



成都西菱动力科技股份有限公司
2022 年半年度报告
(2022-054)

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人魏晓林、主管会计工作负责人王先锋及会计机构负责人(会计主管人员)万晓军声明：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。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 24 |
| 第五节 环境和社会责任 | 26 |
| 第六节 重要事项 | 28 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 35 |
| 第八节 优先股相关情况 | 39 |
| 第九节 债券相关情况 | 40 |
| 第十节 财务报告 | 41 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 成都西菱动力科技股份有限公司第三届董事会第二十八次会议决议；
- (三) 成都西菱动力科技股份有限公司第三届监事会第十八次会议决议；
- (四) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、发行人、西菱动力 | 指 | 成都西菱动力科技股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 成都西菱动力科技股份有限公司及其分、子公司 |
| 公司章程、章程 | 指 | 成都西菱动力科技股份有限公司章程 |
| 动力部件 | 指 | 成都西菱动力部件有限公司 |
| 西菱航空 | 指 | 成都西菱航空科技有限公司 |
| 西菱新动能 | 指 | 成都西菱新动能科技有限公司 |
| 西菱鸿源 | 指 | 成都西菱鸿源机械设备制造有限公司 |
| 嘉益嘉 | 指 | 四川嘉益嘉科技有限公司 |
| 鑫三合 | 指 | 成都鑫三合机电新技术开发有限公司 |
| 鑫三合航空航天 | | 成都鑫三合航空航天装备智能制造有限公司 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 涡轮增压器 | 指 | 是一种空气压缩机，利用发动机排出的废气惯性冲力来推动涡轮室内的涡轮，涡轮又带动同轴的叶轮，叶轮压送由空气滤清器管道送来的空气，使之增压进入气缸。空气的压力和密度增大可以使燃料燃烧更加充分，提高输出功率，达到降低燃料消耗、节能减排的效果 |
| 曲轴扭转减振器、皮带轮 | 指 | 曲轴扭转减振器安装在曲轴上，其主要功能是将发动机产生的动力从曲轴传输到其他需要动力的部位，同时吸收曲轴产生的振动，防止发动机及汽车由于曲轴振动导致的失效，并降低发动机工作产生的噪声 |
| 凸轮轴总成、凸轮轴 | 指 | 凸轮轴总成是配气机构中的核心部件之一，其主要作用是驱动和控制各缸气门的开启和关闭的时机与时间，使燃烧更加充分，发动机性能更加出色 |
| 连杆总成、连杆 | 指 | 连杆总成连接活塞和曲轴，其作用是将活塞的往复运动转变为曲轴的旋转运动 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 西菱动力 | 股票代码 | 300733 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 成都西菱动力科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 西菱动力 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Chengdu Xiling Power Science&Technology Incorporated Company | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | | | |
| 公司的法定代表人 | 魏晓林 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|-------------------|
| 姓名 | 杨浩 | 何心竹 |
| 联系地址 | 成都市青羊区腾飞大道 298 号 | 成都市青羊区腾飞大道 298 号 |
| 电话 | 028-87078355 | 028-87078355 |
| 传真 | 028-87072857 | 028-87072857 |
| 电子信箱 | Yanghao@xlqp.com | hexinzhu@xlqp.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

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入（元） | 465,823,762.91 | 350,349,608.10 | 32.96% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 35,553,566.07 | 32,054,931.52 | 10.91% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 34,204,939.02 | 31,706,752.26 | 7.88% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 24,784,459.37 | -52,512,818.04 | 147.20% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2066 | 0.1935 | 6.77% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2061 | 0.1935 | 6.51% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.66% | 2.78% | -0.12% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 |
| 总资产（元） | 2,603,899,888.84 | 2,412,407,582.07 | 7.94% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,357,124,460.46 | 1,317,002,173.83 | 3.05% |

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） | -150,279.64 | |
| 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） | 1,752,938.10 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 17,039.83 | |
| 减：所得税影响额 | 242,250.61 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 28,820.63 | |
| 合计 | 1,348,627.05 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

1、汽车零部件行业

汽车零部件作为汽车整车配套行业，行业发展主要受宏观经济环境、国家政策及汽车整车行业发展影响。与世界主要经济体相比，2022 年上半年中国宏观经济仍然保持健康发展态势，但 2022 年第二季度特别是 4 月至 5 月新冠病毒疫情多点式爆发导致的停工停产对宏观经济以及汽车行业造成了一定的压力。根据国家统计局数据，2022 年上半年中国 GDP 人民币 562,642 亿元，按照不变价格计算同比增长 2.50%，其中第二季度同比增长 0.40%；根据中国汽车工业协会数据，2022 年 1-6 月中国汽车产销量分别为 1,210.60 万辆及 1,204.70 万辆，同比分别下降 3.68%和 6.55%，其中 4 月产销量同比下降 46.06%和 47.56%。



数据来源：中国汽车工业协会

节能减排、实现碳达峰和碳中和是国家的重要发展目标之一，2022 年爆发的欧洲地缘冲突导致能源价格大幅上涨，2022 年上半年新能源汽车产销量实现了较快增长。根据汽车工业协会数据，2022 年 1-6 月中国新能源汽车产销量分别达到 265.30 万辆和 259.10 万辆，同比分别增长 118.35%和 114.84%，按照销量计算新能源汽车市场占有率达到了 21.51%，新能源汽车行业的快速发展对传统汽车整车及零部件行业带来一定压力。

汽车行业是国民经济的支柱性产业之一，2022 年国家出台多项政策支持汽车行业发展，部分政策如下：

| 序号 | 法规政策通知 | 实施时间 | 主要内容 |
|----|--|-----------------|---|
| 1 | 工业和信息化部办公厅等四部门《关于开展 2022 新能源汽车下乡活动的通知》 | 2022 年 5 月 16 日 | 支持新能源汽车消费，引导农村居民绿色出行，促进乡村全面振兴，开展新一轮新能源汽车下乡活动 |
| 2 | 国务院《关于印发扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》 | 2022 年 5 月 24 日 | 稳定增加汽车、家电等大宗消费，各地区不得新增汽车限购措施，已实施限购的地区逐步增加汽车增量指标数量、放宽购车人员资格限制，鼓励实施城区、郊区指标差异化政策等。 |
| 3 | 财政部税务总局《关于减征部分乘用车车辆购置税的公告》 | 2022 年 5 月 31 日 | 对购置日期在 2022 年 6 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间内且单车价格（不含增值税）不超过 30 万元的 2.0 升及以下排量乘用车，减半征收车辆购置税。 |
| 4 | 发改委等十六部门《关于搞活汽车流通扩大汽车消费若干措施的通知》 | 2022 年 7 月 5 日 | 促进汽车更新消费、优化汽车使用环境、丰富汽车金融服务、支持新能源汽车购买使用等。 |

国家各项政策的推出，对稳定汽车市场消费预期，促进汽车行业稳定发展起到了积极作用。

根据国家统计局公布的我国汽车拥有量数据，2021 年中国汽车千人保有量 213 辆，目前发达国家千人汽车保有量总体在 500-800 辆的水平，考虑到人口规模、区域结构和资源环境的国别差异，未来随着我国居民收入的不断提高，消费不断升级，我国汽车行业仍然拥有较大的增长空间。

2、军品及民用航空零部件行业

军品及航空装备产业是维护国家安全、支撑国家经济发展的战略性产业，国家推行军民融合战略、大力支持国产航空装备行业的发展为军品及航空装备产业带来了重要的发展机遇。近年中国国防建设取得了较大的发展，但与世界一流国家相比仍然有较大的差距，特别是近年国际政治和安全环境的变化使得国家不断推进国防现代化建设，对新型高端军用先进飞机有着较大的装备需求。根据中国国防白皮书，中国国防费与世界主要国家相比，国防费占国内生产总值和财政支出的比重、人均国防费均偏低，未来中国国防开支将与国家经济发展水平相协调，继续保持适度稳定增长。

根据中国航空工业发展研究中心发布的《中国商飞市场预测年报（2020-2039 年）》，预计 2020-2039 年我国新增民航飞机数量将达 8,725 架，价值约 1.3 万亿美元。假设 2020-2039 年我国新增商用飞机需求一半左右仍需要向波音、空客等航空巨头采购，并按照 5% 的贸易补偿标准估算，2020-2039 年我国航空零部件的国际转包业务体量约 2,080 亿元。

随着政府的高度重视和国内强大的市场内需，我国自主研发的新舟系列飞机和涡扇支线飞机 ARJ21 不断增量，国产大飞机 C919 已经完成全部试飞任务，取得适航证书已经进入收官阶段。持续扩大的国际航空转包业务和不断增长的国产航空制造需求，为包括公司在内的航空零部件制造企业带来了很大的市场空间。

（二）主要产品及业务发展情况


1、主要产品

（1）**汽车发动机零部件**：公司汽车发动机零部件产品主要包括曲轴扭转减振器、连杆总成、凸轮轴总成及涡轮增

压器，主要应用于汽车发动机的生产制造，部分产品应用于工程机械、发电机组等其他领域发动机的生产制造。

| 产品系列 | 产品图片 | 产品简介 |
|---------|---|--|
| 凸轮轴总成 |  | 凸轮轴总成是配气机构中的核心部件之一，其主要作用是驱动和控制各缸气门的开启和关闭的时机与时间，使燃烧更加充分，发动机性能更加出色。 |
| 曲轴扭转减振器 |  | 曲轴扭转减振器安装在曲轴上，其主要功能是将发动机产生的动力从曲轴传输其他需要动力的部位，同时吸收曲轴产生的振动，防止发动机及汽车由于曲轴振动导致的失效，并降低发动机工作产生的噪声。 |
| 连杆总成 |  | 连杆总成连接活塞和曲轴，其作用是将活塞的往复运动转变为曲轴的旋转运动。 |
| 涡轮增压器 |  | 涡轮增压器实际上是一种空气压缩机，通过压缩空气来增加进气量。提升燃烧过程的总效率，从而提高发动机的功率和扭矩。 |

(2) 军品及民用航空零部件加工：在军品及民用航空零部件领域，公司主要进行受托加工，按照客户的技术标准及交付进度进行精密加工并按照一定标准收取加工费，加工产品类别包括航空结构件、钣金件、系统件、大中小型轴类零件等，应用于民用飞机、军用飞机、导弹等。公司取得了开展军品及民用航空业务所必需的资格证书和认证。

| 产品系列 | 产品图片 | 产品简介 |
|-------|---|--|
| 航空结构件 |  | 航空结构件是指飞机的主要受力构件，包含飞机的机翼、机身和尾翼的主梁、长桁、加强肋、机身框、部分连接支座、接头等。 |
| 钣金件 |  | 航空钣金件是飞机大中型结构件之间的连接零件，或覆盖件，数量多，外形复杂，是飞机不可少的重要零件。 |

| | | |
|-----|---|---|
| 系统件 |  | 航空系统件是操作液压系统之间的连接零件，多为小型受力构件，是飞机必不可少的重要零件。 |
| 轴类件 |  | 公司的轴类件生产，包括航空起落架、翼面转动机构零件，也包括航空发动机机匣、叶轮、叶盘和军用弹体的热处理和数控加工。 |

(3) 高温合金铸造：公司投资建设了高温合金铸造生产线，报告期尚处于调试阶段。该生产线采用业内首创的快速主动充型工艺，具有克服难流动金属的成型障碍、改善铸态金属结晶状态、提高材料性能和收得率、生产效率高、能耗低环保的特点，适用于高端复杂断面新材料和材质性能要求较高的各类民用铸件等的生产制造，可广泛应用于航空、航天、航海、军工等领域。公司成立了技术和市场开发部门，力争尽快将该技术推广应用于民用和航空、航天、军工各型产品中，后续将根据资金与市场情况，将该技术进一步推广应用于钛、铝、铜合金等铸造领域。

2、报告期内业务发展情况

(1) 汽车发动机零部件

公司在凸轮轴总成、曲轴扭转减震器、连杆总成领域推进以中高端客户开发为主的市场战略，与广汽丰田、一汽丰田、韩国斗山、舍弗勒、理想汽车、长城汽车、比亚迪等客户建立起来了良好的合作关系。报告期内受疫情多点式爆发影响，汽车行业供应链及市场需求受到了一定影响，得益于客户结构的升级，公司丰田等合资品牌客户产品交货量同比保持较快增长，凸轮轴连杆等产品增长迅速。

报告期内，公司涡轮增压器部分定点客户如吉利、江淮、航天三菱、理想等开始陆续进入量产阶段，未来公司将进一步提增强研发体系、供应链体系、质量管理体系以及生产技术体系建设，持续提升公司涡轮增压器产品交付水平和业务收入，保证涡轮增压器业务快速健康发展。

(2) 军品及民用航空零部件业务

公司持续推进军品及民用航空零部件业务市场开拓，加强生产和质量管理体系建设，公司子公司鑫三合投资成立了成都鑫三合航空航天装备智能制造有限公司，扩大了生产能力，进一步提升了公司客户服务和产品交付水平。

(三) 经营模式

1、销售模式

(1) 汽车发动机零部件

公司采用直销模式，产品主要向国内主机厂配套销售，部分产品销往国外。

对于新产品订单，公司获取订单主要有三种方式：第一种是邀请招标的方式，客户研发部门或技术部门在综合评判

其供应商体系内各家供应商的生产能力及技术研发能力后，经双方进行技术交底并商议价格，最终选定公司作为某款产品的供应商，直接按图生产或进行同步研发后生产；第二种是通过公开招标并按图开发的方式，此种方式下客户会提供相对完整的设计图，公司中标后按照客户的要求进行生产；第三种情况是公司作为补充的供应商得到订单的方式。此种情况是指在公司已经通过技术评定进入某客户合格供应商体系的情况下，如果某款产品因需求量逐渐增大或原供应商出现了产品质量问题等情况，客户从分散风险、保障供应的角度出发，从其合格供应商体系中直接选取公司作为补充供应商，按照原产品技术标准和质量要求供货。公司产品作为汽车发动机的关键零部件，产品在得到主机厂的认可并批量配套供应主机装配之前，需要经过样件试制、样件检测、疲劳测试、跑机试验、小批量供货等一系列的过程，具有较长的开发量产周期。对以往年度既有产品的订单，公司会在原有供货合同条款的基础上，与客户进行新的年度订单谈判，并最终确定当年度订单。

公司与广汽丰田、一汽丰田、理想汽车、吉利汽车、比亚迪、通用、三菱汽车、通用五菱、长城汽车、康明斯、一汽轿车、江淮、北汽福田、马来西亚宝腾、韩国斗山、舍弗勒等大量知名汽车（或柴油机）建立了良好的合作关系。

（2）军品及民用航空零部件

公司销售采用直销方式。主要销售流程为：首先进入相关客户的合格供应商目录，再通过比选及竞争性谈判等方式取得订单。根据客户的订单要求以及发放的原材料、数模、图纸等安排生产，生产完成后进行出厂检验，再通过公司自行运输或物流运输方式交付给客户，客户进行入厂检验。

2、生产模式

（1）汽车发动机零部件

公司曲轴扭转减振器、连杆总成、凸轮轴总成等产品有从毛坯的锻造、铸造、粗加工、精加工等较为完整的工艺处理能力。涡轮增压器建设了焊接、总装等生产线。公司生产过程采用专业化的管理模式，分为铸造、锻造、粗加工、精加工、涡轮增压器焊接与总装、涡壳铸造等生产线或车间。公司围绕销售计划制定生产计划并结合市场预期进行合理生产备货。公司通常在年初根据年度综合经营计划、年度销售计划及上年成品库存量，制定年度生产计划。生产部门根据每月销售计划、成品安全库存标准，并结合当月成品库存量和下月预测订单量，编制月生产计划。各生产工段根据月生产计划和生产能力状况等诸多因素制定周生产计划。

（2）军品及民用航空零部件

在航空零部件生产方面，公司在生产上采用订单式生产的模式，生产组织按客户来料及排产计划进行，加工完成后向客户交付。

3、采购模式

（1）汽车发动机零部件

公司建立了完善的采购管理体制，设立了采购中心实行统一集中采购，参考国际先进经验，制定了供应商选择评定和管理控制程序，对供应商实有效的选择、考核和管理。公司涡轮增压器、曲轴扭转减振器、连杆总成、凸轮轴总成等

