

公司代码：605133

公司简称：嵘泰股份

# 江苏嵘泰工业股份有限公司 2021 年年度报告



嵘泰股份  
RONGTAI

二〇二二年四月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人夏诚亮、主管会计工作负责人张伟中及会计机构负责人（会计主管人员）童丽平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）所审计，公司母公司 2021 年度实现净利润为 65,193,901.34 元，根据《公司章程》提取 10%的法定盈余公积金 6,519,390.13 元后，母公司 2021 年度实现可供股东分配的利润 58,674,511.21 元，加 2021 年年初未分配利润 434,621,026.85 元，扣除 2020 年度利润分配 40,000,000 元，2021 年度可供分配利润为 453,295,538.06 元。

公司 2021 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。截至 2021 年 3 月 31 日，公司总股本 160,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 24,000,000.00 元（含税）。本年度公司现金分红占年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比例为 23.85%。

如在本预案审议通过之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
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 .....	10
第四节	公司治理 .....	26
第五节	环境与社会责任 .....	38
第六节	重要事项 .....	42
第七节	股份变动及股东情况 .....	51
第八节	优先股相关情况 .....	57
第九节	债券相关情况 .....	57
第十节	财务报告 .....	58

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告件。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、嵘泰股份	指	江苏嵘泰工业股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
东方投行	指	东方证券承销保荐有限公司
中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
珠海嵘泰	指	珠海嵘泰有色金属铸造有限公司
荣幸表面	指	扬州荣幸表面处理有限公司
嵘泰压铸	指	扬州嵘泰精密压铸有限公司
嵘泰模具	指	扬州嵘泰精密模具有限公司
莱昂嵘泰	指	RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON,S.DE R.L.DE C.V.
香港润成	指	香港润成实业发展有限公司
珠海润诚	指	珠海润诚投资有限公司
珠海德胜	指	珠海德胜房地产顾问有限公司
澳门润成	指	澳门润成投资有限公司
扬州嘉杰	指	扬州嘉杰股权投资合伙企业（有限合伙）
汽车轻量化	指	在保证汽车的强度和安全性能的前提下，尽可能地降低汽车的整备质量，从而提高汽车的动力性，减少燃料消耗，降低排气污染，由于环保和节能的需要，汽车的轻量化已经成为世界汽车发展的潮流。
新能源汽车	指	新能源汽车是指采用非常规的车用燃料作为动力来源（或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置）、具有新技术新结构的汽车。
转向系统	指	为实现汽车的转弯而设置、由转向机、方向盘、转向机构和转向轮等组成的系统。作用在方向盘上的控制力，通过转向机和转向机构使转向轮偏转一定的角度，实现汽车的转向。
传动系统	指	传动系统一般由离合器、变速器、万向传动装置（包括扭力转换器等）、主减速器、差速器和半轴等组成，其基本功用是将发动机发出的动力传给汽车的驱动车轮，产生驱动力，使汽车能在一定速度上行驶。
制动系统	指	使汽车行驶速度可以强制降低的一系列专门装置。制动系统主要由供能装置、控制装置、传动装置和制动器 4 部分组成，其主要功用是使行驶中的汽车减速甚至停车、使下坡行驶的汽车速度保持稳定、使已停驶的汽车保持不动。
新能源汽车三电系统	指	新能源汽车区别于传统车最核心的技术是“三电”系统，包括电驱动、电池、电控系统。
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	江苏嵘泰工业股份有限公司
公司的中文简称	嵘泰股份
公司的外文名称	Jiangsu Rongtai Industry Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	RTGF
公司的法定代表人	夏诚亮

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张伟中	陈伟
联系地址	扬州市江都区仙城工业园乐和路8号	扬州市江都区仙城工业园乐和路8号
电话	0514-85335333-8003	0514-85335333-8003
传真	0514-85336800	0514-85336800
电子信箱	weizhong.zhang@rtco.com.cn	wei.chen@rtco.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	扬州市江都区仙城工业园乐和路8号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	扬州市江都区仙城工业园乐和路8号
公司办公地址的邮政编码	225202
公司网址	www.rtco.com.cn
电子信箱	weizhong.zhang@rtco.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	嵘泰股份	605133	-

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
	签字会计师姓名	徐德盛、郑利锋
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市中山南路318号2号楼24层
	签字的保荐代表人姓名	曹渊、吴其明
	持续督导的期间	2021年2月24日至2023年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,163,028,537.69	991,129,734.34	17.34	990,872,197.71
归属于上市公司股东的净利润	100,617,412.61	127,785,077.21	-21.26	158,299,363.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,429,041.31	109,610,284.69	-27.54	141,560,657.04
经营活动产生的现金流量净额	124,299,903.35	277,517,436.49	-55.21	205,766,087.92
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,650,084,718.60	852,275,072.79	93.61	752,588,211.38
总资产	2,167,282,757.57	1,616,157,017.48	34.10	1,535,104,622.97

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.66	1.06	-37.74	1.32
稀释每股收益(元/股)	0.66	1.06	-37.74	1.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.52	0.91	-42.86	1.18
加权平均净资产收益率(%)	6.70	15.92	减少 9.22 个百分点	23.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.29	13.66	减少 8.37 个百分点	21.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021 年公司在上海证券交易所成功上市，新增 4000 万股本导致每股收益及扣除非经常性损益后的每股收益有所降低，另外 2021 年原材料价格大幅上涨，导致净利润低于去年同期。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	287,024,996.09	272,348,335.27	253,802,488.04	349,852,718.29
归属于上市公司股东的净利润	32,677,095.48	31,410,061.21	18,599,959.53	17,930,296.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,619,854.75	28,452,989.56	9,281,143.03	12,075,053.97
经营活动产生的现金流量净额	42,064,022.27	25,006,917.42	34,866,754.60	22,362,209.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-15,838.36		98,936.25	79,566.44
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	17,921,378.39		19,701,562.13	18,414,424.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	1,457,268.82		39,526.71	134,553.16
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,870,000.02			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,373,547.83		2,694,883.69	1,276,104.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	3,417,985.40		4,360,116.26	3,165,942.52
少数股东权益影响额（税后）				
合计	21,188,371.30		18,174,792.52	16,738,706.00

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，是嵘泰股份上市成功登陆资本市场的第一年，公司面对全球经济动荡、行业芯片短缺、原材料价格上涨、新冠疫情反复等挑战；公司紧紧围绕经营目标，公司秉持着“以人为本，铸造一流产品，精益求精，让客户更满意”的质量方针及经营理念，利用现代化科学管理的方法建立并完善公司一体化管理体系，持续优化内部管理，整体经营业绩稳定，销售规模持续增长。

##### 1) 上市登陆资本市场，全面提升运营能力

公司于 2021 年 2 月 24 日在上交所主板成功上市，首发募集资金净额为 76,541.57 万元。公司一方面继续发挥优质的客户资源、先进的研发技术、专业化规模化生产、精细化管理等方面的优势；另一方面，进一步完善内控管理制度，规范内控管理流程。登陆 A 股资本市场后，公司产能扩充、研发建设、运营管理等都将得到全面提升。

##### 2) 启动再融资可转债项目，突破产能瓶颈

为进一步巩固公司在汽车轻量化和发展新能源汽车铝合金零部件领域的市场地位，突破产能瓶颈，公司启动了再融资可转债项目“年产 110 万件新能源汽车铝合金零部件项目”、“墨西哥汽车精密铝合金铸件二期扩产项目”，项目计划总投资 6.5 亿元，将扩大公司在汽车轻量化铝合金精密铸件的业务规模，加强市场竞争力。

##### 3) 深化新能源布局，强化可持续发展

公司加大新能源汽车零部件领域开拓力度，新能源汽车三电系统业务占比稳步提升，实现了和小鹏、比亚迪、长城整车厂新能源业务的重大突破，夯实新材料研究与应用、大型一体化压铸、高精度加工、高附加值工序的技术积累。

##### 4) 组织架构优化变革，管理职能有效提升

为使组织架构更科学、考核激励更有效，公司将员工的配置权、考核权下放至各部门和生产单元，以成本中心为核心，形成了职能部门快速响应的“上拉下推”式企业运行模式，促进生产现场快速实施，日常问题迅速解决，确保生产单元的任务指标顺利完成，进一步提升公司生产效率和产品水平。

##### 5) 深化战略客户合作，全球供应优势明显

公司不断深化客户合作、强化拳头产品的市场占有率，与战略客户达成长期多年合作协议，借用博世、采埃孚、蒂森克虏伯、耐世特等客户全球布局的优势，实现了亚洲、欧洲、北美全球供应。墨西哥莱昂工厂自投产以来，交付、质量、服务获得客户一致好评，成为巩固和强化北美市场的桥头堡。

##### 6) 推进能源管理体系，协力碳达峰碳中和

公司已取得了 ISO50001《能源管理体系认证》及 ISO14064《温室气体排放核查声明》，建立了完整高效的能源管理体系，通过节能监测、能源审计等措施，控制能源消耗、提高能源利用，进而降低生产经营成本、提高生产效益，为节能减排、促进碳达峰碳中和作出应有的担当与贡献。

#### 二、报告期内公司所处行业情况

公司主营业务为铝合金精密压铸件的研发、生产与销售，公司主要产品为通过压铸和精密机加工工艺生产的铝合金精密压铸件。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C36 汽车制造业”，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C36 汽车制造业”下属的“C3670 汽车零部件及配件制造业”。

##### (1) 汽车行业发展概况

###### 1) 全球汽车行业发展概况

汽车产业为世界经济的主导产业之一，2011 年至 2017 年，全球汽车产业整体呈上升趋势，全球汽车产量由 8,005 万辆增长至 9,730 万辆。2018 年以来，全球汽车产量较之前年度

有一定下滑，主要系 2020 年新冠疫情对全球大部分汽车行业整车厂及其众多供应商带来一定影响。

与此同时，全球新能源汽车行业近年来正处于快速发展阶段。随着欧洲出台最严格碳排放政策，英国、德国、法国等全球多个国家已出台燃油车禁售计划，政策环境倒逼车企转向电动化，如主要车企大众集团已宣布停售燃油车计划，将在 2033 年至 2035 年间停止在欧洲销售燃油车，并将稍后一步在中国和美国市场停售燃油车。从销量来看，2021 年 1 月至 11 月全球广义新能源乘用车销量达到 796 万辆，其中插混、纯电动、燃料电池的狭义新能源车全球销量达到 525 万台，同比增长 124%。我国新能源汽车占据全球重要市场份额，2021 年 1-11 月我国新能源乘用车销量占世界份额的 52%。

#### 2) 我国汽车行业发展概况

我国汽车制造业相较全球发达国家市场发展较晚，近年来随着全球经济一体化分工体系的确立和汽车制造产业的转移，我国汽车产业规模发展迅速，已成为全球汽车工业体系的重要组成部分，并逐步由汽车生产大国向汽车产业强国转变。2009 年至 2017 年我国汽车产量从 1,379.1 万辆增长至 2,901.54 万辆。2018 年至 2020 年间，受新冠疫情影响，我国汽车产量小幅下降。根据汽车工业协会最新数据，2021 年汽车产销同比呈现增长趋势，产销量分别达 2,608.20 万辆和 2,627.50 万辆，同比增长率分别为 3.40%和 3.81%，其中新能源汽车产销增长明显。

