


**南宁燎旺车灯股份有限公司**  
**截止 2021 年 3 月 31 日及前一个会计年度**  
**财务报表之审计报告**

**目 录**

一、审计报告.....	1-3
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表.....	4-5
2、资产负债表.....	6-7
3、合并利润表.....	8
4、利润表.....	9
5、合并现金流量表.....	10
6、现金流量表.....	11
7、合并股东权益变动表.....	12-13
8、股东权益变动表.....	14-15
9、财务报表附注.....	16-72
三、附件	
1、营业执照	
2、会计师事务所执业证书	
3、项目合伙人及注册会计师执业证书	

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

中国·广州



# 审计报告

中证天通（2021）特审字第 071008 号

南宁燎旺车灯股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了后附的南宁燎旺车灯股份有限公司（以下称“南宁燎旺”）财务报表，包括 2021 年 3 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年 1-3 月和 2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南宁燎旺 2021 年 3 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年 1-3 月、2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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



在编制财务报表时，管理层负责评估南宁燎旺的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南宁燎旺、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南宁燎旺的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就南宁燎旺实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。



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

中证天通会计师事务所  
（特殊普通合伙）广东分所

中国 · 广州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

童全勇

中国注册会计师：

陈文虹

二〇二一年五月二十五日

## 合并资产负债表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	209,030,116.70	219,377,702.65
交易性金融资产	五、（二）	13,332,138.38	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	442,481,579.10	420,722,243.66
应收账款	五、（四）	192,465,844.59	273,625,699.73
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	9,293,930.43	10,241,812.91
其他应收款	五、（六）	23,147,576.11	13,445,829.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（七）	303,914,278.88	321,138,793.07
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	五、（八）	10,749,465.74	9,716,412.58
<b>流动资产合计</b>		<b>1,204,414,929.93</b>	<b>1,268,268,494.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	650,438,350.70	673,107,789.51
在建工程	五、（十）	1,680,595.08	10,348,972.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	5,866,383.60	
无形资产	五、（十二）	67,577,641.95	69,160,179.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十三）	111,121,927.92	122,298,075.54
递延所得税资产	五、（十四）	12,470,331.99	11,181,760.69
其他非流动资产	五、（十五）	14,568,285.37	9,496,389.47
<b>非流动资产合计</b>		<b>863,723,516.61</b>	<b>895,593,167.15</b>
<b>资产合计</b>		<b>2,068,138,446.54</b>	<b>2,163,861,661.56</b>

（后附附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十六)	196,848,624.78	152,504,960.00
交易性金融负债	五、(十七)		
衍生金融负债			
应付票据	五、(十七)	348,495,191.34	260,148,732.43
应付账款	五、(十八)	636,977,410.19	998,475,746.75
预收款项			2,229,894.33
合同负债	五、(十九)	2,751,669.86	
应付职工薪酬	五、(二十)	13,978,336.07	20,314,892.46
应交税费	五、(二十一)	10,372,597.86	15,011,617.74
其他应付款	五、(二十二)	141,447,953.43	2,773,596.04
其中：应付利息			671,423.89
应付股利		16,702.07	47,660.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十三)	56,978,852.89	51,172,131.72
其他流动负债	五、(二十四)	357,717.13	
<b>流动负债合计</b>		<b>1,408,208,353.55</b>	<b>1,502,631,571.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十五)	2,436,318.43	
长期应付款	五、(二十六)	37,855,060.29	50,380,046.29
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十七)	14,017,676.88	14,067,569.08
递延所得税负债	五、(十四)	3,777.33	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>54,312,832.93</b>	<b>64,447,615.37</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,462,521,186.48</b>	<b>1,567,079,186.84</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	五、(二十八)	27,419,770.00	27,419,770.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	119,420,413.15	119,420,413.15
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十)	-1,169,974.48	-452,456.85
专项储备			
盈余公积	五、(三十一)	14,071,537.65	14,071,537.65
未分配利润	五、(三十二)	445,875,513.74	436,323,210.77
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>605,617,260.06</b>	<b>596,782,474.72</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		<b>605,617,260.06</b>	<b>596,782,474.72</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,068,138,446.54</b>	<b>2,163,861,661.56</b>

（后附附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		91,167,270.61	95,676,828.03
交易性金融资产		1,332,138.38	
衍生金融资产			
应收票据		334,804,130.21	275,931,283.40
应收账款	十一、（一）	125,341,145.23	167,350,886.21
应收款项融资			
预付款项		1,331,058.00	1,767,262.44
其他应收款	十一、（二）	515,064,572.96	448,698,978.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		151,826,792.00	157,472,038.75
合同资产			
持有待售资产		182,839.67	1,068,922.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		971,280.10	970,740.10
<b>流动资产合计</b>		<b>1,222,021,227.16</b>	<b>1,148,936,939.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		70,873,066.42	73,776,148.34
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		53,272,566.60	57,359,811.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		654,879.19	
无形资产		14,094,929.56	14,222,128.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,621,298.54	22,023,920.14
递延所得税资产		4,228,208.94	4,289,008.28
其他非流动资产		3,830,465.35	4,243,397.43
<b>非流动资产合计</b>		<b>166,575,414.60</b>	<b>175,914,414.09</b>
<b>资产合计</b>		<b>1,388,596,641.76</b>	<b>1,324,851,354.00</b>

（后附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		126,459,853.95	79,804,960.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		264,620,118.00	167,000,000.00
应付账款		258,303,360.90	324,198,195.56
预收款项			974,597.85
合同负债		863,976.10	
应付职工薪酬		3,893,131.93	7,672,362.24
应交税费		3,836,923.62	7,459,223.11
其他应付款		119,785,857.43	148,282,384.39
其中：应付利息			287,633.61
应付股利		16,702.07	47,660.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,747,542.81	10,609,661.30
其他流动负债		112,316.89	
<b>流动负债合计</b>		<b>789,623,081.63</b>	<b>746,001,384.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		40,616.20	
长期应付款		4,392,941.56	7,241,263.17
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		990,676.80	1,320,902.34
递延所得税负债		3,777.33	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,428,011.89</b>	<b>8,562,165.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>795,051,093.52</b>	<b>754,563,549.96</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）		27,419,770.00	27,419,770.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,220,413.15	116,220,413.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,071,537.65	14,071,537.65
未分配利润		435,833,827.44	412,576,083.24
<b>股东权益合计</b>		<b>593,545,548.24</b>	<b>570,287,804.04</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,388,596,641.76</b>	<b>1,324,851,354.00</b>

（后附附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并利润表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 1-3 月	2020 年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>349,082,310.13</b>	<b>1,469,274,314.37</b>
其中：营业收入	五、(三十三)	349,082,310.13	1,469,274,314.37
<b>二、营业总成本</b>		<b>342,641,082.53</b>	<b>1,407,780,169.96</b>
其中：营业成本	五、(三十三)	293,792,670.68	1,208,762,779.85
税金及附加	五、(三十四)	2,151,657.87	9,265,314.88
销售费用	五、(三十五)	7,776,939.04	72,858,992.90
管理费用	五、(三十六)	25,811,628.95	68,851,366.05
研发费用	五、(三十七)	8,864,431.17	31,889,032.85
财务费用	五、(三十八)	4,243,754.82	16,152,683.43
其中：利息费用		4,469,130.36	16,759,906.87
利息收入		315,918.53	861,664.95
加：其他收益	五、(三十九)	1,301,886.56	6,723,378.92
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	699,347.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	25,182.20	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	3,571,804.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-2,366,823.54	-24,943,475.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十四)	-20,265.49	91,426.92
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,652,359.04</b>	<b>43,365,474.99</b>
加：营业外收入	五、(四十五)	737,718.34	2,134,375.49
减：营业外支出	五、(四十六)	1,832,754.34	895,631.40
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,557,323.04</b>	<b>44,604,219.08</b>
减：所得税费用	五、(四十七)	1,233,050.56	4,915,937.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,324,272.48</b>	<b>39,688,282.04</b>
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,324,272.48	39,688,282.04
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（净亏损以“-”号填列）		7,324,272.48	39,688,282.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	五、(四十八)	<b>-717,517.63</b>	<b>-2,579,878.40</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		<b>-717,517.63</b>	<b>-2,579,878.40</b>
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		<b>-717,517.63</b>	<b>-2,579,878.40</b>
（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		-717,517.63	-2,579,878.40
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>6,606,754.85</b>	<b>37,108,403.64</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,606,754.85	37,108,403.64
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 1-3 月	2020 年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>144,842,526.39</b>	<b>776,033,023.53</b>
其中：营业收入	十一、(三)	144,842,526.39	776,033,023.53
<b>二、营业总成本</b>		<b>149,678,572.28</b>	<b>758,247,870.23</b>
其中：营业成本	十一、(四)	128,284,494.42	673,696,556.27
税金及附加		681,864.39	3,041,391.30
销售费用		3,445,799.59	32,598,032.47
管理费用		12,152,710.86	26,073,031.31
研发费用		3,567,418.61	14,006,828.68
财务费用		1,546,284.41	8,832,030.20
其中：利息费用		1,512,068.74	8,693,404.19
利息收入		55,185.04	58,651.78
加：其他收益		901,385.54	1,720,045.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	26,606,460.12	21,407,512.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		25,182.20	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,532,696.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-11,813,798.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>24,229,678.87</b>	<b>29,098,913.05</b>
加：营业外收入		49,092.30	143,738.84
减：营业外支出		1,751,401.37	63,743.53
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>22,527,369.80</b>	<b>29,178,908.36</b>
减：所得税费用		64,576.67	1,418,648.41
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>22,462,793.13</b>	<b>27,760,259.95</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,462,793.13	27,760,259.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>（一）不能重分类进损益的其他综合收益</b>			
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			
<b>（二）以后将重分类进损益的其他综合收益</b>			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>22,462,793.13</b>	<b>27,760,259.95</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 1-3 月	2020 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,417,966.04	947,707,511.99
收到的税费返还			814,174.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	25,866,182.47	87,524,312.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>271,284,148.51</b>	<b>1,036,045,998.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		192,961,640.38	682,232,194.14
支付给职工以及为职工支付的现金		46,987,664.62	150,147,359.24
支付的各项税费		16,744,098.78	46,955,453.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	29,994,832.69	40,436,460.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>286,688,236.47</b>	<b>919,771,467.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,404,087.96</b>	<b>116,274,531.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	11,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,803,219.77	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,903,219.77</b>	<b>11,450.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,873,160.46	73,057,573.75
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>16,873,160.46</b>	<b>73,057,573.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,969,940.69</b>	<b>-73,046,123.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		57,700,000.00	208,843,500.49
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十）		86,869,175.13
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>57,700,000.00</b>	<b>295,712,675.62</b>
偿还债务支付的现金		18,485,580.00	191,061,250.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,052,323.27	12,843,686.70
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	五、（五十）	9,846,000.00	87,618,049.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>30,383,903.27</b>	<b>291,522,987.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,316,096.73</b>	<b>4,189,688.36</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-617,827.09</b>	<b>-2,383,519.27</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,675,759.01</b>	<b>45,034,577.03</b>
加：期初现金及现金等价物余额		148,284,467.30	103,249,890.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>146,608,708.29</b>	<b>148,284,467.30</b>

（后附附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 1-3 月	2020 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		160,654,592.37	676,312,385.68
收到的税费返还			167,127.02
收到其他与经营活动有关的现金		43,146,003.36	107,836,870.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>203,800,595.73</b>	<b>784,316,382.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		95,182,827.46	333,960,777.87
支付给职工以及为职工支付的现金		16,453,985.13	59,626,787.75
支付的各项税费		7,126,543.95	23,487,035.53
支付其他与经营活动有关的现金		149,755,970.31	209,443,312.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>268,519,326.85</b>	<b>626,517,913.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-64,718,731.12</b>	<b>157,798,469.33</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,000,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,910.77	14,575,305.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>259,910.77</b>	<b>14,575,305.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,740,089.23</b>	<b>-14,575,305.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		47,700,000.00	79,853,500.49
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			24,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>47,700,000.00</b>	<b>103,853,500.49</b>
偿还债务支付的现金		1,300,580.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,079,140.19	10,347,737.08
支付其他与筹资活动有关的现金		3,030,000.00	48,609,038.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,409,720.19</b>	<b>198,956,775.88</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>42,290,279.81</b>	<b>-95,103,275.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.29</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-14,688,361.79</b>	<b>48,119,888.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		73,950,999.02	25,831,110.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>59,262,637.23</b>	<b>73,950,999.02</b>

(后附附注系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021 年 1-3 月											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年年末余额	27,419,770.00				119,420,413.15		-452,456.85		14,071,537.65	436,323,210.77	596,782,474.72		596,782,474.72
加：会计政策变更										2,228,030.49	2,228,030.49		2,228,030.49
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	27,419,770.00				119,420,413.15		-452,456.85		14,071,537.65	438,551,241.26	599,010,505.21		599,010,505.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-717,517.63			7,324,272.48	6,606,754.85		6,606,754.85
(一) 综合收益总额							-717,517.63			7,324,272.48	6,606,754.85		6,606,754.85
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	27,419,770.00				119,420,413.15		-1,169,974.48		14,071,537.65	445,875,513.74	605,617,260.06		605,617,260.06