产品主要原材料包括产品毛坯、钢材、废钢、球铁等原材料，产品所需的毛坯一部分通过公司自建的铸造和锻造生产线生产满足需要，一部分通过外协采购的方式满足客户需要，钢材、废钢、球铁等原辅材料则主要通过外购。公司涡轮增压器业务主要包含研发和总装，产品总装所需主要零部件包括中间体组件、电子执行器、涡壳、压壳等，根据涡轮增压器型号、性能要求筛选合格供应商并经过开发试制合格后进行批量采购。

（2）军品及民用航空零部件

公司军品及民用航空零部件为来料加工，不涉及原材料采购，需公司自行采购的材料主要为各种刀具、切削液、导轨油等辅料，在公开市场容易取得，供应充足稳定，且公司采购金额较小，一般采用就近、性价比优选原则向相关单位采购。

二、核心竞争力分析

公司是我国先进的发动机零部件生产企业，汽车零部件产品包括曲轴扭转减振器、连杆总成、凸轮轴总成、涡轮增压器，主要面向国内汽车发动机主机配套市场，公司与广汽丰田、一汽丰田、长城汽车、理想汽车、通用、三菱汽车、通用五菱、吉利汽车、康明斯、一汽轿车、江淮、北汽福田、比亚迪、马来西亚宝腾、韩国斗山、舍弗勒等大量知名汽车（或柴油机）建立了良好的合作关系，在行业内具备了较高的市场地位和较强的综合竞争能力。

发动机主机厂商所需的零部件来源有“外购配套”和“主机厂自制”两种。随着汽车工业专业化分工水平的不断提升，目前大部分汽车发动机主机厂都已采用外购配套方式组织生产，只有少数主机厂商为保障自身发动机核心零部件的质量和供应能力自行制造配套，目前我国发动机零部件生产企业较多，市场集中度不高，其中一线汽车品牌的发动机零部件供应市场主要被外资企业和少数先进本土企业占领。曲轴扭转减振器领域公司竞争对手主要包括宁波拓普集团股份有限公司、麦特达因（苏州）汽车部件有限公司、湖北广奥减震器制造有限公司等，连杆总成领域公司竞争对手主要包括云南西仪工业股份有限公司、常州远东连杆集团有限公司、广东四会实力连杆有限公司等，凸轮轴总成领域竞争对手主要包括蒂森克虏伯发动机系统（大连）有限公司、河南中轴控股集团股份有限公司、重庆西源凸轮轴有限公司、中汽成都配件有限公司等。

公司通过并购及自建的方式快速增强了军品及民用航空零部件领域的技术、生产及市场能力。公司自公司鑫三合专注于航空航天装备制造领域，主要从事军用飞机、民用飞机零部件、航空发动机零件精密制造和特种工艺处理，具有开展军工业务所必需的各项资质，对航天航空装备生产管理、质量管理、技术开发、人力资源有着成熟的管理经验，在航空结构件、系统件及复合材料精密加工领域具有多年的技术储备。

1、技术研发优势

公司拥有一支经验丰富、技术过硬、高素质的研发管理队伍，涉及材料、机械设计、精密加工、模拟仿真等多个专业领域，具备从产品概念设计到样件生产和过程实验验证能力，经过十多年的持续积累，公司已经形成了大量工艺技术

储备，先后开发生产了数百个规格型号的凸轮轴总成、连杆总成、曲轴扭转减振器及涡轮增压器产品并取得了一系列拥有自主知识产权的核心技术。

2、客户资源优势

经过多年的市场运营，目前公司已经形成了一支经验丰富的市场营销团队，并与众多下游客户形成了长期的合作伙伴关系。随着下游客户市场需求的稳步增长，公司市场规模持续扩张，现已在凸轮轴、连杆、曲轴扭转减振器、涡轮增压器等主要产品领域占据了重要的市场地位。在军工及航空零部件领域，公司子公司鑫三合专注于航空航天装备制造领域，与国内各主要飞机制造厂商均保持了良好的客户关系；公司自进入军品及航空零部件业务领域以来，在军工产品市场开拓取得了积极的成果，在军品及民用航空领域业务订单数量不断增加。

3、精密铸造、锻造、热处理等特种工艺及加工一体化优势

公司主要的汽车零部件产品从毛坯铸造开始至最终成型产品，均实现了自主设计、精密铸造、精密锻造、加工和生产，是目前全国少数具备精密铸造、精密锻造、加工一体化生产能力的企业之一，该优势有效保障了毛坯的供应，确保了铸造毛坯件的质量。同时，公司将属于粗加工工序的毛坯件产品选择数家供应商进行采购，并进行紧密合作，利于促进技术进步并降低产品成本，突破公司在资金、设备、厂房和人力等方面的限制，有利于提高公司产品质量稳定能力和市场快速响应能力等综合竞争力。

公司部分汽车铸造、锻造、热处理以及机加工工艺可以直接用于航空军品生产，工艺一体化优势为公司航空军工业务的拓展提供了强有力的支撑。公司开发的高温合金全新铸造工艺具有低成本低能耗的特点，产品极具市场竞争力，帮助公司快速打开市场。

4、成本控制优势

公司通过提高产品设计精度、工艺技术进步、提高自动化水平、实施平台生产、推行全员质量成本控制和精益生产等方式，确保对成本的精确控制，不断地降低产品成本，具有成本领先优势。公司对产品成本的精确控制，确保了公司的主导产品在与外资企业竞争时具有价格优势，特别是针对主机厂的批量产品时，公司相对于外资零部件厂商具有更强的成本优势。

5、产品与质量优势

公司目前主要产品包括曲轴扭转减振器、连杆总成和凸轮轴总成、涡轮增压器四大类。与一般的单一发动机零配件制造商相比，公司产品覆盖面更广、产业链延伸更长，因此综合竞争实力和抗风险能力更强。从产品结构看，公司不仅同时生产四种产品，而且产品覆盖重型、中型、轻型发动机。公司四大类产品系列在主机市场的开发中，相互拉动，为四个产品进入或整体进入主机配套体系提供了便利。公司通过了 IATF16949 质量管理体系、GJB9001C-2017 武器装备质量管理体系认证，拥有由数百台加工中心、进口精密磨床等专业生产设备组成的先进生产线以及国内外先进检测设备；

各生产线运行稳定，生产人员对生产工艺运用良好，产品检测规范，产品质量严格把关，公司产品品质优良、成品率高。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|---|
| 营业收入 | 465,823,762.91 | 350,349,608.10 | 32.96% | 主要原因为公司涡轮增压器量产，产销量逐步上升，丰田凸轮轴、连杆等产品产销量稳步提升。 |
| 营业成本 | 345,735,632.21 | 262,611,308.76 | 31.65% | 主要原因为公司收入增加。 |
| 销售费用 | 4,436,289.95 | 3,327,302.26 | 33.33% | 随着新产品的量产以及新客户销售的扩大，产品质量损失有所增加。 |
| 管理费用 | 31,179,293.44 | 26,735,247.53 | 16.62% | |
| 财务费用 | 14,374,350.28 | 8,072,752.65 | 78.06% | 公司业务迅速增长扩大债务融资以满足营运资金需求，致利息支出上升较快。 |
| 所得税费用 | 3,296,511.59 | -2,124,125.25 | 255.19% | 公司收入及利润增长，应交企业所得税增加。 |
| 研发投入 | 22,051,610.76 | 17,272,311.38 | 27.67% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,784,459.37 | -52,512,818.04 | 147.20% | 经营活动现金流净额由负转正，主要原因为公司销售收入增长较快 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -71,286,341.12 | -156,786,849.63 | 54.53% | 公司丰田连杆凸轮轴等项目建成投产，固定资产投资支出减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,810,015.65 | 241,275,482.04 | -93.86% | 2021年3月公司向特定对象魏晓林先生发行股票取得筹资现金流入141,142,075.19元，本报告期末产生现金流入。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -31,653,143.99 | 31,935,646.01 | -199.12% | |

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 | | | | | | |
| 涡轮增压器 | 53,178,563.40 | 41,041,390.95 | 22.82% | — | — | — |
| 皮带轮 | 73,428,678.36 | 61,668,971.99 | 16.02% | -8.24% | -11.26% | 2.87% |
| 凸轮轴 | 127,813,198.54 | 102,984,051.28 | 19.43% | 24.76% | 13.40% | 8.07% |
| 连杆组件 | 120,329,303.46 | 97,122,705.29 | 19.29% | 59.85% | 63.17% | -1.64% |

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------------|--------|-------|-------|-------|
| 航空零部件 | 71,650,488.49 | 36,731,574.65 | 48.74% | 7.07% | 5.71% | 0.67% |
|-------|---------------|---------------|--------|-------|-------|-------|

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|----------|-----------------------------------|
| | 金额 | 占总资 产比例 | 金额 | 占总资 产比例 | | |
| 货币资金 | 144,216,040.78 | 5.54% | 148,855,670.53 | 6.17% | -0.63% | |
| 应收账款 | 292,434,130.01 | 11.23% | 224,530,327.63 | 9.31% | 1.92% | 主要因为公司汽车零部件业务快速增长。 |
| 合同资产 | 2,592,632.87 | 0.10% | 3,330,443.79 | 0.14% | -0.04% | |
| 存货 | 383,139,517.76 | 14.71% | 310,912,250.07 | 12.89% | 1.82% | 涡轮增压器等产品量产以及高温合金生产线调试，产品和原材料备货。 |
| 投资性房地产 | 19,903,100.08 | 0.76% | 4,735,253.98 | 0.20% | 0.56% | |
| 固定资产 | 975,057,961.38 | 37.45% | 959,050,025.44 | 39.75% | -2.30% | |
| 在建工程 | 427,562,001.97 | 16.42% | 307,669,445.81 | 12.75% | 3.67% | 主要因为公司投资建设丰田专线、涡轮增压器生产线以及高温合金生产线。 |
| 使用权资产 | 25,714,250.20 | 0.99% | 27,306,298.67 | 1.13% | -0.14% | |
| 短期借款 | 391,119,384.61 | 15.02% | 345,714,384.67 | 14.33% | 0.69% | |
| 合同负债 | 2,119,769.30 | 0.08% | 1,342,810.81 | 0.06% | 0.02% | |
| 长期借款 | 93,437,435.00 | 3.59% | 65,112,777.78 | 2.70% | 0.89% | |
| 租赁负债 | 11,904,960.08 | 0.46% | 14,284,434.34 | 0.59% | -0.13% | |

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 货币资金 | 64,111,986.37 | 银行承兑汇票保证金、质押保证金、信用证保证金利息 |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 质押借款 |
| 应收款项融资 | 32,394,383.38 | 质押借款 |

| | | |
|--------|----------------|------|
| 投资性房地产 | 19,903,100.08 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 410,132,166.16 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 77,914,852.81 | 抵押借款 |
| 合计 | 605,456,488.80 | — |

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 |
|----------------|----------------|---------|
| 207,715,229.76 | 332,574,655.10 | -37.54% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 航空结构件制造生产线项目 | 自建 | 是 | 航空零部件 | | 84,196,246.97 | 自筹 | 98.00% | — | — | 不适用 | | |
| 航空零部件（大型环形件）生产线（二期）技术改造 | 自建 | 是 | 航空零部件 | | 53,776,141.86 | 自筹 | 90.00% | — | — | 不适用 | | |
| 涡轮增压器生产线项目 | 自建 | 是 | 汽车零部件 | 36,829,983.13 | 78,854,764.19 | 自筹 | 80.00% | — | — | 不适用 | | |
| 凸轮轴丰田生产线 | 自建 | 是 | 汽车零部件 | 21,387,881.79 | 76,871,064.72 | 自筹 | 70.00% | — | — | 不适用 | | |
| 连杆丰田生产线 | 自建 | 是 | 汽车零部件 | 5,141,058.61 | 29,031,355.58 | 自筹 | 80.00% | — | — | 不适用 | | |
| 高温合金铸造生产线 | 自建 | 是 | 汽车零部件 | 73,900,999.73 | 166,934,294.95 | 自筹 | 70.00% | — | — | 不适用 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 137,259,923.26 | 489,663,868.27 | -- | -- | — | — | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☑不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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：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 |
|------------------|------|-------|-------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 成都西菱动力部件有限公司 | 子公司 | 汽车零部件 | 177,000,000 | 1,146,377,266.62 | 404,061,237.20 | 183,745,758.88 | 7,129,327.12 | 6,516,747.16 |
| 成都鑫三合机电新技术开发有限公司 | 子公司 | 航空零部件 | 60,000,000 | 201,712,386.42 | 122,279,262.26 | 66,676,921.77 | 17,632,239.82 | 14,974,861.94 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、市场风险

汽车发动机零部件和航空零部件市场需求受宏观经济环境、国家政策及行业发展影响较大，如果公司不能有效应对市场需求的变化，将会对公司经营产生较大影响。同时，航空零部件市场客户较为集中，收入较为依赖成飞集团及其下属公司业务板块，如果未来客户战略调整、公司业务被取代，将对公司航空零部件业务造成重大不利影响。对此，公司将密切关注宏观经济、行业形势的变化，紧跟市场趋势，加强市场开拓，适时调整经营策略，不断提高经营效率，加强成本管控，保持公司在市场中的整体竞争优势。

2、税收优惠政策发生变化的风险

公司属于四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川税务局认定的高新技术企业，持有编号为 GR202151000371 的高新技术企业证书；根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 63 号）、《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）、国家发改委《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》及《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展改革委令 2019 年第 29 号），公司及公司子公司动力部件、鑫三合符合西部大开发企业所得税优惠政策，可按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。公司及子公司均按照 15% 的税率缴纳企业所得税。若公司不能继续享受高新技术企业及子公司西部大开发税收优惠政策，则公司不能继续按照 15% 优惠税率而需按照 25% 税率缴纳企业所得税，对公司利润水平与经营业绩产生一定的影响。对此，公司将不断进行研发投入，以创新推动公司发展，增强公司的盈利能力。

3、原材料市场价格波动风险

公司原材料主要有圆钢、废钢、覆膜砂、混炼胶等，原材料成本占主营业务成本的比重较高。公司所采购原材料的价格遵循随行就市的定价原则，主要原材料市场价格的波动会对公司的生产成本与经营业绩产生影响。对此，公司将不断加强原材料库存管理、优化供应商结构、拓宽原材料供应渠道，加强与供应商沟通及产品成本控制，降低原材料价格波动的影响。

4、技术创新与产品研发不足的风险

公司自设立以来致力于汽车发动机关键零部件的研发与生产，拥有曲轴扭转减振器核心技术、连杆核心技术、凸轮轴核心技术及铸造核心技术等汽车零部件精密加工核心技术，在该领域具有雄厚的专业制造技术及丰富的制造经验。若未来公司研发能力不能持续提升，或不能准确把握相关产品的发展趋势进行必要的技术创新，可能造成公司的技术创新

滞后、技术储备不足而失去研发领域的相对优势地位，进而面临因无法提供适应市场需求的产品而影响公司长期经营业绩的风险。对此，公司将持续投资于新技术、新产品的研究开发，推动公司生产技术革新和新产品市场应用，推动公司持续稳定发展。

5、汽车行业变革的风险

目前包括中国在内的世界主要国家均在大力发展新能源汽车，近年来中国新能源汽车产销量增长较快，市场渗透率快速提升。公司汽车零部件业务目前的主导产品为汽车发动机零部件，主要应用于内燃机汽车，如果未来新能源汽车特别是纯电动车在较短的时间内占据了市场的主导地位，而公司未采取适当的应对措施，未能及时实现产品的转型，则本公司的经营将会受到重大不利影响。对此，公司坚持汽车零部件与军品及民用航空零部件并重的业务战略，力争进入新能源汽车零部件领域，加强氢能源等相关新能源系统的研发，增强公司核心竞争力，保持公司经营稳定性，为公司长远发展打下基础。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 41.92% | 2022 年 05 月 11 日 | 2022 年 05 月 11 日 | 《成都西菱动力科技股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》《成都西菱动力科技股份有限公司 2021 年度监事会工作报告》《成都西菱动力科技股份有限公司 2021 年度财务决算报告》《成都西菱动力科技股份有限公司 2021 年度报告及摘要》《成都西菱动力科技股份有限公司 2021 年度利润分配及资本公积转增预案》《关于续聘 2022 年度财务审计机构的议案》《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》 |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.90% | 2022 年 06 月 02 日 | 2022 年 06 月 02 日 | 《截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告》 |