具体来看，2009 年起国家开始连续给予新能源汽车购置补贴，同时政府也开始在科技创新、推广应用、基础设施建设等诸多方面给予强力的全方位的政策支持；特别是自 2012 年 7 月，国务院出台《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》更是标志着我国新能源汽车产业步入增长的快车道。在国家产业政策的大力扶持和消费需求的拉动下，我国新能源汽车步入初步快速期，产销规模迅速扩大。根据中国汽车工业协会数据显示，2012 年至 2021 年我国新能源汽车产销量分别由 1.26 万辆和 1.28 万辆增长至 367.7 万辆和 352.05 万辆，2021 年同比增长率分别恢复至 152.54%和 157.48%。在碳中和发展背景下，预计我国新能源汽车行业仍将保持着较高的增长速度。

#### 3) 我国汽车产业未来仍具有广阔发展前景

现阶段，消费对我国经济增长的拉动作用明显，成为经济增长的第一驱动力。汽车消费占社会消费品零售总额比重较大，对我国社会消费增长以及宏观经济发展具有重要作用，2020 年汽车消费在社会消费零售总额中占比达 10.06%。2018 年以来我国已出台包括《汽车产业投资管理规定》、《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案（2019 年）》等多项政策，实施多举措并行全方位促进汽车行业高质量健康发展。同时，新能源汽车行业鼓励消费政策也不断出台。2020 年 11 月，国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，提出 2025 年新能源汽车渗透目标定位为 20%。据中国汽车工业协会估计，2025 年汽车整体销量有望达到 3,000 万辆，则对应新能源汽车销量有望达到 600 万辆，以 2020 年新能源汽车 136.7 万辆销量计算，未来 5 年新能源汽车销量复合增速有望超过 34%。

#### 4) 我国在全球汽车产业中占据重要地位

从全球汽车产业分布横向布局来看，我国汽车产业在全球汽车产业中占据重要地位。汽车消费方面，我国汽车消费市场已发展成为全球汽车产品最主要市场之一，2008 年以来我国汽车保有量水平不断提升，从 2008 年的 6,467.21 万辆增长至 2021 年的 30,200 万辆；新能源汽车保有量也呈稳步上升趋势，从 2014 年 12 月的 22 万辆增长至 2021 年底的 784 万辆，预计未来在消费升级趋势带动下，我国未来汽车保有量将进一步提升。从新能源汽车渗透率角度看，我国新能源汽车渗透率从 2016 年的 1%迅速增长至 2021 年全年的 14.8%。根据国务院办公厅出台《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，我国新能源汽车渗透率预计在 2025 年将达到 20%。

汽车生产制造方面，随着全球经济一体化分工体系的确立和汽车制造产业的转移，全球汽车生产中心已逐步从欧美等发达国家转移到以中国为代表的发展中国家。自 2009 年以来，我国汽车产量已连续多年位居全球第一。根据国际汽车制造商协会（OICA），2020 年我国汽车产量占全球总产量比例达到 32.46%。

#### (2) 汽车零部件行业发展概况

随着经济和全球市场一体化进程的推进，汽车零部件产业在汽车工业体系中的地位不断提高，汽车整车制造企业的生产经营由传统的纵向一体化生产模式逐步转向以开发整车项目为主的专业化生产模式。

在产业链分工加强的趋势背景下，全球整车制造业近年来的平稳增长拉动了我国汽车零部件产业的快速发展。2011年至2020年我国汽车零部件行业销售收入从19,778.91亿元总体稳步增长至35,757.70亿元，年均复合增长率为6.98%。

近年来，随着全球汽车市场规模不断扩大，市场竞争加剧，国内汽车零部件企业不断加大投入以提高自主研发、技术创新与海外市场开拓能力，产品竞争力不断增强；此外，我国汽车零部件行业的成本和价格优势驱动了行业出口规模不断提升，在全球汽车配套市场扮演了越来越重要的角色，我国现已发展成为全球最主要的汽车零部件制造与出口国之一。2011年以来我国汽车零部件行业出口金额呈现平稳发展趋势，据数据显示，2021年1-9月我国汽车零部件出口金额615.1亿美元，同比增长41.8%。从出口方向上来看，目前我国汽车零部件的出口市场已形成以美国、日本、韩国、德国等发达国家为主、新兴国家为辅的市场格局。

注：数据来源：WIND数据库

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司从事的主要业务

公司主要从事铝合金精密压铸件的研发、生产与销售，主要产品包括汽车转向系统、传动系统、制动系统等适应汽车轻量化、节能环保需求的铝合金精密压铸件。

#### （二）公司经营模式

##### 1、采购模式

公司原材料主要包括铝锭、辅料等。公司从价格、付款条件、样品质量、现场审核等多个方面对供应商进行全面审核，并择优选择供应商进入合格供应商名录，建立长期合作关系。

生产部门将生产计划输入并运行物料需求计划系统，自动生成采购申请，采购部据此生成采购订单并发送至合作供应商。供应商将货物发送给公司后，检验人员进行检验并出具检验报告，检验合格后由仓管人员清点数量并办理入库。

公司已制定了《采购控制程序》等严格的供应商选择机制和评价体系以及原材料质量控制程序，从源头上保障公司原材料的产品质量，公司采购主要原材料铝锭的主要质量控制流程如下：

铝锭市场是公开透明、成熟的市场，公司易取得市场参考价格。公司通常与铝锭供应商以上海有色金属网等网站所公布的ADC12等型号的铝锭价格为基准进行磋商，结合所需铝锭具体型号、成分进行调整从而确定铝锭采购价格并签署供货协议。报告期内，公司与各铝锭供应商采用相同的定价规则，定价方式及定价依据符合市场定价和行业惯例，定价公允。

##### 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式。公司销售部门定期获取客户的需求计划；物流部门根据需求计划编制生产计划表，并安排工厂组织生产；工厂各部门人员领用相关物料并执行生产计划；品质部根据产品的执行标准按批次对半成品、产成品进行检测；工厂将合格产品入库。

##### 3、销售模式

公司销售采用直销模式。公司与博世（BOSCH）、采埃孚（ZF）、蒂森克虏伯（TK）等国际厂商建立了稳定的客户关系。发行人获得客户订单的主要过程如下：

#### （1）新项目开发阶段

发行人通过行业内要求的认证审核以及客户各自的筛选标准后成为其合格供应商。

公司作为客户合格供应商，能及时收到客户新项目的报价要求（RFQ），公司根据客户所提供的技术指标及产品要求进行内部评估，评估时会结合公司现有的技术实力、生产能力、成本预算等因素。评审通过之后启动项目报价及前期技术沟通工作，双方沟通确定合作意向后签署新产品项目合作合同。确立合作意向后发行人通过客户样品质量检测并取得生产批准（PPAP）。此后发行人取得客户验证批准（PSW）并开始进行后续批量生产阶段。

公司通常与客户签订长期项目定点协议以及年度（或季度）价格合同，对具体合作项目、定价方式、发货及付款流程等进行约定。

#### （2）项目量产阶段

公司进入量产阶段后，公司保持产品质量的持续跟踪，建立顾客沟通和服务管理程序。同时，根据客户的反馈情况及时与质量、研发、生产各部门进行沟通，并将相应分析结论及时反馈至生产人员。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、优质的客户资源优势

汽车铝合金精密压铸件的研发及生产对行业企业的设备、管理和工艺都有着较高的要求。行业企业需要获得下游客户各项严格的第三方质量管理体系认证，这一过程往往需要耗费双方巨大的时间成本和前期投入，但一旦双方确立合作关系，未来关系一般比较稳定。同时行业企业还需满足客户的特殊标准和产品生产要求，具备客户认可的设计研发水平、产品质量保证能力、生产能力等各方面的能力，才有可能获取客户长期稳定的订单，取得行业领先优势。

从设立至今，公司坚持满足客户需求、追求协同发展的经营理念，通过与行业内知名汽车零部件供应商及整车厂的密切合作，积累了丰富的研发、管理及生产经验。从产品的前期设计研发、生产、交付直至售后服务为客户提供一站式的全方位服务，不断巩固与客户的战略合作关系，积累了众多优质、稳定的客户资源。公司业务覆盖全球汽车市场，主要客户包括全球知名的大型跨国汽车零部件供应商及知名汽车整车企业，包括博世（BOSCH）、采埃孚（ZF）、蒂森克虏伯（TK）、博格华纳（BORGWARNER）、耐世特（NEXTEER）、上汽大众、比亚迪、长城，终端用户包括上汽大众、一汽大众、奔驰、宝马、奥迪、福特、沃尔沃、吉利、中国重汽等知名汽车企业。

##### 2、技术优势

汽车铝合金压铸涉及产品方案设计、模具设计开发、材料开发与制备、熔炼、压铸工艺控制、切边加工、热处理、精密机械加工、表面处理、组装等多个环节，每个环节对产品成品的性能质量都起着至关重要的作用。

公司通过与全球知名大型零部件供应商多年的产品合作开发和技术交流，经过多年的积累和发展，公司已拥有多项核心生产工艺及技术并应用在生产制造的各项工艺流程中。在产品方案设计方面，凭借先进的技术和经验优势，公司广泛参与到客户产品的前期设计，在满足客户需求的基础上，协助其进行产品结构、性能、成本等方面的改良。模具设计与制造方面，公司是国内少数拥有大型和复杂模具自制能力的汽车铝合金压铸企业，可以对客户需求进行快速反应和持续改善。材料制备开发方面，汽车铝合金压铸技术最具技术含量的应用领域为车身支架结构件，其质量直接关系到车身承载能力的好坏，因此对强度、延伸率、可焊接性都有着极高要求。压铸技术方面，公司拥有经验丰富的专业压铸技术团队，在熟练掌握一般的真空压铸技术及其他压铸技术的基础上，通过与知名整车厂商和一级零部件供应商多年的产品合作开发和技术交流，公司自主研发和技术创新能力进一步提升，目前已经掌握高真空压铸技术、局部挤压技术等先进压铸技术。

##### 3、专业化及规模化生产优势

随着汽车压铸件行业竞争的日趋激烈，专业化及规模化生产水平是行业企业竞争的重要因素之一。公司通过持续完善设备硬件条件，提高工艺技术水平，优化生产线，对标国外先进企业专业化生产水平，进行生产整体规划。同时公司注重提升物流管理与控制水平，提升供货及时性。公司实行订单式生产管理，拥有产品研发设计、产品模具设计及加工、产品压铸、产品精密加工、表面处理、组装等全流程生产管控能力，实现系列化的产品研发、专业化及规模化的生产。

##### 4、精细化生产管理优势

铝合金精密压铸件产品的生产工序涵盖模具设计开发、集中熔炼、产品压铸、切边加工、热处理、精密机械加工、表面处理、局部组装等多个环节，产品具有大批量、多批次、专业化和非标准化等特点，对精益生产管理能力的要求较高，公司的竞争优势也体现在高效的管理能力上。公司具备全面出色的系统化管理能力，将信息管理系统有机地融入到日常经营管理的各个环节，建立了涵盖技术研发、产品开发、采购、制造、销售、仓储、物流、人事以及财务等各环节的综合管理体系，实行信息化管理模式。公司于2021年8月，通过两化融合管理体系评定复审，管

