5,260,416.01	5,260,416.01	
2029 年度	4,128,607.24	4,128,607.24	
2030 年度	1,541,407.15	1,541,407.15	
2031 年度	18,342,381.87	3,396,115.58	
合计	33,484,530.46	30,955,363.57	

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
预付设备款	26,518,258.00		26,518,258.00	4,635,601.34		4,635,601.34
预付软件款	119,480.00		119,480.00	2,154,006.56		2,154,006.56
合计	26,637,738.00		26,637,738.00	6,789,607.90		6,789,607.90

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,865,250.00
保证借款	212,015,366.05	42,873,868.04
信用借款		3,791,803.43
质押、保证借款	345,000,000.00	273,000,000.00
应付利息	2,493,476.90	1,204,856.14
合计	559,508,842.95	324,735,777.61

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
交易性金融负债	3,309,412.08	
其中：		
其他	3,309,412.08	
其中：		
合计	3,309,412.08	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,858,995.23	113,841,817.72
合计	113,858,995.23	113,841,817.72

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
原材料款	128,189,539.81	198,792,115.91
长期资产款项	7,125,079.83	18,089,969.04
费用款项	233,784.80	1,140,041.54
其他	4,195,425.87	3,148,965.81
合计	139,743,830.31	221,171,092.30

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	385,707.02	278,951.75
合计	385,707.02	278,951.75

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	15,384,385.02	12,056,489.35
设备款		269,911.50
合计	15,384,385.02	12,326,400.85

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	55,000,632.42	164,640,413.79	187,083,460.94	32,557,585.27
二、离职后福利-设定提存计划	145,136.81	11,420,797.02	11,410,609.26	155,324.57
三、辞退福利		890,307.73	836,169.73	54,138.00
合计	55,145,769.23	176,951,518.54	199,330,239.93	32,767,047.84

## (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	54,244,889.44	146,301,254.70	168,930,547.28	31,615,596.86
2、职工福利费		7,163,251.72	7,157,151.72	6,100.00
3、社会保险费	84,514.28	5,255,965.07	5,260,473.54	80,005.81
其中：医疗保险费	78,170.13	4,943,113.99	4,946,979.78	74,304.34
工伤保险费	2,464.37	285,496.89	285,933.00	2,028.26
生育保险费	3,879.78	23,966.28	24,172.85	3,673.21
补充医疗保险		3,387.91	3,387.91	
4、住房公积金	491,228.70	3,153,627.79	3,148,973.89	495,882.60
5、工会经费和职工教育经费		1,281,780.53	1,281,780.53	
其他	180,000.00	1,484,533.98	1,304,533.98	360,000.00
合计	55,000,632.42	164,640,413.79	187,083,460.94	32,557,585.27

## (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	140,471.46	11,202,210.61	11,191,930.81	150,751.26
2、失业保险费	4,665.35	218,586.41	218,678.45	4,573.31
合计	145,136.81	11,420,797.02	11,410,609.26	155,324.57

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	7,137,995.74	5,814,143.11
企业所得税	10,519,147.99	2,627,973.45
个人所得税	1,795,948.04	468,433.84
城市维护建设税	922,290.62	1,465,931.15
土地使用税	302,473.02	
房产税	657,973.76	9,069.60
教育费附加	393,799.48	628,247.33
地方教育附加	264,809.89	418,831.58
印花税	92,059.59	94,387.20
堤围防护费	443.42	581.47
其他	8,179.37	8,295.04
合计	22,095,120.92	11,535,893.77

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	179,897,899.77	222,667,745.72
合计	179,897,899.77	222,667,745.72

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,387,653.34	4,796,199.61
股权收购款	95,400,000.00	95,400,000.00
非经营性往来	59,806,466.60	98,668,561.17
费用	17,172,815.20	20,876,668.10
其他	2,130,964.63	2,926,316.84

合计	179,897,899.77	222,667,745.72
----	----------------	----------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	79,216,053.32	70,940,692.47
一年内到期的租赁负债	22,280,378.89	19,106,030.03
合计	101,496,432.21	90,046,722.50

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认票据	2,432,682.50	6,550,000.00
待转销项税	627,521.44	162,006.30
合计	3,060,203.94	6,712,006.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		6,000,000.00

保证借款		4,100,000.00
质押、保证借款	45,760,000.00	
合计	45,760,000.00	10,100,000.00

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
租赁付款额	109,148,275.05	111,855,690.58
未确认的融资费用	-26,483,249.33	-27,805,420.99
重分类至一年内到期的非流动负债	-22,280,378.89	-19,106,030.03
合计	60,384,646.83	64,944,239.56