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 |
|-----|-------|----|------------------|---------------------------------|
| 王先锋 | 财务总监 | 聘任 | 2022 年 04 月 11 日 | 变更财务总监 |
| 杨浩 | 财务总监 | 任免 | 2022 年 04 月 11 日 | 根据经营管理需要，董事会秘书、财务总监杨浩先生不再担任财务总监 |

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

(1) 公司于2020年9月14日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，向魏永春、涂鹏、杨浩等181人授予第二类限制性股票320万股，该激励计划已由公司2020年9月30日召开的2020年第五次临时股东大会审议批准；

(2) 公司于2020年10月30日召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予日为2020年10月30日，向181名激励对象授予320万股限制性股票，授予价格为8.55元/股。具体内

容详见公司于 2020 年 9 月 14 日通过巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年限制性股票激励计划（草案）摘要》（公告编号：2020-089）、《2020 年限制性股票激励计划（草案）》（公告编号：2020-090）及 2020 年 11 月 2 日披露的《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2020-109）。

（3）公司于 2021 年 11 月 22 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，2020 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的人数为 156 人，第二类限制性股票归属数量为 723,648 股。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期不存在因环保问题受到行政处罚的情形。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

适用 不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

二、社会责任情况

公司在促进自身发展的同时，积极履行相应的社会责任，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

（1）股东和债权人权益保护

公司股东依照法律法规及公司章程的规定对公司享有参与决策权、提案权、监督权、知情权等股东权利，公司的利润分配政策重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的实际经营情况及可持续发展，并保持连续性和稳定性，公司资产负债结构合理，财务状况良好，经营现金流量充足，公司债权人利益能够得到充分保障。

（2）职工权益保护

公司已按照《中华人民共和国劳动法》的有关规定，与员工签订了劳动合同，员工根据劳动合同享有权利和承担义务。公司按照国家有关规定，依法为员工办理了职工社会保险，包括基本医疗、基本养老、失业、工伤、生育等险种，劳动时间符合法律规定，员工依法享有休息休假的权利。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司生产部门根据订单量及市场行情制定生产计划，采购部门负责原材料及零配件的采购。公司原材料及零配件的采购主要通过与供应商签订年度采购框架协议来进行，采购框架协议确定采购的种类、规格、质量标准等条款，具体采购价格、采购数量按照订单执行，公司按合同、协议的约定及时足额支付供应商货款。

公司在成为主机厂的供应商之前，经过了严格的产品质量及性能的考核认证，以保证产品的性能符合客户的要求。公司具有与主机厂同步开发的能力，与客户之间有着紧密协作关系。合作关系确定以后，为了保证产品的质量稳定，主机厂一般不会轻易改变供应商。因此，公司与客户已形成长期稳定的合作关系。

（4）环境保护与可持续发展

公司按照国家有关环境保护与资源节约的规定，结合公司实际情况，建立环境保护与资源节约制度，降低污染物排放，提高资源综合利用效率。公司不断投入人力、物力、财力改进工艺流程，降低能耗和污染物排放水平；定期开展监督检查，发现问题，及时采取措施予以纠正。

（5）安全生产与产品质量

公司实行以预防为主的安全管理原则，建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，建立了安全生产责任追究制度，公司设立了安全管理岗位，负责安全生产的日常监督管理工作；不断对员工进行岗位技能和安全生产培训，增强员工的安全生产意识。

公司建立了规范的生产流程，建立了严格的产品质量控制和检验制度，严把质量关，发现存在严重质量缺陷、隐患的产品，及时采取措施予以消除。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

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

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 |
|---|--------|--------|--------------|-----------------|--------|------------|------------|-------------|----------|-------------|------------|-------------|----------|
| 成都博创精新科技有限公司 | 企业开办协助 | 接受服务 | 接受博创精新技术服务 | 参照市场及合理成本利润协商定价 | — | 28.30 | 0.00% | 80 | 否 | 以货币资金通过银行结算 | — | 2022年04月13日 | 2022-021 |
| 成都博创精新科技有限公司 | 企业开办协助 | 购买产品 | 购买博创精新产品 | 参照市场及合理成本利润协商定价 | — | 24.34 | 0.00% | — | — | 以货币资金通过银行结算 | — | — | — |
| 成都博创精新科技有限公司 | 企业开办协助 | 销售商品 | 向博创精新销售产品 | 参照市场及合理成本利润协商定价 | — | 65 | 0.00% | 5,000 | 否 | 以货币资金通过银行结算 | — | 2022年04月13日 | 2022-021 |
| 成都博创精新科技有限公司 | 企业开办协助 | 出租房屋 | 向博创精新出租厂房办公楼 | 参照房屋所在地周边市场价格 | — | 78.51 | 0.00% | 171.14 | 否 | 以货币资金通过银行结算 | — | 2022年04月13日 | 2022-021 |
| 合计 | | | | -- | -- | 196.15 | -- | 5,251.14 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 报告期不存在大额销货退回情况。 | | | | | | | | | |
| 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） | | | | 未超过预计金额。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用。 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司不存在与财务公司有关联关系的情形，亦未与财务公司发生交易。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司无控股或参股的财务公司。

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

- (1) 报告期内，公司通过租赁的方式新增取得使用权资产，公司期末使用权资产余额 29,684,965.70 元；
- (2) 报告期内，公司通过售后回租的方式融资，期末应付融资租赁款余额为 128,032,776.53 元；
- (3) 报告期内，公司出租部分宿舍、厂房、机器设备给员工、供应商使用，期末投资性房地产余额为 23,278,196.36 元。

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 |
| 动力部件 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2021年10月13日 | 3,000 | 连带责任担保 | | | 2022年10月12日 | 否 | 否 |
| 动力部件 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2022年01月11日 | 366.37 | 连带责任担保 | | | 2022年7月11日 | 否 | 否 |
| 动力部件 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2022年01月18日 | 726.02 | 连带责任担保 | | | 2022年7月18日 | 否 | 否 |
| 动力部件 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2022年02月24日 | 434.27 | 连带责任担保 | | | 2022年8月24日 | 否 | 否 |
| 动力部件 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2022年03月17日 | 379.36 | 连带责任担保 | | | 2022年9月17日 | 否 | 否 |
| 动力部件 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2022年04月26日 | 617.98 | 连带责任担保 | | | 2022年10月26日 | 否 | 否 |
| 动力部件 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2022年05月24日 | 743.04 | 连带责任担保 | | | 2022年11月24日 | 否 | 否 |
| 鑫三合 | 2022年02月09日 | 55,000 | 2022年04月29日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 2023年4月28日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 55,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | | 8,267.04 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额 | | | 55,000 | | 报告期末对子公司实际担保 | | | | | 8,267.04 |

| 度合计 (B3) | | | | 余额合计 (B4) | | | | | | | |
|---|------------------|--------|-----------------|-----------------------------|--------|----------|------------|------------------|--------|----------|--|
| 子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 | |
| 西菱新动能 | 2022 年 02 月 09 日 | 55,000 | 2022 年 4 月 29 日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 2022 年 10 月 28 日 | 否 | 否 | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 55,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | 1,000 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 55,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | | 1,000 | |
| 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) | | 55,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | 9,267.04 | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 55,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | 9,267.04 | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 6.83% | | | |
| 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) | | | | | | | | 0 | | | |
| 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) | | | | | | | | 9,267.04 | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 报告期内, 公司不存在违反规定程序对外提供担保的情形。 | | | | | | | |

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------------|---------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 52,727,856 | 30.63% | | | | -2,846,688.00 | -2,846,688.00 | 49,881,168 | 28.98% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 52,727,856 | 30.63% | | | | -2,846,688.00 | -2,846,688.00 | 49,881,168 | 28.98% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 52,727,856 | 30.63% | | | | -2,846,688.00 | -2,846,688.00 | 49,881,168 | 28.98% |
| 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 | 119,395,163 | 69.37% | | | | 2,846,688.00 | 2,846,688.00 | 122,241,851 | 71.02% |
| 1、人民币普通股 | 119,395,163 | 69.37% | | | | 2,846,688.00 | 2,846,688.00 | 122,241,851 | 71.02% |
| 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 | 172,123,019 | 100.00% | | | | | | 172,123,019 | 100.00% |

股份变动的理由

□适用 □不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 |
|------|------------|-----------|----------|------------|--------|------------|
| 魏晓林 | 41,004,634 | 2,849,843 | | 38,154,791 | 高管锁定股 | - |
| 魏晓林 | 11,399,371 | | | 11,399,371 | 首发后限售股 | 2024年4月18日 |
| 魏永春 | 88,538 | | | 88,538 | 高管锁定股 | - |
| 涂鹏 | 105,749 | | | 105,749 | 高管锁定股 | - |
| 杨浩 | 83,986 | | | 83,986 | 高管锁定股 | - |
| 文兴虎 | 14,978 | 3,745 | | 11,233 | 高管锁定股 | - |
| 罗朝金 | 30,600 | | | 30,600 | 高管锁定股 | - |
| 王先锋 | | | 6,900 | 6,900 | 高管锁定股 | - |
| 合计 | 52,727,856 | 2,853,588 | 6,900 | 49,881,168 | -- | -- |

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 | 8,709 | 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 |
| 魏晓林 | 境内自然人 | 38.39% | 66,072,216.00 | 0 | 49,554,162 | 16,518,054.00 | 质押 | 30,940,481 |
| 喻英莲 | 境内自然人 | 21.41% | 36,843,004.00 | 0 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华安安康灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 2.68% | 4,617,600.00 | 393,900 | | | | |
| 兴业银行股份有限公司—华安兴安优选一年持有期混合型证券投资基金 | 其他 | 2.31% | 3,973,000.00 | 0 | | | | |
| 中国银行股份有限公司—华安新优选灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.52% | 2,612,440.00 | 790,400 | | | | |
| 国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 1.28% | 2,200,000.00 | 1,070,000 | | | | |
| 中信银行股份有限公司—华安添利 6 个月持有期债券型证券投资基金 | 其他 | 0.96% | 1,659,500.00 | 0 | | | | |
| 国泰基金—上海银行—国泰优选配置集合资产管理计划 | 其他 | 0.81% | 1,400,000.00 | 1,050,000 | | | | |
| 国泰基金—建设银行—国泰安和 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 0.74% | 1,267,900.00 | 617,900 | | | | |
| 国泰高分红策略股票型养老金产品—招商银行股份有限公司 | 其他 | 0.73% | 1,260,000.00 | 609,418 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 股东魏晓林与股东喻英莲系夫妻关系，为公司的实际控制人。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | | 上述股东不存在委托/受托表决权、放弃表决的情况。 | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 喻英莲 | 36,843,004.00 | 人民币普通股 | 36,843,004.00 | | | | | |
| 魏晓林 | 16,518,054.00 | 人民币普通股 | 16,518,054.00 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华安安康灵活配置混合型证券投资基金 | 4,617,600.00 | 人民币普通股 | 4,617,600.00 | | | | | |
| 兴业银行股份有限公司—华安兴安优选一年持有期混合型证券投资基金 | 3,973,000.00 | 人民币普通股 | 3,973,000.00 | | | | | |
| 中国银行股份有限公司—华安新优选灵活配置混合型证券投资基金 | 2,612,440.00 | 人民币普通股 | 2,612,440.00 | | | | | |
| 国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值 1 号集合资产管理计划 | 2,200,000.00 | 人民币普通股 | 2,200,000.00 | | | | | |
| 中信银行股份有限公司—华安添利 6 个月持有期债券型证券投资基金 | 1,659,500.00 | 人民币普通股 | 1,659,500.00 | | | | | |
| 国泰基金—上海银行—国泰优选配置集合资产管理计划 | 1,400,000.00 | 人民币普通股 | 1,400,000.00 | | | | | |
| 国泰基金—建设银行—国泰安和 1 号集合资产管理计划 | 1,267,900.00 | 人民币普通股 | 1,267,900.00 | | | | | |
| 国泰高分红策略股票型养老金产品—招商银行股份有限公司 | 1,260,000.00 | 人民币普通股 | 1,260,000.00 | | | | | |
| 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 | | 股东魏晓林与股东喻英莲系夫妻关系，为公司的实际控制人。 | | | | | | |

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：成都西菱动力科技股份有限公司

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 | 144,216,040.78 | 148,855,670.53 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 43,246,303.53 | 65,944,166.50 |
| 应收账款 | 292,434,130.01 | 224,530,327.63 |
| 应收款项融资 | 51,177,768.25 | 69,640,926.16 |
| 预付款项 | 22,889,461.09 | 27,558,695.55 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 12,749,444.67 | 9,132,704.18 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 383,139,517.76 | 310,912,250.07 |
| 合同资产 | 2,592,632.87 | 3,330,443.79 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,112,325.17 | 14,355,888.09 |
| 流动资产合计 | 958,557,624.13 | 874,261,072.50 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 19,903,100.08 | 4,735,253.98 |
| 固定资产 | 975,057,961.38 | 959,050,025.44 |
| 在建工程 | 427,562,001.97 | 307,669,445.81 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 25,714,250.20 | 27,306,298.67 |
| 无形资产 | 97,717,663.04 | 100,517,010.93 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 70,922,513.61 | 70,922,513.61 |
| 长期待摊费用 | 1,870,973.44 | 2,184,419.12 |
| 递延所得税资产 | 12,711,448.79 | 12,732,565.54 |
| 其他非流动资产 | 13,882,352.20 | 53,028,976.47 |
| 非流动资产合计 | 1,645,342,264.71 | 1,538,146,509.57 |
| 资产总计 | 2,603,899,888.84 | 2,412,407,582.07 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 391,119,384.61 | 345,714,384.67 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 177,419,543.75 | 136,245,211.99 |
| 应付账款 | 308,787,722.14 | 229,015,948.89 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,119,769.30 | 1,342,810.81 |
| 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 | 34,452,051.65 | 38,254,439.39 |
| 应交税费 | 15,570,596.01 | 8,036,329.97 |
| 其他应付款 | 2,254,813.90 | 3,192,797.46 |
| 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 | 110,801,496.57 | 119,137,356.64 |
| 其他流动负债 | 8,540,469.97 | 23,267,299.23 |
| 流动负债合计 | 1,051,065,847.90 | 904,206,579.05 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 93,437,435.00 | 65,112,777.78 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 11,904,960.08 | 14,284,434.34 |
| 长期应付款 | 24,457,809.72 | 65,896,125.93 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,411,355.55 | 7,912,054.26 |
| 递延所得税负债 | 1,957,034.98 | 2,431,760.50 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 142,168,595.33 | 155,637,152.81 |
| 负债合计 | 1,193,234,443.23 | 1,059,843,731.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 172,123,019.00 | 172,123,019.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 759,811,851.02 | 756,195,758.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 1,696,830.24 | 744,201.95 |
| 盈余公积 | 26,127,767.54 | 26,127,767.54 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 397,364,992.66 | 361,811,426.59 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,357,124,460.46 | 1,317,002,173.83 |
| 少数股东权益 | 53,540,985.15 | 35,561,676.38 |
| 所有者权益合计 | 1,410,665,445.61 | 1,352,563,850.21 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,603,899,888.84 | 2,412,407,582.07 |