(后附注系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020 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	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	27,419,770.00				119,420,413.15		2,127,421.55		14,071,537.65	401,773,872.73	564,813,015.08		564,813,015.08
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	27,419,770.00				119,420,413.15		2,127,421.55		14,071,537.65	401,773,872.73	564,813,015.08		564,813,015.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,579,878.40			34,549,338.04	31,969,459.64		31,969,459.64
(一) 综合收益总额							-2,579,878.40			39,688,282.04	37,108,403.64		37,108,403.64
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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										-5,138,944.00	-5,138,944.00		-5,138,944.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者的分配										-5,138,944.00	-5,138,944.00		-5,138,944.00
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													
四、本年年末余额	27,419,770.00				119,420,413.15		-452,456.85		14,071,537.65	436,323,210.77	596,782,474.72		596,782,474.72

(后附注系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021 年 1-3 月										
	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	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	27,419,770.00				116,220,413.15				14,071,537.65	412,576,083.24	570,287,804.04
加：会计政策变更										794,951.07	794,951.07
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	27,419,770.00				116,220,413.15				14,071,537.65	413,371,034.31	571,082,755.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										22,462,793.13	22,462,793.13
（一）综合收益总额										22,462,793.13	22,462,793.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	27,419,770.00				116,220,413.15				14,071,537.65	435,833,827.44	593,545,548.24

（后附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表（续）

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020 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	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	27,419,770.00				116,220,413.15				14,071,537.65	389,954,767.29	547,666,488.09
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	27,419,770.00				116,220,413.15				14,071,537.65	389,954,767.29	547,666,488.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										22,621,315.95	22,621,315.95
（一）综合收益总额										27,760,259.95	27,760,259.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-5,138,944.00	-5,138,944.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配										-5,138,944.00	-5,138,944.00
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											
四、本年年末余额	27,419,770.00				116,220,413.15				14,071,537.65	412,576,083.24	570,287,804.04

（后附注系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 南宁燎旺车灯股份有限公司

## 财务报表附注

编制单位：南宁燎旺车灯股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

#### （一）基本情况

南宁燎旺车灯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1993年4月19日，公司类型：股份有限公司（非上市，自然人投资或控股）；统一社会信用代码：914501001983431121；法定代表人：旷林昌；注册资本：27,419,770元；经营期限：长期；公司总部的经营地址：南宁市振华路26号。

本公司主要经营范围：机动车灯具、机动车配件、汽车电子产品研究设计、生产销售；模具设计制造；塑料件加工；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务，许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营；普通物运；商务咨询服务；设备租赁。

#### （二）历史沿革

本公司前身为南宁市汽车配件一厂，系 1993 年 4 月 19 日经广西壮族自治区南宁市工商行政管理局批准设立的集体所有制企业。2004 年 9 月 28 日经南宁市二轻集体工业联社南二轻联政字【2004】第 52 号文件批准，改制为有限责任公司，更名为南宁燎旺车灯有限责任公司，股东出资业经广西起元联合会计师事务所验证并出具起元验字【2004】第 106 号验资报告。

2010 年 4 月经股东会决议，冯志刚将所持公司 0.93% 的股权转让给梁小玲，唐翔将所持公司 1.09% 的股权转让给旷林昌，陈运寿将所持公司 0.38% 的股权转让给梁小玲、0.29% 的股权转让给杨世悦，彭宇航将所持公司 1.81% 的股权转让给旷林昌。

2015 年 7 月经股东会决议，公司注册资金由人民币 2,706.369 万元增加至人民币 2,741.977 万元，由股东梁小玲投入 35.608 万元。本次增资业经祥浩会计师事务所有限公司验证并出具祥浩会事验字（2015）第 039 号验资报告。

2016 年 6 月经股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为南宁燎旺车灯股份有限公司。

截止 2021 年 3 月 31 日，本公司工商登记的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例	备注
旷林昌	5,710,883	20.83%	
梁小玲	5,306,438	19.35%	
杨世悦	2,145,762	7.83%	
廖绍吉	1,965,001	7.17%	
马崇干	1,960,979	7.15%	

股东名称	出资额（元）	出资比例	备注
顾汉华	928,048	3.38%	
黎志农	798,260	2.91%	
党运全	691,826	2.52%	
曹琥	627,750	2.29%	
邓建国	594,590	2.17%	
苏海运等其他股东	6,690,233	24.40%	
<b>合计</b>	<b>27,419,770</b>	<b>100.00%</b>	

### （三）合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括南宁燎旺车灯股份有限公司，以及子公司柳州桂格光电科技有限公司（简称“柳州桂格光电”）、柳州桂格复煊科技有限公司（简称“柳州桂格复煊”）、重庆桂诺光电科技有限公司（简称“重庆桂诺”）、青岛桂格光电科技有限公司（简称“青岛桂格光电”）、青岛桂格精工科技有限公司（简称“青岛桂格精工”）、南宁桂格精工科技有限公司（简称“南宁桂格精工”）、印尼燎旺车灯有限公司（简称“印尼燎旺”）、上林县晨旺生态农业专业合作社（简称“晨旺合作社”）。

青岛桂格精工在本报告期注销清算，报告期末不再纳入合并范围，南宁桂格精工和晨旺合作社本期已处置，报告期末不再纳入合并范围，详见本附注“六、合并范围的变更”及附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

本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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失的计提方法（三（九）、（十）、（十一））、固定资产折旧（三（十五））、收入的确认时点（三（二十三））等。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （六）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

### （七）外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折

算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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。

## 2、外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （八）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 2、金融资产分类和计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

### 3、金融负债分类和计量

本公司的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、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认坏账准备。

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量坏账准备。

对于含重大融资成分的应收款项，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量坏账准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量坏账准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司对于（1）已发生信用减值的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失；（2）与对

手方修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失；（3）其他金融资产基于账龄组合基础评估预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露见附注“三、（九）应收票据”、“三、（十）应收账款”、“三、（十一）其他应收款”。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

#### 5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### 6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照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，除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外，其余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两者孰高者进行后续计量。

#### 7、衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产修改本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

#### 8、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （九）应收票据

本公司应收票据均为银行承兑汇票，因发生坏账损失的风险极低，不计提减值损失。

### （十）应收账款

本公司对未包含重大融资成分的应收账款，按照简化方法计提减值损失。

#### 1、单项金额重大并单独计提预期信用损失的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提预期信用损失的计提方法
500 万元以上的应收账款	对于单项金额重大的应收账款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提预期信用损失

#### 2、按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

组合名称	预期信用损失的计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部业务组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

账 龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

#### 3、单项金额不重大但单独计提预期信用损失的应收账款

单项计提预期信用损失的理由	预期信用损失的计提方法
有确凿证据表明可收回性存在明显差异	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提预期信用损失

### （十一）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与应收账款相同，详见附注“三、（十）应收账款”。

### （十二）存货

#### 1、存货的分类

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

#### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，原材料、在产品、库存商品按计划成本法计价。



### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并考虑持有存货的目的、资产负债表日后的影响等因素。是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为定期盘存制，即每个月的月末对存货进行盘点，倒轧出存货的本月发出或原材料的领用数量。

5、低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法。

### （十三）合同资产

本公司将拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将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作为合同资产列示。

本公司对合同资产减值准备的确定方法及会计处理方法参考附注“三、（十）应收账款”确定。

### （十四）长期股权投资

本公司长期股权投资均为对子公司的投资。

#### 1、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

②同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（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投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期

股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### （十五）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

#### 1、确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

#### 2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

#### 3、固定资产的分类和折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	1%	4.95%-4.75%
机器设备	10 年	1%	9.90%-9.50%
电子设备	3 年	1%	33.00%-31.67%
运输设备	4 年	1%	24.75%-23.75%
其他	5 年	1%	19.80%-19.00%

### （十六）在建工程

#### 1、在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （十七）借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于

符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 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，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### 2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件	3 年、10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
排污权	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

### 3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 本公司研究开发项目在通过技术可行性及经济可行性研究，完成项目立项后，进入开发阶段。

### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，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，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十九) 合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

## (二十) 长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产

生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （二十一）长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均分摊，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
租入固定资产改良支出	5 年
固定修理支出	5 年
模具	3 年
围板箱	2 年

### （二十二）职工薪酬

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

职工薪酬列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

##### （1）职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### （2）职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（3）医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### （4）短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业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；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （二十三）收入

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的

成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(2) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本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) 客户已接受该商品或服务。

## 2、具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：车灯产品销售一般可以分为直销和经销。直销模式下，公司于产品发出并经客户检验合格发出结算通知时确认销售收入；经销模式下，公司于收到客户签收的凭据后开具增值税专用发票并确认销售收入。

## (二十四) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构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。

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

### 3、政府补助的计量

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

### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无

关的，计入营业外收入)；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下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，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## （二十六）租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或



支付对价的合同。在一项合同开始日，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 1、公司作为承租人

公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物和运输设备。

##### (1) 初始计量

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### (2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（参见本附注“三、（十五）固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，并相应调整使用权资产的账面价值。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，公司将剩余金额计入当期损益。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 2、公司作为出租人

公司租赁主要为经营租赁。公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### (二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更的内容及原因	备注
2017年3月，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第22号-金融工具确认和计量>的通知》（财会〔2017〕22号），要求执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。因本公司自2021年1月1日开始执行新金融工具准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	

会计政策变更的内容及原因	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》，要求执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	
2018 年 12 月 7 日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》（财会〔2018〕45 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	

2、2021 年起执行新企业会计准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

A、合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
存货	321,138,793.07	323,366,823.56	2,228,030.49
使用权资产		6,268,949.39	6,268,949.39
短期借款	152,504,960.00	153,176,383.89	671,423.89
应付账款	998,475,746.75	997,434,170.20	1,041,576.55
预收款项	2,229,894.33		-2,229,894.33
合同负债		1,973,357.81	1,973,357.81
其他应付款	2,773,596.04	2,102,172.15	-671,423.89
一年内到期的非流动负债	51,172,131.72	55,560,848.60	4,388,716.88
其他流动负债		256,536.52	256,536.52
租赁负债		2,921,809.06	2,921,809.06
未分配利润	436,323,210.77	438,551,241.26	2,228,030.49

B、母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
存货	157,472,038.75	158,266,989.82	794,951.07
使用权资产		132,985.52	132,985.52
短期借款	79,804,960.00	80,092,593.61	287,633.61
预收款项	974,597.85		-974,597.85
合同负债		862,475.97	862,475.97
其他应付款	148,282,384.39	147,994,750.78	-287,633.61
一年内到期的非流动负债	10,609,661.30	10,742,646.82	132,985.52
其他流动负债		112,121.88	112,121.88
未分配利润	412,576,083.24	413,371,034.31	794,951.07

四、税项

(一) 本公司的主要税项及其税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、3%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%	

**不同纳税主体所得税税率说明：**

纳税主体名称	所得税税率
南宁燎旺、重庆桂诺、柳州桂格光电	15%
印尼燎旺	10%
其他子公司	25%

**（二）税收优惠及批文**

1、依据南宁市高新技术产业开发区地方税务局审批的《税务事项决定书》（南高地税所备[2015]第 1 号），本公司自 2015 年 1 月 1 日起享受西部大开发减免企业所得税的税收优惠，减按 15% 税率征收企业所得税。

2、经税务主管部门的审核和备案，重庆桂诺自 2019 年 1 月 1 日起享受西部大开发减免企业所得税的税收优惠，减按 15% 税率征收企业所得税。

3、根据 2020 年 8 月 17 日柳州发改委出具的《柳发改函字【2020】196 号》函，认定柳州桂格光电符合西部地区鼓励类产业，自 2020 年 1 月 1 日起减按 15% 税率缴纳企业所得税。

**五、合并财务报表主要项目注释**

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 3 月 31 日；上年指 2020 年度，本期指 2021 年 1-3 月。

**（一）货币资金**

1、货币资金分类：

项 目	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
现金	24,609.79	43,172.33
银行存款	134,584,098.50	148,241,294.97
其他货币资金	74,421,408.41	71,093,235.35
<b>合 计</b>	<b>209,030,116.70</b>	<b>219,377,702.65</b>
其中：存放在境外的款项总额	27,184,090.43	27,022,128.71

注：其他货币资金系银行承兑汇票保证金存款，属于受限制资产，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物，详见附注“五、（五十一）所有权或使用权受限的资产”。

(二) 交易性金融资产

项 目	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	1,332,138.38	
理财产品	12,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>13,332,138.38</b>	

(三) 应收票据

1、票据类型

项 目	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
银行承兑汇票	442,481,579.10	420,722,243.66
<b>合 计</b>	<b>442,481,579.10</b>	<b>420,722,243.66</b>

2、2021 年 3 月 31 日已质押的应收票据金额

项 目	金 额
银行承兑汇票	274,550,118.00
<b>合 计</b>	<b>274,550,118.00</b>

3、2021 年 3 月 31 日已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	金 额
银行承兑汇票	313,249,560.72
<b>合 计</b>	<b>313,249,560.72</b>