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	25,288,528.00	961,500.00	2,812,487.00	23,437,541.00	
合计	25,288,528.00	961,500.00	2,812,487.00	23,437,541.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2015年市级技改专项资金骨干企业重大技改示范项目	375,000.08		49,999.98				325,000.10	与资产相关
2015年度重点行业专项扶持资金	100,000.08		12,499.98				87,500.10	与资产相关
2016年经济科技发展资金（经信局部分）	392,000.00		48,000.00				344,000.00	与资产相关
2015年省级企业转型升级专项资金设备更新淘汰老旧设备专题项目	222,061.59		25,622.52				196,439.07	与资产相关
2016年顺德区骨干企业技术改造专项资金	466,666.74		49,999.98				416,666.76	与资产相关
2016年省技术改造事后奖补项目	457,500.00		45,000.00				412,500.00	与资产相关
2016年省技术改造事后奖补项目	394,873.41		38,839.98				356,033.43	与资产相关
2016年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单	268,666.75		25,999.98				242,666.77	与资产相关

位机器人及智能装备项目)								
2016 年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向(机器人发展专题)工业机器人应用专题拟扶持项目	120,749.92		11,500.02				109,249.90	与资产相关
2017 年省级工业和信息化专项资金(支持企业转型升级)企业技术中心专题项目	1,083,333.25		100,000.02				983,333.23	与资产相关
2016 年省技术改造事后奖补项目	153,945.00		13,995.00				139,950.00	与资产相关
2016 年省技术改造事后奖补项目	492,580.08		44,779.98				447,800.10	与资产相关
2016 年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目	36,960.00		3,360.00				33,600.00	与资产相关
2017 年顺德区骨干企业技术改造专项资金扶持项目	583,333.41		49,999.98				533,333.43	与资产相关
2017 年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目	2,054,262.01		171,188.52				1,883,073.49	与资产相关
2017 年省工业企业技术改造事后奖补	1,110,822.75		91,300.50				1,019,522.25	与资产相关
2017 年省工业企业	351,888.50		28,531.50				323,357.00	与资产相关



技术改造 事后奖补								
2017 年市 经济科技 发展专项 资金（经 济和信息 化局部 分）	234,333.4 1		18,499.98				215,833.4 3	与资产相 关
2017 年佛 山市科技 创新项目	260,000.0 8		19,999.98				240,000.1 0	与资产相 关
2018 年顺 德区智能 制造发展 专项资金 项目	329,166.5 9		25,000.02				304,166.5 7	与资产相 关
2018 年佛 山市推动 机器人应 用及产业 发展专项 资金	80,510.00		5,820.00				74,690.00	与资产相 关
2018 年经 济科技发 展专项资 金（经济 和信息化 局部分）	677,516.5 5		48,977.10				628,539.4 5	与资产相 关
佛山市顺 德区乐从 镇财政局 2018 年省 级促进经 济发展专 项资金 （支持企 业技术改 造用途） 新一轮技 术改造专 题项目	1,020,716 .28		72,908.28				947,808.0 0	与资产相 关
2018 年工 业企业技 术改造项 目事后奖 补资金 （省、 市、区三 级扶持资 金）	901,616.7 5		62,903.52				838,713.2 3	与资产相 关
2018 年工 业企业技 术改造项 目事后奖 补资金 （省、	1,690,530 .75		117,943.9 8				1,572,586 .77	与资产相 关

市、区三级扶持资金)								
2018年工业企业技术改造项目事后奖补资金(省、市、区三级扶持资金)	281,757.50		19,657.50				262,100.00	与资产相关
2019年省级促进经济高质量发展专项(工业企业转型升级)企业技术改造资金项目	373,169.36		24,075.48				349,093.88	与资产相关
2019年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金(机器人应用补助项目)	676,236.00		43,164.00				633,072.00	与资产相关
汽车外饰件生产线智能制造技术改造项目	1,352,048.75		85,392.54				1,266,656.21	与资产相关
2020年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金(第一批)	209,212.50		11,955.00				197,257.50	与资产相关
2020年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金(第一批)	89,687.45		5,125.02				84,562.43	与资产相关
2020年工业企业技术改造事后奖补资金(市级扶持资金)	324,013.78		18,340.38				305,673.40	与资产相关