法定代表人：魏晓林

主管会计工作负责人：王先锋

会计机构负责人：万晓军

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 | 84,798,985.40 | 75,642,026.87 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 43,093,523.01 | 65,649,166.50 |
| 应收账款 | 245,433,625.11 | 215,995,071.66 |
| 应收款项融资 | 49,481,529.18 | 68,770,926.16 |
| 预付款项 | 11,705,514.91 | 162,505,499.41 |
| 其他应收款 | 410,984,458.35 | 332,732,572.82 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 232,765,811.36 | 192,066,389.15 |
| 合同资产 | 2,577,158.07 | 3,314,968.99 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,544,679.98 | 1,963,836.94 |
| 流动资产合计 | 1,082,385,285.37 | 1,118,640,458.50 |
| 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 | 328,129,412.32 | 340,729,412.32 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 1,820,620.37 | 1,850,436.13 |
| 固定资产 | 437,439,384.48 | 411,100,837.53 |
| 在建工程 | 150,258,025.36 | 148,644,418.78 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 36,171,272.82 | 36,934,975.57 |
| 无形资产 | 44,699,567.77 | 46,813,854.57 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 620,601.85 | 784,003.02 |
| 递延所得税资产 | 8,791,056.02 | 8,829,812.18 |
| 其他非流动资产 | 11,836,015.11 | 26,221,535.94 |
| 非流动资产合计 | 1,019,765,956.10 | 1,021,909,286.04 |
| 资产总计 | 2,102,151,241.47 | 2,140,549,744.54 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 270,553,099.07 | 219,101,035.40 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 216,671,146.23 | 334,976,312.85 |
| 应付账款 | 164,680,849.21 | 140,701,344.03 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,417,666.23 | 737,665.93 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付职工薪酬 | 18,781,463.02 | 20,495,287.23 |
| 应交税费 | 6,250,508.24 | 4,407,326.21 |
| 其他应付款 | 49,283,671.37 | 21,268,205.56 |
| 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 | 110,310,625.33 | 123,678,308.82 |
| 其他流动负债 | 8,378,924.24 | 23,066,323.87 |
| 流动负债合计 | 846,327,952.94 | 888,431,809.90 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 93,437,435.00 | 65,112,777.78 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 17,885,458.00 | 19,745,258.61 |
| 长期应付款 | 19,383,802.58 | 65,896,125.93 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,116,973.02 | 4,316,638.62 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 135,823,668.60 | 155,070,800.94 |
| 负债合计 | 982,151,621.54 | 1,043,502,610.84 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 172,123,019.00 | 172,123,019.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 759,598,072.23 | 755,950,072.22 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 590,611.34 | 0.00 |
| 盈余公积 | 26,127,767.54 | 26,127,767.54 |
| 未分配利润 | 161,560,149.82 | 142,846,274.94 |
| 所有者权益合计 | 1,119,999,619.93 | 1,097,047,133.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,102,151,241.47 | 2,140,549,744.54 |

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 | 465,823,762.91 | 350,349,608.10 |
| 其中：营业收入 | 465,823,762.91 | 350,349,608.10 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 422,597,020.79 | 315,501,491.30 |
| 其中：营业成本 | 345,735,632.21 | 262,611,308.76 |
| 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 | 4,819,844.15 | 3,373,109.59 |
| 销售费用 | 4,436,289.95 | 3,327,302.26 |
| 管理费用 | 31,179,293.44 | 26,735,247.53 |
| 研发费用 | 22,051,610.76 | 11,381,770.51 |
| 财务费用 | 14,374,350.28 | 8,072,752.65 |
| 其中：利息费用 | 14,088,151.00 | 5,457,029.54 |
| 利息收入 | 1,023,811.53 | 945,530.14 |
| 加：其他收益 | 1,741,338.10 | 676,153.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 24,657.53 |
| 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） | | -298,109.58 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,022,296.02 | -2,737,101.01 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 1,921,897.44 | 168,260.42 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -144,533.09 | -44,092.12 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 42,723,148.55 | 32,637,885.76 |
| 加：营业外收入 | 38,643.43 | 123,652.27 |
| 减：营业外支出 | 15,750.15 | 90,594.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 42,746,041.83 | 32,670,943.31 |
| 减：所得税费用 | 3,296,511.59 | -2,124,125.25 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,449,530.24 | 34,795,068.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,449,530.24 | 34,795,068.56 |
| 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 | 35,553,566.07 | 32,054,931.52 |
| 2.少数股东损益 | 3,895,964.17 | 2,740,137.04 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 39,449,530.24 | 34,795,068.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 35,553,566.07 | 32,054,931.52 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,895,964.17 | 2,740,137.04 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.2066 | 0.1935 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.2061 | 0.1935 |

法定代表人：魏晓林

主管会计工作负责人：王先锋

会计机构负责人：万晓军

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 | 402,581,653.42 | 317,019,327.17 |
| 减：营业成本 | 329,075,226.87 | 257,476,919.84 |
| 税金及附加 | 1,785,158.12 | 1,105,737.53 |
| 销售费用 | 2,723,495.67 | 2,532,384.89 |
| 管理费用 | 18,948,067.04 | 19,142,633.19 |
| 研发费用 | 19,037,062.25 | 9,661,434.68 |
| 财务费用 | 13,772,227.70 | 6,841,848.11 |
| 其中：利息费用 | 13,320,967.47 | 4,485,674.95 |
| 利息收入 | 932,958.27 | 859,240.12 |
| 加：其他收益 | 1,157,761.82 | 621,295.23 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,200,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,744,052.24 | -290,111.68 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 1,192,187.70 | 305,238.57 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -106,994.19 | -68,706.70 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 18,939,318.86 | 20,826,084.35 |
| 加：营业外收入 | 11,603.12 | 107,501.90 |
| 减：营业外支出 | 15,157.58 | 73,426.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 18,935,764.40 | 20,860,159.47 |
| 减：所得税费用 | 221,889.52 | 1,558,507.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 18,713,874.88 | 19,301,651.78 |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 18,713,874.88 | 19,301,651.78 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| （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 | 18,713,874.88 | 19,301,651.78 |
| 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 | 411,258,427.68 | 259,900,863.63 |
| 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 | 35,567,708.89 | 412,060.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,796,472.47 | 11,503,461.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 468,622,609.04 | 271,816,385.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 273,817,933.56 | 220,639,181.18 |
| 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 | 126,807,420.62 | 89,149,493.62 |
| 支付的各项税费 | 16,313,292.36 | 7,721,576.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,899,503.13 | 6,818,952.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 443,838,149.67 | 324,329,203.91 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,784,459.37 | -52,512,818.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 13,800,000.00 | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 152,054.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,200.00 | 790.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 13,801,200.00 | 30,152,844.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 85,087,541.12 | 118,171,415.20 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 68,768,279.22 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 85,087,541.12 | 186,939,694.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -71,286,341.12 | -156,786,849.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 115,998.00 | 143,214,673.12 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 115,998.00 | 214,674.00 |
| 取得借款收到的现金 | 210,185,944.83 | 208,654,245.68 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 61,381,300.22 | 101,493,879.87 |
| 筹资活动现金流入小计 | 271,683,243.05 | 453,362,798.67 |
| 偿还债务支付的现金 | 130,460,182.60 | 139,952,016.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,887,554.66 | 2,347,414.22 |
| 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 | 119,525,490.14 | 69,787,885.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | 256,873,227.40 | 212,087,316.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,810,015.65 | 241,275,482.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 38,722.11 | -40,168.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -31,653,143.99 | 31,935,646.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 111,757,198.40 | 35,302,231.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 80,104,054.41 | 67,237,877.35 |

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 | 372,201,633.23 | 309,070,336.06 |
| 收到的税费返还 | 13,915,448.45 | 412,060.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,166,972.05 | 8,797,565.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 390,284,053.73 | 318,279,962.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 314,260,483.45 | 296,453,933.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 69,868,041.90 | 51,080,879.05 |
| 支付的各项税费 | 8,581,692.65 | 4,651,562.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,590,481.38 | 5,919,096.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 400,300,699.38 | 358,105,472.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,016,645.65 | -39,825,510.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 18,056,301.16 | |
| 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 | | 210.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 18,056,301.16 | 210.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 38,558,490.90 | 62,363,849.10 |
| 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 | | 71,589,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 38,558,490.90 | 133,952,849.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,502,189.74 | -133,952,639.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 142,999,999.12 |
| 取得借款收到的现金 | 130,000,000.00 | 102,341,859.24 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 48,771,575.13 | 97,555,485.62 |
| 筹资活动现金流入小计 | 178,771,575.13 | 342,897,343.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 44,500,000.00 | 52,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,829,749.12 | 1,841,738.81 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 103,777,435.46 | 67,613,914.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | 154,107,184.58 | 121,455,653.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 24,664,390.55 | 221,441,690.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 33,835.42 | -29,579.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -5,820,609.42 | 47,633,961.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 42,270,283.57 | 9,964,689.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 36,449,674.15 | 57,598,650.42 |

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 | 172,123,019.00 | | | | 756,195,758.75 | | | 744,201.95 | 26,127,767.54 | | 361,811,426.59 | | 1,317,002,173.83 | 35,561,676.38 | 1,352,563,850.21 |
| 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 | 172,123,019.00 | | | | 756,195,758.75 | | | 744,201.95 | 26,127,767.54 | | 361,811,426.59 | | 1,317,002,173.83 | 35,561,676.38 | 1,352,563,850.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,616,092.27 | | | 952,628.29 | | | 35,553,566.07 | | 40,122,286.63 | 17,979,308.77 | 58,101,595.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 35,553,566.07 | | 35,553,566.07 | 3,895,964.17 | 39,449,530.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -31,907.74 | | | | | | | | -31,907.74 | 14,083,344.60 | 14,051,436.86 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 115,998.00 | 115,998.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -31,907.74 | | | | | | | | -31,907.74 | 13,967,346.60 | 13,935,438.86 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|------------------|---------------|--|------------------|--|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | 952,628.29 | | | | 952,628.29 | | | 952,628.29 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 3,129,086.76 | | | | 3,129,086.76 | | | 3,129,086.76 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 2,176,458.47 | | | | 2,176,458.47 | | | 2,176,458.47 | |
| （六）其他 | | | | 3,648,000.01 | | | | | | 3,648,000.01 | | | 3,648,000.01 | |
| 四、本期期末余额 | 172,123,019.00 | | | 759,811,851.02 | | 1,696,830.24 | 26,127,767.54 | | 397,364,992.66 | 1,357,124,460.46 | 53,540,985.15 | | 1,410,665,445.61 | |

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 | 160,000,000.00 | | | | 606,393,129.78 | | | 1,019,497.28 | 25,458,418.23 | | 342,440,298.85 | | 1,135,311,344.14 | 4,767,590.72 | 1,140,078,934.86 |
| 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 | 160,000,000.00 | | | | 606,393,129.78 | | | 1,019,497.28 | 25,458,418.23 | | 342,440,298.85 | | 1,135,311,344.14 | 4,767,590.72 | 1,140,078,934.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 11,399,371.00 | | | | 136,850,904.19 | | | -347,581.81 | | | 32,054,931.52 | | 179,957,624.90 | 31,637,454.23 | 211,595,079.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 32,054,931.52 | | 32,054,931.52 | 2,740,137.04 | 34,795,068.56 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 11,399,371.00 | | | | 129,742,704.19 | | | | | | | | 141,142,075.19 | 214,674.00 | 141,356,749.19 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 11,399,371.00 | | | | 129,742,704.19 | | | | | | | | 141,142,075.19 | 214,674.00 | 141,356,749.19 |
| 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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 172,123,019.00 | | | 755,950,072.22 | | | | 26,127,767.54 | 142,846,274.94 | | 1,097,047,133.70 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | 3,648,000.01 | | | 590,611.34 | | 18,713,874.88 | | 22,952,486.23 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 18,713,874.88 | | 18,713,874.88 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 590,611.34 | | | | 590,611.34 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,273,907.64 | | | | 1,273,907.64 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 683,296.30 | | | | 683,296.30 |
| (六) 其他 | | | | | 3,648,000.01 | | | | | | 3,648,000.01 |
| 四、本期期末余额 | 172,123,019.00 | | | | 759,598,072.23 | | 590,611.34 | 26,127,767.54 | 161,560,149.82 | | 1,119,999,619.93 |

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 | 160,000,000.00 | | | | 606,147,443.25 | | | 1,019,497.28 | 25,458,418.23 | 136,822,131.18 | | 929,447,489.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | | | | 606,147,443.25 | | | 1,019,497.28 | 25,458,418.23 | 136,822,131.18 | | 929,447,489.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 11,399,371.00 | | | | 136,850,904.19 | | | -500,057.15 | | 19,301,651.78 | | 167,051,869.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 19,301,651.78 | | 19,301,651.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 11,399,371.00 | | | | 129,742,704.19 | | | | | | | 141,142,075.19 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 11,399,371.00 | | | | 129,742,704.19 | | | | | | | 141,142,075.19 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | -500,057.15 | | | | | -500,057.15 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,271,465.16 | | | | | 1,271,465.16 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,771,522.31 | | | | | 1,771,522.31 |
| （六）其他 | | | | | 7,108,200.00 | | | | | | | 7,108,200.00 |
| 四、本期期末余额 | 171,399,371.00 | | | | 742,998,347.44 | | 519,440.13 | 25,458,418.23 | 156,123,782.96 | | | 1,096,499,359.76 |

三、公司基本情况

成都西菱动力科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系由成都市西菱汽车配件有限责任公司整体变更设立的股份公司。本公司取得成都市工商行政管理局核发的 91510100716037634G 号企业法人营业执照，本公司现有注册资本为 172,123,019.00 元，法定代表人：魏晓林，公司注册地址：成都市青羊区腾飞大道 298 号。

经中国证券监督管理委员会《关于核准成都西菱动力科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2167 号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 12.90 元/股，股票发行募集资金总额为人民币 516,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 43,633,335.77 元，实际募集资金净额为人民币 472,366,664.23 元，其中新增注册资本（股本）为人民币 40,000,000.00 元，新增资本公积为人民币 432,366,664.23 元。募集资金已于 2018 年 1 月 10 日汇入指定账户。上述募集资金到位情况经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2017CDA30339 号验资报告。

经深圳证券交易所《关于成都西菱动力科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》审核通过、中国证券监督管理委员会《关于同意成都西菱动力科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]205 号）核准。本公司本次向特定对象发行股票实际发行 11,399,371.00 股，每股面值人民币 1 元，本公司申请新增注册资本为人民币 11,399,371.00 元，变更后的注册资本（股本）金额为人民币 171,399,371.00 元。募集资金已于 2021 年 3 月 31 日汇入指定账户，上述募集资金到位情况经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2021CDAA90185 号验资报告。

2021 年 11 月 22 日召开的第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。本公司限制性股票激励计划第一个行权期行权条件已经成就，可行权人数为 156 人，可行权的限制性股票数量为 723,648 股，行权价格调整为 8.55 元/股。截至 2021 年 12 月 14 日止，本公司已收到 156 名激励对象以货币资金缴纳的新增出资款人民币 6,187,190.40 元，其中人民币 723,648.00 元作为新增注册资本（股本），其余计入资本公积。上述情况经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2021CDAA90372 号验资报告。

本公司属汽车制造行业，主要从事汽车零配件生产加工及航空零部件加工。公司的经营范围为：研发、生产、加工、销售汽车配件、摩托车配件、机电产品、涡轮增压器、叶轮、涡轮、精密铸件；批发零售钢材、塑料制品；货物进出口、道路普通货物运输；航空器零件、部件、地面设备、航海装备零部件、橡胶塑料制品、其他机械零部件及模具的研发、制造、销售、维修、技术服务；机电设备、电子元器件的设计、制造、销售；技术及管理咨询；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品包括发动机用零件凸轮轴、连杆、皮带轮、涡轮增压器、军品及航空零部件加工。

本集团合并财务报表范围包括成都西菱动力部件有限公司（以下简称“西菱动力部件”）、四川嘉益嘉科技有限公司（以下简称“嘉益嘉”）、成都西菱新动能科技有限公司（以下简称“新动能”）、成都西菱航空科技有限公司（以下简称“西菱航空”）、成都西菱鸿源机械设备制造有限公司（以下简称“西菱鸿源”）和成都鑫三合机电新技术开发有限公司（以下简称“鑫三合”）、成都鑫三合航空航天装备智能制造有限公司（以下简称“鑫三合航空航天”）七家子公司。本年度合并范围财务报表范围及变化详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无。