4、出票人未履约转应收账款的票据金额：无

(四) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	2021 年 3 月 31 日				
	金 额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期信用损失的应收账款	8,520,388.07	3.90%	8,520,388.07	100.00%	
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	203,773,525.10	93.20%	11,307,680.51	5.55%	192,465,844.59
其中：账龄组合	203,773,525.10	93.20%	11,307,680.51	5.55%	192,465,844.59
内部业务组合					
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的应收账款	6,343,307.18	2.90%	6,343,307.18	100.00%	
<b>合 计</b>	<b>218,637,220.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,171,375.76</b>	<b>11.97%</b>	<b>192,465,844.59</b>

续

类别	2021 年 1 月 1 日				
	金额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期信用损失的应收账款	8,520,388.07	2.78%	8,520,388.07	100.00%	
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	289,240,154.90	94.30%	15,614,455.17	5.40%	273,625,699.73
其中：账龄组合	289,240,154.90	94.30%	15,614,455.17	5.40%	273,625,699.73
内部业务组合					
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的应收账款	8,961,201.89	2.92%	8,961,201.89	100.00%	
<b>合计</b>	<b>306,721,744.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,096,045.13</b>	<b>10.79%</b>	<b>273,625,699.73</b>

2、2021 年 3 月 31 日单项计提预期信用损失的应收账款

名称	2021 年 3 月 31 日 账面余额	预期信用损失	计提比例	计提依据或原因
湖北美洋汽车工业有限公司	9,111,336.51	9,111,336.51	100.00%	涉及诉讼
重庆美万新能源汽车科技有限公司	4,702,051.28	4,702,051.28	100.00%	涉及诉讼
长沙君马汽车销售有限公司	526,858.54	526,858.54	100.00%	涉及诉讼
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	523,448.92	523,448.92	100.00%	客户已于 2020 年 12 月执行破产清算，款项预计无法收回
<b>合计</b>	<b>14,863,695.25</b>	<b>14,863,695.25</b>	<b>100.00%</b>	

3、按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款

账龄	2021 年 3 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	预期信用 损失率	预期信用损失	账面余额	预期信用 损失率	预期信用损失
1 年以内	197,793,058.81	5.00%	9,889,652.93	281,711,770.13	5.00%	14,085,588.51
1-2 年	5,060,697.05	10.00%	506,069.70	6,612,110.40	10.00%	661,211.04
2-3 年	11,159.09	30.00%	3,347.73		30.00%	
3-4 年		50.00%			50.00%	
4-5 年		80.00%		243,093.77	80.00%	194,475.02
5 年以上	908,610.15	100.00%	908,610.15	673,180.60	100.00%	673,180.60
<b>合计</b>	<b>203,773,525.10</b>	<b>—</b>	<b>11,307,680.51</b>	<b>289,240,154.90</b>	<b>—</b>	<b>15,614,455.17</b>

4、本期计提、收回或转回预期信用损失情况

本期收回或转回预期信用损失金额 4,201,283.87 元。与应收账款信用减值损失本期减少数 4,210,033.91 元相差-8,750.04 元，为期末不再将南宁桂格精工纳入合并范围以及印尼燎旺外币报表折算差异所致。

5、本期实际核销的应收账款情况：

本期实际核销的应收账款 2,714,635.46 元，为核销重庆力帆乘用车有限公司的货款。

6、2021 年 3 月 31 日应收账款余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	2021 年 3 月 31 日 账面余额	计提的预期信用损 失金额	占应收账款总 额比例
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	53,281,284.43	2,446,478.51	24.37%
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	51,462,665.74	2,799,920.23	23.54%
东风小康汽车有限公司	非关联方	21,443,386.08	1,072,169.30	9.81%
华域视觉科技（重庆）有限公司	非关联方	20,503,508.77	1,025,175.44	9.38%
合肥长安汽车有限公司	非关联方	17,746,869.54	887,343.48	8.12%
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>164,437,714.56</b>	<b>8,357,741.74</b>	<b>75.21%</b>

7、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	2021 年 3 月 31 日		2021 年 1 月 1 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	8,766,953.09	94.33%	9,961,896.18	97.27%
1-2 年（含 2 年）	407,280.26	4.38%	104,848.25	1.02%
2-3 年（含 3 年）	56,697.08	0.61%	175,068.48	1.71%
3 年以上	63,000.00	0.68%		
<b>合计</b>	<b>9,293,930.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,241,812.91</b>	<b>100.00%</b>

2、账龄 1 年以上且金额重大的预付款项：无

3、2021 年 3 月 31 日预付款项余额前 5 名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2021 年 3 月 31 日账面余额	占预付账款总 额的比例	预付时间	未结算原因
广西电网有限责任公司柳州供电局	非关联方	1,837,480.95	19.77%	2021 年	预付电费
柳州新思路汽车零部件制造有限公司	非关联方	1,536,715.17	16.53%	2020 年	尚未收到货物
江苏富新商贸有限公司	非关联方	911,634.20	9.81%	2021 年	尚未收到货物
重庆欣格储运有限公司	非关联方	477,594.02	5.14%	2021 年	预付仓储费
柳州柳东安泰物业服务服务有限公司	非关联方	428,892.35	4.61%	2020 年及 2021 年	预付物业费及停车费等
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>5,192,316.69</b>	<b>55.86%</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2021 年 3 月 31 日				
	金额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期信用损失的其他应收款					

类别	2021 年 3 月 31 日				
	金额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	24,910,058.29	85.31%	1,762,482.18	7.08%	23,147,576.11
其中：账龄组合	24,910,058.29	85.31%	1,762,482.18	7.08%	23,147,576.11
内部业务组合					
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的其他应收款	4,289,457.98	14.69%	4,289,457.98	100.00%	
<b>合计</b>	<b>29,199,516.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,051,940.16</b>	<b>20.73%</b>	<b>23,147,576.11</b>

续

类别	2021 年 1 月 1 日				
	金额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	15,023,498.14	77.79%	1,577,668.33	10.50%	13,445,829.81
其中：账龄组合	15,023,498.14	77.79%	1,577,668.33	10.50%	13,445,829.81
内部业务组合					
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的其他应收款	4,289,457.98	22.21%	4,289,457.98	100.00%	
<b>合计</b>	<b>19,312,956.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,867,126.31</b>	<b>10.50%</b>	<b>13,445,829.81</b>

2、2021 年 3 月 31 日单项金额不重大但单独计提预期信用损失的其他应收款：

名称	2021 年 3 月 31 日 账面金额	预期信用损失	计提比例	计提依据或原因
江苏宏泰高分子材料有限公司	4,289,457.98	4,289,457.98	100.00%	涉及诉讼
<b>合计</b>	<b>4,289,457.98</b>	<b>4,289,457.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>—</b>

3、按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

按账龄分析法计提预期信用损失的其他应收款

账龄	2021 年 3 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	其他应收款	计提比例	预期信用损失	其他应收款	计提比例	预期信用损失
1 年以内	21,255,706.51	5.00%	1,062,785.33	10,211,411.30	5.00%	501,886.03
1-2 年	3,086,779.89	10.00%	308,677.99	3,322,945.30	10.00%	337,276.21
2-3 年	75,695.42	30.00%	22,708.62	583,250.12	30.00%	212,137.18
3-4 年	247,132.47	50.00%	123,566.24	661,147.42	50.00%	330,573.71
4-5 年		80.00%		244,744.00	80.00%	195,795.20
5 年以上	244,744.00	100.00%	244,744.00		100.00%	
<b>合计</b>	<b>24,910,058.29</b>	<b>—</b>	<b>1,762,482.18</b>	<b>15,023,498.14</b>	<b>—</b>	<b>1,577,668.33</b>

4、本期计提、收回或转回预期信用损失情况

本期计提预期信用损失金额为 629,479.26 元；本期收回或转回预期信用损失金额 0.00 元。与其他应收款信用减值损失本期增加数 184,813.85 元相差-444,665.41 元，为期末不再将晨旺合作社纳入合并范围以及印尼燎旺外币报表折算差异所致。

5、本期实际核销的其他应收款情况：无

6、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
往来款	24,894,384.30	14,212,859.42
押金及保证金	3,403,765.79	3,959,313.38
代垫社保及公积金	536,584.11	478,237.33
职工借支款	364,782.07	662,545.99
减：预期信用损失	6,051,940.16	5,867,126.31
<b>合计</b>	<b>23,147,576.11</b>	<b>13,445,829.81</b>

7、2021 年 3 月 31 日其他应收款余额前 5 名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2021 年 3 月 31 日 账面余额	计提的预期信用损 失金额	占其他应收款 总额比例
上林县晨旺生态农业专业合作社	关联方	14,360,801.00	718,040.05	49.18%
江苏宏泰高分子材料有限公司	非关联方	4,289,457.98	4,289,457.98	14.69%
南宁秋缘景旺实业投资有限公司	关联方	3,450,798.92	172,539.95	11.82%
重庆小康汽车部品有限公司	非关联方	1,946,000.00	194,600.00	6.66%
东风小康汽车有限公司重庆分公司	非关联方	1,000,000.00	100,000.00	3.42%
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>25,047,057.90</b>	<b>5,474,637.98</b>	<b>85.77%</b>

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

### (七) 存货

1、存货分项列示如下：

项目	2021 年 3 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	143,617,332.08	7,072,987.26	136,544,344.82	145,971,529.51	8,064,756.69	137,906,772.82
发出商品	82,477,388.38	3,087,180.70	79,390,207.68	112,107,134.73	1,710,535.68	110,396,599.05
原材料	69,502,160.52	1,089,798.80	68,412,361.72	55,828,408.11	1,007,415.31	54,820,992.80
在产品	12,642,296.91		12,642,296.91	14,281,071.86		14,281,071.86
自制模具及工装	6,338,582.06		6,338,582.06	5,539,518.07		5,539,518.07
委托加工物资	268,226.50		268,226.50	300,440.75		300,440.75
周转材料	318,259.19		318,259.19	121,428.21		121,428.21
<b>合计</b>	<b>315,164,245.64</b>	<b>11,249,966.76</b>	<b>303,914,278.88</b>	<b>334,149,531.24</b>	<b>10,782,707.68</b>	<b>323,366,823.56</b>

2、存货跌价准备：



(1) 明细情况

项 目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少		2021 年 3 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	8,064,756.69	516,720.95		1,508,490.38	7,072,987.26
发出商品	1,710,535.68	1,764,277.23		387,632.21	3,087,180.70
原材料	1,007,415.31	85,825.36		3,441.87	1,089,798.80
<b>合 计</b>	<b>10,782,707.68</b>	<b>2,366,823.54</b>		<b>1,899,564.46</b>	<b>11,249,966.76</b>

(2) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	备注
库存商品	按存货成本与可变现净值孰低	产品出售或报废	
发出商品	按存货成本与可变现净值孰低	产品出售或报废	
原材料	按存货成本与可变现净值孰低	原材料出售或报废	

存货跌价准备计提原因：少部分原材料呆滞计提；部分库存商品和发出商品因车型被淘汰等造成暂时闲置。

3、其他说明

(1) 2021 年 3 月 31 日存货余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

(八) 其他流动资产

项目	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
待抵扣增值税进项税	8,189,386.62	4,193,015.20
待认证进项税额	1,628,721.80	5,352,307.42
预缴企业所得税	626,903.31	157,009.51
待处理财产损益	304,454.01	14,080.45
<b>合计</b>	<b>10,749,465.74</b>	<b>9,716,412.58</b>

(九) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 2021 年 1 月 1 日	521,434,932.13	367,500,555.53	11,914,982.73	5,648,891.96	29,269,453.87	935,768,816.22
2. 本期增加金额	100,970.87	2,125,836.28	298,082.47	589,254.65	4,483,709.21	7,597,853.48
(1) 购置	100,970.87	2,125,836.28	298,082.47	589,254.65	4,483,709.21	7,597,853.48
(2) 其他						
3. 本期减少金额	22,693,198.39	9,643,763.26	112,784.93	441,408.78	4,408,922.44	37,300,077.80

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(1) 处置或报废	1,241,794.88	9,590,670.06	108,761.06	441,260.28	4,405,856.47	15,788,342.75
(2) 其他(注)	21,451,403.51	53,093.20	4,023.87	148.50	3,065.97	21,511,735.05
4. 2021 年 3 月 31 日	498,842,704.61	359,982,628.55	12,100,280.27	5,796,737.83	29,344,240.64	906,066,591.90
<b>二、累计折旧</b>						
1. 2021 年 1 月 1 日	108,775,978.63	119,591,865.50	8,886,230.00	3,694,052.87	21,712,899.71	262,661,026.71
2. 本期增加金额	7,595,618.72	7,722,833.11	380,091.73	357,651.54	2,095,734.36	18,151,929.46
(1) 计提	7,595,618.72	7,722,833.11	380,091.73	357,651.54	2,095,734.36	18,151,929.46
(2) 其他						
3. 本期减少金额	13,937,640.79	8,195,797.87	3,391.74	338,513.77	2,709,370.80	25,184,714.97
(1) 处置或报废		8,176,937.91		338,407.59	2,707,251.24	11,222,596.74
(2) 其他(注)	13,937,640.79	18,859.96	3,391.74	106.18	2,119.56	13,962,118.23
4. 2021 年 3 月 31 日	102,433,956.56	119,118,900.74	9,262,929.99	3,713,190.64	21,099,263.27	255,628,241.20
<b>三、减值准备</b>						
1. 2021 年 1 月 1 日						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2021 年 3 月 31 日						
<b>四、账面价值</b>						
1. 2021 年 3 月 31 日账面价值	396,408,748.05	240,863,727.81	2,837,350.28	2,083,547.19	8,244,977.37	650,438,350.70
2. 2021 年 1 月 1 日账面价值	412,658,953.50	247,908,690.03	3,028,752.73	1,954,839.09	7,556,554.16	673,107,789.51