2020年工业企业技术改造事后奖补资金（省级扶持资金）（第一期）	584,757.36		33,099.48				551,657.88	与资产相关
2020年工业企业技术改造事后奖补资金（区级扶持资金）	285,955.34		16,186.14				269,769.20	与资产相关
佛山市2021年广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造（第一批）资金	688,812.50		38,625.00				650,187.50	与资产相关
2020年度工业企业技术改造事后奖补项目（省级补贴激励）（第二期）	235,191.87		13,188.30				222,003.57	与资产相关
2021年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目（第二批）	540,385.03		29,209.98				511,175.05	与资产相关
2021年佛山市技术改造固定资产投资项目（区级28.09万元）	271,536.68		14,044.98				257,491.70	与资产相关
2021年佛山市技术改造固定资产投资项目（市级12.04万元）	118,393.34		6,019.98				112,373.36	与资产相关
2022年省级促进经济高质量		961,500.00	40,062.50				921,437.50	与资产相关

发展专项企业技术改造资金项目								
省支持疫情防控物资生产企业实施技术改造扩大生产奖励资金-区级	588,183.20		588,183.20				0.00	与资产相关
乐从镇防疫物资生产企业扶持资金项目	148,050.00		148,050.00				0.00	与资产相关
支持企业扩产、转产疫情防控物资和开发公共卫生健康新产品奖励资金项目	71,520.00		71,520.00				0.00	与资产相关
省支持疫情防控物资生产企业实施技术改造扩大生产奖励资金-市级	173,916.70		173,916.70				0.00	与资产相关
汽车零部件生产项目	4,416,666.67		250,000.02				4,166,666.65	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	422,702,739.00						422,702,739.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	770,895,417.98			770,895,417.98
合计	770,895,417.98			770,895,417.98

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	488,047.72	275,156.08	0.00	0.00	0.00	275,156.08	0.00	212,891.64
外币财务报表折算差额	488,047.72	275,156.08	0.00	0.00	0.00	275,156.08	0.00	212,891.64
其他综合收益合计	488,047.72	275,156.08				275,156.08		212,891.64

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	79,322,662.58			79,322,662.58
合计	79,322,662.58			79,322,662.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	244,466,952.11	353,151,795.20
调整后期初未分配利润	244,466,952.11	353,151,795.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,069,008.64	115,854,407.38
减：提取法定盈余公积		13,187,880.97
应付普通股股利	42,270,273.90	211,351,369.50
期末未分配利润	255,263,301.30	244,466,952.11

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	847,172,148.01	655,401,400.32	761,689,272.42	525,193,784.87
其他业务	14,673,021.83	8,359,170.11	14,408,161.90	4,743,929.77
合计	861,845,169.84	663,760,570.43	776,097,434.32	529,937,714.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				

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

与履约义务相关的信息:

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

## 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	1,861,171.96	2,595,309.22
教育费附加	798,597.13	1,120,265.27
土地使用税	305,617.98	319,069.92
印花税	715,992.94	306,651.12
房产税	850,627.56	1,162,076.57
地方教育附加	533,942.46	746,843.58
堤围防护费	2,022.69	2,098.91
其他	269,269.76	234,501.67
合计	5,337,242.48	6,486,816.26

其他说明:

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,565,302.79	27,808,394.66
促销与渠道推广费	3,283,227.14	5,005,988.90
差旅费用	1,305,202.27	1,455,945.24
检测费用	1,174,904.27	496,703.98
办公及租赁费用	2,020,927.29	1,946,973.67
车辆费用	2,060,361.79	1,874,578.04
广告及展览费用	1,776,289.23	2,502,967.17
售后服务费	5,285,032.91	3,578,581.07
业务招待费	6,473,320.65	4,158,043.21
保险费用	830,211.48	649,553.65
折旧与摊销费用	1,429,598.87	1,051,930.46
其他	6,802,737.21	5,170,694.41
合计	56,007,115.90	55,700,354.46

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	32,732,763.57	32,394,268.05
仓储及租赁费用	3,215,094.95	5,183,845.82
折旧与摊销费用	19,351,059.00	8,254,861.64
办公费用	2,823,854.30	2,476,342.00
差旅及车辆费用	1,272,745.92	1,597,645.37
咨询费	1,206,997.78	1,328,373.68
中介机构费用	2,059,380.46	1,451,561.59
劳务费	1,518,418.62	1,169,464.00
维修费用	2,401,794.64	1,043,405.08
保险费用	573,788.43	548,814.40
其他	3,537,193.30	10,167,196.25
合计	70,693,090.97	65,615,777.88