1、遵循企业会计准则的声明

本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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值、以及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，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享

有原有子公司自购买日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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量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。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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

本集团对于下列各项目，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：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收账款或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分；②应收经营租赁款。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

① 融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

② 租赁应收账款，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收账款的现金流量保持一致。

11、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：① 承兑人为商业银行的银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；② 承兑人为商事主体的商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（2）应收账款分类及坏账准备计提方法

本集团计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收账款应当单独进行减值测，需要单独计提的则按下述①中所述方法处理。其次，考虑单项金额不重大的应收账款是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述③中所述方法处理。除上述以外的应收账款，应按照信用风险特征组合计提的，按下述②中所述方法处理。

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 100 万元的应收账款视为重大应收账款 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；融资租赁保证金计提比例为 5% |

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------|---|
| 融资租赁保证金组合 | 回收可能性极高，基本不存在回收风险，出于谨慎性考虑，按 5%的比例计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 合并范围内关联方组合 | 无回收风险，不计提坏账准备 |

采用账龄分析法的应收账款坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

(3) 预期信用损失计量。

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

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

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

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收账款融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益。应收账款融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失确定方法包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法和以组合为基础评估预期信用的组合方法。

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

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

其他应收款组合及计量预期信用损失的会计估计详见本附注“五、12.应收账款”。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；原材料、低值易耗品和包装物领用或发出，月末按加权平均法确定其发出的实际成本；库存商品按实际成本计价，按加权平均法结转产品销售成本。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照本附注“五、12.应收账款”相关内容描述。

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

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

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资是对子公司的投资。本公司对子公司投资采用成本法核算。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括房屋建筑物，采用成本模式计量。本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率详见本附注“五、18.固定资产”。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 3-5 | 2.375-4.85 | 2.375-4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-5 | 9.50-19.40 | 9.50-19.40 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 3-5 | 9.50-19.40 | 9.50-19.40 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 9.50-19.40 | 9.50-19.40 |
| 模具 | 年限平均法 | 3 | 19.40-48.50 | 19.40-48.50 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 9.50-19.40 | 9.50-19.40 |

25、在建工程

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

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

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，

停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

(3) 自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将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期间确认为研究阶段；将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、装置或产品等期间确认为开发阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- 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。
- 6) 前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31.长期资产减值”。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为租赁房屋装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费用的摊销年限按租赁合同剩余年限。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、大病互助保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系产生，在解除与职工的劳动关系日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

35、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以最近一期类似资产抵押贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

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

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

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

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

37、股份支付

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

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象①本集团就该商品或服务享有现时收款权利；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；③本集团已将该商品的实物转移给客户；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；⑤客户已接受该商品或服务。

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

收入确认的具体方法：

(1) 本集团向客户销售皮带轮、凸轮轴以及连杆等产品时，属于在某一时点履行的履约义务。本集团以客户实际使用数量为准，由客户每月向本集团出具开票清单，本集团根据开票清单确认销售商品收入。

(2) 本集团向客户提供加工劳务时，在受托加工产品加工业务已经完成，客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现，即加工合同签署并生效、受托加工产品已发至客户并验收时确认收入。本集团在确认销售收入时，针对军方已批价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照军方批价确认销售收入；针对尚未批价的产品，符合上述收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到军方批价文件后进行调整。

40、政府补助

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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集团提供贷款的，本集团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集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 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

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

2) 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

3) 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

5) 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

6) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 初始计量

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

2) 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)文件第八条规定提取的安全生产费用,在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本集团安全生产费用计提标准为:机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:①上年度销售收入不超过1000万元的,按照4%提取;②上年度销售收入超过1000万元至1亿元的部分,按照2%提取;③上年度销售收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;④上年度销售收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号,按规定标准提取安全生产费用等时,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储

备”科目。使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|------------------------|
| 增值税 | 产品销售收入 | 13%；出口销售按免、抵、退税收管理办法执行 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20% |

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 |
|------------------|--|
| 成都西菱动力科技股份有限公司 | 15% |
| 成都西菱动力部件有限公司 | 15% |
| 成都鑫三合机电新技术开发有限公司 | 15% |
| 成都西菱航空科技有限公司 | 应纳税所得额不超过 100 万元的部分按 2.5%计缴，超过 100 但不超过 300 万元部分按照 5%计缴。 |
| 成都西菱新动能科技有限公司 | 15% |
| 成都西菱鸿源机械设备有限公司 | 15% |
| 四川嘉益嘉科技有限公司 | 应纳税所得额不超过 100 万元的部分按 2.5%计缴，超过 100 但不超过 300 万元部分按照 5%计缴。 |

2、税收优惠

(1) 本公司于 2021 年 10 月 9 日继续取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202151000371，有效期三年。报告期内企业所得税按高新技术企业优惠税率 15%计缴。

(2) 根据财政部、国家税务总局、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）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额的 60% 以上的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本集团子公司西菱动力部件以及鑫三合主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》的规定即享受西部大开发所得税优惠政策，报告期内企业所得税按高新技术企业优惠税率 15% 计缴。。

(3) 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）。文件规定：一、对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。二、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。本通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

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 | 65,974.21 | 97,241.64 |
| 银行存款 | 80,038,080.20 | 112,769,956.76 |
| 其他货币资金 | 63,973,483.55 | 35,881,300.22 |
| 已计提未收到利息 | 138,502.82 | 107,171.91 |
| 合计 | 144,216,040.78 | 148,855,670.53 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 64,111,986.37 | 37,098,472.13 |

其他说明

其他货币资金包括承兑汇票保证金 52,853,466.38 元、信用证保证金 17.17 元，质押保证金 11,120,000.00；其他货币资金及已计提未收到利息均为使用受限的资金。

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行存款 | | 1,110,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 52,853,466.38 | 35,881,282.53 |
| 质押保证金 | 11,120,000.00 | |
| 信用证保证金 | 17.17 | 17.69 |
| 其他 | 138,502.82 | 107,171.91 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 64,111,986.37 | 37,098,472.13 |
|----|---------------|---------------|

2、交易性金融资产

无。

3、衍生金融资产

无。

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,370,000.00 | 40,105,393.46 |
| 商业承兑汇票 | 24,876,303.53 | 25,838,773.04 |
| 合计 | 43,246,303.53 | 65,944,166.50 |

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 | 44,555,582.66 | | 1,309,279.13 | | 43,246,303.53 | 67,304,101.92 | | 1,359,935.42 | | 65,944,166.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：商业承兑汇票 | 26,185,582.66 | 58.77% | 1,309,279.13 | 5.00% | 24,876,303.53 | 27,198,708.46 | 40.41% | 1,359,935.42 | 5.00% | 25,838,773.04 |
| 银行承兑汇票 | 18,370,000.00 | 41.23% | | | 18,370,000.00 | 40,105,393.46 | 59.59% | | | 40,105,393.46 |
| 合计 | 44,555,582.66 | | 1,309,279.13 | | 43,246,303.53 | 67,304,101.92 | | 1,359,935.42 | | 65,944,166.50 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 26,185,582.66 | 1,309,279.13 | 5.00% |
| 银行承兑汇票 | 18,370,000.00 | | — |
| 合计 | 44,555,582.66 | 1,309,279.13 | — |

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 | |
| 应收票据坏账准备 | 1,359,935.42 | 1,259,613.90 | 1,310,270.19 | | | 1,309,279.13 |
| 合计 | 1,359,935.42 | 1,259,613.90 | 1,310,270.19 | | | 1,309,279.13 |

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 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 12,270,000.00 |
| 商业承兑票据 | | 20,043,718.12 |
| 合计 | | 32,313,718.12 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

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 | 100,000.00 | 0.03% | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 0.04% | 100,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 308,893,402.25 | 99.97% | 16,459,272.24 | 5.33% | 292,434,130.01 | 237,109,635.32 | 99.96% | 12,579,307.69 | 5.31% | 224,530,327.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 308,893,402.25 | 99.97% | 16,459,272.24 | 5.33% | 292,434,130.01 | 237,109,635.32 | 99.96% | 12,579,307.69 | 5.31% | 224,530,327.63 |
| 合计 | 308,993,402.25 | 100.00% | 16,559,272.24 | | 292,434,130.01 | 237,209,635.32 | 100.00% | 12,679,307.69 | | 224,530,327.63 |

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 |
| 北京福田环保动力股份有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 100,000.00 | 100,000.00 | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 (含) | 304,591,269.80 | 15,229,563.50 | 5.00% |
| 1—2 年 (含) | 2,401,236.79 | 240,123.69 | 10.00% |
| 2—3 年 (含) | 1,032,718.99 | 206,543.81 | 20.00% |
| 3—4 年 (含) | 14,049.55 | 7,024.78 | 50.00% |
| 4—5 年 (含) | 390,553.33 | 312,442.67 | 80.00% |
| 5 年以上 | 463,573.79 | 463,573.79 | 100.00% |
| 合计 | 308,893,402.25 | 16,459,272.24 | — |

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) | 304,591,269.80 |
| 1 至 2 年 | 2,401,236.79 |
| 2 至 3 年 | 1,032,718.99 |
| 3 年以上 | 968,176.67 |
| 3 至 4 年 | 14,049.55 |
| 4 至 5 年 | 390,553.33 |
| 5 年以上 | 563,573.79 |
| 合计 | 308,993,402.25 |

(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 | |
| 按单项计提 | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 |
| 按组合计提 | 12,579,307.69 | 3,879,964.55 | | | | 16,459,272.24 |
| 合计 | 12,679,307.69 | 3,879,964.55 | | | | 16,559,272.24 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(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 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 单位 1 | 48,970,877.58 | 15.85% | 2,448,543.89 |
| 单位 2 | 46,087,503.84 | 14.92% | 2,314,430.37 |
| 单位 3 | 43,471,522.09 | 14.07% | 2,173,576.10 |
| 单位 4 | 27,573,615.21 | 8.92% | 1,378,680.76 |
| 单位 5 | 18,968,086.07 | 6.14% | 948,404.31 |
| 合计 | 185,071,604.79 | 59.90% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 51,177,768.25 | 69,640,926.16 |
| 合计 | 51,177,768.25 | 69,640,926.16 |

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

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 | 20,755,960.01 | 90.68% | 25,018,547.93 | 90.78% |
| 1 至 2 年 | 1,016,225.42 | 4.44% | 1,816,625.91 | 6.59% |
| 2 至 3 年 | 409,756.85 | 1.79% | 195,206.16 | 0.71% |
| 3 年以上 | 707,518.81 | 3.09% | 528,315.55 | 1.92% |
| 合计 | 22,889,461.09 | | 27,558,695.55 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款合计的比例 |
|------|---------------|-------|------------|
| 单位 1 | 4,137,277.31 | 1 年以内 | 18.08% |
| 单位 2 | 3,811,693.93 | 1 年以内 | 16.65% |
| 单位 3 | 1,622,502.81 | 1 年以内 | 7.09% |
| 单位 4 | 1,343,683.00 | 1 年以内 | 5.87% |
| 单位 5 | 971,058.94 | 1 年以内 | 4.24% |
| 合计 | 11,886,215.99 | - | 51.93% |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 12,749,444.67 | 9,132,704.18 |
| 合计 | 12,749,444.67 | 9,132,704.18 |

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 9,935,148.00 | 9,278,648.00 |
| 职工备用金 | 409,926.63 | 71,941.59 |
| 出口退税应退税额 | 143,655.35 | 117,660.31 |
| 其他 | 5,992,571.96 | 3,203,323.78 |
| 合计 | 16,481,301.94 | 12,671,573.68 |

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 | 459,961.25 | 32,210.54 | 3,046,697.71 | 3,538,869.50 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

| | | | | |
|-------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 本期计提 | 208,947.69 | -15,959.92 | | 192,987.77 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 668,908.94 | 16,250.62 | 3,046,697.71 | 3,731,857.27 |

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） | 13,378,178.87 |
| 1 至 2 年 | 5,000.00 |
| 2 至 3 年 | 31,642.04 |
| 3 年以上 | 3,066,481.03 |
| 3 至 4 年 | 134.50 |
| 5 年以上 | 3,066,346.53 |
| 合计 | 16,481,301.94 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,046,697.71 | | | | 3,046,697.71 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 492,171.79 | 192,987.77 | | | 685,159.56 |
| 合计 | 3,538,869.50 | 192,987.77 | | | 3,731,857.27 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

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 |
|------|----------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 押金保证金 | 4,444,444.00 | 1 年以内 | 26.97% | 222,222.20 |
| 单位 2 | 押金保证金 | 3,500,000.00 | 1 年以内 | 21.24% | 175,000.00 |
| 单位 3 | 履约质量保证金等 | 2,294,527.78 | 1 年以内 | 13.92% | 139,904.82 |
| 单位 4 | 押金保证金 | 960,000.00 | 1 年以内 | 5.82% | 48,000.00 |
| 单位 5 | 其他 | 700,000.00 | 5 年以上 | 4.25% | 700,000.00 |
| 合计 | | 11,898,971.78 | | 72.20% | 1,285,127.02 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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 | 71,883,825.73 | 1,826,473.93 | 70,057,351.80 | 42,715,092.32 | 2,802,597.90 | 39,912,494.42 |
| 在产品 | 62,238,007.95 | 170,751.63 | 62,067,256.32 | 55,468,824.18 | 170,751.63 | 55,298,072.55 |
| 库存商品 | 248,431,063.86 | 29,624,752.15 | 218,806,311.71 | 215,378,382.90 | 30,291,626.87 | 185,086,756.03 |
| 包装物 | 452,566.88 | 83,443.06 | 369,123.82 | 355,557.64 | 93,316.97 | 262,240.67 |
| 低值易耗品 | 24,512,299.53 | 2,788,936.32 | 21,723,363.21 | 20,321,868.93 | 3,063,480.29 | 17,258,388.64 |
| 委托加工物资 | 10,116,110.90 | | 10,116,110.90 | 13,094,297.76 | | 13,094,297.76 |
| 合计 | 417,633,874.85 | 34,494,357.09 | 383,139,517.76 | 347,334,023.73 | 36,421,773.66 | 310,912,250.07 |

(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 | 2,802,597.90 | 78,481.72 | | 1,054,605.69 | | 1,826,473.93 |
| 在产品 | 170,751.63 | | | | | 170,751.63 |
| 库存商品 | 30,291,626.87 | 234,806.43 | | 901,681.15 | | 29,624,752.15 |
| 包装物 | 93,316.97 | 0.00 | | 9,873.91 | | 83,443.06 |
| 低值易耗品 | 3,063,480.29 | 39,205.49 | | 313,749.46 | | 2,788,936.32 |
| 合计 | 36,421,773.66 | 352,493.64 | | 2,279,910.21 | | 34,494,357.09 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

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 |
| 质量保证金 | 3,802,119.64 | 1,209,486.77 | 2,592,632.87 | 4,534,411.43 | 1,203,967.64 | 3,330,443.79 |
| 合计 | 3,802,119.64 | 1,209,486.77 | 2,592,632.87 | 4,534,411.43 | 1,203,967.64 | 3,330,443.79 |

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 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|----------|------|--------------|
| 质量保证金 | 1,203,967.64 | 5,519.13 | | 1,209,486.77 |
| 合计 | 1,203,967.64 | 5,519.13 | | 1,209,486.77 |

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

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 | 5,124,750.54 | 11,024,814.49 |
| 预缴所得税 | 987,574.63 | 3,331,073.60 |
| 合计 | 6,112,325.17 | 14,355,888.09 |