理体系达到《信息化和工业化融合管理体系要求》（GB/T23001-2017），更好地满足客户需求，推动公司可持续发展。

### 5、先进智能装备及自动化生产的制造优势

公司从事汽车铝合金精密压铸件生产多年，主要客户均为国内外知名整车厂商和全球知名的大型跨国汽车零部件供应商。公司在积极消化、吸收国内外先进制造技术与工艺的同时，选用的生产设备在精密压铸行业中均处于先进水平，压铸自动化水平达到欧美先进国家水平。公司先后引进德国、日本、意大利、美国等压铸、加工及检测设备。通过在各日常生产环节上应用高性能、高精度的先进设备，使公司得以持续不断地为客户提供性能稳定、品质可靠的产品，为公司生产奠定了良好的基础。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入1,163,028,537.69元，较去年同期增长17.34%；营业利润为117,046,863.09元，较去年同期下降24.07%；净利润为100,617,412.61元，较去年同期下降21.26%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,163,028,537.69	991,129,734.34	17.34
营业成本	870,648,057.21	673,353,845.69	29.30
销售费用	17,112,569.47	14,359,529.54	19.17
管理费用	110,464,640.57	95,503,966.12	15.66
财务费用	13,452,146.02	17,418,040.66	-22.77
研发费用	46,778,203.59	39,669,916.44	17.92
经营活动产生的现金流量净额	124,299,903.35	277,517,436.49	-55.21
投资活动产生的现金流量净额	-439,714,775.21	-144,207,642.17	-204.92
筹资活动产生的现金流量净额	379,760,750.19	-103,088,717.28	468.38

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系2020年莱昂嵘泰收到前期增值税留抵退税款和上年客户逾期货款，以及2021年年底存货库存增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期募投资金结余用于购买理财产品以及公司发债项目提前投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到首次公开发行股票募集资金以及归还银行贷款的原因所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营营业收入1,126,772,662.84元，较去年同期增长15.66%；主营业务成本836,586,705.96元，同比上升27.17%。

#### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

铝压铸行业	1,126,772,662.84	836,586,705.96	25.75	15.66	27.17	减少 6.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车类	1,028,940,872.79	791,354,546.05	23.09	14.55	28.22	减少 8.20 个百分点
模具类	85,034,969.18	32,652,646.20	61.60	34.38	12.71	增加 7.38 个百分点
摩托车类	12,796,820.87	12,579,513.71	1.70	0.70	7.77	减少 6.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	727,892,792.93	551,022,087.15	24.30	7.42	19.03	减少 7.38 个百分点
外销	398,879,869.91	285,564,618.81	28.41	34.49	46.51	减少 5.87 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本期公司毛利率较上年减少 6.72%，主要是原材料合金铝的价格上涨、量产产品售价年降等因素影响

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
汽车类	万件	1,681.26	1,673.95	126.44	6.26	7.28	6.14
模具类	付	47.00	39.00	29.00	34.29	-7.14	38.10
摩托车类	万件	26.26	27.45	0.91	-10.85	-2.30	-56.71

#### 产销量情况说明

本报告期内，公司汽车类产品产销量有所上升，模具的产量上升，销量有所下降，摩托车类产品的产销量同比下降。

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铝压铸行业	直接材料	384,256,364.99	45.94	287,475,025.70	43.69	33.67	

铝压铸行业	人工成本	143,308,288.47	17.13	125,156,683.68	19.03	14.50	
铝压铸行业	制造费用	259,127,282.31	30.97	199,188,887.05	30.28	30.09	
铝压铸行业	能源	49,894,770.19	5.96	46,025,618.44	7.00	8.41	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车类	直接材料	352,323,210.64	42.13	259,430,827.26	39.44	35.81	
汽车类	人工成本	136,971,862.49	16.37	119,042,492.63	18.10	15.06	
汽车类	制造费用	252,866,394.96	30.23	193,424,079.57	29.40	30.73	
汽车类	能源	49,193,077.96	5.88	45,307,136.35	6.89	8.58	
模具类	直接材料	23,755,562.54	2.84	20,670,312.84	3.14	14.93	
模具类	人工成本	3,469,347.90	0.41	3,164,980.35	0.48	9.62	
模具类	制造费用	5,053,454.75	0.60	4,761,553.27	0.72	6.13	
模具类	能源	374,281.00	0.04	372,505.84	0.06	0.48	
摩托车类	直接材料	8,177,591.80	0.98	7,373,885.60	1.12	10.90	
摩托车类	人工成本	2,867,078.08	0.34	2,949,210.70	0.45	-2.78	
摩托车类	制造费用	1,207,432.59	0.14	1,003,254.21	0.15	20.35	
摩托车类	能源	327,411.23	0.04	345,976.25	0.05	-5.37	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 101,104.39 万元，占年度销售总额 86.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
博世(BOSCH)集团	435,045,421.34	37.41
采埃孚(ZF)集团	275,842,413.47	23.72
蒂森克虏伯(TK)集团	231,816,587.39	19.93
捷成唯科汽车系统(大连)有限公司	36,593,275.47	3.15
耐世特(NEXTEER)	31,746,172.94	2.73
小 计	1,011,043,870.61	86.94

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形



适用 不适用

### B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 27,632.45 万元，占年度采购总额 41.13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

报表项目	2021 年度	2020 年度	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因说明
销售费用	17,112,569.47	14,359,529.54	19.17	
管理费用	110,464,640.57	95,503,966.12	15.66	
财务费用	13,452,146.02	17,418,040.66	-22.77	
研发费用	46,778,203.59	39,669,916.44	17.92	

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	46,778,203.59
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	46,778,203.59
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.02
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	204
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.50
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	3
本科	67
专科	72
高中及以下	62
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	46
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	117
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	31

50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	9
60 岁及以上	1

## (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

报表项目	2021 年度	2020 年度	本期比上年同期增减（%）	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	124,299,903.35	277,517,436.49	-55.21%	主要系 2020 年莱昂嵘泰收到前期增值税留抵退税款和上年客户逾期货款，以及 2021 年年底存货库存增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-439,714,775.21	-144,207,642.17	-204.92%	主要系本期闲置资金用于购买理财产品以及公司发债项目提前投资。
筹资活动产生的现金流量净额	379,760,750.19	-103,088,717.28	468.38%	主要系本期收到首次公开发行股票募集资金以及归还银行贷款的原因所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	155,871,304.79	7.19	96,623,743.44	5.98	61.32	主要系本期收到首次公开发行的募集资金所致。
交易性金融资产	162,870,000.02	7.51	0.00	0.00	100.00	主要系本期募集资金到位进行现金管理，购买理财产品所致。
预付款项	11,290,870.97	0.52	8,415,700.75	0.52	34.16	主要系本期预付材料款增加所致。

存货	288,446,710.14	13.31	197,313,093.64	12.21	46.19	主要系销售规模扩大，相应生产规模增加导致库存储备增加所致。
其他流动资产	36,775,266.06	1.70	21,984,830.47	1.36	67.28	主要系公司待抵扣进项税额及预付合作费用增加所致。
在建工程	192,481,379.89	8.88	57,333,553.27	3.55	235.72	主要系购买的未转固设备增加所致。
其他非流动资产	57,133,559.14	2.64	21,181,667.66	1.31	169.73	主要系预付设备款增加所致。
短期借款	97,122,988.39	4.48	416,988,995.18	25.80	-76.71	主要系募集资金后提前偿还借款所致。
应付票据	107,299,781.46	4.95	74,311,053.65	4.60	44.39	主要系本期采用票据方式结算增加所致。
应付账款	201,189,278.70	9.28	153,086,141.32	9.47	31.42	主要系本期业务规模扩大，相应采购增加进而应付账款余额增加所致。
应交税费	7,996,978.61	0.37	16,715,526.84	1.03	-52.16	主要系企业所得税及增值税余额减少所致。
股本	160,000,000.00	7.38	120,000,000.00	7.43	33.33	主要系募集资金后增加股本所致。
资本公积	908,133,701.54	41.90	199,699,986.47	12.36	354.75	主要系募集资金后增加资本公积所致。
其他综合收益	-25,095,365.66	-1.16	-13,853,883.79	-0.86	81.14	主要系墨西哥比索对美元汇率变动导致外币报表折算减少所致。

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 468,449,826.21（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 21.61%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,786,050.30	保函、信用证、票据池、票据保证金，定期存单质押

应收票据	22,963,173.79	银行承兑汇票质押
合 计	69,749,224.09	-

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2021 年汽车行业比 2020 年更难，汽车市场经历了疫情反复、芯片短缺、原材料价格上涨等一系列洗礼，不过虽然冲击很大，但是中国汽车市场依然带来了亮眼的成绩。根据中国汽车工业协会最新数据显示，2021 年，汽车产销量双双超过 2600 万辆，结束了自 2018 年以来连续三年下降的局面。

中国汽车工业协会预计，2022 年中国汽车总销量将达到 2750 万辆，同比增长 5.4%。其中，乘用车总销量为 2300 万辆，商用车总销量为 450 万辆，而新能源汽车总销量将达到 500 万辆。

虽然 2022 年整体市场预期处于微增长态势，但众多车企已经公布了 2022 年销量目标，而且从销量目标来看，基本都设定在两位数增幅区间，看来车企们对自身实力和市场环境都充满了信心。如果真的能按照预期完成销量目标，中国汽车市场的格局也会有新的变化。

#### 汽车制造行业经营性信息分析

##### 1. 产能状况

适用 不适用

##### 2. 整车产销量

适用 不适用

##### 3. 零部件产销量

适用 不适用

#### 按零部件类别

适用 不适用

单位：万件

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
铝制汽车零部件	1,673.95	1,560.33	7.28	1,681.26	1,569.26	7.14

#### 按市场类别

适用 不适用

#### 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

#### 5. 汽车金融业务

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## 1. 重大的股权投资

适用 不适用

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元

产品名称	产品类型	投资本金	预期年化收益率	本期收益	期末总价值
单位结性在款 2021 年第 12 期 35 号 364 天	保本浮动收益型	10,000.00	2.10%或 3.50%	282.92	10,282.92
2021 年第 72 期公司类法人客户人民币大额存单产品	大额存单产品	2,000.00	3.35%	1.36	2,001.36
2021 年第 72 期公司类法人客户人民币大额存单产品	大额存单产品	2,000.00	3.35%	1.36	2,001.36
2021 年第 72 期公司类法人客户人民币大额存单产品	大额存单产品	2,000.00	3.35%	1.36	2,001.36
合计		16,000.00		287.00	16,287.00

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	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
嵘泰压铸	汽车用铸件加工与制造	44,000.00	105,474.56	49,832.72	32,366.56	2,262.37	2,084.12

珠海嵘泰	汽车、摩托车用铸件加工与制造	27,000.00	48,645.82	40,791.29	27,457.46	1,234.29	1,149.59
嵘泰模具	生产精密模具	2,500.00	4,762.94	2,048.22	4,019.14	-117.84	-86.99
荣幸表面	车用铸件表面处理	300.00	1,874.40	1,708.86	817.89	95.84	87.19
莱昂嵘泰	汽车精密压铸件的生产与销售	41,450.91	46,844.98	36,990.22	17,574.13	-1,247.51	-1,335.40

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### (1) 汽车行业发展趋势

###### 1) 节能环保要求将进一步提升

在全球汽车产业稳步发展的同时，近年来各国的能源安全问题与环保压力对汽车节能减排提出了巨大挑战，汽车行业的节能环保趋势改革对保障国家能源安全、解决环境污染、实现社会经济可持续发展具有重要意义。

从全球范围来看，世界主要汽车工业大国均已规划出较为长远的油耗法规，通过更严格的油耗标准，限制燃油车，鼓励生产节能环保新型车型。欧盟、美国、日本等多个国家也纷纷出台针对 2020 年甚至更长远的乘用车燃料消耗量标准法规。近年来我国一直积极推动节能减排和绿色低碳发展技术，逐步加大科技投入并不断出台激励政策及规划。2020 年 9 月 22 日，在第七十五届联合国大会一般性辩论上，习近平总书记郑重宣布，中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。