注：其他减少主要为期末不再将南宁桂格精工纳入合并范围所致。

2、2021 年 3 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况：

截止至 2021 年 3 月 31 日，青岛桂格光电厂房一、厂房二和办公楼等 8 处房产及 6 个车位产权证正在办理中，账面价值合计 101,004,300.49 元。管理层认为该等产权证的办理不存在实质性的法律障碍，亦不会对公司正常营运造成重大不利影响。

3、2021 年 3 月 31 日通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	2021 年 3 月 31 日账面原值	累计折旧	减值准备	2021 年 3 月 31 日账面价值
机器设备	98,156,720.69	29,896,100.62		68,260,620.07
合计	98,156,720.69	29,896,100.62		68,260,620.07

4、2021 年 3 月 31 日通过经营租赁租出的固定资产情况：

项目	2021 年 3 月 31 日账面价值	备注
房屋建筑物	2,074.84	
合计	<b>2,074.84</b>	

### (十) 在建工程

#### 1、在建工程项目基本情况

工程项目	2021 年 3 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
S203 前部装饰灯	436,672.56		436,672.56			
二期消防工程报警系统	397,669.23		397,669.23	397,669.23		397,669.23
C281 组合后灯 I - 制动灯泡方案	324,952.40		324,952.40	19,469.03		19,469.03
生产运营管理系统 (DMOS)	299,000.00		299,000.00	299,000.00		299,000.00
C281 组合后灯 II - 直射方案	222,300.89		222,300.89			
电脑监控系统				298,596.04		298,596.04
机器设备				231,060.45		231,060.45
中航小镇 18-4 装修工程				695,481.00		695,481.00
黑猪养殖项目工程				8,407,696.57		8,407,696.57
合计	<b>1,680,595.08</b>		<b>1,680,595.08</b>	<b>10,348,972.32</b>		<b>10,348,972.32</b>

#### 2、重大在建工程项目变动情况：

工程项目	预算数	2021 年 1 月 1 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2021 年 3 月 31 日
S203 前部装饰灯	4,963,376.11		436,672.56			436,672.56
二期消防工程报警系统	840,000.00	397,669.23				397,669.23
C281 组合后灯 I - 制动灯泡方案	3,915,820.04	19,469.03	305,483.37			324,952.40
生产运营管理系统 (DMOS)	598,000.00	299,000.00				299,000.00
C281 组合后灯 II - 直射方案	4,246,568.78		222,300.89			222,300.89
电脑监控系统	298,596.04	298,596.04		298,596.04		
黑猪养殖项目工程 (注)	—	8,407,696.57	1,549,720.40		9,957,416.97	
合计	<b>14,862,360.97</b>	<b>9,422,430.87</b>	<b>2,514,177.22</b>	<b>298,596.04</b>	<b>9,957,416.97</b>	<b>1,680,595.08</b>

续

工程项目	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率	资金来源
S203 前部装饰灯	8.80%	8.80%				自筹资金
二期消防工程报警系统	47.34%	47.34%				自筹资金

工程项目	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率	资金来源
C281 组合后灯 I-制动灯泡方案	8.30%	8.30%				自筹资金
生产运营管理系统(DMOS)	50.00%	50.00%				自筹资金
C281 组合后灯 II-直射方案	5.23%	5.23%				自筹资金
电脑监控系统	100.00%	100.00%				自筹资金
黑猪养殖项目工程(注)	—	—				自筹资金
合计	—	—				—

注：其他减少为期末不再将晨旺合作社纳入合并范围所致。

### (十一) 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
<b>一、账面价值</b>		
1. 2021 年 1 月 1 日	8,473,584.54	8,473,584.54
2. 本期增加金额	764,429.14	764,429.14
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 3 月 31 日	9,238,013.68	9,238,013.68
<b>二、累计折旧</b>		
1. 2021 年 1 月 1 日	2,204,635.15	2,204,635.15
2. 本期增加金额	1,166,994.93	1,166,994.93
(1) 计提	1,166,994.93	1,166,994.93
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 3 月 31 日	3,371,630.08	3,371,630.08
<b>三、减值准备</b>		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 3 月 31 日		
<b>四、账面价值</b>		
<b>2021 年 3 月 31 日账面价值</b>	<b>5,866,383.60</b>	<b>5,866,383.60</b>
<b>2021 年 1 月 1 日账面价值</b>	<b>6,268,949.39</b>	<b>6,268,949.39</b>

### (十二) 无形资产

#### 1、无形资产类别情况

项目	土地使用权	软件	排污权	合计
<b>一、账面原值</b>				

项目	土地使用权	软件	排污权	合计
1. 2021 年 1 月 1 日	76,762,230.48	5,974,590.90	49,109.90	82,785,931.28
2. 本期增加金额		264,774.42		264,774.42
(1) 购置		264,774.42		264,774.42
3. 本期减少金额	1,890,648.00			1,890,648.00
(1) 处置				
(2) 其他(注)	1,890,648.00			1,890,648.00
4. 2021 年 3 月 31 日余额	74,871,582.48	6,239,365.32	49,109.90	81,160,057.70
<b>二、累计摊销</b>				
1. 2021 年 1 月 1 日	11,691,730.03	1,896,166.08	37,855.55	13,625,751.66
2. 本期增加金额	360,385.04	155,125.07	2,046.22	517,556.33
(1) 计提	360,385.04	155,125.07	2,046.22	517,556.33
3. 本期减少金额	560,892.24			560,892.24
(1) 处置				
(2) 其他(注)	560,892.24			560,892.24
4. 2021 年 3 月 31 日余额	11,491,222.83	2,051,291.15	39,901.77	13,582,415.75
<b>三、减值准备</b>				
1. 2021 年 1 月 1 日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2021 年 3 月 31 日余额				
<b>四、账面价值</b>				
<b>1. 2021 年 3 月 31 日账面价值</b>	<b>63,380,359.65</b>	<b>4,188,074.17</b>	<b>9,208.13</b>	<b>67,577,641.95</b>
<b>2. 2021 年 1 月 1 日账面价值</b>	<b>65,070,500.45</b>	<b>4,078,424.82</b>	<b>11,254.35</b>	<b>69,160,179.62</b>

注：其他减少为期末不再将南宁桂格精工纳入合并范围所致。

**(十三) 长期待摊费用**

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021 年 3 月 31 日
模具-完工	110,971,045.53	5,499,126.06	17,086,767.01	2,868,669.39	96,514,735.19
模具-未完工	5,552,379.76	4,791,874.90		2,581,422.09	7,762,832.57
围板箱	4,958,270.65	2,016,680.55	839,200.14		6,135,751.06
房屋修缮	340,780.71		64,702.27		276,078.44
其他	475,598.89		43,068.23		432,530.66

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021 年 3 月 31 日
合计	122,298,075.54	12,307,681.51	18,033,737.65	5,450,091.48	111,121,927.92

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2021 年 3 月 31 日		2021 年 1 月 1 日	
	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异
资产减值准备	6,813,367.16	43,233,785.92	7,765,337.92	49,258,411.67
可抵扣亏损	4,799,203.91	24,416,538.58	2,415,035.82	9,660,143.28
内部交易未实现损益	857,760.92	5,718,406.13	1,001,386.95	6,675,913.00
小计	12,470,331.99	73,368,730.63	11,181,760.69	65,594,467.95

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	2021 年 3 月 31 日		2021 年 1 月 1 日	
	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异
交易性金融资产公允价值变动	3,777.33	25,182.20		
小计	3,777.33	25,182.20		

3、未确认递延所得税资产明细：无

(十五) 其他非流动资产

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
预付工程设备款	14,568,285.37	9,496,389.47
合计	14,568,285.37	9,496,389.47

(十六) 短期借款

1、短期借款情况：

借款类别	2021年3月31日	2021年1月1日
担保借款	196,200,000.00	149,804,960.00
信用借款		2,700,000.00
短期借款利息	648,624.78	671,423.89
合计	196,848,624.78	153,176,383.89

截止至 2021 年 3 月 31 日的短期借款明细如下：

借款合同编号	贷款余额	期限	借款条件	年利率
兴银桂东盟一部流借字(2020)第1012号	50,000,000.00	2020-6-16至2021-6-16	保证、抵押	3.160%
兴银桂东盟一部流借字(2021)第1001号	47,700,000.00	2021-2-1至2022-2-1	保证、抵押	2.760%
兴银桂城北流借字(2020)第1003号	20,000,000.00	2020-9-16至2021-9-16	保证、抵押	5.655%

借款合同编号	贷款余额	期限	借款条件	年利率
兴银桂东盟一部流借字(2020)第 1008 号	20,000,000.00	2020-4-2 至 2021-4-2	保证、抵押	2.860%
兴银桂东盟一部流借字(2020)第 1010 号	20,000,000.00	2020-4-17 至 2021-4-17	保证、抵押	5.050%
兴银桂 G00155210 贷(2020)第 0062 号	10,000,000.00	2020-11-10 至 2021-11-10	保证、抵押	5.655%
兴银 WYZH2020120900367	10,000,000.00	2020-12-10 至 2021-12-10	保证、抵押	5.655%
兴银 WYZH2021012600174	10,000,000.00	2021-1-26 至 2022-1-26	保证、抵押	2.970%
兴银桂东盟一部流借字(2020)第 1002 号	8,500,000.00	2020-8-26 至 2021-8-26	保证、抵押	5.655%
<b>合计</b>	<b>196,200,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2、本报告期末逾期借款（包括从长期借款转入的）的期末金额 0.00 元。

3、重要的已逾期借款情况：无

#### （十七）应付票据

种类	2021年3月31日	2021年1月1日
银行承兑汇票	348,495,191.34	260,148,732.43
<b>合计</b>	<b>348,495,191.34</b>	<b>260,148,732.43</b>

截至 2021 年 3 月 31 日到期未付的应付票据金额 0.00 元。

#### （十八）应付账款

1、应付账款明细情况

账龄	2021年3月31日	2021年1月1日
1 年以内	534,925,248.24	885,102,706.97
1-2 年	52,768,014.03	85,168,059.60
2-3 年	37,830,766.64	24,895,906.78
3 年以上	11,453,381.28	2,267,496.85
<b>合计</b>	<b>636,977,410.19</b>	<b>997,434,170.20</b>

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

供应商名称	2021 年 3 月 31 日	未偿还或结转的原因
应付五菱调拨暂估款	50,857,480.81	尚未到结算期
上海帝圭机电科技有限公司	11,408,340.39	尚未到结算期
丽清汽车科技（上海）有限公司	5,937,450.99	存在质量纠纷，暂未结算
江苏富新商贸有限公司	4,273,965.99	尚未到结算期
<b>合计</b>	<b>72,477,238.18</b>	<b>—</b>

(十九) 合同负债

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
预收货款	2,751,669.86	1,973,357.81
<b>合计</b>	<b>2,751,669.86</b>	<b>1,973,357.81</b>

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
短期薪酬	13,234,981.63	19,833,641.72
离职后福利-设定提存计划	743,354.44	481,250.74
辞退福利		
一年内到期的其他福利		
<b>合计</b>	<b>13,978,336.07</b>	<b>20,314,892.46</b>

2、短期薪酬

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年3月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,538,741.09	30,574,961.92	36,047,603.45	10,066,099.56
2、职工福利费	2,342,402.63	1,969,975.75	2,882,171.92	1,430,206.46
3、社会保险费	744,634.61	2,353,391.73	2,648,779.71	449,246.63
其中：基本医疗保险费	612,155.53	2,046,257.14	2,311,452.37	346,960.30
补充医疗保险费				
工伤保险费	69,826.27	166,258.41	159,716.45	76,368.23
生育保险费	62,652.81	140,876.18	177,610.89	25,918.10
4、住房公积金	262,378.00	898,931.00	846,860.00	314,449.00
5、工会经费和职工教育经费	945,485.39	533,812.00	504,317.41	974,979.98
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>19,833,641.72</b>	<b>36,331,072.40</b>	<b>42,929,732.49</b>	<b>13,234,981.63</b>

3、离职后福利-设定提存计划

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年3月31日
1、基本养老保险费	465,768.16	4,035,362.88	3,781,215.06	719,915.98
2、失业保险费	15,482.58	135,717.03	127,761.15	23,438.46
3、年金缴费				
<b>合计</b>	<b>481,250.74</b>	<b>4,171,079.91</b>	<b>3,908,976.21</b>	<b>743,354.44</b>



4、辞退福利

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
1、因解除劳动关系给予的补偿		80,773.90	80,773.90	
2、预计内退人员支出				
<b>合计</b>		<b>80,773.90</b>	<b>80,773.90</b>	