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

无。

18、其他权益工具投资

无。

19、其他非流动金融资产

无。

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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 6,620,125.05 | 6,620,125.05 |
| 2.本期增加金额 | 16,658,071.31 | 16,658,071.31 |
| (1) 外购 | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 16,658,071.31 | 16,658,071.31 |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 23,278,196.36 | 23,278,196.36 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 1,884,871.07 | 1,884,871.07 |
| 2.本期增加金额 | 1,490,225.21 | 1,490,225.21 |
| (1) 计提或摊销 | 301,230.89 | 301,230.89 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,188,994.32 | 1,188,994.32 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 3,375,096.28 | 3,375,096.28 |
| 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 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 19,903,100.08 | 19,903,100.08 |
| 2.期初账面价值 | 4,735,253.98 | 4,735,253.98 |

(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

无。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 975,057,961.38 | 959,050,025.44 |
| 合计 | 975,057,961.38 | 959,050,025.44 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 模具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 343,931,137.36 | 1,058,097,220.13 | 6,596,458.02 | 9,187,953.93 | 54,607,976.90 | 21,202,157.90 | 1,493,622,904.24 |
| 2.本期增加金额 | 10,590,307.32 | 67,589,307.65 | 314,451.39 | 1,300,752.67 | 2,082,860.96 | 5,982,316.04 | 87,859,996.03 |
| (1) 购置 | | 3,401,505.21 | 314,451.39 | 1,300,752.67 | 2,082,860.96 | 5,825,576.10 | 12,925,146.33 |
| (2) 在建工程转入 | 10,590,307.32 | 64,187,802.44 | | | | 156,739.94 | 74,934,849.70 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 16,658,071.31 | | 297,430.00 | 202,251.53 | 1,085.76 | 73,026.55 | 17,231,865.15 |
| (1) 处置或报废 | | | 297,430.00 | 202,251.53 | 1,085.76 | 73,026.55 | 573,793.84 |
| (2) 其他 | 16,658,071.31 | | | | | | 16,658,071.31 |
| 4.期末余额 | 337,863,373.37 | 1,125,686,527.78 | 6,613,479.41 | 10,286,455.07 | 56,689,752.10 | 27,111,447.39 | 1,564,251,035.12 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | 0 |
| 1.期初余额 | 42,059,166.72 | 425,256,573.50 | 4,578,355.66 | 6,304,521.49 | 44,649,753.85 | 9,841,245.24 | 532,689,616.46 |
| 2.本期增加金额 | 5,440,320.49 | 46,070,813.15 | 266,225.94 | 681,205.98 | 2,605,589.29 | 1,095,712.03 | 56,159,866.88 |
| (1) 计提 | 5,440,320.49 | 46,070,813.15 | 266,225.94 | 681,205.98 | 2,605,589.29 | 1,095,712.03 | 56,159,866.88 |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| (3) 并购增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,188,994.32 | | 288,507.10 | 35,212.20 | | 26,958.32 | 1,539,671.94 |
| (1) 处置或报废 | | | 288,507.10 | 35,212.20 | | 26,958.32 | 350,677.62 |
| (2) 其他 | 1,188,994.32 | | | | | | 1,188,994.32 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 46,310,492.89 | 471,327,386.65 | 4,556,074.50 | 6,950,515.27 | 47,255,343.14 | 10,909,998.95 | 587,309,811.40 |
| 三、减值准备 | | | | | | | 0 |
| 1.期初余额 | | 1,883,262.34 | | | | | 1,883,262.34 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 1,883,262.34 | | | | | 1,883,262.34 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 291,552,880.48 | 652,475,878.79 | 2,057,404.91 | 3,335,939.80 | 9,434,408.96 | 16,201,448.44 | 975,057,961.38 |
| 2.期初账面价值 | 301,871,970.64 | 630,957,384.29 | 2,018,102.36 | 2,883,432.44 | 9,958,223.05 | 11,360,912.66 | 959,050,025.44 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(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 |
|-------|----------------|------------|
| 食堂 | 1,779,820.06 | 正在办理 |
| 综合楼 | 10,076,235.14 | 正在办理 |
| 棒料车间 | 447,794.88 | 正在办理 |
| 钢结构厂房 | 22,238,755.36 | 正在办理 |
| 三期厂房 | 104,019,046.31 | 正在办理 |
| 合计 | 138,561,651.75 | — |

(5) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 427,562,001.97 | 307,669,445.81 |
| 合计 | 427,562,001.97 | 307,669,445.81 |

(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 |
| 总部厂房改造工程 | | | | 213,542.49 | | 213,542.49 |
| 在安装机器设备 | 91,235,980.02 | 798,883.40 | 90,437,096.62 | 50,201,107.18 | 798,883.40 | 49,402,223.78 |
| 航空结构件制造生产线项目 | 12,739,942.28 | | 12,739,942.28 | 23,626,684.78 | | 23,626,684.78 |
| 航空零部件（大型环形件）生产线（二期）技术改造 | 11,771,215.64 | | 11,771,215.64 | 41,492,071.02 | | 41,492,071.02 |
| 涡轮增压器生产线项目 | 58,774,060.95 | | 58,774,060.95 | 21,944,077.82 | | 21,944,077.82 |
| 高温合金铸造生产线 | 166,934,294.95 | | 166,934,294.95 | 93,033,295.22 | | 93,033,295.22 |
| 凸轮轴丰田生产线 | 73,885,178.26 | | 73,885,178.26 | 55,483,182.93 | | 55,483,182.93 |
| 连杆丰田生产线 | 13,020,213.27 | | 13,020,213.27 | 22,474,367.77 | | 22,474,367.77 |
| 合计 | 428,360,885.37 | 798,883.40 | 427,562,001.97 | 308,468,329.21 | 798,883.40 | 307,669,445.81 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 总部厂房改造工程 | 15,000,000.00 | 213,542.49 | 29,126.21 | 242,668.70 | | | 98.89% | 100% | | | | 其他 |
| 在安装机器设备 | | 50,201,107.18 | 47,190,717.77 | 6,155,844.93 | | 91,235,980.02 | | | | | | 其他 |
| 大邑一期生产基地一期厂房改造工程 | | | 10,347,638.62 | 10,347,638.62 | | | | | | | | |
| 航空结构件制造生产线项目 | 88,150,000.00 | 23,626,684.78 | | 10,886,742.50 | | 12,739,942.28 | 96.70% | 98% | | | | 其他 |
| 航空零部件（大型环形件）生产线（二期）技术改造 | 142,630,000.00 | 41,492,071.02 | | 29,720,855.38 | | 11,771,215.64 | 52.58% | 90% | | | | 其他 |
| 涡轮增压器生产线项目 | 80,000,000.00 | 21,944,077.82 | 36,829,983.13 | | | 58,774,060.95 | 144.61% | 80% | | | | 其他 |
| 高温合金铸造生产线 | 120,000,000.00 | 93,033,295.22 | 73,900,999.73 | | | 166,934,294.95 | 139.11% | 70% | | | | 其他 |
| 凸轮轴丰田生产线 | 80,000,000.00 | 55,483,182.93 | 21,387,881.79 | 2,985,886.46 | | 73,885,178.26 | 95.33% | 70% | | | | 其他 |
| 连杆丰田生产线 | 30,000,000.00 | 22,474,367.77 | 5,141,058.61 | 14,595,213.11 | | 13,020,213.27 | 96.77% | 80% | | | | 其他 |
| 合计 | 555,780,000.00 | 308,468,329.21 | 194,827,405.86 | 74,934,849.70 | | 428,360,885.37 | | | — | — | — | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

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 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 9,790,347.12 | 19,894,618.58 | 29,684,965.70 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 9,790,347.12 | 19,894,618.58 | 29,684,965.70 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 601,259.10 | 1,777,407.93 | 2,378,667.03 |
| 2.本期增加金额 | 627,159.43 | 964,889.04 | 1,592,048.47 |
| (1) 计提 | 627,159.43 | 964,889.04 | 1,592,048.47 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 1,228,418.53 | 2,742,296.97 | 3,970,715.50 |
| 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 | 8,561,928.59 | 17,152,321.61 | 25,714,250.20 |
| 2.期初账面价值 | 9,189,088.02 | 18,117,210.65 | 27,306,298.67 |

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 94,699,084.25 | 6,980,246.76 | 17,227,624.77 | 118,906,955.78 |
| 2.本期增加金额 | | 37,322.43 | | 37,322.43 |
| (1) 购置 | | 37,322.43 | | 37,322.43 |
| (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 | 94,699,084.25 | 7,017,569.19 | 17,227,624.77 | 118,944,278.21 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 15,871,527.50 | 2,023,125.95 | 495,291.40 | 18,389,944.85 |
| 2.本期增加金额 | 912,703.94 | 493,948.39 | 1,430,017.99 | 2,836,670.32 |
| (1) 计提 | 912,703.94 | 493,948.39 | 1,430,017.99 | 2,836,670.32 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 16,784,231.44 | 2,517,074.34 | 1,925,309.39 | 21,226,615.17 |
| 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 | 77,914,852.81 | 4,500,494.85 | 15,302,315.38 | 97,717,663.04 |
| 2.期初账面价值 | 78,827,556.75 | 4,957,120.81 | 16,732,333.37 | 100,517,010.93 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

27、开发支出

无。

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 | | 期末余额 |
| 成都鑫三合机电新技术开发有限公司 | 70,922,513.61 | | | | | 70,922,513.61 |
| 四川嘉益嘉科技有限公司 | 2,381,241.53 | | | | | 2,381,241.53 |
| 合计 | 73,303,755.14 | | | | | 73,303,755.14 |

(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 | | 期末余额 |
| 四川嘉益嘉科技有限公司 | 2,381,241.53 | | | | | 2,381,241.53 |
| 合计 | 2,381,241.53 | | | | | 2,381,241.53 |

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 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 厂房装修费等 | 2,184,419.12 | 1,636,173.95 | 1,949,619.63 | | 1,870,973.44 |
| 合计 | 2,184,419.12 | 1,636,173.95 | 1,949,619.63 | | 1,870,973.44 |

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/信用减值 | 60,104,053.13 | 9,015,482.99 | 57,856,028.77 | 8,701,771.67 |
| 政府补助 | 10,107,254.22 | 1,516,088.13 | 7,429,756.30 | 1,114,463.42 |
| 内部交易未实现利润 | 428,809.67 | 64,321.45 | 2,446,320.33 | 366,948.05 |
| 非同一控制下企业合并评估减值 | 19,813.00 | 2,971.95 | 19,813.00 | 2,971.95 |
| 股权激励成本 | 9,857,477.90 | 1,478,621.69 | 6,209,477.90 | 931,421.69 |
| 可弥补亏损 | 4,226,417.21 | 633,962.58 | 10,766,591.74 | 1,614,988.76 |
| 合计 | 84,743,825.13 | 12,711,448.79 | 84,727,988.04 | 12,732,565.54 |

(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 |
| 固定资产一次性扣除 | 876,805.75 | 131,520.86 | | |
| 非同一控制下企业合并评估增值 | 12,170,094.13 | 1,825,514.12 | 16,211,736.65 | 2,431,760.50 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 13,046,899.88 | 1,957,034.98 | 16,211,736.65 | 2,431,760.50 |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|

(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 | | 12,711,448.79 | | 12,732,565.54 |
| 递延所得税负债 | | 1,957,034.98 | | 2,431,760.50 |

(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 | 114,646.20 | 29,970.88 |
| 可抵扣亏损 | 3,695,303.54 | 3,633,040.78 |
| 合计 | 3,809,949.74 | 3,663,011.66 |

(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 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | 35,628.14 | 35,628.14 | |
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | 583,293.65 | 583,293.65 | |
| 2025 年 | 1,670,394.44 | 1,670,394.44 | |
| 2026 年 | 1,343,724.55 | 1,343,724.55 | |
| 2027 年 | 62,262.76 | | |
| 合计 | 3,695,303.54 | 3,633,040.78 | |

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 |
| 未确认售后租回损益 | 4,878,619.91 | | 4,878,619.91 | 5,896,673.90 | | 5,896,673.90 |
| 预付长期资产款 | 9,003,732.29 | | 9,003,732.29 | 47,132,302.57 | | 47,132,302.57 |
| 合计 | 13,882,352.20 | | 13,882,352.20 | 53,028,976.47 | | 53,028,976.47 |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 87,440,000.00 | 37,440,000.00 |
| 抵押借款 | 207,000,000.00 | 167,100,000.00 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 84,463,269.77 | 130,121,938.82 |
| 已计提未支付的利息 | 2,216,114.84 | 1,052,445.85 |
| 合计 | 391,119,384.61 | 345,714,384.67 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 177,419,543.75 | 136,245,211.99 |
| 合计 | 177,419,543.75 | 136,245,211.99 |

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 |
|----|----------------|----------------|
| 总额 | 308,787,722.14 | 229,015,948.89 |
| 合计 | 308,787,722.14 | 229,015,948.89 |

(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 |
|------|--------------|-----------|
| 单位 1 | 2,407,095.08 | 待结算 |
| 合计 | 2,407,095.08 | |

37、预收款项

无。

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收销售款 | 2,119,769.30 | 1,342,810.81 |
| 合计 | 2,119,769.30 | 1,342,810.81 |

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 | 38,254,439.39 | 117,306,047.43 | 121,108,435.17 | 34,452,051.65 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 10,300,204.50 | 10,300,204.50 | |
| 合计 | 38,254,439.39 | 127,606,251.93 | 131,408,639.67 | 34,452,051.65 |

(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 | 29,576,355.43 | 107,101,933.87 | 110,681,557.58 | 25,996,731.72 |
| 2、职工福利费 | | 3,060,393.03 | 3,060,393.03 | |
| 3、社会保险费 | | 4,925,328.53 | 4,925,328.53 | |
| 其中：医疗保险费 | | 4,386,121.59 | 4,386,121.59 | |
| 工伤保险费 | | 223,779.60 | 223,779.60 | |
| 生育保险费 | | 315,427.34 | 315,427.34 | |
| 4、住房公积金 | 136,763.00 | 1,821,472.00 | 1,958,235.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,541,320.96 | 396,920.00 | 482,921.03 | 8,455,319.93 |
| 合计 | 38,254,439.39 | 117,306,047.43 | 121,108,435.17 | 34,452,051.65 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 9,914,018.51 | 9,914,018.51 | |
| 2、失业保险费 | | 386,185.99 | 386,185.99 | |
| 合计 | | 10,300,204.50 | 10,300,204.50 | |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 9,631,546.51 | 3,825,172.21 |
| 企业所得税 | 4,160,323.41 | 3,361,427.90 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 个人所得税 | 678,997.88 | 339,421.45 |
| 城市维护建设税 | 532,011.23 | 191,472.64 |
| 教育费附加 | 272,565.36 | 111,195.76 |
| 地方教育费附加 | 181,710.21 | 74,130.51 |
| 印花税 | 107,005.18 | 133,498.10 |
| 水资源税 | 6,436.23 | 11.40 |
| 合计 | 15,570,596.01 | 8,036,329.97 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,254,813.90 | 3,192,797.46 |
| 合计 | 2,254,813.90 | 3,192,797.46 |

(1) 应付利息

无。

(2) 应付股利

无。

(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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 代扣员工款项 | 778,979.71 | 636,594.71 |
| 代收代付款 | 196,778.66 | 74,943.43 |
| 待支报销款 | 148,166.41 | 1,133,785.98 |
| 鑫三合少数股东借款 | 850,000.00 | 850,000.00 |
| 其他 | 280,889.12 | 497,473.34 |
| 合计 | 2,254,813.90 | 3,192,797.46 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、持有待售负债

无。

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 | 7,890,000.00 | 20,010,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 5,228,627.59 | 5,308,591.96 |
| 一年内到期的长期应付款 | 97,682,868.98 | 93,818,764.68 |
| 合计 | 110,801,496.57 | 119,137,356.64 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 待转销项税额 | 203,347.21 | 93,177.43 |
| 未到期已背书票据 | 8,337,122.76 | 23,174,121.80 |
| 合计 | 8,540,469.97 | 23,267,299.23 |

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 | 63,502,560.00 | 65,112,777.78 |
| 保证借款 | 29,934,875.00 | |
| 合计 | 93,437,435.00 | 65,112,777.78 |

46、应付债券

无。

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 11,904,960.08 | 14,284,434.34 |
| 合计 | 11,904,960.08 | 14,284,434.34 |