2021 年 7 月 30 日，习近平主持中共中央政治局会议，分析研究当前经济形势和经济工作，会议提出：支持新能源汽车加快发展。支持新能源汽车加快发展已成为共识，这是实现我国提出的 2030 年碳达峰、2060 年碳中和目标的有效路径之一。

在保障能源安全和防治环境污染、各国政策支持以及技术进步的共同驱动下，预计我国以及全球汽车行业节能环保水平将进一步提升，将使得汽车零部件行业向轻量化铝合金方向转变，同时汽车行业也将加速向新能源汽车方向发展。

###### 2) 新能源汽车市场继续保持高速增长

近年来，在我国各项政策支持以及行业技术创新推动下，我国新能源汽车整体产业取得了跨越式的发展，已经历调整期，步入新一轮成长期。2012 年至 2021 年，我国新能源汽车产量由 1.26 万辆增长至 367.7 万辆。

2017 年 4 月，工信部、发改委、科技部三部委联合发布《汽车产业中长期发展规划》，在“重要任务”中指出到 2020 年，新能源汽车年产销达到 200 万辆，到 2025 年，新能源汽车占汽车产销 20% 以上。2017 年 12 月，财政部、工信部、税务总局、科技部等四部门发布《关于免征新能源汽车车辆购置税的公告》，明确 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对购置的新能源汽车免征车辆购置税。预计未来，在我国国家利好政策驱动以及消费升级的趋势下，我国新能源汽车产业将继续保持高速增长。2020 年 12 月 31 日，财政部、工信部、科技部和发改委四部委联合发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政

策的通知》，该通知提出保持对新能源汽车产业的扶持力度，精准施策，推动产业高质量发展，提出注重稳字当头，综合考虑技术进步、规模效应等因素，将原定 2020 年底到期的补贴政策合理延长到 2022 年底，平缓补贴退坡力度和节奏。

2020 年 10 月，国务院常务会议通过《新能源汽车产业发展规划》，提出到 2025 年，新能源汽车新车销量占比达到 20% 左右；2030 年，新能源汽车新车销量占比达到 30% 左右。根据中汽协预测，未来 5-10 年我国新能源汽车销量复合增长率达到 22.3%，至 2030 新能源汽车渗透率达到 40%，实现销量 1500 万辆左右。

## （2）汽车零部件行业发展趋势

### 1) 轻量化趋势进一步深化

近年来，全球各国对汽车排放标准不断提升。从技术层面看，通过燃油发动机减排的空间较为有限，但通过减少车身自重的方式则能有效降低油耗、减少碳排放，汽车零部件轻量化已经成为汽车节能减排最直接的解决方法之一；另一方面，轻量化零部件的运用可以减轻车身重量，进而减少由惯性带来的制动距离，较好改善车辆行驶安全性，并能提升操作性能和加速性能从而带来更好的驾驶舒适度。因此总体来看，轻量化已成为汽车零部件行业转型升级的重要方向。

汽车轻量化的解决方案主要分为轻量化材料替代与结构设计优化。在轻量化材料替代方案中，铝作为产量大、密度低、易加工的金属材料，综合重量、成本、工艺等方面，铝合金是最成熟的轻量化材料。根据 Ducker Worldwide 的预测，未来十年内汽车的各个主要部件用铝渗透率都将明显提高，如铝制引擎盖的渗透率会从 2015 年的 48% 提升到 2025 年的 85%，铝制车门渗透率会从 2015 年的 6% 提升到 2025 年的 46%。具体反映在平均单车用铝量上，1980 年北美地区每辆车平均用铝量为 54kg，到 2010 年增长到 154kg，预计到 2025 年每辆车的平均用铝量将会达到接近 325kg。

中国汽车工程学会 2017 年 11 月发布《节能与新能源汽车技术路线图》，其中制定了轻量化技术发展目标，到 2020 年汽车重量比 2015 年减轻 10%，到 2025 年在 2015 年基础上进一步减重 20%，对轻量化材料的使用范围以及用量也将进一步扩大。具体轻量化发展技术路线情况如下：

指标	2020 年	2025 年	2030 年
车辆装备质量	较 2015 年减重 10%	较 2015 年减重 20%	较 2015 年减重 35%
高强度钢	强度 600MPA 以上的 AHSS 钢应用达到 50%	第三代汽车钢应用比例达到自车身重量的 30%	2000MPA 级以上钢材有一定比例运用
铝合金	单车用铝量达到 190KG	单车用铝量超过 250KG	单车用铝量超过 350KG
镁合金	单车用镁量达到 15KG	单车镁合金使用达到 25KG	单车镁合金使用达到 45KG
碳纤维增强复合材料	碳纤维有一定使用量，成本比 2015 年降低 50%	碳纤维使用量占车重 2%，成本比上一阶段降低 50%	碳纤维使用量占车重 5%，成本比上一阶段降低 50%

预计未来 15 年到 20 年内，随着我国各项政策大力推动，我国汽车轻量化趋势将进一步深化，铝合金等节能环保轻量化材料使用量将进一步增加。

### 2) 进口替代及全球化趋势将进一步深化

经过多年发展，我国汽车产业已实现整车装配的国产化，并逐渐在一些基础零部件领域有所突破，但仍有不少核心零部件包括一些高壁垒的细分零件领域掌控在国际品牌以及其合资厂商手中。

从国内市场来看，近年来我国汽车产业的总体稳步发展为汽车零部件产业提供了稳定的市场基础。依靠巨大的国内汽车市场规模以及成本优势，部分优质自主厂商逐步凭借技术积累以及资本优势外延获取高端技术，新一轮深度进口替代（国内自主零部件厂商取代国际厂商）的趋势已经出现。

从全球市场来看，下游全球汽车产销量总体呈稳步增长趋势，下游需求市场较为稳定；此外，随着全球汽车工业整车厂与零部件厂之间专业化分工趋势深化，全球零部件独立采购体系逐步建立，全球各大汽车整车厂及知名零部件厂逐步降低零部件自制比率，国际化全球采购趋势进一步加强。未来汽车零部件行业竞争形势的加剧，对行业内公司的技术先进水平及规模化、专业化生产程度要求将进一步提升。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将根据国家相关产业政策指导，充分发挥公司的工艺、质量、客户等优势，秉承“以人为本，铸造一流产品，精益求精，让客户更满意”的质量方针及专业化、标准化和诚信的经营理念，以市场为导向，以效益为中心，依靠技术进步，丰富产品结构，壮大主业，确保公司持续、快速、健康发展。公司将不断改善治理结构，通过各项经营战略的实施，在研发能力、产品质量与客户群体等方面构建独特的核心竞争力，力争成为具有自主创新能力、在国内保持领先地位的汽车零部件制造业企业。

公司将不断加大研发投入、加强技术创新、完善管理制度及运行机制，同时不断加强与国内外科研机构的合作，将更多高技术含量、高附加值、适应市场需求的产品推向市场。同时，公司将不断增强国内外市场开拓能力和市场快速响应能力，进一步优化公司现有产品结构、提升公司品牌影响力及主营产品市场占有率。

随着 IPO 及未来可转债募集资金投资项目的逐步建成投产以及未来公司规划，在未来两到三年内，公司力争实现主营产品年营业收入快速增长，并且将不断调整、优化产品结构。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 技术开发与创新计划

公司作为江苏省高新技术企业，高度重视技术开发与创新，并逐渐完善技术创新机制，包括研发资金保障机制、技术合作机制、人才引进和培训机制、内部竞争激励机制等，充分发挥公司多年的技术储备、开发经验及技术人员的创造热情，为技术人员创造良好的工作条件和环境。同时，公司有针对性地开展与国内外科研机构的项目合作，进一步提高自主创新能力，发挥在汽车轻量化零部件制造业的自主研发优势。

### 市场开发计划

①巩固现有客户和核心产品。公司将继续重点保持并加深与全球知名的大型跨国汽车零部件供应商及知名汽车企业的合作关系，公司将以现有销售网络和客户资源为基础，做好产品技术交流等售前服务以及售后服务，提高原有客户满意度，并积极开拓发展北美、欧洲全球区域的新客户，抓住行业高速发展的机遇，从而进一步巩固和提升产品市场占有率，保持行业龙头地位。

②积极开发新能源产品及客户。公司加大新能源汽车零部件领域开拓力度，客户和产品结构不断完善，以客户需求为导向，努力提高新产品占领市场的效率，提高国内外市场新客户的开拓能力。同时，进一步完善激励和约束机制，充分调动营销人员的积极性，提高其专业水平、服务意识和市场洞察能力，使公司及时了解客户需求，研发、生产出满足客户需求的产品。

③拓展汽车领域外的铝合金压铸件市场。公司将组织专业的销售和研发团队对汽车领域外的铝合金压铸件市场进行调研和开发，比如通讯、航空、军品等，以提高整体毛利率和企业产销规模，丰富产品行业结构，增加竞争力和抗风险能力。

### 深化改革和组织结构调整计划

公司将严格遵守国家法律、法规规定和公司章程约定，不断健全和完善决策、执行、监督等相互制衡的法人治理结构。通过在董事会内部设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专业委员会，切实发挥独立董事的作用，对公司的重大经营行为进行科学决策和执行监督，以



维护公司全体股东的利益。

进一步完善标准化、规范化管理制度建设，规范和统一工作流程和员工的行为；建立科学的考核、激励体系，完善分配制度，调动每一位员工的工作积极性，激发员工的创造热情。

采用扁平化的组织管理模式，精简管理层次，实现管理信息化，提高管理的效率，实现管理指令的有效执行。公司将根据发展需要合理设置和整合业务部门与控股子公司的股权架构，建立适合于公司发展的管理架构，使管理有序、高效、精干。

#### 人力资源发展计划

为了实现公司总体战略目标，公司将加强人力资源的开发和配置，完善人才选拔、培养和引进机制。

制定有利于人才培养的激励机制和政策，创造有利于每个人发展的平台，使员工工作和生活和谐人文环境中，既有一定的工作压力，又有激励员工奋发向上的氛围。公司将继续完善员工招聘、考核、录用、选拔、培训、竞争上岗的制度，为员工提供良好的工作环境和广阔的发展空间，全力打造出团结、高效、敬业、忠诚、开拓、进取的员工队伍，有效提高团队战斗力和企业凝聚力。

公司将组织实施2022年限制性股票激励计划，完善公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 客户集中度较高的风险

目前公司与全球知名的大型跨国汽车零部件供应商及知名汽车整车企业，包括博世（BOSCH）、采埃孚（ZF）、蒂森克虏伯（TK）、耐世特（Nexteer）、博格华纳（BORGWARNER）、上汽大众建立了长期稳定的合作关系。

汽车零部件种类较多、规格各异，且技术标准和工艺水平要求较高。为保证产品质量、供货的及时性并降低采购成本，一级汽车零部件供应商及整车企业建立了严格的供应商准入标准及稳定的零部件采购体系，并通常与上游零部件配套企业建立较为长期、紧密的合作关系，尽量避免供应商频繁更换导致的转换成本，因此，公司与主要客户的合作关系以及相应订单需求较为持续和稳定。但若公司主要客户经营状况发生不利变动或者公司市场开发策略不符合市场变化或不符合客户需求，甚至出现客户流失，将对公司经营业绩和资产质量造成不利影响。