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	28,777,166.83	21,401,422.66
直接投入费用	9,693,813.56	5,480,564.58
折旧费用	1,313,124.18	573,789.73
无形资产摊销	492,894.12	494,997.48
其他相关费用	1,975,745.96	746,192.57
合计	42,252,744.65	28,696,967.02

其他说明



## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（-）	-5,800,383.33	-7,178,656.44
利息支出	13,670,474.46	3,899,141.39
手续费	2,181,904.87	670,491.06
汇兑损益	-50,945,638.19	10,995,369.17
合计	-40,893,642.19	8,386,345.18

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
与资产相关的政府补助	2,836,149.00	1,628,044.75
与收益相关的政府补助	2,395,119.69	1,942,424.82
个税手续费返还	306,845.97	64,429.55
增值税及附加税优惠减免	6,000.00	
合计	5,544,114.66	3,634,899.12

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-230,786.44	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,491.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,107,199.54	4,112,663.97
其他	992,302.82	213,356.34
合计	1,873,207.12	4,326,020.31

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	-8,270,655.37	2,115,060.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-8,270,655.37	2,115,060.00
合计	-8,270,655.37	2,115,060.00

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-604,159.53	-162,610.98
应收票据坏账损失	-182,180.39	
应收账款坏账损失	3,949,479.93	2,837,889.39
合计	3,163,140.01	2,675,278.41

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	-9,111,380.34	-11,421,334.90
十三、其他	-11,136.20	
合计	-9,122,516.54	-11,421,334.90

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-758,536.43	-29,602.27
其他		1,222.45
合计	-758,536.43	-28,379.82

**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
保险赔款	1,800.00	1,000.00	1,800.00
其他	100,633.82	970,139.16	100,633.82
合计	102,433.82	971,139.16	102,433.82

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
失业补助	佛山市社会保险基金管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	是	是	602.40		与收益相关

			的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)					
--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--

其他说明:

## 75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	525,963.04	1,433,194.08	525,963.04
对外捐赠	1,100,000.00	51,000.00	1,100,000.00
罚款、滞纳金	56,136.75	28,393.94	56,136.75
其他	231,428.32	118,154.26	231,428.32
合计	1,913,528.11	1,630,742.28	1,913,528.11

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	14,407,702.18	11,072,458.70
递延所得税费用	-10,783,518.56	680,266.96
合计	3,624,183.62	11,752,725.66

### (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	55,305,706.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,295,856.01
子公司适用不同税率的影响	535,376.56
调整以前期间所得税的影响	515,782.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,482.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-92,087.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	354,883.47
加计扣除费用的影响	-6,088,109.26
其他	-1.20
所得税费用	3,624,183.62

其他说明:

**77、其他综合收益**

详见附注 57、其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,800,383.33	7,178,656.44
政府补助	3,693,679.37	2,884,654.13
保证金、押金	214,273.84	3,471,019.95
备用金	78,523.42	142,111.10
代垫款项	282,006.80	1,823,990.68
其他	374,451.74	1,500,623.14
合计	10,443,318.50	17,001,055.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	80,124,799.60	61,907,736.21
手续费	2,218,100.16	664,845.32
保证金、押金	2,157,603.07	3,940,776.44
备用金	45,903.08	191,850.00
代垫款项	834,193.72	1,859,631.54
其他	1,548,329.37	1,429,387.60
合计	86,928,929.00	69,994,227.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

保证金	22,637,844.36	29,568,931.95
使用权资产租金	339,165.18	
合计	22,977,009.54	29,568,931.95

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
非关联方往来	39,519,234.11	
保证金	22,673,637.42	28,492,841.81
使用权资产租金	15,158,358.43	6,852,250.06
上市费		20,558,699.38
其他	423,082.28	
合计	77,774,312.24	55,903,791.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,681,523.14	70,162,673.21
加：资产减值准备	5,959,376.53	8,746,056.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,592,329.43	24,014,025.18
使用权资产折旧	13,274,222.95	6,498,664.08
无形资产摊销	5,997,653.83	1,813,848.18
长期待摊费用摊销	3,865,948.39	1,380,788.96
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）	758,536.43	28,379.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	525,963.04	1,433,194.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	8,270,655.37	-2,115,060.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-23,117,189.01	12,044,123.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,873,207.12	-4,326,020.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,065,061.51	464,288.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,831,250.89	215,978.70
存货的减少（增加以“－”号	77,458,899.62	-39,040,233.47