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 24,457,809.72 | 65,896,125.93 |
| 合计 | 24,457,809.72 | 65,896,125.93 |

(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 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 128,032,776.53 | 170,094,066.12 |
| 减：将于一年内支付的融资租赁款 | 102,969,874.52 | 102,054,935.07 |
| 减：未确认融资费用 | 5,892,097.83 | 10,379,175.51 |
| 加：将于一年内摊销的未确认融资费用 | 5,287,005.54 | 8,236,170.39 |
| 净值合计 | 24,457,809.72 | 65,896,125.93 |

(2) 专项应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

无。

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 | 7,429,756.30 | 3,745,000.00 | 961,475.68 | 10,213,280.62 | |
| 未确认售后租回损益 | 482,297.96 | | 284,223.03 | 198,074.93 | |
| 合计 | 7,912,054.26 | 3,745,000.00 | 1,245,698.71 | 10,411,355.55 | |

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 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 汽车发动机关键零部件生产技术改造项目 | 2,800,810.24 | | | 327,624.65 | | | 2,473,185.59 | 与资产相关 |
| 适配加工中心成组（连杆）压装系统研制项目 | 35,453.84 | | | 16,363.68 | | | 19,090.16 | 与资产相关 |
| 发动机胀断连杆数控（单元）生产线装备研制项目 | 67,307.17 | | | 57,692.34 | | | 9,614.83 | 与资产相关 |
| 激光切割附注装夹系统技术研发与应用 | 254,606.41 | | | 152,906.82 | | | 101,699.59 | 与资产相关 |
| 缸内直喷汽车发动机凸轮轴研发及产业化项目 | 566,666.84 | | | 50,000.00 | | | 516,666.84 | 与资产相关 |
| 办公系统信息化及凸轮轴生产线单元自动化项目 | 83,427.36 | | | 6,952.29 | | | 76,475.07 | 与资产相关 |
| 高性能涡轮增压冷激铸铁汽车发动机凸轮轴 | 134,513.33 | | | 10,619.48 | | | 123,893.85 | 与资产相关 |
| 汽车发动机关键零部件生产技术改造项目 | 3,486,971.11 | 2,240,000.00 | | 326,562.18 | | | 5,400,408.93 | 与资产相关 |
| 航空结构件制造生产线项目 | | 1,505,000.00 | | 12,754.24 | | | 1,492,245.76 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,429,756.30 | 3,745,000.00 | | 961,475.68 | | | 10,213,280.62 | — |

52、其他非流动负债

无。

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 | 172,123,019.00 | | | | | | 172,123,019.00 |

54、其他权益工具

无。

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） | 740,656,025.82 | - | 31,907.73 | 740,624,118.09 |
| 其他资本公积 | 15,539,732.93 | 3,648,000.00 | | 19,187,732.93 |
| 合计 | 756,195,758.75 | 3,648,000.00 | 31,907.73 | 759,811,851.02 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本（股本）溢价减少主要是出售鑫三合股权。

(2) 其他资本公积增加全部为：2020年，经公司第五次临时股东大会、第三届董事会第七次会议审议通过，公司本期向181位董事、高级管理人员、中层管理人员和其他人员实施了限制性股票激励计划，根据《企业会计准则第11号-股份支付》的规定，在等待期内的每个资产负债表日，应当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资本公积。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

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 |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 744,201.95 | 3,129,086.76 | 2,176,458.47 | 1,696,830.24 |
| 合计 | 744,201.95 | 3,129,086.76 | 2,176,458.47 | 1,696,830.24 |

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 | 26,127,767.54 | | | 26,127,767.54 |
| 合计 | 26,127,767.54 | | | 26,127,767.54 |

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 | 361,811,426.59 | 342,440,298.85 |
| 调整后期初未分配利润 | 361,811,426.59 | 342,440,298.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 35,553,566.07 | 20,040,477.05 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 669,349.31 |
| 期末未分配利润 | 397,364,992.66 | 361,811,426.59 |

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 | 451,659,816.62 | 339,963,499.20 | 335,317,452.92 | 260,053,826.15 |
| 其他业务 | 14,163,946.29 | 5,772,133.01 | 15,032,155.18 | 2,557,482.61 |
| 合计 | 465,823,762.91 | 345,735,632.21 | 350,349,608.10 | 262,611,308.76 |

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 | 833,265.62 | 356,652.38 |
| 教育费附加 | 435,184.32 | 179,854.04 |
| 地方教育费附加 | 290,122.86 | 119,902.71 |
| 车船税 | 11,105.10 | 5,675.10 |
| 房产税 | 1,757,815.14 | 1,333,508.43 |
| 土地使用税 | 931,828.05 | 873,866.01 |
| 印花税 | 554,084.93 | 498,673.50 |
| 环境保护税 | 6,436.23 | 4,977.42 |
| 其他 | 1.90 | |
| 合计 | 4,819,844.15 | 3,373,109.59 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 质量损失 | 1,042,138.13 | 302,949.05 |
| 职工薪酬 | 2,294,505.61 | 2,226,682.38 |
| 业务招待费 | 335,903.07 | 458,819.37 |
| 差旅费 | 306,395.49 | 238,830.89 |
| 售后服务费 | 18,691.51 | 15,000.00 |
| 办公费 | 214,057.10 | 19,954.12 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 224,599.04 | 65,066.45 |
| 合计 | 4,436,289.95 | 3,327,302.26 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,546,627.39 | 13,545,269.41 |
| 折旧费 | 2,146,013.83 | 1,467,175.50 |
| 物料摊销 | 418,734.85 | 496,164.83 |
| 审计顾问费 | 751,236.14 | 195,639.19 |
| 无形资产摊销 | 914,963.61 | 895,843.64 |
| 差旅费 | 340,518.47 | 229,041.53 |
| 办公费 | 1,040,606.77 | 640,478.01 |
| 车辆使用费 | 218,505.38 | 386,489.19 |
| 业务招待费 | 2,043,253.44 | 879,971.72 |
| 办公楼及宿舍维修费 | 47,742.31 | 10,108.85 |
| 媒体宣传费 | 267,961.17 | |
| 股权激励费用 | 3,648,000.00 | 7,108,200.00 |
| 安全生产费 | 722,797.18 | 95,077.16 |
| 其他 | 1,072,332.90 | 785,788.50 |
| 合计 | 31,179,293.44 | 26,735,247.53 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 材料费 | 1,984,379.43 | 1,252,971.06 |
| 职工薪酬 | 14,946,815.12 | 7,469,870.05 |
| 水电费 | 444,604.45 | 319,352.58 |
| 折旧费 | 2,287,202.52 | 933,447.86 |
| 模具费 | 1,526,522.87 | 1,150,032.18 |
| 检测费 | 93,971.84 | 56,493.00 |
| 咨询费 | 229,323.46 | 189,167.33 |
| 差旅费 | 245,482.03 | 10,236.45 |
| 办公费 | 242,907.49 | |
| 其他 | 50,401.55 | 200.00 |
| 合计 | 22,051,610.76 | 11,381,770.51 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息费用 | 14,088,151.00 | 5,457,029.54 |
| 减：利息收入 | 1,023,811.53 | 945,530.14 |
| 加：汇兑损失 | -135,340.24 | -82,800.96 |
| 加：其他支出 | 1,445,351.05 | 3,644,054.21 |
| 合计 | 14,374,350.28 | 8,072,752.65 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 政府补助 | 779,862.42 | 676,153.72 |
| 递延收益转入 | 961,475.68 | |
| 合计 | 1,741,338.10 | 676,153.72 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|-------|-----------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | 24,657.53 |
| 合计 | | 24,657.53 |

69、净敞口套期收益

无。

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 | | -298,109.58 |
| 合计 | | -298,109.58 |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -3,879,964.54 | -2,696,792.22 |
| 其他应收账款坏账损失 | -192,987.77 | -40,308.79 |
| 应收票据坏账损失 | 50,656.29 | |
| 合计 | -4,022,296.02 | -2,737,101.01 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 1,927,416.57 | 168,260.42 |
| 合同资产减值损失 | -5,519.13 | |
| 合计 | 1,921,897.44 | 168,260.42 |

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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|-------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | -144,533.09 | -44,092.12 | -144,533.09 |
| 其中：固定资产处置收益 | -144,533.09 | -44,092.12 | -144,533.09 |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | | | |
| 其中：固定资产处置收益 | | | |
| 合计 | -144,533.09 | -44,092.12 | -144,533.09 |

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 |
|---------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产报废处置利得 | | 598.63 | |
| 其中：固定资产报废处置利得 | | 598.63 | |
| 政府补助 | 11,600.00 | 21,510.00 | 11,600.00 |
| 其他 | 27,043.43 | 101,543.64 | 27,043.43 |
| 合计 | 38,643.43 | 123,652.27 | |

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 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 公益性捐赠支出 | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 5,746.55 | 24,009.64 | 5,746.55 |
| 其他 | 3.60 | 66,585.08 | 3.60 |
| 合计 | 15,750.15 | 90,594.72 | |

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 | 3,750,120.36 | 478,347.84 |
| 递延所得税费用 | -453,608.77 | -2,602,473.09 |
| 合计 | 3,296,511.59 | -2,124,125.25 |

(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 | 42,746,041.83 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,411,906.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -275,536.61 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 273,463.53 |
| 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 | 21,682.37 |
| 技术开发费加计扣除等的影响 | -2,901,591.50 |
| 其他 | -233,412.47 |
| 所得税费用 | 3,296,511.59 |

77、其他综合收益

无。

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 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 4,492,618.08 | 500.00 |
| 银行存款利息收入 | 1,007,497.07 | 909,157.44 |
| 员工备用金 | 2,059.80 | 22,237.45 |
| 保证金 | 510,000.00 | 435,000.00 |
| 收到的留抵增值税 | | 9,468,533.90 |
| 其他 | 14,674,297.52 | 668,032.51 |
| 司法冻结资金 | 1,110,000.00 | |
| 合计 | 21,796,472.47 | 11,503,461.30 |

(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 |
|--------|---------------|--------------|
| 业务招待费 | 2,657,549.68 | 1,419,369.04 |
| 差旅费 | 1,051,115.82 | 1,341,057.87 |
| 审计咨询费 | 1,386,330.00 | 1,301,459.00 |
| 汽车费用 | 196,132.14 | 167,170.26 |
| 办公费 | 324,937.76 | 291,996.90 |
| 研发支出 | 408,806.42 | 341,671.00 |
| 租金及物业费 | 705,000.00 | |
| 废料款 | 2,195,090.82 | |
| 其他 | 16,118,398.37 | 904,977.44 |
| 员工备用金 | 328,600.00 | 110,000.00 |
| 手续费 | 187,542.12 | 230,250.63 |
| 保证金 | 1,340,000.00 | 711,000.00 |
| 合计 | 26,899,503.13 | 6,818,952.14 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(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 |
|-------|---------------|----------------|
| 汇票保证金 | 51,381,300.22 | 56,985,093.61 |
| 融资租赁款 | 10,000,000.00 | 44,508,786.26 |
| 合计 | 61,381,300.22 | 101,493,879.87 |

(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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 汇票及信用证保证金 | 52,853,483.55 | 39,704,666.93 |
| 融资租赁款 | 55,552,006.59 | 29,871,819.66 |
| 中介费 | | 200,000.00 |
| 质押保证金 | 11,120,000.00 | |
| 其他 | | 11,399.37 |
| 合计 | 119,525,490.14 | 69,787,885.96 |

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 | 39,449,530.24 | 34,795,068.56 |
| 加：资产减值准备 | 2,100,398.58 | 2,668,840.59 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,159,866.88 | 43,145,905.91 |
| 使用权资产折旧 | 1,592,048.47 | |
| 无形资产摊销 | 2,836,670.32 | 1,086,111.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,949,619.63 | 779,200.01 |
| 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） | 144,533.07 | 44,092.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 5,746.55 | 23,411.01 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | -298,109.58 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 15,533,502.05 | 5,457,029.54 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -24,657.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 21,116.75 | -2,019,547.41 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -474,725.52 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -70,299,851.12 | -47,487,927.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,708,913.69 | -26,776,384.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -11,032,813.93 | -71,014,051.07 |
| 其他 | 3,507,731.09 | 7,108,200.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,784,459.37 | -52,512,818.04 |
| 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 | 80,104,054.41 | 67,237,877.35 |
| 减：现金的期初余额 | 111,757,198.40 | 35,302,231.34 |
| 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 | -31,653,143.99 | 31,935,646.01 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(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 | 80,104,054.41 | 111,757,198.40 |
| 其中：库存现金 | 65,974.21 | 97,241.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 80,038,080.20 | 111,659,956.76 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 80,104,054.41 | 111,757,198.40 |

80、所有者权益变动表项目注释

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------------------------|
| 货币资金 | 64,111,986.37 | 银行承兑汇票保证金、质押保证金、信用证保证金利息 |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 质押借款 |
| 应收款项融资 | 32,394,383.38 | 质押借款 |
| 投资性房地产 | 19,903,100.08 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 410,132,166.16 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 77,914,852.81 | 抵押借款 |
| 合计 | 605,456,488.80 | |

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 106,722.78 | 6.7114 | 716,259.27 |
| 欧元 | 2.45 | 7.0084 | 17.17 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 307,555.89 | 6.7114 | 2,064,130.60 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 其中：美元 | 60,673.01 | 6.7114 | 407,200.84 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 5,561.80 | 6.7114 | 37,327.46 |
| 其中：欧元 | 104,774.00 | 7.0084 | 734,298.10 |
| 预付款项 | | | |
| 其中：美元 | 103,678.50 | 6.7114 | 695,827.88 |
| 其中：欧元 | 22,963.20 | 7.0084 | 160,935.29 |

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

适用 不适用

83、套期

无。

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

无。

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无。

八、合并范围的变更

根据公司战略发展及业务需要，由成都鑫三合机电新技术开发有限公司投资设立全资子公司成都鑫三合航空航天装备智能制造有限公司，从事民用航空器零部件生产。

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 | |
| 西菱动力部件 | 成都 | 成都 | 生产制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 嘉益嘉 | 成都 | 成都 | 研发、销售、技术服务 | 60.00% | | 非同一控制下合并 |
| 西菱航空 | 成都 | 成都 | 生产制造 | 70.00% | | 投资设立 |
| 新动能 | 成都 | 成都 | 生产制造 | | 70.00% | 投资设立 |
| 西菱鸿源 | 成都 | 成都 | 生产制造 | | 70.00% | 投资设立 |
| 鑫三合 | 成都 | 成都 | 生产制造 | 68.50% | | 非同一控制下合并 |
| 鑫三合航空航天 | 成都 | 成都 | 生产制造 | | 68.50% | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 鑫三合 | 31.50% | 2,764,773.24 | | 47,483,085.67 |

(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 |
| 鑫三合 | 121,071,301.73 | 80,641,084.69 | 201,712,386.42 | 70,979,890.56 | 8,453,233.60 | 79,433,124.16 | 97,314,244.93 | 73,645,340.02 | 170,959,584.95 | 55,737,486.30 | 8,393,210.84 | 64,130,697.14 |

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 |
| 鑫三合 | 66,676,921.77 | 14,974,861.94 | 14,974,861.94 | -9,836,233.40 | 35,927,133.58 | 12,854,299.17 | 12,854,299.17 | 4,410,952.03 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

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

2021年12月，本公司与王庆丽、张福清、鑫三合签订《股权转让协议》，约定本公司向王庆丽以690万元转让鑫三合3%股权，本公司向张福清以690万元转让鑫三合3%股权，本次股权转让后本公司持有鑫三合68.50%的股权，仍然为鑫三合的控股股东。