##### 原材料价格波动风险

公司产品的原材料为铝合金锭，铝合金锭价格将直接影响公司产品的生产成本。受到国内外经济形势、新冠疫情带来产能变动等因素的影响，铝合金锭价格变动存在一定不确定性。基于铝合金锭价格的波动性，公司与主要客户会就铝价波动与产品销售价格联动作出约定，定期调整产品售价。虽然公司通过上述措施在一定程度上可以降低主要原材料价格波动对公司业绩的影响，但仍然不能排除未来原材料价格持续大幅波动，进而导致公司经营业绩出现较大变动的可能性。

##### 管理风险

公司目前已建立了较为完善的管理体系，但随着公司规模以及境内外子公司生产经营规模的扩大，公司现有企业管理模式和经营理念可能无法及时适应公司全球化快速发展的需要，使得公司在人员管理、产品质量控制、资源调配等方面都面临挑战，也对公司管理层的管理能力提出了更高的要求。如果公司无法根据业务发展需求持续提高管理水平与管理效率，公司将面临一定的管理风险。

##### 研发风险

技术优势是公司核心优势之一，具体体现在产品方案设计、模具设计与制造、材料制备开发、压铸技术等方面，公司具备与全球优秀一级零部件供应商和整车厂同步设计与开发的

能力。公司拥有众多认证专利，在一些高强度、高延伸率的汽车结构件、支架等车身及底盘特殊的压铸、机加工工艺方面取得研发创新突破。研发投入保证了公司的产品具备突出的市场竞争力，若公司未来不能持续进行研发投入或技术创新，将导致产品无法满足客户需求及行业变化的要求，市场竞争能力下降，从而影响公司的盈利能力。

#### 汇率波动风险

公司存在境外销售收入，公司境外销售主要采用美元、欧元进行结算。如果汇率发生较大波动，公司出口产品的价格和竞争力会受到影响，从而影响境外销售毛利率，同时自公司确认销售收入形成应收账款至收汇期间，会因汇率波动而产生汇兑损益，从而影响公司经营业绩。另外公司境外墨西哥子公司，其外币性资产负债，也会因汇率波动影响其资产负债价值。

随着公司经营规模的扩大，境外收入以及相关的外币资产也会随之增加，若未来汇率发生大幅波动，可能对公司经营业绩带来不利影响。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司经营运作。公司现存的股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责分明、运作规范的相互协调和制衡机制。公司的法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。

1、股东与股东大会：公司制定的《股东大会议事规则》得到了切实执行，所有股东均能充分行使自己的权利。公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保了中小股东的话语权。

2、控股股东与上市公司：控股股东行为规范，公司所有重大决策都经过董事会、股东大会审议通过后实施；公司与控股股东在人员、业务、资产、财务、机构方面做到“五分开”，不存在占用上市公司资产的情况。

3、董事与董事会：公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》和《董事会秘书工作细则》并得以严格执行。公司按《公司法》和《公司章程》有关董事选聘程序选举产生董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定，公司独立董事的人数占到董事会总人数的三分之一；董事会严格按照国家法律法规和公司章程的要求运作，确保决策的合法、科学和高效。

4、监事与监事会：公司监事会职责清晰、运作规范，《监事会议事规则》得以有效贯彻。监事会的人员构成符合法律法规的要求，三名监事中有一名是职工监事。公司监事会认真履行职责，对公司财务以及董事、总经理和其他高管人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护了全体股东的合法权益。

5、信息披露透明度：公司已指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，切实维护投资者的合法权益。

6、相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 19 日	本次会议共审议通过 16 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司披露的《2020 年年度股东大会决议公告》。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn	2021 年 10 月 13 日	本次会议共审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
夏诚亮	董事长	男	62	2021年10月13日	2024年10月12日	12,006,115	12,006,115			88.54	否
朱华夏	董事、总经理	男	34	2021年10月13日	2024年10月12日					61.86	否
张伟中	董事、财务总监	男	54	2021年10月13日	2024年10月12日					60.64	否
	董事会秘书			2022年1月17日	2024年10月12日						
陈双奎	董事	男	58	2021年10月13日	2024年10月12日					77.58	否
唐亚忠	独立董事	男	53	2021年10月13日	2024年10月12日					6.45	否
石凤健	独立董事	男	45	2021年10月13日	2024年10月12日					6.45	否
许滨	独立董事	男	58	2021年10月13日	2024年10月12日					6.45	否
陈晨	监事会主席	女	37	2021年10月13日	2024年10月12日					9.34	否
袁琴	职工监事	女	35	2021年10月13日	2024年10月12日					17.74	否
韩欢	监事	女	33	2021年10月13日	2024年10月12日					12.73	否
周志群	监事	女	42	2019年1月30日	2021年10月12日					7.58	否
吉爱根	董事会秘书	男	45	2018年8月16日	2021年10月12日					34.53	否
ChanSewKhay (陈绍麒)	副总经理	男	49	2018年8月16日	2021年10月12日					73.75	否
合计	/	/	/	/	/	12,006,115	12,006,115		/	463.64	/

姓名	主要工作经历
夏诚亮	曾任珠海日洋实业有限公司执行董事、总经理，扬州嵘泰工业发展有限公司董事长，澳门润成国际有限公司总经理，珠海嵘泰有色金属铸造有限公司董事长，扬州嵘泰精密压铸有限公司董事长，扬州舜鸿置业有限公司董事长，扬州荣幸表面处理有限公司执行董事，扬州舜鸿汽车配件有限公司执行董事，公司总经理。现任公司董事长，珠海嵘泰有色金属铸造有限公司执行董事，扬州嘉杰股权投资合伙企

	业（有限合伙）执行事务合伙人，澳门润成国际有限公司董事长，香港润成实业发展有限公司、香港嘉杰投资有限公司、北京北方红旗精密机械制造有限公司董事，莱昂嵘泰经理人。
朱华夏	曾任珠海嵘泰有色金属铸造有限公司董事长，扬州百泰机电有限公司董事长。现任公司董事、总经理，扬州舜鸿置业有限公司、扬州鸿盛置业有限公司董事，扬州嵘泰精密模具有限公司及扬州嵘泰精密压铸有限公司执行董事及总经理，扬州荣幸表面处理有限公司执行董事，北京瑞米信息技术有限公司董事，扬州芯辰半导体有限公司执行董事。
张伟中	曾任珠江摩托扬州分公司和珠海二部财务部经理，珠海嵘泰有色金属铸造有限公司财务总监，扬州嵘泰工业发展有限公司财务负责人，公司副总经理。现任公司董事、财务总监、董事会秘书，北京北方红旗精密机械制造有限公司监事
陈双奎	曾任江苏宝应电器厂财务科长、总会计师、德州仪器中国有限公司财务经理，珠海嵘泰有色金属铸造有限公司总经理、公司副总经理。现任公司董事，扬州荣幸表面处理有限公司总经理，莱昂嵘泰总经理。
唐亚忠	曾任扬州会计师事务所、扬州至诚会计师事务所科员、副主任、主任及副所长，苏亚金诚会计师事务所有限公司副总经理，扬州分所副所长。现任苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、扬州分所副所长，公司独立董事。
石凤健	曾任江苏科技大学材料及成型系副主任、材料成型教研室主任。现任江苏科技大学材料科学与工程学院材料成型系主任，公司独立董事。
许 滨	曾任扬州市第三律师事务所律师、主任，江苏石立律师事务所律师。现任江苏石立律师事务所合伙人、主任，扬州市律师协会副会长，公司独立董事。
陈 晨	曾任北京恳创科技有限公司人力资源部，扬州嵘泰工业发展有限公司人力资源部职员。现任公司人力资源部职员、监事会主席。
袁 琴	曾任中国兵器工业集团襄阳五二五泵业有限公司市场部海外业务员，扬州嵘泰工业发展有限公司大客户经理、销售主管。现任公司销售部副经理、职工代表监事
韩 欢	曾任扬州嵘泰工业发展有限公司税务兼成本会计、主办会计。现任公司会计主管。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏诚亮	澳门润成国际有限公司	董事长	2005年11月	
夏诚亮	扬州嘉杰股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年5月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏诚亮	珠海嵘泰有色金属铸造有限公司	执行董事	2015年10月	
	香港润成实业发展有限公司	董事	2015年10月	
	香港嘉杰投资有限公司	董事	2017年12月	
	北京北方红旗精密机械制造有限公司	董事	2003年4月	
	RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON, S. DER. L. DEC. V.	经理人		
朱华夏	扬州嵘泰精密压铸有限公司	执行董事及总经理	2018年8月	
	扬州嵘泰精密模具有限公司	执行董事及总经理	2016年11月	
	扬州荣幸表面处理有限公司	执行董事	2012年11月	
	扬州鸿舜置业有限公司	董事	2009年10月	
	扬州鸿盛置业有限公司	董事	2009年3月	
	扬州芯辰半导体有限公司	执行董事	2018年5月	
	北京瑞米信息技术有限公司	董事	2012年8月	
张伟中	北京北方红旗精密机械制造有限公司	监事	2003年4月	
陈双奎	扬州荣幸表面处理有限公司	总经理	2012年11月	
唐亚忠	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年12月	
	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）扬州分所	副所长	2013年12月	
石凤健	江苏科技大学材料科学与工程学院材料成型系	主任	2021年9月	
许滨	江苏石立律师事务所	合伙人、主任	1998年10月	
	扬州市律师协会	副会长	2013年12月	
在其他单位任职情况	无			

况的说明

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等规定，由公司董事会薪酬考评委员会考核评定董事、监事、高管的报酬，董事会批准，并经由股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略变化以及公司整体效益情况进行确认。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	具体详见本节之“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 463.64 万元

**(四) 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	变动情形	变动原因
朱华夏	总经理	聘任	换届选举
夏诚亮	总经理	离任	换届选举
陈双奎	副总经理	离任	换届选举
张伟中	副总经理	离任	换届选举
	董事会秘书	聘任	换届选举
吉爱根	董事会秘书	离任	换届选举
ChanSewKhay (陈绍麒)	副总经理	离任	换届选举
韩欢	监事	选举	换届选举
周志群	监事	离任	换届选举

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第十四次会议	2021 年 3 月 4 日	本次会议议案均获通过，不存在议案被否决的情况。具体内容详见公司披露的《第一届董事会第十四次会议决议公告》
第一届董事会第十五次会议	2021 年 4 月 26 日	本次会议议案均获通过，不存在议案被否决的情况。具体内容详见公司披露的《第一届董事会第十五次会议决议公告》
第一届董事会第十六次会议	2021 年 8 月 12 日	本次会议议案均获通过，不存在议案被否决的情况。具体内容详见公司披露的《第一届董事会第十六次会议决议公告》
第一届董事会第十七次会议	2021 年 9 月 26 日	本次会议议案均获通过，不存在议案被否决的情况。具体内容详见公司披露的《第一届董事会第十七次会议决议公告》

第二届董事会第一次会议	2021 年 10 月 13 日	本次会议议案均获通过,不存在议案被否决的情况。具体内容详见公司披露的《第二届董事会第一次会议决议公告》
第二届董事会第二次会议	2021 年 10 月 29 日	本次会议议案均获通过了《2021 年第三季度报告》,不存在议案被否决的情况。
第二届董事会第三次会议	2021 年 12 月 23 日	本次会议议案均获通过,不存在议案被否决的情况。具体内容详见公司披露的《第二届董事会第三次会议决议公告》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
夏诚亮	否	7	5	2	0	0	否	2
朱华夏	否	7	5	2	0	0	否	2
张伟中	否	7	4	3	0	0	否	1
陈双奎	否	7	1	6	0	0	否	0
唐亚忠	是	7	5	2	0	0	否	2
石凤健	是	7	5	2	0	0	否	2
许滨	是	7	5	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	唐亚忠、张伟中、许滨
提名委员会	石凤健、唐亚忠、许滨
薪酬与考核委员会	许滨、朱华夏、唐亚忠
战略委员会	夏诚亮、石凤健、许滨