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	67,729,226.11	24,158,575.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-134,011,888.56	-41,880,142.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,215,737.75	63,599,139.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,072,214,288.61	1,048,231,750.66
减: 现金的期初余额	743,037,557.86	793,315,949.65
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	329,176,730.75	254,915,801.01

## (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	1,072,214,288.61	743,037,557.86
其中: 库存现金	239,993.98	206,749.50
可随时用于支付的银行存款	1,071,414,161.45	1,047,514,140.63
可随时用于支付的其他货币资	560,133.18	510,860.53

金		
三、期末现金及现金等价物余额	1,072,214,288.61	743,037,557.86

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	56,096,000.66	保证金
应收票据	71,402,905.87	质押受限
应收账款	373,823,873.60	质押受限（注1）
合计	501,322,780.13	

其他说明：

注1：应收账款

公司以应收账款 18,319,542.98 美元作为质押物，于 2022 年 1 月 6 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 10,000 万元，至 2022 年 7 月 5 日，借款余额 10,000 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 8,993,865.67 美元作为质押物，于 2022 年 2 月 28 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 5,200 万元，至 2022 年 8 月 26 日，借款余额 5,200 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 10,659,961.80 美元作为质押物，于 2022 年 4 月 21 日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款 6,000 万元，至 2022 年 10 月 18 日，借款余额 6,000 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 8,044,890.54 美元作为质押物，于 2022 年 5 月 26 日向中国工商银行股份有限公司佛山乐从支行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2022 年 11 月 25 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

公司以应收账款 9,681,574.16 美元作为质押物，于 2022 年 6 月 29 日向中国银行股份有限公司顺德分行申请人民币借款 5,000.00 万元，至 2022 年 12 月 21 日，借款余额 5,000.00 万元，应收账款质押尚未到期。

## 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			43,128,286.17
其中：美元	5,639,886.07	6.71140	37,851,531.37
欧元	8,296.50	7.00840	58,145.19
港币	6,069,908.65	0.85519	5,190,925.18
英镑	395.00	8.13650	3,213.92
沙特币	1,953.00	1.78891	3,493.74
澳元	4,472.80	4.61450	20,639.74
林吉特	221.00	1.52504	337.03
应收账款			165,722,012.53

其中：美元	24,566,472.20	6.71140	164,875,421.50
欧元	120,796.62	7.00840	846,591.03
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			4,933,441.91
其中：美元	735,083.87	6.71140	4,933,441.91
应付账款			3,876,747.92
其中：美元	562,882.50	6.71140	3,777,729.61
澳元	21,458.08	4.61450	99,018.31
其他应付款			3,253,401.34
其中：美元	408,305.78	6.71140	2,740,303.41
欧元	73,211.85	7.00840	513,097.93

其他说明：

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

适用 不适用

公司境外经营实体包括：

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年技术合同资助经费补助	19,400.00	其他收益	19,400.00
2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目	961,500.00	递延收益	40,062.50
佛山市市场监督管理局下发 2022 年佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展类）政府补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
待报解预算收入退税收入（个税）	297,449.11	其他收益	297,449.11
2021 年度乐从镇促进企业提质增量发展扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
收到佛山市市场监督管理局	40,000.00	其他收益	40,000.00



-2021 年佛山市工业产品质量提升扶持资金（计量）			
收到佛山市社会保险基金管理局-2021 年年度的稳岗补贴（失业）	116,860.18	其他收益	116,860.18
2022 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资	18,000.00	其他收益	18,000.00
2021 年度乐从镇促进企业提质增量发展扶持资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2021 年度个税返还	1,544.55	其他收益	1,544.55
收 21 年个税返还手续	432.78	其他收益	432.78
收到个税代扣代缴手续费返还	638.09	其他收益	638.09
收到社保局失业待遇补贴	9,078.91	其他收益	9,078.91
收到 2021 年工资薪金所得代扣代缴收费	1,592.76	其他收益	1,592.76
个税返还	74.87	其他收益	74.87
个税返还	9.13	其他收益	9.13
收到返还个税手续费	50.69	其他收益	50.69
收到失业补助	602.40	其他收益	602.40

## （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：

2022 年 2 月，公司新设孙公司北京锐搏汽车科技有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

2022 年 3 月，公司新设孙公司昆明锐搏越野科技有限公司、佛山市锐搏汽车科技有限公司、新余东祺管理咨询合伙企业（有限合伙）、新余东语管理咨询合伙企业（有限合伙）、新余东致管理咨询合伙企业（有限合伙）和新余东玺管理咨询合伙企业（有限合伙），新增纳入合并财务报表范围。