(二十一) 应交税费

类别	2021年3月31日	2021年1月1日
企业所得税	6,342,183.15	6,192,157.08
增值税	2,432,546.86	7,042,627.22
房产税	975,994.12	301,631.86
土地使用税	287,890.06	148,499.80
个人所得税	100,047.20	165,460.73
城市维护建设税	70,453.03	479,479.97
印花税	57,900.44	282,827.66
教育费附加	30,194.16	221,568.27
地方教育费附加	20,129.43	147,712.20
其他	55,259.41	29,652.95
<b>合计</b>	<b>10,372,597.86</b>	<b>15,011,617.74</b>

(二十二) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质分类情况：

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
应付股利	16,702.07	47,660.07
其他应付款	141,431,251.36	2,054,512.08
<b>合计</b>	<b>141,447,953.43</b>	<b>2,102,172.15</b>

2、应付股利

单位名称	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
普通股股利	16,702.07	47,660.07
<b>合计</b>	<b>16,702.07</b>	<b>47,660.07</b>

3、其他应付款

(1) 按款项性质分类

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
往来款（注）	139,012,719.52	
预提费用	1,530,488.55	673,554.34

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
代收代付款	721,151.91	747,324.34
押金及保证金	110,517.80	365,517.60
备用金	56,373.58	268,115.80
<b>合计</b>	<b>141,431,251.36</b>	<b>2,054,512.08</b>

注：期末余额主要为应付南宁桂格精工款项，南宁桂格精工期末已不再纳入合并范围。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	2021年3月31日	款项性质	未偿还或未结转的原因
南宁桂格精工科技有限公司	138,313,781.12	往来款	未结算
<b>合计</b>	<b>138,313,781.12</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
一年内到期的长期应付款（注）	51,835,678.31	51,172,131.72
一年内到期的租赁负债	5,143,174.58	4,388,716.88
<b>合计</b>	<b>56,978,852.89</b>	<b>55,560,848.60</b>

注：为一年内需支付的融资租赁付款额，详见本附注“五、（四十九）租赁”。

(二十四) 其他流动负债

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
增值税待转销项税	357,717.13	256,536.52
<b>合计</b>	<b>357,717.13</b>	<b>256,536.52</b>

(二十五) 租赁负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
租赁负债	7,579,493.01	7,310,525.94
减：一年内到期的租赁负债	5,143,174.58	4,388,716.88
<b>合计</b>	<b>2,436,318.43</b>	<b>2,921,809.06</b>

租赁负债到期日分析

项目	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
1-2 年	1,910,615.44	2,074,430.61
3-5 年	525,702.99	847,378.45
<b>合计</b>	<b>2,436,318.43</b>	<b>2,921,809.06</b>

(二十六) 长期应付款

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
融资租赁借款本金及利息(注)	89,690,738.60	101,552,178.01
减: 一年内到期的长期应付款	51,835,678.31	51,172,131.72
<b>合计</b>	<b>37,855,060.29</b>	<b>50,380,046.29</b>

注: 详见本附注“五、(四十九) 租赁”。

(二十七) 递延收益

项目	原始金额	2020 年度结 转收益	2021 年 1-3 月结转收益	2021 年 3 月 31 日余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年第一批自自治区工业和 信息化发展专项资金(技术改造)	5,500,000.00	549,999.96	174,999.99	3,591,666.82	与资产相关
重庆两江新区工业和 信息化发展专项资金	3,000,000.00	300,000.00	37,500.00	2,362,500.00	与资产相关
柳州市财政国库支付局政府 资金补助款	3,000,000.00	300,000.00	75,000.00	1,982,999.97	与收益相关
2017 年柳东新区企业挖潜 改造款	1,500,000.00	150,000.00	37,500.00	1,012,500.00	与收益相关
2020 年汽车及零部件项目 专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
广西创新驱动发展专项资金 项目-智能化 LED 汽车车灯 的关键技术研发及产业化	3,600,000.00	1,218,045.03	330,225.54	990,676.80	与收益相关
2018 第三批广西创新驱动 发展专项资金	960,000.00	152,000.00	24,000.00	784,000.00	与收益相关
2021 年汽车行业企业智能 化改造升级项目资金	680,000.00		5,666.67	674,333.33	与资产相关
柳州高新技术产业开发区管 理委员会项目资金	640,000.00		15,999.99	624,000.01	与收益相关
2018 年第一批柳州市企业 扶持资金支持项目	560,000.00	56,000.04	14,000.01	489,999.95	与收益相关
创新项目经费	480,000.00	48,000.00	12,000.00	388,000.00	与收益相关
广西壮族科学技术厅 2020 年创新驱动发展专项资金	120,000.00		3,000.00	117,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>21,040,000.00</b>	<b>2,774,045.03</b>	<b>729,892.20</b>	<b>14,017,676.88</b>	<b>—</b>

(二十八) 股本

类别/投资者名称	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
旷林昌	5,710,883.00			5,710,883.00
梁小玲	5,306,438.00			5,306,438.00
杨世悦	2,145,762.00			2,145,762.00
廖绍吉	1,965,001.00			1,965,001.00
马崇干	1,960,979.00			1,960,979.00
顾汉华等 41 人	10,330,707.00			10,330,707.00
<b>合计</b>	<b>27,419,770.00</b>			<b>27,419,770.00</b>

(二十九) 资本公积

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
资本溢价	119,420,413.15			119,420,413.15
合计	<b>119,420,413.15</b>			<b>119,420,413.15</b>

(三十) 其他综合收益

项目	2021 年 1 月 1 日	本期发生额						2021 年 3 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-452,456.85	-717,517.63				-717,517.63		-1,169,974.48
其中：外币报表折算差额	-452,456.85	-717,517.63				-717,517.63		-1,169,974.48
合计	<b>-452,456.85</b>	<b>-717,517.63</b>				<b>-717,517.63</b>		<b>-1,169,974.48</b>

(三十一) 盈余公积

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
法定盈余公积	14,071,537.65			14,071,537.65
合计	<b>14,071,537.65</b>			<b>14,071,537.65</b>

根据公司章程规定，公司法定盈余公积累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

(三十二) 未分配利润

项目	2021 年 1-3 月发生额	2020 年度发生额	备注
调整前期初未分配利润	438,551,241.26	401,773,872.73	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	438,551,241.26	401,773,872.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,324,272.48	39,688,282.04	
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		5,138,944.00	
转作股本的普通股股利			
其他（会计政策变更）		-2,228,030.49	
期末未分配利润	445,875,513.74	438,551,241.26	

(三十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	2021 年 1-3 月发生额	2020 年度发生额
营业收入	<b>349,082,310.13</b>	<b>1,469,274,314.37</b>

项目	2021 年 1-3 月发生额	2020 年度发生额
其中：主营业务收入	338,097,647.99	1,411,323,072.86
其他业务收入	10,984,662.14	57,951,241.51
<b>营业成本</b>	<b>293,792,670.68</b>	<b>1,208,762,779.85</b>
其中：主营业务成本	284,179,802.75	1,169,607,772.48
其他业务成本	9,612,867.93	39,155,007.37

## 2、公司前 5 名客户的营业收入情况

### (1) 2021 年 1-3 月

客户名称	2021年1-3月发生额	占全部销售收入的比例
上汽通用五菱汽车股份有限公司	165,268,953.38	47.34%
华域视觉科技（重庆）有限公司	81,312,235.13	23.29%
重庆长安汽车股份有限公司	27,493,251.22	7.88%
重庆东风小康汽车销售有限公司	17,090,520.25	4.90%
广西星业泽远车灯科技有限公司	10,302,522.91	2.95%
<b>合计</b>	<b>301,467,482.89</b>	<b>86.36%</b>

### (2) 2020 年度

客户名称	2020年度发生额	占全部销售收入的比例
上汽通用五菱汽车股份有限公司	779,564,182.10	53.06%
华域视觉科技（重庆）有限公司	241,393,054.56	16.43%
东风小康汽车有限公司	86,643,677.58	5.90%
重庆长安汽车股份有限公司	68,427,327.46	4.66%
东风柳州汽车有限公司	60,148,997.21	4.09%
<b>合计</b>	<b>1,236,177,238.91</b>	<b>84.14%</b>

### (三十四) 税金及附加

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
房产税	1,051,998.85	3,602,856.97
城市维护建设税	347,192.63	2,106,196.78
土地使用税	304,719.91	1,018,844.76
印花税	161,453.84	814,959.39
教育费附加	154,313.68	962,046.57
地方教育费附加	115,748.38	641,375.44
车船使用税	4,314.00	27,924.11
环境保护税	170.43	1,632.17

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
其他	11,746.15	89,478.69
<b>合计</b>	<b>2,151,657.87</b>	<b>9,265,314.88</b>

**(三十五) 销售费用**

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
三包费用	4,502,300.53	27,763,990.03
职工薪酬	2,267,012.72	8,760,815.42
劳务费	225,796.51	775,932.87
低值易耗品	225,384.58	609,227.53
固定资产折旧	220,223.66	1,788,532.39
车辆费	185,648.74	602,252.99
业务招待费	51,245.70	1,311,032.18
差旅费	30,103.44	189,520.26
修理费	23,553.09	524,799.05
办公费	9,744.22	98,183.36
运输费		13,540,616.94
包装物租赁费		9,795,085.95
仓储费		6,623,798.70
装卸费		153,871.60
其他	35,925.85	321,333.63
<b>合计</b>	<b>7,776,939.04</b>	<b>72,858,992.90</b>

注：本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将运输费、包装物租赁费和仓储费调整至主营业务成本列示。

**(三十六) 管理费用**

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
职工薪酬	7,374,150.54	33,622,157.12
存货盘亏（注）	6,569,052.48	4,709,537.90
咨询顾问费	2,986,258.95	1,682,816.47
折旧费	2,571,620.16	7,689,752.79
劳务费	1,799,192.89	6,096,425.46
修理费	1,239,100.59	1,590,588.87
办公费	589,245.42	2,145,851.60
无形资产摊销	449,240.28	1,856,062.47
检测认证费	304,827.66	1,532,905.13

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
车辆费	225,128.68	811,757.52
业务招待费	208,808.53	281,320.25
保安服务费	194,876.98	1,440,640.86
水电费	157,746.76	685,554.21
安全生产经费	76,470.87	421,563.02
差旅费	74,169.56	577,462.44
低值易耗品	66,906.86	809,305.99
待摊费用	41,199.58	265,203.52
财产保险		704,015.45
残疾人保障金		44,551.19
其他	883,632.16	1,883,893.79
<b>合计</b>	<b>25,811,628.95</b>	<b>68,851,366.05</b>

注：公司于本期对存货进行清查盘点，盘亏金额合计 6,569,052.48 元。

#### (三十七) 研发费用

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
职工薪酬	6,405,973.52	22,604,468.98
模具摊销	911,096.42	425,449.90
固定资产折旧	547,294.92	2,855,191.94
实验材料	457,090.95	3,655,730.65
检测费	223,710.68	582,457.36
无形资产摊销	69,224.31	278,473.24
实验室费用	23,896.79	369,469.07
差旅费	5,803.65	151,020.96
其他	220,339.93	966,770.75
<b>合计</b>	<b>8,864,431.17</b>	<b>31,889,032.85</b>

#### (三十八) 财务费用

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
利息费用	4,469,130.36	16,759,906.87
减：利息收入	315,918.53	861,664.95
汇兑损失	-23,626.18	-65,780.78
手续费支出	113,739.17	258,223.86
其他	430.00	61,998.43
<b>合计</b>	<b>4,243,754.82</b>	<b>16,152,683.43</b>

(三十九) 其他收益

产生其他收益的来源	2021 年 1-3 月发生额	2020 年度发生额	与资产相关/与收益相关
广西壮族自治区科学技术厅第三批广西创新驱动发展专项款(智能 LED 车灯项目)	330,225.54	1,218,045.03	与收益相关
南宁高新技术产业开发区财政局 2017 年国家两化融合管理体系贯标试点企业补贴款	250,000.00		与收益相关
南宁市职业技能鉴定指导中心职业技能提升行动资金补贴	168,000.00	2,000.00	与收益相关
吸纳建档立卡贫困家庭劳动力社会保险补贴和一次性带动就业奖补贴	138,460.00		与收益相关
2017 年第一批自自治区工业和信息化发展专项资金(技术改造)	137,499.99	549,999.96	与资产相关
柳州市财政国库支付局政府资金补助款	75,000.00	300,000.00	与收益相关
重庆两江新区工业和信息化专项资金	75,000.00	300,000.00	与收益相关
柳州高新技术产业开发区管理委员会 2017 年柳东新区企业挖潜改造款	37,500.00	150,000.00	与收益相关
2018 第三批广西创新驱动发展专项资金	24,000.00	96,000.00	与收益相关
柳州高新技术产业开发区管理委员会项目资金	15,999.99		与收益相关
南宁泛北城市信息技术有限公司工会委员会活动经费	14,700.00		与收益相关
柳州市企业扶持资金支持项目 柳工信通(2018)122 号款	14,000.01	56,000.04	与收益相关
创新项目经费	12,000.00	80,000.00	与收益相关
重庆市渝北区就业和人才中心稳岗补贴		1,096,303.00	与收益相关
2019 年度柳东新区促进工业企业外向发展拨款		1,000,000.00	与收益相关
南宁市财政国库支付中心转入科技局科技成果转化项目款		500,000.00	与收益相关
2018 年(第二批)工业园区厂房租赁补贴资金		329,397.24	与收益相关
2019 年度电费补贴		250,000.00	与收益相关
广西壮族科学技术厅 2020 年创新驱动发展专项资金		240,000.00	与收益相关
失业企业稳岗补贴		143,432.30	与收益相关
重庆市渝北区国库集中支付中心 2020 年用人单位社保补贴		83,706.84	与收益相关
2020.11 企业新录用培训补贴		81,300.00	与收益相关
2020 年研发奖励补贴		63,553.00	与收益相关
青岛市即墨区财政国库支付中心转入科技局科技成果转化项目款(机器人)		40,000.00	与收益相关
柳州就业服务中心技能提升户补贴		37,500.00	与收益相关
企业贫困家庭劳动力补贴		27,781.50	与收益相关
重庆市渝北区国库集中支付中心二季度岗位补贴		18,000.00	与收益相关
2020 年三季度企业高成长奖励		12,500.00	与收益相关