### (2). 报告期内审计委员会召开四次会议



召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 4 月 26 日	第一届董事会审计委员会第九次会议	1、2020 年年度审计报告 2、2021 年第一季度财务报表 3、2020 年度董事会审计委员会履职情况报告 4、关于未披露 2020 年度内部控制评价报告说明的议案 5、关于续聘会计师事务所的议案	
2021 年 8 月 12 日	第一届董事会审计委员会第十次会议	1、2021 年半年度财务报告 2、关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案	
2021 年 10 月 29 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第一次会议	2021 年第三季财务报表	
2021 年 12 月 23 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第二次会议	1、关于前次募集资金使用情况报告的议案 2、关于内部控制自我评价报告的议案	

## (3). 报告期内提名委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 9 月 26 日	第一届董事会提名委员会 2021 年第一次会议	关于董事会换届选举的议案	
2021 年 10 月 13 日	第二届董事会提名委员会 2021 年第一次会议	关于聘任总经理、财务总监的议案	

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 4 月 26 日	第一届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	关于 2020 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案	

## (5). 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 12 月 23 日	第二届董事会战略委员会 2021 年第一次会议	关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案	

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	561
主要子公司在职员工的数量	1,586
在职员工的数量合计	2,147
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,461
销售人员	39
技术人员	204
财务人员	30
行政人员	413
合计	2,147
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	266
大专	370
高中及中专	486
高中以下	1,025
合计	2,147

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为了充分调动公司员工的生产和工作积极性，增强企业凝聚力、稳定员工队伍；确保工资政策具有内部公平性和外部竞争力，遵照国家有关劳动人事政策并结合公司规章制度，特制定了《薪酬管理制度》，并在现有薪酬管理制度上进行了修正。

根据员工所在岗位的特点不同，对直接生产员工实行计时加计件工资的形式，根据直接生产员工所属岗位、生产工时、计件产量、工龄、绩效考核等因素，分类确定直接生产员工的薪酬，分别实行计件和计时工资；对非直接生产人员实行计时工资；对中层及以上管理人员和关键岗位人员，按照职务、岗位、工龄等实行固定工资和绩效工资。另外，公司按照岗位对公司的价值贡献制定了各职级职等的薪酬，一般由岗位工资、加班工资、技能工资、绩效工资、各项津贴组成；各级各类岗位均参照市场实践制定了合理具竞争力的薪资水平及架构，并年度参照市场适度更新及调整。

此外，公司根据国家有关法律法规和地方有关政策的规定，为在职员工办理了养老、医疗、失业、工伤和生育等五项社会保险缴纳和住房公积金缴纳。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

为规范公司培训管理，保证培训教学质量，不断提高员工素质和岗位胜任能力，建立科学、高效的全员文化素质培训体系，满足公司战略发展的人才需求，使员工素质与工作岗位相适应,促进公司业务目标的完成，特制订并每年根据情况更新《培训管理制度》。

所有培训都制定相应的培训计划，培训主要分为：入职培训，上岗/调岗培训，在岗应知应会培训，人才梯队培训，学历教育等。

培训内容包含以下：

1、企业文化：企业战略、价值观、文化理念类培训。

2、管理技能培训：根据公司发展策略，针对各级管理人员开展的管理技能、领导力、管理素质以及团队建设的培训。

3、专业技能培训：针对职能或技术人员的，不断提高其业务素质和技能水平而适应梯队需求和业务需求的专业培训。

4、产品行业培训：针对产品知识、制造工艺、行业信息等相关。

5、法律法规及标准培训：对相关部门开展的国家相关法律、法规培训及公司政策的培训。以及行业新标准发布时，及时进行的新标准学习推广培训。

6、质量知识培训：由质量部门和用人部门对与质量相关的各级管理者对工作人员进行质量体系培训。主要内容为相关质量管理知识和岗位技能知识。质量体系审核人员与产品质量管理审核人员须按规定持证上岗。

7、环境和职业健康安全培训：由各单位安全管理部门和用人部门对与环境和职业健康安全相关的各级管理者和工作人员开展的培训。主要内容包括环境、职业健康、安全管理体系的相关知识；环境、安全运行的流程及管理规定环境、安全法律法规基础知识，各岗位所要求的对应环境和安全知识技能等。

8、外语培训：针对有外语需求的岗位开展的外语培训，以满足岗位需求和国际化人才储备需求。

9、特殊工种/岗位：除接受全体员工培训内容外，还应接受以下培训：环境和安全保护知识，本职岗位的工作技能培训；本岗位在质量、环境、安全方面执行的程序和作业指导培训；紧急情况下的反应、处理方法和防护措施培训；国家或行业法规强制性要求的特殊岗位（如电工、电焊工、叉车操作工、行车工、机动车辆驾驶、水处理、计量检定、质量环境和安全管理等）应接受国家认可的专业机构培训，并取得特种作业资格证书。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	921,124
劳务外包支付的报酬总额	21,823,454.10

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》以及《公司上市后三年分红回报规划》，公司发行上市后，股利分配政策主要内容如下：

（一）利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续发展能力。

（二）利润的分配形式：公司采取现金、股票或者二者相结合的方式分配利润，并优先采取现金方式分配利润。

（三）利润分配政策的具体内容：

1、现金分红的具体条件及比例：在公司当年盈利且满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司应当采取现金方式分配利润。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可供分配利润的 10%。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，实行差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

本章程中的“重大资金支出安排”是指以下情形之一：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

2、发放股票股利的具体条件：在公司经营状况、成长性良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格、每股净资产等与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

(四) 利润分配的期间间隔：在公司当年盈利且累计未分配利润为正数的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配；公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

(五) 利润分配政策的调整：公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会过半数独立董事且全体董事过半数表决同意，并经监事会发表明确同意意见后提交公司股东大会批准。股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，应由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。”

2021 年 5 月 18 日，公司召开了 2020 年年度股东大会审议通过了《2020 年度利润分配方案》，公司向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）。截至 2021 年 3 月 31 日，公司总股本 160,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 4,000 万元（含税）。该年度公司现金分红占 2020 年合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的 31.30%。公司已于 2021 年 6 月 18 日完成上述股利的发放。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司建立了对高级管理人员的考评机制，根据经营发展的目标，对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标的完成情况，结合年度个人的岗位职责和年度工作计划进行考评和激励，实施有效奖惩，进一步督促了高级管理人员认真履职。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第二届董事会第七次会议审议通过了公司《2021年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》及《公司章程》等相关法律法规与相关内控制度的规定，及时、有效地对子公司做好管理、指导、监督等工作，加强对子公司的规范运作、财务、人事、信息、经营及投资决策等方面管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者的合法权益。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行了审计，出具了中汇会审[2022]3247号内部控制审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见公司于2022年4月30日披露在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《2021年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2021年4月至6月，扬州市生态环境局对嵘泰压铸开展环境信访专项调查，发现2021年3月21日，嵘泰压铸机加工一车间有超声波清洗水满溢至雨水管网，嵘泰压铸未及时启动水污染事故应急预案。扬州市生态环境局做出扬环罚（2021）04-154号《行政处罚决定书》，责令公司立即改正违法行为并处罚款2.8万元。该事件情节较为轻微，公司已改正上述行为并及时缴纳罚款，不构成重大违法行为。

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司所生产的产品不属于《“高污染、高环境风险”产品目录（2017年版）》中规定的高污染、高环境风险产品。公司主要生产环节包括铝锭熔炼、压铸、抛丸、机加工、清洗等，会产生少量污染物包括废气、废水、噪音、固废，公司均采取了相应的处理措施，符合国家标准。

## A、废气

废气主要为熔炼炉天然气燃烧废气、打渣除气烟尘、压铸脱模废气以及抛丸粉尘、食堂油烟。

熔铝产生的天然气燃烧废气、打渣除气通过熔化炉配套喷淋除尘系统净化处理后，由15米以上的排气筒排放，满足《铸造工业大气污染物排放标准》（GB39726—2020）。

压铸脱模废气通过设备上配备集气罩，采用“机械过滤+静电过滤”装置处理废气，收集率和处理效率都达90%以上，处理后直接排放，满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。

工件在抛丸过程产生的粉尘，通过旋风除尘+湿式除尘器净化处理，由15米以上排气筒排入大气，满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。

食堂产生的油烟经过静电式油烟净化装置处理后，由15米以上的排气筒排放，满足《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）。

## B、废水

废水主要包括生产清洗废水、压铸废水和生活污水。生产废水经公司污水处理站处理后达标排放，生活废水主要为职工日常生活用水、厕所粪便废水等，经化粪池、净化池处理达标后排放。

## C、噪声

噪声主要是各类设备运行的噪声，公司设备运行噪音低于55dB（A）-65dB（A）的限值。公司在设备选型时注意选用低噪声设备，振动设备均设防振基础或减震垫；对设备进行日常管理和维护，有异常情况时及时检修；加强厂区绿化工作，组织好区域交通，减少运行车辆的逗留时间，禁止车辆在厂区内鸣喇叭等。通过采取上述治理措施，公司厂界噪声能达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中3类标准。

## D、固废

名称	产生工序	属性	废物代码	产生量 (t/a)	利用处置方式	处理量 (t/a)	超标排放情况
工艺废铝 (含不合格品)	机加工边角料检验	一般固废	86	12	回用于生产	12	无
铝灰	熔炼炉废渣	危险固废	HW48 321-026-48	120	委托危废处置公司处置	120	无
水处理污泥	污水处理站	危险固废	HW08 900-210-08	15	委托危废处置公司处置	15	无
废切削液	机加工过程	危险固废	HW09 900-006-09	10	委托危废处置公司处置	10	无
废滤纸	机加工过程	危险固废	HW49 900-041-49	10	委托危废处置公司处置	10	无
废油	机械润滑	危险固废	HW08 900-249-08	17	委托危废处置公司处置	17	无
废油桶	机械油包装桶	危险固废	HW08 900-249-08	5	委托危废处置公司处置	5	无
生活垃圾	职工生活	一般固废	99	48	环卫部门定期清运	48	无

公司及子公司各建设项目均依照项目环评要求,严格执行国家排放标准,逐项落实环境防治设施,各项工程建设始终坚持环保“三同时”原则,环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用,并按期完成项目的环保竣工验收。公司已完成在全国排污许可证管理信息平台的登记和证书发放,证书编号为913210007205614473001Q。

公司及子公司都已修订了《突发环境事件应急预案》,并于2021年11月通过扬州市江都生态环境局备案,备案编号为321088-2021-89。

按照排污许可证要求,公司每年委托有资质的第三方对公司进行环境监测。2021年10月12日江苏泰斯特专业检测有限公司受我公司委托,对公司废水、废气、噪声进行监测,报告编号2021-HJ-T117,各项监测数据都符合标准要求。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

近年,公司大力推进全员参与环保管理,全面推行新型环保技术,并加大环保投入,借鉴行业先进经验,不断提升环保处置能力,提升企业的绿色环保形象。

### (四) 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

#### 1、工艺设备节能

公司压铸、机加采用先进生产工艺,采用成套设备、使系统生产连续化、控制自动化、消耗均衡、生产稳定;设备采用国家推荐的节能产品,如熔炼炉、加工中心等、均配备先进、精密、高效的设备(辅助电机多采用伺服电机及变频电机),以提高劳动生产率和降低耗能。