2022 年 4 月，公司新设孙公司郑州锐搏汽车科技有限公司和新余东轩管理咨询合伙企业（有限合伙），新增纳入合并财务报表范围。

2022 年 6 月，公司新设孙公司杭州锐搏汽车科技有限公司，新增纳入合并财务报表范围。

2022 年 6 月，公司对孙公司广东创意车街互动科技有限公司进行处置，后续不再纳入合并财务报表范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		投资设立
广东东驰投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	80.00%		投资设立
广东东锐投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
广东维亿企业管理有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
MKI	美国	美国	销售	100.00%		同一控制下企

Enterprise Group, Inc.						业合并
东箭集团（香港）有限公司	中国香港	中国香港	销售	100.00%		投资设立
佛山市锐创汽车用品有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	61.00%		投资设立
佛山市猎酷科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		100.00%	投资设立
广东创意车街互动科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		92.00%	投资设立
湖南梓唯汽车环保有限公司	湖南长沙	湖南长沙	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	北京	北京	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
佛山市顺康医疗用品有限公司	广东佛山	广东佛山	口罩生产	100.00%		非同一控制下企业合并
广东东箭汽车智能系统有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	75.00%		投资设立
广东锐搏企业管理咨询有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
北京锐搏汽车科技有限公司	北京	北京	销售		70.00%	投资设立
昆明锐搏越野科技有限公司	云南昆明	云南昆明	销售		70.00%	投资设立
郑州锐搏汽车科技有限公司	河南郑州	河南郑州	销售		70.00%	投资设立
佛山市锐搏汽车科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		70.00%	投资设立
杭州锐搏汽车科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	销售		70.00%	投资设立
广东维杰汽车零部件制造有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆维创汽车配件有限公司	重庆	重庆	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆创杰汽车配件制造有限公司	重庆	重庆	汽车用品制造		70.03%	非同一控制下企业合并
重庆杰展供应链管理有限公司	重庆	重庆	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆盈辉汽车配件有限公司	重庆	重庆	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北维杰汽车零部件制造有限公司	湖北荆门	湖北荆门	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

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

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

**信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

**利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

**外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

**流动性风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		73,212,855.40	114,249,216.28	187,462,071.68
(3) 衍生金融资产		73,212,855.40	114,249,216.28	187,462,071.68
(六) 交易性金融负债		3,309,412.08		3,309,412.08
衍生金融负债		3,309,412.08		3,309,412.08
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司持有的衍生金融资产/负债为远期结售汇合同，采用折现现金流量，未来现金流量根据远期汇率（源自报告期末的可观察远期汇率）及合同远期汇率做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

公司持有的其他以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为短期保本浮动收益的银行理财产品，其公允价值采用折现现金流量，未来现金流量根据理财产品预期收益估值做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

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

公司对于计入应收款项融资的应收票据，因剩余时间较短，账面余额与公允价值相近，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马永涛。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东东箭汇盈投资有限公司	公司股东，受同一实际控制人控制
广东物联天下产业园有限公司	实际控制人哥哥马永波控制的企业
罗军	公司股东、董事
马永波	原股东、实际控制人马永涛的哥哥
刘少容	实际控制人马永涛的配偶
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市盈讯塑料科技有限公司	采购原材料、产成品	3,984,467.11	22,000,000.00	否	16,647,665.65

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市盈讯塑料科技有限公司	销售商品	23,008.85	263.32

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
广东维杰汽车部件制造有限公司	67,000,000.00	2022年05月05日	2023年12月31日	否
广东维杰汽车部件制造有限公司	30,000,000.00	2022年06月23日		否
广东东箭汽车智能系统有限公司	71,420,000.00	2022年06月20日	2024年12月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2020年12月21日	2023年06月21日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2022年06月20日	2024年06月20日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	243,000,000.00	2020年07月21日	2023年07月20日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	405,000,000.00	2021年08月16日	2024年08月15日	否
广东东箭汇盈投资有限公司	100,000,000.00	2019年01月08日	2022年01月08日	是
马永涛、刘少容	140,000,000.00	2020年12月21日	2023年12月20日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	250,000,000.00	2021年11月26日	2024年11月25日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	100,000,000.00	2021年01月01日	2025年12月31日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	440,000,000.00	2021年01月01日	2025年12月31日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	260,000,000.00	2021年05月17日	2022年11月17日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	70,000,000.00	2020年07月28日	2023年07月28日	是
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	95,000,000.00	2022年01月05日	2024年07月05日	否
马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2022年05月30日	2027年12月31日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,915,591.45	2,381,383.33