产生其他收益的来源	2021 年 1-3 月发生额	2020 年度发生额	与资产相关/与收益相关
青岛市即墨区国库集中支付中心 2020 年二季度高成长奖励		12,500.00	与收益相关
青岛市即墨区就业创业服务中心 5 月份企业贫困家庭劳动力补贴		4,890.95	与收益相关
青岛市即墨区劳动就业服务中心职工失业保险		1,000.00	与收益相关
其他	9,501.03	29,469.06	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>1,301,886.56</b>	<b>6,723,378.92</b>	<b>—</b>

**(四十) 投资收益**

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	606,057.11	
投资理财产品收益	93,289.99	
<b>合计</b>	<b>699,347.10</b>	

**(四十一) 公允价值变动损益**

产生公允价值变动收益的来源	2021 年 1-3 月发生额	2020 年度发生额
交易性金融资产	25,182.20	
<b>合计</b>	<b>25,182.20</b>	

**(四十二) 信用减值损失**

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
应收账款预期信用损失	4,201,283.87	
其他应收款预期信用损失	-629,479.26	
<b>合计</b>	<b>3,571,804.61</b>	

**(四十三) 资产减值损失**

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
应收账款坏账损失		-14,395,816.25
其他应收款坏账损失		-5,059,056.92
存货跌价损失	-2,366,823.54	-5,488,602.09
<b>合计</b>	<b>-2,366,823.54</b>	<b>-24,943,475.26</b>

**(四十四) 资产处置收益**

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
固定资产处置收益	-20,265.49	91,426.92
<b>合计</b>	<b>-20,265.49</b>	<b>91,426.92</b>

**(四十五) 营业外收入**

1、分类情况

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
非流动资产报废利得	5,309.73	
与日常活动无关的政府补助		368,518.54
其他	732,408.61	1,765,856.95
<b>合计</b>	<b>737,718.34</b>	<b>2,134,375.49</b>

续

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
非流动资产报废利得	5,309.73	
与日常活动无关的政府补助		368,518.54
其他	732,408.61	1,765,856.95
<b>合计</b>	<b>737,718.34</b>	<b>2,134,375.49</b>

#### (四十六) 营业外支出

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
非流动资产毁损报废损失	1,668,155.58	123,427.23
其他	164,598.76	772,204.17
<b>合计</b>	<b>1,832,754.34</b>	<b>895,631.40</b>

续

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
非流动资产毁损报废损失	1,668,155.58	123,427.23
其他	164,598.76	772,204.17
<b>合计</b>	<b>1,832,754.34</b>	<b>895,631.40</b>

#### (四十七) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,517,844.53	8,653,685.68
递延所得税费用	-1,284,793.97	-3,737,748.64
<b>合计</b>	<b>1,233,050.56</b>	<b>4,915,937.04</b>

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021年1-3月发生额
利润总额	8,557,323.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,283,598.46

项目	2021年1-3月发生额
子公司适用不同税率的影响	407,618.36
调整以前期间所得税的影响	-9,831.19
不得扣除的成本、费用和损失的影响	813,774.75
研究开发费加计扣除的税额影响	-1,262,109.82
<b>所得税费用</b>	<b>1,233,050.56</b>

#### (四十八) 其他综合收益

详见附注“五、(三十) 其他综合收益”。

#### (四十九) 租赁

##### 1、融资租赁承租人

(1) 截至 2021 年 3 月 31 日各类租入固定资产的原价、累计折旧额、减值准备累计金额

项目	2021年1月1日账面原值	2021年3月31日账面原值	累计折旧	减值准备	2021年3月31日账面价值	备注
机器设备	98,729,370.33	98,156,720.69	29,896,100.62		68,260,620.07	
模具	51,497,480.10	51,497,480.10	32,791,732.89		18,705,747.21	
治具	374,137.39	374,137.39	315,947.73		58,189.66	
<b>合计</b>	<b>150,600,987.82</b>	<b>150,028,338.18</b>	<b>63,003,781.24</b>		<b>87,024,556.94</b>	

(2) 2021 年 3 月 31 日以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	51,835,678.31
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	34,086,698.04
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	3,768,362.25
3 年以上	
<b>合计</b>	<b>89,690,738.60</b>

#### (五十) 现金流量表项目注释

##### 1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
往来款	23,723,804.81	74,041,113.04
政府补贴	1,650,943.27	11,375,845.65
存款利息收入	403,422.02	974,654.85
租金、水电费	88,012.37	1,132,699.16
<b>合计</b>	<b>25,866,182.47</b>	<b>87,524,312.70</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
往来款	19,365,648.04	8,147,710.84
付现费用	10,629,184.65	32,288,749.56
<b>合计</b>	<b>29,994,832.69</b>	<b>40,436,460.40</b>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
融资租赁设备款		84,000,000.00
融资租赁退款		2,869,175.13
<b>合计</b>		<b>86,869,175.13</b>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
融资租赁租金	9,846,000.00	85,177,913.80
融资租赁手续费		2,440,136.00
<b>合计</b>	<b>9,846,000.00</b>	<b>87,618,049.80</b>

2、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	7,324,272.48	39,688,282.04
加：资产减值准备	-1,204,981.07	24,943,475.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,151,929.46	70,261,488.06
使用权资产折旧	1,166,994.93	
无形资产摊销	517,556.33	2,139,105.12
长期待摊费用摊销	18,033,737.65	78,791,073.91
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）	20,265.49	-91,426.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,662,845.85	123,427.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-25,182.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,469,130.36	16,759,906.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-699,347.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,288,571.30	-6,588,113.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,777.33	
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,085,721.14	128,667,880.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,855,401.25	-14,540,932.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-121,477,638.56	-223,879,634.44

补充资料	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,404,087.96</b>	<b>116,274,531.69</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		150,600,987.82
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	146,608,708.29	148,284,467.30
减：现金的年初余额	148,284,467.30	103,249,890.27
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,675,759.01	45,034,577.03

### 3、现金和现金等价物

项目	2021年3月31日	2021年1月1日
<b>一、现金</b>	<b>134,608,708.29</b>	<b>148,284,467.30</b>
其中：库存现金	24,609.79	43,172.33
可随时用于支付的银行存款	134,584,098.50	148,241,294.97
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (五十一) 所有权或使用权受限制的资产

项目	2021年3月31日账面价值	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	74,421,408.41	银行承兑汇票保证金
应收票据	274,550,118.00	票据池质押
固定资产	334,989,295.47	关联方抵押担保，详见本附注九、(一)
无形资产	11,508,041.42	关联方抵押担保，详见本附注九、(一)
长期待摊费用	18,763,936.86	关联方抵押担保，详见本附注九、(一)
<b>合计</b>	<b>714,232,800.16</b>	<b>—</b>

(五十二) 外币货币性项目

项目	2021 年 3 月 31 日 外币余额	折算汇率	2021 年 3 月 31 日 折算人民币余额
货币资金			27,184,090.43
其中：印尼盾	60,009,029,648.79	0.000453	27,184,090.43
应收账款			2,058,191.82
其中：印尼盾	4,543,469,806.86	0.000453	2,058,191.82
应付账款			5,666,377.59
其中：印尼盾	12,508,559,801.32	0.000453	5,666,377.59
其他应付款			447,269.52
其中：印尼盾	987,349,940.12	0.000453	447,269.52
一年内到期的非流动负债			2,463,823.99
其中：印尼盾	5,438,905,055.19	0.000453	2,463,823.99
租赁负债			940,910.84
其中：印尼盾	2,077,065,871.96	0.000453	940,910.84

六、合并范围的变更

1、本公司子公司青岛桂格精工于 2020 年 12 月 28 日办理了注销清算，自清算注销之日起不再纳入合并。

2、本公司于 2021 年 3 月处置子公司南宁桂格精工 100%的股权和子公司晨旺合作社 100%的股权，自 2021 年 3 月 31 日起，南宁桂格精工和晨旺合作社不再纳入合并范围内。

七、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	柳州桂格光电科技有限公司	二	1	广西柳州市	车灯制造	1,000	100%	100%	1,000	1
2	柳州桂格复煊科技有限公司	三	1	广西柳州市	汽车电子产品制造	2,000	100%	100%	1,680	1
3	重庆桂诺光电科技有限公司	二	1	重庆市	车灯制造	1,000	100%	100%	1,000	1
4	青岛桂格光电科技有限公司	二	1	山东青岛市	车灯制造	1,000	100%	100%	1,000	1
5	印尼燎旺车灯有限公司	二	3	印尼	车灯制造	4,087.31	100%	100%	4,087.31	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业；2.境内金融子企业；3.境外子企业

取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同一控制下的企业合并；4.其他

2、重要的非全资子公司：无

3、使用资产和清偿债务的重大限制：无

4、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：无

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方

#### 1、本公司的实际控制人情况

2020 年 10 月 31 日，股东旷林昌、梁小玲、杨世悦、廖绍吉、顾汉华、马崇干和曾谊谊签订《一致行动协议》，对一致行动关系和有效期等进行了明确约定，一致行动期间为自协议生效之日起 24 个月期满为止。截止至 2021 年 3 月 31 日，上述 7 名股东合计持有本公司 67.31% 的股权，为本公司实际控制人。

#### 2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息详见附注“七、在其他主体中的权益”。

#### 3、本公司的合营和联营企业情况：无

#### 4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南宁桂格精工科技有限公司	关联自然人重大影响的公司
上林县晨旺生态农业专业合作社	关联自然人重大影响的公司
南宁秋缘景旺实业投资有限公司	关联自然人重大影响的公司
旷林昌	持有公司 5%以上股份的股东、执行董事、总经理
杨世悦	持有公司 5%以上股份的股东、董事、常务副总
梁小玲	持有公司 5%以上股份的股东、董事、财务负责人
廖绍吉	持有公司 5%以上股份的股东、董事
马崇干	持有公司 5%以上股份的股东、董事
顾汉华	公司副总

### (二) 关联方交易情况

#### 1、向关联方转让股权情况

2021 年 3 月 9 日，本公司召开第二届第七次董事会会议，审议通过了《关于转让南宁桂格精工科技有限公司和上林县晨旺生态农业专业合作社的议案》。

于 2021 年 3 月 10 日，本公司与南宁秋缘景旺实业投资有限公司签订《出资份额转让协议书》，将持有晨旺合作社 88.50% 的股权以 1 元转让予对方。

于 2021 年 3 月 23 日，本公司与南宁秋缘景旺实业投资有限公司签订《股权转让协议书》，将持有南宁桂格精工 100% 的股权以 11,450,797.92 元转让予对方。

#### 2、关联担保情况

详见附注“九、（一）担保事项”。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1、关联方应收、预付款项

项目名称	2021 年 3 月 31 日		2021 年 1 月 1 日	
	账面余额	预期信用损失	账面余额	预期信用损失
<b>其他应收款:</b>				
上林县晨旺生态农业专业合作社(注)	14,160,801.00	718,040.05	—	—
南宁秋缘景旺实业投资有限公司	3,450,798.92	172,539.95		
<b>合计</b>	<b>17,611,599.92</b>	<b>890,580.00</b>		

注：晨旺合作社期末已不再纳入合并范围，故仅列示期末余额。

## 2、关联方应付、预收款项

项目名称	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
<b>其他应付款:</b>		
南宁桂格精工科技有限公司(注)	138,313,781.12	—
<b>合计</b>	<b>138,313,781.12</b>	