#### 2、照明节能措施

厂区照明设计及照明节能根据场所和周围环境的要求及不同光源的特点,选择合理的照明方

式，优先选用光效高、显色性好的光源和安全高效的灯具。

### 3、管理节能措施

公司建立能源管理机构，制定能源管理制度，建立节能管理工作小组，担负有计划、组织、培训、协调各部门开展节能工作，以获得合理用能、节能的预期效果。具体有：

(1) 能源消费管理，对熔炼炉单耗及水电气使用单耗进行月别管理，通过数据对比查找问题，消除浪费或树立改造计划。

(2) 改进设备运行监管方式。人工定时抄表、巡检、操作，获得更加全面、连续、时效的运行数据，进而采取有效措施进行改善从而提高设备效率。

目前已经实施的有：

A:压铸车间照明采用时间控制：车间照明系统采用时控和手动结合方式控制，分季节对车间照明时间控制，避免人为失误造成能源消耗。

B:机加车间浸渗线增加浸渗液回收装置：减小浸渗液浪费流入污水站。

C:余热回收：回收 7 台空压机余热，产生高温热水，通过保温管输送，给机加车间冬季供暖。

D:空压机使用：每日根据生产提交的生产计划制定空压机启停计划，合理使用空压机，减少电能消耗。

(3) 加强设备维修保养，减少设备不正常运行，提升设备运作效率，降低能源损耗（如设备定期保养，设备及时更新等）。

### 4、清洁能源替代措施

按照“零碳、低碳”能源替代“中碳、高碳”能源的思路，以及在技术经济可行的前提下，公司已计划在工厂房屋顶安装光伏发电，减少二氧化碳排放。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会高度重视企业社会责任工作，把社会责任积极融入企业日常经营和发展战略之中，努力为员工提供更广阔的发展平台，为客户提供更信赖的产品，为股东提供更满意的投资回报，公司积极参与公益事业，为社会大众承担应尽的责任。

### 1、公司治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规、规范性文件 and 监管机构的要求，不断完善公司法人治理机制，提高规范运作水平。构建以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

股东大会是公司最高权力机构，依据《公司法》、《公司章程》等的规定规范运作，依法行使对投资、筹资、利润分配等重大事项的决策权。董事会是公司股东大会的执行机构，对股东大会负责，下设战略、提名、审计、薪酬与考核等专业委员会。监事会主要对公司财务、募集资金管理及使用以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督。总经理负责公司的日常经营活动，对董事会负责。

### 2、社会认可

2021年，公司先后获得江苏省工业和信息化厅公布的“2021年度省级专精特新小巨人企业”、“2021年江苏省智能制造示范车间——铝合金精密压铸车间”，江苏省侨联、江苏省商务厅表彰的“第四届江苏省优秀侨资企业”，江苏省卫生健康委员会、江苏省爱国卫生运动委员会办公室颁发的“江苏省健康企业”，《铸造工程》行业品牌推进委员会颁发的“第三届中国压铸件生产企业综合实力50强”，扬州市人民政府颁发的“扬州市工业百强企业”，扬州市总工会颁发的“扬州市五一劳动奖状”，扬州市江都区人民政府颁发的“纳税重点企业”，扬州市江都区仙女镇人民政府颁发的“十强工业企业”等荣誉奖项。

### 3、质量管理

公司主要客户均为国际知名汽车零部件一级供应商和整车制造商，客户对产品的质量有着严格的要求，公司秉持着“以人为本，铸造一流产品，精益求精，让客户更满意”的质量方针及经营理念，利用现代化科学管理的方法建立并完善公司一体化管理体系。经过多年的质量、环境管理体系建设，公司已通过IATF16949:2016、ISO9001:2015等国际质量管理体系标准认证。



#### 4、股东权益

公司重视对股东特别是中小股东利益的维护，确保股东能够充分享有法律法规所规定的各项合法权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的要求，完善法人治理结构，建立健全内控管理制度，推进公司规范化运作。公司注重投资者关系管理，通过现场调研、投资者接待热线、投资者关系互动平台等多方式多维度、多层次加强与投资者的沟通。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	夏诚、朱迎晖、朱华夏	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份； (2) 在上述锁定期满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%，自本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份； (3) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。	2019 年 6 月 3 日，公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	-	-
	股份限售	珠海润诚、珠海胜、澳门成、扬州嘉杰	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份； (2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司/本企业直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。	2019 年 6 月 3 日，公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	-	-
	股份	张伟中、朱	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；	2019 年 6 月 3	是	是	-	-

限售	<p>华夏、陈双奎、吉爱根、朱迎昕、喻聪莹和韩健</p>	<p>(2) 在上述锁定期满后, 如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员, 在任职期间每年转让的股份不超过持有公司股份数的<b>25%</b>; 自本人离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份;</p> <p>(3) 公司上市后<b>6</b>个月内如公司股票连续<b>20</b>个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后<b>6</b>个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长<b>6</b>个月(若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的, 则上述价格将进行相应调整)。上述人员承诺: 不因职务变更、离职等原因终止履行上述承诺。</p>	<p>日, 公司股票上市之日起<b>36</b>个月内</p>				
解决同业竞争	<p>珠海润诚、夏诚亮、朱迎晖、朱华夏</p>	<p>一、截至本函出具之日, 除嵘泰工业及其控股子公司外, 本公司/本人及本公司/本人可控制的其他企业目前没有直接或间接地实际从事与嵘泰工业或其控股子公司的业务构成同业竞争的任何业务活动。</p> <p>二、本公司/本人及本公司/本人可控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式实际从事与嵘泰工业或其控股子公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。如有这类业务, 其所产生的收益归嵘泰工业所有。</p> <p>三、本公司/本人将不会以任何方式实际从事任何可能影响嵘泰工业或其控股子公司经营和发展的业务或活动。</p> <p>四、如果本公司/本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与嵘泰工业或其控股子公司构成竞争的情况, 本公司/本人同意将该等业务通过有效方式纳入嵘泰工业经营以消除同业竞争的情形; 嵘泰工业有权随时要求本公司/本人出让在该等企业中的部分或全部股权/股份, 本公司/本人给予嵘泰工业对该等股权/股份的优先购买权, 并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。</p> <p>五、本公司/本人从第三方获得的商业机会如果属于嵘泰工业或其控股子公司主营业务范围内的, 本公司/本人将及时告知嵘泰工业或其控股子公司, 并尽可能地协助嵘泰工业或其控股子公司取得该商业机会。</p> <p>六、若违反本承诺, 本公司/本人将赔偿嵘泰工业或其控股子公司因此而遭受的任何经济损失。</p> <p>七、本承诺函有效期限自签署之日起至本公司/本人不再构成嵘泰工业的控股股东/实际控制人或嵘泰工业终止在证券交易所上市之日止。</p>	<p>2019 年 6 月 3 日, 上市期间有效</p>	是	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬		80
境内会计师事务所审计年限		5
-		
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	东方证券承销保荐有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2021年5月18日召开2020年年度股东大会，审议通过关于续聘会计师事务所的议案，负责公司2021年度的财务及内部控制审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
扬州鸿益置业有限公司	其他	其它流出	采购二手车辆	协议价	1,000	1,000		银行转账	不适用	不适用

合计	/	/	1,000	/	/	/
大额销货退回的详细情况	不适用					
关联交易的说明	该关联交易事项已履行必要的内部审批程序并经独立董事发表意见确认不存在损害公司及其股东利益的情形。					

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							15,100,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							0							
担保总额占公司净资产的比例(%)							0							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
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金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	29,000	16,000	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
南京银行股份有限公司扬州分行	保本浮动收益型	4,000.00	2021.03.12	2021.09.15	非公开发行募集资金		保本浮动收益型	1.82%或3.40%		70.64	收回	是		
南京银行股份有限公司扬州分行	保本浮动收益型	10,000.00	2021.03.16	2022.03.15	非公开发行募集资金		保本浮动收益型	2.10%或3.50%	282.92			是		
中国农业银行股份有限公司珠海南湾支行	大额存单产品	2,000.00	2021.10.22	2024.10.22	非公开发行募集资金		大额存单产品	3.35%	1.36			是		



中国农业银行股份有限公司珠海南湾支行	大额存单产品	2,000.00	2021.10.22	2024.10.22	非公开发行募集资金		大额存单产品	3.35%	1.36			是		
中国农业银行股份有限公司珠海南湾支行	大额存单产品	2,000.00	2021.10.22	2024.10.22	非公开发行募集资金		大额存单产品	3.35%	1.36			是		
中国农业银行股份有限公司珠海南湾支行	大额存单产品	1,000.00	2021.10.22	2024.10.22	非公开发行募集资金		大额存单产品	3.35%		0.55	收回	是		
中国农业银行股份有限公司珠海南湾支行	保本浮动收益型	8,000.00	2021-7-13	2021-10-13	非公开发行募集资金		保本浮动收益型	1.4%或3.25%		65.53	收回	是		

注：上表中理财类型为大额存单的产品在存续期间可转让，公司单次持有大额存单期限不超过 12 个月。

#### 其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	120,000,000	100						120,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,247,125	68.54						82,247,125	51.41
其中：境内非国有法人持股	82,247,125	68.54						82,247,125	51.41
境内自然人持股									
4、外资持股	37,752,875	31.47						37,752,875	23.59
其中：境外法人持股	25,746,760	21.46						25,746,760	16.09
境外自然人持股	12,006,115	10.01						12,006,115	7.50
二、无限售条件流通股			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25
1、人民币普通股			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25
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	120,000,000	100	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏嵘泰工业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]3575号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，于2021年2月24日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司的总股本变更为16,000万股。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，上述变动对公司每股基本收益及每股净资产等财务指标产生一定影响，如按发行前股份12,000万股及发行后总股本16,000万股，分别计算公司2021年基本每股收益及每股净资产等财务指标，具体如下：

主要财务指标	2021年		2020年	
	发行前	发行后	发行前	发行后
基本每股收益 (元/股)	0.84	0.66	1.06	0.80
归属于上市公司股	13.75	10.31	7.10	5.33

东的每股净资产 (元/股)				
------------------	--	--	--	--

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股	2021 年 2 月 3 日	20.34	4,000.00	2021 年 2 月 24 日	4,000.00	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏嵘泰工业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]3575号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，于2021年2月24日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司的总股本变更为16,000万股。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，于2021年4月24日在上交所上市，本次发行后公司的总股本变更为16,000万股。发行前后的股本结构变化如下：

股东名称	发行前		发行后	
	股份数（万股）	比例	股份数（万股）	比例
一、有限售条件股份				
其中：珠海润诚	7,312.7125	60.94%	7,312.7125	45.70%
澳门润成	2,574.6760	21.46%	2,574.6760	16.09%
夏诚亮	1200.6115	10.01%	1,200.6115	7.50%
扬州嘉杰	912.0000	7.60%	912.0000	5.70%
二、无限售条件股份				
社会公众股股东	-	-	4,000.0000	25.00%
合计	12,000.0000	100.00%	16,000.0000	100.00%

## 2、公司资产和负债结构的变动情况

主要财务指标	期末	期初
归属于母公司股权权益合计	1,650,084,718.60	852,275,072.79
负债和股东权益合计	2,167,282,757.57	1,616,157,017.48