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款					
	佛山市盈讯塑料科技有限公司	26,000.00	1,279.20		
	应收帐款小计	26,000.00	1,279.20		
其他应收款					
	广东物联天下产业园有限公司			5,992.00	29.96
	其他应收款小计			5,992.00	29.96

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	佛山市盈讯塑料科技有限公司	1,267,273.94	3,019,102.98
	应付账款小计	1,267,273.94	3,019,102.98
其他应付账款			
	佛山市盈讯塑料科技有限公司	38.00	
	应付款小计	38.00	

## 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

#### 租赁承诺

根据不可撤销的有关房屋建筑物等经营租赁协议，公司于 2022 年 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	金额
资产负债表日后第 1 年	23,808,140.98
资产负债表日后第 2 年	21,752,399.52
资产负债表日后第 3 年	13,904,388.58
以后年度	47,032,957.48
合计	106,497,886.56

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①2022 年 6 月 30 日，已背书或已贴现的未到期银行承兑汇票，其中应收票据 1,368,645.7 元。

#### ②未决诉讼

公司与江苏金坛汽车工业有限公司（以下简称金坛汽车公司）买卖合同纠纷，2020 年 3 月 30 日常州市金坛区人民法院立案受理，2020 年 6 月 17 日案件审理过程中经法院主持调解，双方达成和解协议，由金坛汽车公司支付公司已上线产品货款 525.54 万元，自 2020 年 7 月起自 2021 年 5 月每月底前支付 45 万元，余款 30.54 万元于 2021 年 6 月 30 日前支付完毕。被告未按照调解书履行付款义务，公司已向法院申请强制执行，但由于执行过程中，金坛汽车公司无可供执行财产，本执行案件已被法院裁定终结执行程序。为争取公司的合法债权，公司与金坛汽车公司达成债务调解协议，约定由金坛汽车公司自 2022 年第一季度开始向公司偿还以上货款，并于 2024 年底完成支付。截止 2022 年 6 月 30 日，公司尚未收到江苏金坛的上述款项。

除以上事项之外公司不存在需要披露的其他重要承诺及或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 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	10,377,178.18	2.69%	10,377,178.18	100.00%	0.00	11,943,003.72	3.02%	11,943,003.72	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	375,064,116.49	97.31%	15,469,505.69	4.12%	359,594,610.80	383,597,113.95	96.98%	15,821,189.98	4.12%	367,775,923.97
其中：										
应收合并报表范围内的往来款	129,501,177.21	34.53%	647,505.89	0.50%	128,853,671.32	94,296,027.14	23.84%	471,480.14	0.50%	93,824,547.00

应收国外客户	127,525,748.26	34.00%	8,615,268.68	6.76%	118,910,479.58	149,818,283.48	37.88%	8,087,653.97	5.40%	141,730,629.51
应收国内客户	118,037,191.02	31.47%	6,206,731.12	5.26%	111,830,459.90	139,482,803.33	35.26%	7,262,055.87	5.21%	132,220,747.46
合计	385,441,294.67	100.00%	25,846,683.87	6.71%	359,594,610.80	395,540,117.67	100.00%	27,764,193.70	7.02%	367,775,923.97

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	5,330,910.16	5,330,910.16	100.00%	预计不可收回
汉腾汽车有限公司	1,904,782.35	1,904,782.35	100.00%	预计不可收回
武汉康顺汽车客户服务有限公司	966,501.00	966,501.00	100.00%	预计不可收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00%	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00%	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00%	预计不可收回
其他	365,009.29	365,009.29	100.00%	预计不可收回
合计	10,377,178.18	10,377,178.18		

按组合计提坏账准备: 应收合并报表范围内的往来款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	129,501,177.21	647,505.89	0.50%
合计	129,501,177.21	647,505.89	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收国外客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	123,080,772.21	4,997,079.42	4.06%
1 至 2 年	2,546,133.58	1,787,895.00	70.22%
2 至 3 年	1,898,842.47	1,830,294.26	96.39%
合计	127,525,748.26	8,615,268.68	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收国内客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	117,381,589.50	5,775,174.21	4.92%
1 至 2 年	472,169.98	263,470.85	55.80%
2 至 3 年	144,221.54	130,448.38	90.45%