(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 | 13,800,000.00 |
| --现金 | 13,800,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 13,800,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 13,831,907.74 |
| 差额 | -31,907.74 |
| 其中：调整资本公积 | -31,907.74 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团进出口业务的主要结算币种为美元，承受汇率风险主要与美元有关，其它主要业务活动以人民币计价结算。外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|--------------|------------|
| 货币资金-欧元 | 17.17 | 17.69 |
| 货币资金-美元 | 716,259.27 | 141,191.60 |
| 应收账款-美元 | 2,064,130.60 | 497,224.27 |
| 预付款项-美元 | 695,827.88 | |
| 预付款项-欧元 | 160,935.29 | 182,444.71 |
| 应付账款-欧元 | 734,298.10 | |
| 应付账款-日元 | | |
| 应付账款-美元 | 37,327.46 | 409,128.67 |
| 合同负债-美元 | 407,200.84 | 12,587.10 |

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2022年6月30日，本公司的带息债务合计为547,024,266.37元，其中人民币计价的固定利率合同金额为547,024,266.37元。

3) 价格风险

本集团以市场价格承接业务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

2022年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：185,071,604.79元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是通过资金计划管理，确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团按资金计划周期需

求，各以天、月度、季度、年度的频率刷新及统计各业务口子资金收付数据，提前做好资金计划，以确保债券到期有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的金融工具

本集团按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2022 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；（4）市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的控股股东为自然人魏晓林。魏晓林直接持有公司股份 66,072,216 股，占公司总股本的 38.3866%；同时，喻英莲（魏晓林之妻）持有公司股份 36,843,004 股，占公司总股本 21.405%；魏永春（魏晓林之子）持有公司股份 118,051.00 股，占公司总股本 0.0686%；魏晓林家庭合计持有公司 59.8602%股份，为公司的实际控制人。本企业最终控制方是魏晓林、喻英莲、魏永春。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

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 |
|--------------|-------------|
| 涂鹏 | 董事、常务副总经理 |
| 何相东 | 本公司监事 |
| 陈瑞娟 | 本公司监事 |
| 唐卓毅 | 本公司监事会主席 |
| 王先锋 | 财务总监 |
| 杨浩 | 本公司董事会秘书 |
| 成都博创精新科技有限公司 | 见“其他说明” |
| 罗朝金 | 本公司副总经理 |

| | |
|------------------|-----------------|
| 重庆久久慷惟养老服务有限公司 | 独立董事吴传华任执行董事、经理 |
| 重庆久聚传华教育信息咨询有限公司 | 独立董事吴传华人执行董事 |
| 重庆久聚传华企业管理咨询有限公司 | 独立董事吴传华任执行董事 |
| 重庆高新区久久社会工作发展中心 | 独立董事吴传华任法定代表人 |
| 重庆久久传华康养服务有限公司 | 独立董事吴传华任董事长 |
| 上海涵道科技有限公司 | 董事李冬炜任副总经理 |
| 四川恒和信律师事务所 | 独立董事李大福任副主任 |

其他说明

支持潜在客户的发展，公司曾于 2021 年在成都博创精新科技有限公司开办过程中提供了一定的协助，基于谨慎性和实质重于形式的原则，公司在 2021 年度将其认定为关联方。

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 |
|--------------|--------|------------|---------|----------|-------|
| 成都博创精新科技有限公司 | 接受服务 | 283,018.87 | | 否 | |
| 成都博创精新科技有限公司 | 购买产品 | 243,415.6 | | 否 | |
| 合计 | | 526,434.47 | | — | |

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 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 成都博创精新科技有限公司 | 销售商品 | 650,000.00 | |
| 合计 | — | 650,000.00 | |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(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 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 成都博创精新科技有限公司 | 房屋建筑物 | 785,064.22 | |

(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 |
|------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 动力部件 | 30,000,000.00 | 2021 年 10 月 13 日 | 2022 年 10 月 12 日 | 否 |

| | | | | |
|------|---------------|------------------|------------------|---|
| 动力部件 | 3,663,659.40 | 2022 年 01 月 11 日 | 2022 年 07 月 11 日 | 否 |
| 动力部件 | 7,260,174.90 | 2022 年 01 月 18 日 | 2022 年 07 月 18 日 | 否 |
| 动力部件 | 4,342,724.93 | 2022 年 02 月 24 日 | 2022 年 08 月 24 日 | 否 |
| 动力部件 | 3,793,641.80 | 2022 年 03 月 17 日 | 2022 年 09 月 17 日 | 否 |
| 动力部件 | 6,179,806.92 | 2022 年 04 月 26 日 | 2022 年 10 月 26 日 | 否 |
| 动力部件 | 7,430,365.87 | 2022 年 05 月 24 日 | 2022 年 11 月 24 日 | 否 |
| 鑫三合 | 20,000,000.00 | 2022 年 04 月 29 日 | 2023 年 04 月 28 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 |
|------------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 动力部件 | 32,520,000.00 | 2020 年 11 月 09 日 | 2024 年 06 月 09 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲、动力部件 | 40,480,000.00 | 2021 年 06 月 25 日 | 2025 年 06 月 16 日 | 否 |
| 魏晓林 | 42,343,032.00 | 2021 年 05 月 27 日 | 2026 年 04 月 27 日 | 否 |
| 动力部件 | 10,000,000.00 | 2021 年 08 月 09 日 | 2022 年 08 月 09 日 | 否 |
| 动力部件 | 10,000,000.00 | 2021 年 09 月 15 日 | 2022 年 09 月 15 日 | 否 |
| 动力部件 | 10,000,000.00 | 2021 年 09 月 17 日 | 2022 年 09 月 17 日 | 否 |
| 动力部件 | 10,000,000.00 | 2021 年 09 月 28 日 | 2022 年 09 月 28 日 | 否 |
| 动力部件 | 10,000,000.00 | 2021 年 09 月 29 日 | 2022 年 09 月 29 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲、动力部件 | 7,350,000.00 | 2021 年 07 月 29 日 | 2025 年 06 月 16 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲、动力部件 | 37,170,000.00 | 2021 年 09 月 10 日 | 2025 年 06 月 16 日 | 否 |
| 动力部件、魏晓林 | 46,557,233.04 | 2021 年 06 月 05 日 | 2026 年 06 月 25 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 22,000,000.00 | 2021 年 12 月 06 日 | 2022 年 12 月 05 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲、动力部件 | 30,000,000.00 | 2021 年 12 月 30 日 | 2022 年 12 月 29 日 | 否 |
| 动力部件 | 5,000,000.00 | 2021 年 12 月 30 日 | 2022 年 12 月 30 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 27,226,368.00 | 2021 年 07 月 05 日 | 2027 年 07 月 05 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 75,016,618.05 | 2021 年 09 月 08 日 | 2026 年 09 月 08 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 3,300,000.00 | 2021 年 12 月 10 日 | 2022 年 12 月 09 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 4,140,000.00 | 2021 年 12 月 10 日 | 2022 年 12 月 09 日 | 否 |
| 动力部件 | 30,000,000.00 | 2021 年 11 月 04 日 | 2022 年 11 月 03 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲、鑫三合、动力部件 | 50,000,000.00 | 2022 年 02 月 14 日 | 2023 年 02 月 13 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 30,000,000.00 | 2022 年 03 月 28 日 | 2023 年 09 月 27 日 | 否 |
| 动力部件 | 20,000,000.00 | 2022 年 03 月 17 日 | 2023 年 03 月 16 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 26,430,000.00 | 2022 年 03 月 01 日 | 2022 年 09 月 01 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 16,000,000.00 | 2022 年 03 月 30 日 | 2022 年 09 月 30 日 | 否 |
| 动力部件 | 6,351,700.28 | 2022 年 01 月 12 日 | 2022 年 07 月 12 日 | 否 |
| 动力部件 | 4,357,000.00 | 2022 年 01 月 25 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 否 |
| 动力部件 | 3,280,000.00 | 2022 年 02 月 15 日 | 2022 年 08 月 15 日 | 否 |
| 动力部件 | 15,100,000.00 | 2022 年 03 月 16 日 | 2022 年 09 月 16 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 30,000,000.00 | 2022 年 06 月 16 日 | 2023 年 06 月 15 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 44,000,000.00 | 2022 年 06 月 10 日 | 2022 年 12 月 10 日 | 否 |
| 动力部件 | 6,370,000.00 | 2022 年 04 月 21 日 | 2022 年 10 月 21 日 | 否 |
| 动力部件 | 6,507,830.14 | 2022 年 04 月 25 日 | 2022 年 10 月 25 日 | 否 |
| 动力部件 | 3,150,000.00 | 2022 年 05 月 12 日 | 2022 年 11 月 12 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 35,000,000.00 | 2022 年 05 月 24 日 | 2022 年 11 月 24 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 4,070,000.00 | 2022 年 05 月 26 日 | 2022 年 11 月 26 日 | 否 |
| 魏晓林、喻英莲 | 22,000,000.00 | 2022 年 06 月 22 日 | 2022 年 12 月 22 日 | 否 |

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 3,230,095.15 | 1,774,260.09 |

(8) 其他关联交易

无。

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 |
| 其他应收款 | 成都博创精新科技有限公司 | 2,798,096.46 | | | |
| 其他应收款 | 何相东 | 8,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 陈瑞娟 | 1,074.50 | | | |
| 合计 | | 2,807,170.96 | | | |

(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 |
|-------|--------------|-----------|------------|
| 其他应付款 | 涂鹏 | | 34,396.90 |
| 其他应付款 | 何相东 | | 14,221.59 |
| 其他应付款 | 唐卓毅 | 22,680.00 | 91,379.47 |
| 其他应付款 | 陈瑞娟 | | 61,698.00 |
| 其他应付款 | 杨浩 | | 220,024.00 |
| 其他应付款 | 成都博创精新科技有限公司 | | 58,062.31 |
| 合计 | | 22,680.00 | 479,782.27 |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，以授予日收盘价确定授予日限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 资产负债表日股权激励股份预计可行权数量：经公司第三届董事会第七次会议、第五次临时股东大会审议通过，本次激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为 320.00 万股，占激励计划草案公告日公司股本总额 16,000.00 万股的 2.00% |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 21,443,082.38 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,648,000.00 |

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

无。

5、其他

无。

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

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额工程及固定资产采购合同 | 172,669,479.10 | 278,539,504.70 |
| 合计 | 172,669,479.10 | 278,539,504.70 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2021年8月，西藏玄泽投资管理有限公司因与成都西菱动力科技股份有限公司、成都鑫三合机电新技术开发有限公司中介合同纠纷一案起诉本公司到成都市青羊区人民法院。2021年11月，本公司收到四川省成都市青羊区人民法院【(2021)川0105民初16162号】民事判决书，该判决书驳回西藏玄泽投资管理有限公司的全部诉讼请求。西藏玄泽投资管理有限公司不服该判决，上诉至成都市中级人民法院，2022年7月19日二审开庭审理，截至本报告出具日，二审尚未宣判。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

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 | 100,000.00 | 0.04% | 100,000.00 | 100.00% | | 100,000.00 | 0.04% | 100,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 258,345,614.95 | 99.96% | 12,911,989.84 | 5.00% | 245,433,625.11 | 227,118,316.55 | 99.96% | 11,123,244.89 | 4.90% | 215,995,071.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按关联方组合 | 14,275,520.42 | 5.52% | | | 14,275,520.42 | 13,300,733.86 | 5.86% | | | 13,300,733.86 |
| 按账龄组合 | 244,070,094.53 | 94.44% | 12,911,989.84 | 5.29% | 231,158,104.69 | 213,817,582.69 | 94.10% | 11,123,244.89 | 4.90% | 202,694,337.80 |
| 合计 | 258,445,614.95 | 100.00% | 13,011,989.84 | | 245,433,625.11 | 227,218,316.55 | 100.00% | 11,223,244.89 | | 215,995,071.66 |

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 |
| 北京福田环保动力股份有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 100,000.00 | 100,000.00 | | |

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） | 254,968,375.03 |
| 1 至 2 年 | 2,350,030.72 |
| 2 至 3 年 | 384,158.30 |
| 3 年以上 | 743,050.90 |
| 3 至 4 年 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 387,692.78 |
| 5 年以上 | 355,358.12 |
| 合计 | 258,445,614.95 |

(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 | 转销或核销 | |
| 按单项计提 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 按组合计提 | 11,123,244.89 | 1,788,744.95 | | | 12,911,989.84 |
| 合计 | 11,223,244.89 | 1,788,744.95 | | | 13,011,989.84 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(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 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 单位 1 | 46,087,503.84 | 17.83% | 2,314,430.37 |
| 单位 2 | 43,471,522.09 | 16.82% | 2,173,576.10 |
| 单位 3 | 27,573,615.21 | 10.67% | 1,378,680.76 |
| 单位 4 | 18,968,086.07 | 7.34% | 948,404.31 |
| 单位 5 | 15,656,075.26 | 6.06% | 782,803.76 |
| 合计 | 151,756,802.47 | 58.72% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 410,984,458.35 | 332,732,572.82 |
| 合计 | 410,984,458.35 | 332,732,572.82 |

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方往来 | 402,497,200.25 | 324,186,995.34 |
| 保证金及押金 | 8,322,548.00 | 8,521,448.00 |
| 员工备用金 | 211,755.59 | 69,821.59 |
| 其他 | 2,656,048.52 | 2,648,397.24 |
| 合计 | 413,687,552.36 | 335,426,662.17 |

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 | 432,205.55 | 24,541.02 | 2,237,342.78 | 2,694,089.35 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 7,796.85 | 1,207.81 | | 9,004.66 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 440,002.40 | 25,748.83 | 2,237,342.78 | 2,703,094.01 |

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） | 163,292,062.64 |
| 1 至 2 年 | 245,997,844.47 |
| 2 至 3 年 | 2,140,653.64 |
| 3 年以上 | 2,256,991.61 |

| | |
|-------|----------------|
| 5 年以上 | 2,256,991.61 |
| 合计 | 413,687,552.36 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|----------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提 | 2,237,342.78 | | | | | 2,237,342.78 |
| 按组合计提 | 456,746.57 | 9,004.66 | | | | 465,751.23 |
| 合计 | 2,694,089.35 | 9,004.66 | | | | 2,703,094.01 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

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 |
|------|-------|----------------|-------------------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 关联方往来 | 397,865,812.83 | 1 年以内、1-2 年 | 96.18% | |
| 单位 2 | 关联方往来 | 3,954,450.10 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 0.96% | |
| 单位 3 | 押金保证金 | 4,444,444.00 | 1 年以内 | 1.07% | 222,222.20 |
| 单位 4 | 押金保证金 | 3,500,000.00 | 1 年以内 | 0.85% | 175,000.00 |
| 单位 5 | 其他 | 700,000.00 | 5 年以上 | 0.17% | 700,000.00 |
| 合计 | | 410,464,706.93 | | 99.23% | 1,097,222.20 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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 | 330,129,412.32 | 2,000,000.00 | 328,129,412.32 | 342,729,412.32 | 2,000,000.00 | 340,729,412.32 |
| 合计 | 330,129,412.32 | 2,000,000.00 | 328,129,412.32 | 342,729,412.32 | 2,000,000.00 | 340,729,412.32 |

(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 | | |
| 成都西菱动力部件有限公司 | 177,279,412.32 | | | | | 177,279,412.32 | |
| 四川嘉益嘉科技有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 成都西菱航空科技有限公司 | 7,000,000.00 | | | | | 7,000,000.00 | |
| 成都鑫三合机电新技术开发有限公司 | 156,450,000.00 | | 12,600,000.00 | | | 143,850,000.00 | |
| 合计 | 340,729,412.32 | | 12,600,000.00 | | | 328,129,412.32 | 2,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

无。

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 | 391,223,782.25 | 323,133,689.00 | 296,490,346.00 | 246,362,158.73 |
| 其他业务 | 11,357,871.17 | 5,941,537.87 | 20,528,981.17 | 11,114,761.11 |
| 合计 | 402,581,653.42 | 329,075,226.87 | 317,019,327.17 | 257,476,919.84 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,200,000.00 | |
| 合计 | 1,200,000.00 | |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -150,279.64 | |
| 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） | 1,752,938.10 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 17,039.83 | |
| 减：所得税影响额 | 242,250.61 | |
| 少数股东权益影响额 | 28,820.63 | |
| 合计 | 1,348,627.05 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.66% | 0.2066 | 0.2061 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.56% | 0.1987 | 0.1983 |

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