注：南宁桂格精工期末已不再纳入合并范围，故仅列示期末余额。

## 九、或有事项

### (一) 担保事项

截至 2021 年 3 月 31 日，本公司及子公司相互担保情况如下（金额万元）：

主债务人	主债权人 (贷款人)	担保人	担保种类	担保金额	担保余额
本公司 (注 1)	兴业银行南 宁分行	旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华和 南宁桂格、青岛桂格光电、柳州桂格 光电、重庆桂诺	连带责任保 证、抵押	5,000.00	5,000.00
本公司 (注 2)	兴业银行南 宁分行	旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华和 南宁桂格、青岛桂格光电、柳州桂格 光电、重庆桂诺	连带责任保 证、抵押	850.00	850.00
本公司 (注 2)	兴业银行南 宁分行	旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华和 南宁桂格精工、青岛桂格光电、柳州 桂格光电、重庆桂诺	连带责任保 证、抵押	2,000.00	2,000.00
本公司 (注 2)	兴业银行南 宁分行	旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华和 南宁桂格精工、青岛桂格光电、柳州 桂格光电、重庆桂诺	连带责任保 证、抵押	4,770.00	4,770.00
本公司 (注 3)	远东国际融 资租赁有限 公司	本公司、南宁桂格精工、柳州桂格光 电、青岛桂格光电、杨世悦、顾汉华、 旷林昌和梁小玲	连带责任保 证	2,600.00	1,664.01
柳州桂格 光电(注 4)	兴业银行南 宁分行	本公司、旷林昌、梁小玲、杨世悦、 顾汉华、柳州桂格光电	连带责任 保证、抵押	2,000.00	2,000.00
柳州桂格 光电(注 4)	兴业银行南 宁分行	本公司、旷林昌、梁小玲、杨世悦、 顾汉华、柳州桂格光电	连带责任 保证、抵押	2,000.00	2,000.00
柳州桂格 光电(注 4)	兴业银行南 宁分行	本公司、旷林昌、梁小玲、杨世悦、 顾汉华、柳州桂格光电	连带责任 保证、抵押	1,000.00	1,000.00
柳州桂格 光电(注 4)	兴业银行南 宁分行	本公司、旷林昌、梁小玲、杨世悦、 顾汉华、柳州桂格光电	连带责任 保证、抵押	1,000.00	1,000.00
柳州桂格 光电(注 4)	兴业银行南 宁分行	本公司、旷林昌、梁小玲、杨世悦、 顾汉华、柳州桂格光电	连带责任 保证、抵押	1,000.00	1,000.00
柳州桂格 光电(注 5)	中远海运租 赁有限公司	本公司、重庆桂诺、青岛桂格光电、 南宁桂格精工、旷林昌、杨世悦、梁 小玲	连带责任 保证	7,060.40	5,554.00



主债务人	主债权人 (贷款人)	担保人	担保种类	担保金额	担保余额
重庆桂诺 (注 6)	远东国际融资租赁有限公司	南宁桂格精工、本公司、柳州桂格光电、青岛桂格光电、杨世悦、顾汉华、旷林昌、梁小玲	连带责任保证	3,990.00	2,789.73
合计	—	—	—	33,270.40	29,627.74

**注 1:** 本公司与兴业银行南宁分行签订编号为兴银桂东盟一部流借字（2020）第 1012 号的《流动资金借款合同》，借款金额 5,000 万元（期限自 2020 年 6 月 16 日至 2021 年 6 月 16 日）。其中，重庆桂诺以拥有的不动产权为抵押物对其债权余额最高不超过抵押最高本金 12,229.47 万元为限提供抵押担保，抵押额度有效期自 2020 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日，被抵押的不动产分别为①证号一渝（2020）两江新区不动产权第 000436821 号、②证号二渝（2020）两江新区不动产权第 000437330 号、③证号三渝（2020）两江新区不动产权第 000437429 号、④证号四渝（2020）两江新区不动产权第 000437448 号。旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华、南宁桂格精工、青岛桂格光电、柳州桂格光电、重庆桂诺共同对最高本金限额贰亿元整下的所有债权余额承担连带保证责任，保证额度有效期为 2019 年 12 月 30 日至 2024 年 12 月 30 日。

**注 2:** 本公司与兴业银行南宁分行签订编号为兴银桂东盟一部流借字（2020）第 1002 号的《流动资金借款合同》、编号为兴银桂城北流借字（2020）第 1003 号的《流动资金借款合同》和编号为兴银桂城北流借字（2021）第 1001 号的《流动资金借款合同》，借款金额分别为 850 万元（期限自 2020 年 8 月 26 日至 2021 年 8 月 26 日）、2,000 万元（期限自 2020 年 9 月 16 日至 2021 年 9 月 16 日）和 4,770 万元（期限自 2021 年 2 月 1 日至 2022 年 2 月 1 日）。其中，本公司以拥有的不动产权为抵押物对其债权余额最高不超过抵押最高本金 723.44 万元为限提供抵押担保，被抵押的不动产分别为①证号一桂（2017）南宁市不动产权证第 0065501 号；②证号二桂（2017）南宁市不动产权证第 0065499 号；③证号三桂（2017）南宁市不动产权证第 0065498 号；④证号四桂（2017）南宁市不动产权证第 0065497 号；南宁桂格精工以拥有的不动产权为抵押物对其债权余额最高不超过抵押最高本金 2,404.45 万元为限提供抵押担保，被抵押的不动产分别为：⑤证号五桂（2017）南宁市不动产权证第 0064815 号；⑥证号六桂（2017）南宁市不动产权证第 0064833 号；⑦证号七桂（2017）南宁市不动产权证第 0064840 号。旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华、南宁桂格精工、青岛桂格光电、柳州桂格光电、重庆桂诺共同对最高本金限额贰亿元整下的所有债权余额承担连带保证责任，保证额度有效期为 2019 年 12 月 30 日至 2024 年 12 月 30 日。

除上述抵押和担保外，2021 年 2 月 1 日新增的 4,770 万元借款同时以重庆桂诺拥有的不动产权为抵押物对其债权余额最高不超过抵押最高本金 12,229.47 万元为限提供抵押担保，抵押额度有效期自 2020 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日，被抵押的不动产分别为①证号一渝（2020）两江新区不动产权第 000436821 号、②证号二渝（2020）两江新区不动产权第 000437330 号、③证号三渝（2020）两江新区不动产权第 000437429 号、④证号四渝（2020）两江新区不动产权第 000437448 号。

**注 3:** 2020 年 5 月 18 日，本公司与远东国际融资租赁有限公司（以下简称“远东租赁公司”）

签订《售后回租赁合同》（合同编号：IFELC20DE24MZT-L-01），融资借款金额 2,600 万元，实际取得借款金额 2,400 万元（与融资借款金额的差额 200 万元作为保证金，由远东租赁公司扣留），融资租赁借款期限为 30 个月。该项融资借款由南宁桂格精工、柳州桂格光电、青岛桂格光电、杨世悦、顾汉华、旷林昌和梁小玲提供连带责任保证。本公司与远东租赁公司签订了《所有权转移协议》，根据《售后回租赁合同一般条款》之约定：在保证乙方（指本公司，下同）享有本合同项下所有权利及不影响乙方正常使用的条件下，甲方（指远东租赁公司，下同）可向任何第三方转让其对租赁物件的所有权，或以租赁物件抵押等担保，合同效力不受影响。甲方承诺不因转让/抵押行为对乙方的权利（尤其是本合同的履行）造成不利影响。乙方依约履行本合同，甲方保证乙方按照本合同约定，对租赁物件享有使用权和租赁期间届满后的所有权。

**注 4：**柳州桂格光电与兴业银行南宁分行签订编号为兴银桂东盟一部流借字（2020）第 1008 号、兴银桂东盟一部流借字（2020）第 1010 号、兴银桂 G00155210 贷 2020 第 0062 号、WYZH2020120900367 和 WYZH2021012600174 的借款合同，分别借款 2,000 万元（期限自 2020 年 4 月 2 日至 2021 年 4 月 2 日）、2,000 万元（期限自 2020 年 4 月 17 日至 2021 年 4 月 17 日）、1,000 万元（期限自 2020 年 11 月 10 日至 2021 年 11 月 10 日）、1,000 万元（期限自 2020 年 12 月 10 日至 2021 年 12 月 10 日）和 1,000 万元（期限自 2021 年 1 月 26 日至 2022 年 1 月 26 日）。其中，柳州桂格光电以其所拥有的不动产作为抵押物为其主债权余额最高不超过人民币敞口 15,000 万元为限提供抵押担保，担保额度有效期为 2019 年 12 月 30 日至 2024 年 12 月 30 日，被抵押的不动产分别为：①证号一桂（2019）柳州市不动产权第 0191988 号，坐落地为车园横四路 12 号 1 号厂房；②证号二桂（2019）柳州市不动产权第 0191991 号，坐落地为车园横四路 12 号模具中心；③证号三桂（2019）柳州市不动产权第 0191994 号，坐落地为车园横四路 12 号物流门门卫室；④证号四桂（2019）柳州市不动产权第 0191995 号，坐落地为车园横四路 12 号大门门卫室。本公司、旷林昌、梁小玲、杨世悦、顾汉华以主债权余额最高不超过人民币敞口 15,000 万元为限提供连带责任保证，保证额度有效期为 2019 年 12 月 30 日至 2024 年 12 月 30 日。

**注 5：**柳州桂格光电与中远海运租赁有限公司（以下简称“中远海运”）签订编号为 SH-B202060541 的《融资租赁合同》，柳州桂格光电以固定资产售后回租的方式向中远海运贷款 7,060.40 万元，实际取得借款 6,462.80 万元（与融资借款金额的差额 597.60 万元作为保证金，由中远海运扣留），融资租赁借款期限为 33 个月。本公司、重庆桂诺、青岛桂格光电、南宁桂格精工、杨世悦、梁小玲、旷林昌和顾汉华共同为全部租金及手续费合计 7,060.40 万元提供连带责任保证担保。

**注 6：**2020 年 6 月 21 日，重庆桂诺与远东租赁公司签订《售后回租赁合同》（合同编号：IFELC20DE2XZXM-L-01），融资借款金额 3,990 万元，实际取得借款金额 3,590 万元（与融资借款金额的差额 400 万元作为保证金，由远东租赁公司扣留），融资租赁借款期限为 30 个月。该项融资租赁借款由重庆桂诺以自身拥有的 28 项固定资产和 104 项模具进行抵押。重庆桂诺与远东租赁公司签订了《所有权转移协议》，同时本公司、南宁桂格精工、柳州桂格光电、青岛桂

格光电、梁小玲、杨世悦、顾汉华、旷林昌为该项租赁借款提供了连带责任保证。根据《售后回租赁合同一般条款》之约定：在保证乙方（指重庆桂诺，下同）享有本合同项下所有权利及不影响乙方正常使用的条件下，甲方（指远东租赁公司，下同）可向任何第三方转让其对租赁物件的所有权，或以租赁物件抵押等担保，合同效力不受影响。甲方承诺不因转让/抵押行为对乙方的权利（尤其是本合同的履行）造成不利影响。乙方依约履行本合同，甲方保证乙方按照本合同约定，对租赁物件享有使用权和租赁期间届满后的所有权。

## （二）未决诉讼及仲裁事项

### 1、本公司与湖北美洋买卖合同纠纷

本公司因与湖北美洋汽车工业有限公司（以下简称“湖北美洋”）买卖合同纠纷，向襄阳高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求判令湖北美洋支付货款 590,948.44 元及违约金 5.90 万元。经法院协调，双方自愿达成以下调解协议：湖北美洋于 2021 年 6 月 30 日前、7 月 31 日前分别支付货款 196,890.00 元，剩余货款 197,168.44 元于 2021 年 8 月 31 日前全部付清，若被告湖北美洋未按上述任意一期约定履行付款义务，本公司有权就实际尚欠货款向法院申请强制执行。截止至目前，湖北美洋尚未履行付款义务。

### 2、本公司与重庆美万技术委托开发合同纠纷

本公司因与重庆美万新能源汽车科技有限公司（以下简称“重庆美万”）技术委托开发合同纠纷，向重庆仲裁委员会提出仲裁申请（案号：（2020）渝仲字第 3414 号），要求裁决重庆美万支付技术开发费 470.21 万元、支付逾期付款违约金 70.73 万元、承担律师费 5 万元，合计 545.94 万元（以上金额为暂计）。截止至目前，本案尚未审结。

### 3、本公司与江苏宏泰买卖合同纠纷

本公司因与江苏宏泰高分子材料有限公司（以下简称“江苏宏泰”）买卖合同纠纷，向广西壮族自治区南宁市中级人民法院提起诉讼（案号：（2021）桂 01 民初 1028 号），请求判令江苏宏泰赔偿本公司因被告表面硬化涂料质量问题造成的质量索赔金额损失 2,130.40 万元和货款逾期利息损失 287.60 万元，合计 2,417.99 万元。本公司提供了与本案相关的《车灯零部件及材料产品买卖合同》、《质量保证协议》和《索赔协议》。由于江苏宏泰提供的表面硬化涂料存在质量问题，本公司于 2018 年 1 月开始陆续收到主机客户外三包因表面硬化涂料失效的退件，截止至 2020 年 10 月 30 日，本公司被主机客户退回和索赔的车灯产品 28 批次，车灯产品共计 29,657 只，造成损失 2,130.40 万元。经过多次协商，双方未能达成索赔协议。截止至目前，本案尚未审结。

### 4、重庆桂诺与湖北美洋买卖合同纠纷事项

重庆桂诺因与湖北美洋的买卖合同纠纷，向襄阳高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求法院判令湖北美洋支付货款 849.31 万元及资金占用损失。法院于 2019 年 8 月 16 日立案后，依简易程序进行了审理。经法院调解，湖北美洋同意分期向重庆桂诺支付货款，但未实际履行，重庆桂诺已向法院申请执行，目前在执行中。