3-4 年	39,210.00	37,637.68	95.99%
合计	118,037,191.02	6,206,731.12	

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）	369,519,661.10
1 至 2 年	4,189,187.85
2 至 3 年	4,491,696.35
3 年以上	7,240,749.37
3 至 4 年	5,946,623.19
4 至 5 年	396,083.02
5 年以上	898,043.16
合计	385,441,294.67

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	11,943,003.72		1,565,825.54			10,377,178.18
组合计提	15,821,189.98	350,823.29	701,646.58		861.00	15,469,505.69
合计	27,764,193.70	350,823.29	2,267,472.12		861.00	25,846,683.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	33,510.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	112,066,340.15	29.07%	560,331.70
客户二	41,095,894.45	10.66%	2,021,918.01
客户三	17,668,036.14	4.58%	717,322.27
客户四	16,185,752.71	4.20%	657,141.56
客户五	15,009,495.38	3.89%	609,385.51
合计	202,025,518.83	52.40%	

## (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	162,657,008.47	120,144,715.33
合计	162,657,008.47	120,144,715.33

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量保证金及押金	14,310,626.36	15,534,822.36
备用金	97,344.60	89,580.00
关联方往来	129,965,556.29	91,930,723.48
代垫款项	16,054,668.31	15,435,479.86
出口退税	4,638,753.52	3,244,214.50
其他	100.00	77,567.15
合计	165,067,049.08	126,312,387.35

## 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	1,113,194.34	123,869.70	4,930,607.98	6,167,672.02
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	195,162.97	677,813.60	0.00	872,976.57
本期转回	164,250.00		4,466,357.98	4,630,607.98
2022 年 6 月 30 日余额	1,144,107.31	801,683.30	464,250.00	2,410,040.61

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)	120,923,199.43

1至2年	7,544,409.96
2至3年	2,792,580.10
3年以上	33,806,859.59
3至4年	31,516,235.23
4至5年	499,275.00
5年以上	1,791,349.36
合计	165,067,049.08

### 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	6,167,672.02	872,976.57	4,630,607.98			2,410,040.61
合计	6,167,672.02	872,976.57	4,630,607.98			2,410,040.61

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
MKI Enterprise Group Inc	关联方往来	53,475,635.41	1年以内	32.88%	267,378.18
广东东箭汽车智能系统有限公司	关联方往来	40,248,630.03	1年以内	24.74%	201,243.15
湖南梓唯汽车环保有限公司	关联方往来	35,001,012.61	1-4年内	21.52%	175,005.06
GULF	代垫款项	4,948,193.21	1年以内	3.04%	187,536.52

STATES TOYOTA, INC.					
佛山市顺德区税务局	出口退税	4,638,753.52	1年以内	2.85%	23,193.77
合计		138,312,224.78		85.03%	854,356.68

## 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	455,064,647.57	7,100,000.00	447,964,647.57	430,064,647.57	7,100,000.00	422,964,647.57
合计	455,064,647.57	7,100,000.00	447,964,647.57	430,064,647.57	7,100,000.00	422,964,647.57

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	110,000.00					110,000.00	
广东东驰投资有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	
广东东锐投资有限公司							7,100,000.00
广东维亿企业管理有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
MKI Enterprise Group, Inc.							
东箭集团(香港)有限公司	7,925,170.00					7,925,170.00	

佛山市锐创汽车用品有限公司	610,000.00					610,000.00	
佛山市顺康医疗用品有限公司	14,529,477.57					14,529,477.57	
广东东箭汽车智能系统有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00				30,000,000.00	
广东维杰汽车部件制造有限公司	230,800,000.00					230,800,000.00	
广东锐搏企业管理咨询有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	422,964,647.57	25,000,000.00				447,964,647.57	7,100,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	594,666,358.45	445,057,471.87	718,508,497.17	495,530,305.58
其他业务	7,906,977.63	3,225,085.50	8,675,714.51	900,947.11
合计	602,573,336.08	448,282,557.37	727,184,211.68	496,431,252.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				



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

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,024,325.66	4,112,663.97
其他	870,455.48	
合计	1,894,781.14	4,112,663.97

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,141,026.95	
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	5,231,692.72	

享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	1,689,592.41	
债务重组损益	-604,912.97	
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	-7,251,341.26	主要理财及外汇衍生品-远期结售汇产生的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,429,528.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	313,346.26	
减:所得税影响额	-512,475.17	
少数股东权益影响额	463,090.30	
合计	-3,142,793.00	--

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

主要是个税手续费返还和增值税及附加税优惠减免。

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	3.45%	0.1255	0.1255
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66%	0.1330	0.1330

## 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