重庆桂诺因与湖北美洋的买卖合同纠纷，向襄阳高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要

求法院判令湖北美洋承担货物损失 369.48 万元，襄阳高新技术产业开发区人民法院于 2020 年 12 月 3 日立案。截止至目前，本案尚未审结。

#### 5、重庆桂诺与重庆福汇道服务纠纷案

2018 年 10 月 22 日，重庆桂诺与重庆福汇道科技有限公司（以下简称“重庆福汇道”）签订《项目资金服务合同》，委托福汇道公司代为申请“小升规”、“工业和信息化专项资金”等项目，服务费为重庆桂诺获得国家或重庆市政府、两江新区（含渝北区）政府相关补助资金总额的 14%。2017 年 7 月，重庆桂诺获得“产业发展专项资金项目”补助金额 150 万元，重庆福汇道认为该项目应属于其应计服务费项目，但重庆桂诺认为其没有提供相应服务，因此产生纠纷，经重庆市南岸区人民法院审理，判决驳回重庆福汇道诉讼请求，重庆福汇道已提起上诉。截止至目前，该上诉案尚未审结。

#### 6、劳动争议

(1) 罗某熙因与本公司解除劳动关系经济补偿争议，向南宁市劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁，经仲裁裁定本公司应向罗某熙支付解除劳动关系经济补偿金 12,951.00 元。本公司不服仲裁，向南宁市西乡塘区人民法院提起诉讼（案号（2020）桂 0107 民初 4288 号），一审判决与仲裁裁定结果一致。本公司不服一审判决，于 2020 年 11 月 26 日向法院提起上诉（案号（2021）桂 01 民终 4449 号），请求撤销（2020）桂 0107 民初 4288 号判决，并依法改判本公司无需支付解除劳动关系经济补偿金，案件受理费由罗某熙承担。截止至目前，本上诉案尚未审结。

(2) 梁某肖因与本公司劳动争议纠纷，向南宁市劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁，经仲裁裁定本公司支付梁某肖工资 3,009.00 元，对梁某肖其他仲裁请求不予支持。梁某肖不服仲裁，向南宁市西乡塘区人民法院提起诉讼（案号（2019）桂 0107 民初 7095 号），法院一审判决本公司应支付梁某肖工资 4,856.00 元，驳回梁某肖其他诉讼请求。梁某肖不服一审判决，向法院提起上诉，请求判令本公司支付其工资及经济补偿等合计 262,135.00 元。截止至目前，本案尚未审结。

### 十、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日止，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）应收账款

##### 1、应收账款分类

类别	2021 年 3 月 31 日				
	金额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	132,974,674.46	96.17%	7,633,529.23	5.74%	125,341,145.23
其中：账龄组合	130,556,530.31	94.42%	7,633,529.23	5.85%	122,923,001.08
内部业务组合	2,418,144.15	1.75%			2,418,144.15

类别	2021 年 3 月 31 日				
	金额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的应收账款	5,292,999.72	3.83%	5,292,999.72	100.00%	
<b>合计</b>	<b>138,267,674.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,926,528.95</b>	<b>9.35%</b>	<b>125,341,145.23</b>

续

类别	2021 年 1 月 1 日				
	金额	占总额比例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	177,240,489.83	95.73%	9,889,603.62	5.58%	167,350,886.21
其中：账龄组合	174,927,743.85	94.48%	9,889,603.62	5.65%	165,038,140.23
内部业务组合	2,312,745.98	1.25%			2,312,745.98
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的应收账款	7,910,894.43	4.27%	7,910,894.43	100.00%	
<b>合计</b>	<b>185,151,384.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,800,498.05</b>	<b>9.61%</b>	<b>167,350,886.21</b>

2、2021 年 3 月 31 日单项计提预期信用损失的应收账款

名称	2021 年 3 月 31 日 账面余额	预期信用损失	计提比例	计提依据或原因
重庆美万新能源汽车科技有限公司	4,702,051.28	4,702,051.28	100.00%	涉及诉讼
湖北美洋汽车工业有限公司	590,948.44	590,948.44	100.00%	涉及诉讼
<b>合计</b>	<b>5,292,999.72</b>	<b>5,292,999.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>—</b>

3、按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款

账龄	2021 年 3 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	预期信用 损失率	预期信用损失	账面余额	预期信用 损失率	预期信用损失
1 年以内	124,842,095.16	5.00%	6,242,104.76	167,446,023.11	5.00%	8,372,301.16
1-2 年	4,794,665.91	10.00%	479,466.59	6,573,110.59	10.00%	657,311.06
2-3 年	11,159.09	30.00%	3,347.73		30.00%	
3-4 年		50.00%			50.00%	
4-5 年		80.00%		243,093.77	80.00%	194,475.02
5 年以上	908,610.15	100.00%	908,610.15	665,516.38	100.00%	665,516.38
<b>合计</b>	<b>130,556,530.31</b>	<b>—</b>	<b>7,633,529.23</b>	<b>174,927,743.85</b>	<b>—</b>	<b>9,889,603.62</b>

4、本期计提、收回或转回预期信用损失情况

本期收回或转回预期信用损失金额 2,159,333.64 元。

5、本期实际核销的应收账款情况：

本期实际核销的应收账款 2,714,635.46 元，为核销重庆力帆乘用车有限公司的货款。

6、2021 年 3 月 31 日应收账款余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	2021 年 3 月 31 日 账面余额	计提的预期信用损 失金额	占应收账款总 额比例
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	51,462,665.74	2,573,133.29	37.22%
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	30,529,265.92	1,295,576.02	22.08%
合肥长安汽车有限公司	非关联方	17,746,869.54	887,343.48	12.84%
东风柳州汽车有限公司	非关联方	7,624,645.25	381,232.26	5.51%
重庆长安汽车股份有限公司北京 长安汽车公司	非关联方	5,599,963.05	279,998.15	4.05%
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>112,963,409.50</b>	<b>5,417,283.20</b>	<b>81.70%</b>

7、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	2021 年 3 月 31 日				
	金额	占总额比 例	预期信用损失	计提比 例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期 信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期 信用损失的其他应收款	516,268,884.16	99.18%	1,204,311.20	0.23%	515,064,572.96
其中：账龄组合	20,983,940.91	4.03%	1,204,311.20	5.74%	19,779,629.71
内部业务组合	495,284,943.25	95.14%			495,284,943.25
单项金额不重大但单独计提预 期信用损失的其他应收款	4,289,457.98	0.82%	4,289,457.98	100.00%	
<b>合计</b>	<b>520,558,342.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,493,769.18</b>	<b>1.06%</b>	<b>515,064,572.96</b>

续

类别	2021 年 1 月 1 日				
	金额	占总额比 例	预期信用损失	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提预期 信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期 信用损失的其他应收款	449,276,653.32	99.05%	577,674.46	0.13%	448,698,978.86
其中：账龄组合	3,629,433.23	0.80%	577,674.46	15.92%	3,051,758.77
内部业务组合	445,647,220.09	98.25%			445,647,220.09
单项金额不重大但单独计提预 期信用损失的其他应收款	4,289,457.98	0.95%	4,289,457.98	100.00%	
<b>合计</b>	<b>453,566,111.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,867,132.44</b>	<b>1.07%</b>	<b>448,698,978.86</b>

2、2021 年 3 月 31 日单项金额不重大但单独计提预期信用损失的其他应收款：

名称	2021 年 3 月 31 日 账面金额	预期信用损失	计提比例	计提依据或原因
江苏宏泰高分子材料有限公司	4,289,457.98	4,289,457.98	100.00%	涉及诉讼

名称	2021 年 3 月 31 日 账面金额	预期信用损失	计提比例	计提依据或原因
合计	4,289,457.98	4,289,457.98	100.00%	—

3、按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

按账龄分析法计提预期信用损失的其他应收款

账龄	2021 年 3 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	其他应收款	计提比例	预期信用损失	其他应收款	计提比例	预期信用损失
1 年以内	17,963,172.29	5.00%	898,158.61	66,057.64	5.00%	3,302.88
1-2 年(注)	3,000,390.00	10.00%	300,039.00	3,008,101.25	10.00%	300,810.13
2-3 年	20,378.62	30.00%	6,113.59	20,378.62	30.00%	6,113.59
3-4 年		50.00%		534,895.72	50.00%	267,447.86
4-5 年						
5 年以上						
合计	20,983,940.91	—	1,204,311.20	3,629,433.23	—	577,674.46

注：期末 1-2 年账龄段的账面余额大于期初 1 年以内，为应收重庆小康汽车部品有限公司及东风小康汽车有限公司重庆分公司的质量保证金，该款项于 2019 年 12 月形成，故期末按 1-2 年计提信用减值准备。

4、本期计提、收回或转回预期信用损失情况

本期计提预期信用损失金额为 626,636.74 元；本期收回或转回预期信用损失金额 0.00 元。

5、本期实际核销的其他应收款情况：无

6、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
往来款	517,424,714.13	449,947,016.21
押金及保证金	3,033,263.12	3,588,317.68
职工借支款	93,841.81	27,387.41
代垫社保及公积金	6,523.08	3,390.00
减：预期信用损失	5,493,769.18	4,867,132.44
合计	515,064,572.96	448,698,978.86

7、2021 年 3 月 31 日其他应收款余额前 5 名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2021 年 3 月 31 日 账面余额	计提的预期信用 损失金额	占其他应收款 总额比例
重庆桂诺光电科技有限公司	关联方	198,844,546.93		38.20%
青岛桂格光电科技有限公司	关联方	156,519,739.29		30.07%
柳州桂格光电科技有限公司	关联方	139,425,994.71		26.78%
上林县晨旺生态农业专业合作社	关联方	14,360,801.00	718,040.05	2.76%

单位名称	与本公司关系	2021 年 3 月 31 日 账面余额	计提的预期信用 损失金额	占其他应收款 总额比例
江苏宏泰高分子材料有限公司	非关联方	4,289,457.98	4,289,457.98	0.82%
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>513,440,539.91</b>	<b>5,007,498.03</b>	<b>98.63%</b>

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项目	2021 年 3 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	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	70,873,066.42		70,873,066.42	73,776,148.34		73,776,148.34
<b>合计</b>	<b>70,873,066.42</b>		<b>70,873,066.42</b>	<b>73,776,148.34</b>		<b>73,776,148.34</b>

#### 2、对子公司投资

被投资单位	2021 年 1 月 1 日 账面余额	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日账面余额	本期计提 减值准备	2021 年 3 月 31 日减值 准备余额
柳州桂格光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆桂诺光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛桂格光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
印尼燎旺车灯有限公司	40,873,066.42			40,873,066.42		
南宁桂格精工科技有限公司(注)	2,603,081.92		2,603,081.92			
上林县晨旺生态农业专业合作社(注)	300,000.00		300,000.00			
<b>合计</b>	<b>73,776,148.34</b>		<b>2,903,081.92</b>	<b>70,873,066.42</b>		

注：本公司于 2021 年 3 月处置子公司南宁桂格精工 100%的股权和子公司晨旺合作社 100%的股权，自 2021 年 3 月 31 日起，南宁桂格精工和晨旺合作社不再纳入合并范围内。

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	2021 年 1-3 月发生额	2020 年度发生额
<b>营业收入</b>	<b>144,842,526.39</b>	<b>776,033,023.53</b>
其中：主营业务收入	135,560,562.80	675,338,850.79
其他业务收入	9,281,963.59	100,694,172.74
<b>营业成本</b>	<b>128,284,494.42</b>	<b>673,696,556.27</b>
其中：主营业务成本	119,966,111.30	586,495,642.71
其他业务成本	8,318,383.12	87,200,913.56

#### 2、公司前 5 名客户的营业收入情况



(1) 2021 年 1-3 月

客户名称	2021年1-3月发生额	占全部销售收入的比例
上汽通用五菱汽车股份有限公司	78,095,484.83	53.92%
华域视觉科技（重庆）有限公司	27,493,251.22	18.98%
重庆长安汽车股份有限公司	7,360,194.74	5.08%
重庆东风小康汽车销售有限公司	5,592,504.69	3.86%
广西星业泽远车灯科技有限公司	5,313,226.45	3.67%
<b>合计</b>	<b>123,854,661.93</b>	<b>85.51%</b>

(2) 2020 年度

客户名称	2020年度发生额	占全部销售收入的比例
上汽通用五菱汽车股份有限公司	447,872,437.31	57.73%
重庆长安汽车股份有限公司	68,427,327.46	8.82%
东风柳州汽车有限公司	60,148,997.21	7.75%
合肥长安汽车有限公司	24,356,047.93	3.14%
广西星业泽远车灯科技有限公司	25,780,869.10	3.32%
<b>合计</b>	<b>626,585,679.01</b>	<b>80.76%</b>

(五) 投资收益

项目	2021年1-3月发生额	2020年度发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,058,743.12	21,407,512.77
处置长期股权投资产生的投资收益	8,547,717.00	
<b>合计</b>	<b>26,606,460.12</b>	<b>21,407,512.77</b>

十二、其他重要事项

截至本报告批准报出日止，公司不存在应披露的其他重要事项。

南宁燎旺车灯股份有限公司

二〇二一年五月二十五日

本财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2021年 月 日

日期：2021年 月 日

日期：2021年 月 日