资产负债率（合并）	23.86%	47.27%
-----------	--------	--------

## (三) 现存的内部职工股情况 0

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,319
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,272
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
珠海润诚投资有限公司	0	73,127,125	45.70	73,127,125	无		境内非国有法人
澳門潤成國際有限公司	0	25,746,760	16.09	25,746,760	无		境外法人
夏诚亮	0	12,006,115	7.50	12,006,115	无		境外自然人
扬州嘉杰股权投资合伙企业（有限合伙）	0	9,120,000	5.70	9,120,000	无		境内非国有法人
李佳	1,536,000	1,536,000	0.96		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—上投摩根核心优选股票型证券投资基金	791,800	791,800	0.49		无		未知
陈林娟	709,200	709,200	0.44		无		境内自然人
交通银行股份有限公司—上投摩根行业睿选股票型证券投资基金	558,100	558,100	0.35		无		未知
全国社保基金一一六组合	551,300	551,300	0.34		无		未知
交通银行股份有限公司—前海开源周期优选灵活配置混合型证券投资基金	50,000	50,000	0.31		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李佳	1,536,000	人民币普通股	1,536,000				

中国建设银行股份有限公司—上投摩根核心优选股票型证券投资基金	791,800	人民币普通股	791,800
陈林娟	709,200	人民币普通股	709,200
交通银行股份有限公司—上投摩根行业睿选股票型证券投资基金	558,100	人民币普通股	558,100
全国社保基金一一六组合	551,300	人民币普通股	551,300
交通银行股份有限公司—前海开源周期优选灵活配置混合型证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
上海瓦洛兰投资管理有限公司—上海瓦洛兰未来之星甲午私募证券投资基金	471,300	人民币普通股	471,300
中信证券股份有限公司	456,848	人民币普通股	456,848
上海嘉恳资产管理有限公司—嘉恳龙龟稳健1号私募证券投资基金	425,600	人民币普通股	425,600
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置混合型证券投资基金	389,700	人民币普通股	389,700
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	夏诚亮先生通过澳門润成国际有限公司和扬州嘉杰股权投资合伙企业（有限合伙），分别间接持有公司 10.73%和 3.57%的股份；其他股东未知是否有关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	珠海润诚投资有限公司	73,127,125	2024年8月23日		上市之日起42个月
2	澳門潤成國際有限公司	25,746,760	2024年8月23日		上市之日起42个月
3	夏诚亮	12,006,115	2024年8月23日		上市之日起42个月
4	扬州嘉杰股权投资合伙企业（有限合伙）	9,120,000	2024年8月23日		上市之日起42个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		夏诚亮先生通过澳門润成国际有限公司和扬州嘉杰股权投资合伙企业（有限合伙），分别间接持有公司 10.73%和 3.57%的股份。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	珠海润诚投资有限公司
单位负责人或法定代表人	朱迎晖
成立日期	2010年5月28日
主要经营业务	对机械制造、铸造行业、模具制造业及房地产业的投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

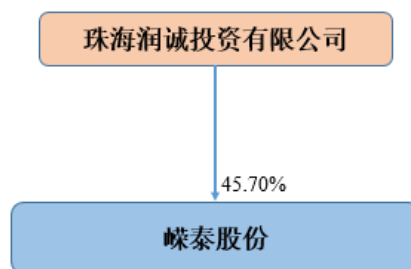
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	夏诚亮
国籍	中国国籍，澳门永久性居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公	无

司情况	
姓名	朱迎晖
国籍	中国国籍，澳门永久性居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任珠海润诚投资有限公司执行董事兼经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	朱华夏
国籍	中国国籍，澳门永久性居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任公司董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

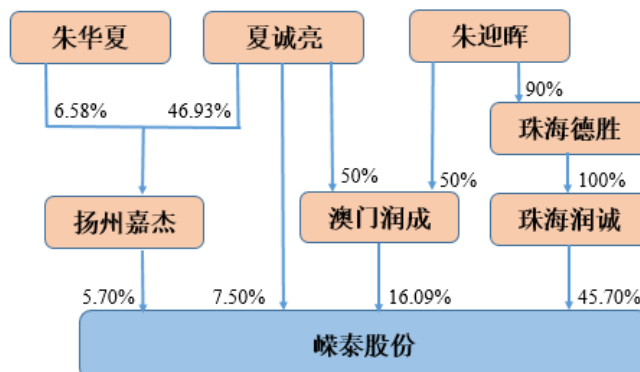
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、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%以上

适用 不适用



**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资 本	主要经营业务或管 理活动等情况
澳门润成国际 有限公司	夏诚亮	2005 年 11 月 22 日	22945(SO)	100,000	国际贸易、机械、电 子、建材、汽车零配 件进出口业务。
情况说明	注册资本为 10 万澳门币				

**七、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

中汇会审[2022]3244号

江苏嵘泰工业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏嵘泰工业股份有限公司(以下简称嵘泰股份)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### (一)收入确认

##### 1.事项描述

如本财务报告“七、合并财务报表项目注释”(61)，2021年度嵘泰股份营业收入人民币1,163,028,537.69元，主要为铝压铸精密汽车零部件、摩托车零部件和车用模具收入。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

##### 2.审计应对

(1)了解、评估并测试嵘泰股份与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2)查阅公司销售合同并对管理层进行访谈，结合同行业上市公司收入确认政策以及现行会计政策，选取样本检查合同，分析检查公司销售收入的确认条件、方法及时点是否符合企业会计准则的要求；

(3)对收入执行分析性程序，包括月度收入波动分析，主要产品本期收入、毛利率与比较期间比较分析等分析程序；

(4)对本期记录的交易选取样本，核对销售明细、销售合同/客户订单、收银单据、出库单/发货单、销售发票、对账单、签收单、中间仓对账单、报关单等以评价收入确认的真实性；

(5)结合应收账款审计，选择主要客户函证年度销售额以评价收入确认的真实性及完整性；

(6)对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间；

(7)检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

##### (二)应收账款减值

##### 1.事项描述

如财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”(5)所述，2021年12月31日嵘泰股份应收账款账面余额人民币359,585,499.15元，应收账款坏账准备人民币17,990,395.47元。

嵘泰股份根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及

管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。关于应收账款减值会计政策见本报告五(12)。

## 2. 审计应对

(1) 了解、评估并测试管理层与应收账款日常管理及可收回性，评估相关的关键内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

(3) 分析计算公司资产负债表日预期信用损失金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款预期信用损失是否恰当；

(4) 对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

(5) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性，重新计算计提金额的准确性；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

嵘泰股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2021年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估嵘泰股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算嵘泰股份、终止运营或别无其他现实的选择。

嵘泰股份治理层(以下简称治理层)负责监督嵘泰股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就嵘泰股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

中国注册会计师：徐德盛  
(项目合伙人)

中国注册会计师：郑利锋

报告日期：2022 年 4 月 28 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 江苏嵘泰工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	155,871,304.79	96,623,743.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	162,870,000.02	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	22,963,173.79	24,299,064.56
应收账款	七、5	341,595,103.68	334,846,377.69
应收款项融资	七、6	21,656,717.42	18,159,110.00
预付款项	七、7	11,290,870.97	8415700.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,118,613.40	863,684.63
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	288,446,710.14	197,313,093.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	36,775,266.06	21,984,830.47
流动资产合计		1,042,587,760.27	702,505,605.18
<b>非流动资产:</b>			
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	七、17	4,658,979.94	5,634,015.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	783,342,891.88	753,215,159.27
在建工程	七、22	192,481,379.89	57,333,553.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	73,035,276.25	62,620,489.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、21	574,959.67	189,729.32
递延所得税资产	七、22	13,467,950.53	13,476,797.88

其他非流动资产	七、31	57,133,559.14	21,181,667.66
非流动资产合计		1,124,694,997.30	913,651,412.30
资产总计		2,167,282,757.57	1,616,157,017.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	97,122,988.39	416,988,995.18
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	七、35	107,299,781.46	74,311,053.65
应付账款	七、36	201,189,278.70	153,086,141.32
预收款项			
合同负债	七、38	12,425.97	2,442,829.71
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	七、39	30,644,721.21	31,639,482.74
应交税费	七、40	7,996,978.61	16,715,526.84
其他应付款	七、41	2,363,455.52	3,132,156.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		446,629,629.86	698,316,185.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	26,428,233.33	22,035,423.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	2,130,721.41	1,723,040.74
预计负债			
递延收益	七、51	42,009,454.37	41,807,295.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	七、52	70,568,409.11	65,565,759.06
负债合计		517,198,038.97	763,881,944.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	908,133,701.54	199,699,986.47
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-25,095,365.66	-13,853,883.79
专项储备			
盈余公积	七、59	33,699,504.24	27,180,114.11
一般风险准备			
未分配利润	七、60	573,346,878.48	519,248,856.00
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,650,084,718.60	852,275,072.79
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,650,084,718.60	852,275,072.79
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,167,282,757.57	1,616,157,017.48

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：江苏嵘泰工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		78,674,128.12	49,003,189.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		22,963,173.79	24,299,064.56
应收账款		227,194,619.21	255,340,868.08
应收款项融资	十七、1	13,800,000.00	14,200,000.00
预付款项		681,829.27	394,893.08
其他应收款	十七、2	520,548,899.82	397,196,558.29
其中：应收利息		4,000,000.00	
应收股利		100,000,000.00	100,000,000.00
存货		55,073,184.68	48,753,255.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,779,309.29	5,746,531.36
流动资产合计		920,715,144.18	794,934,361.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	806,897,853.74	246,841,275.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		131,977,917.85	176,763,339.45

在建工程		50,370,760.99	5,766,540.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,997,451.37	18,173,759.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		230,000.00	
递延所得税资产		4,441,176.80	4,890,096.38
其他非流动资产		5,701,362.87	2,637,361.59
非流动资产合计		1,016,616,523.62	455,072,373.33
资产总计		1,937,331,667.80	1,250,006,734.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		75,220,680.56	226,217,013.80
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		117,425,050.35	59,339,949.19
应付账款		87,151,284.70	126,280,309.43
预收款项			
合同负债			2,274,973.00
应付职工薪酬		9,040,771.29	10,317,637.67
应交税费		6,751,157.34	11,866,481.47
其他应付款		29,306,936.49	1,080,718.75
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		324,895,880.73	437,377,083.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		26,428,233.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,767,660.30	18,017,373.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,195,893.63	18,017,373.99
负债合计		369,091,774.36	455,394,457.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积		921,244,851.14	212,811,136.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,699,504.24	27,180,114.11
未分配利润		453,295,538.06	434,621,026.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,568,239,893.44	794,612,277.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,937,331,667.80	1,250,006,734.33

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,163,028,537.69	991,129,734.34
其中：营业收入	七、61	1,163,028,537.69	991,129,734.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,064,544,204.83	848,698,232.85
其中：营业成本	七、61	870,648,057.21	673,353,845.69
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	七、62	6,088,587.97	8,392,934.40
销售费用	七、63	17,112,569.47	14,359,529.54
管理费用	七、64	110,464,640.57	95,503,966.12
研发费用	七、65	46,778,203.59	39,669,916.44
财务费用	七、66	13,452,146.02	17,418,040.66
其中：利息费用		6,190,295.25	21,292,742.51
利息收入		1,679,529.71	424,300.25
加：其他收益	七、67	17,921,378.39	19,701,562.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	482,233.03	-2,057,839.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-975,035.79	-2,097,366.06
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）		2,870,000.02	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-287,669.86	-859,479.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,426,032.62	-5,213,910.80
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	2,621.27	152,650.81
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		117,046,863.09	154,154,484.60
加：营业外收入	七、74	2,423,849.15	2,785,964.86
减：营业外支出	七、75	68,760.95	144,795.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		119,401,951.29	156,795,653.73
减：所得税费用	七、76	18,784,538.68	29,010,576.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		100,617,412.61	127,785,077.21
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		100,617,412.61	127,785,077.21
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		100,617,412.61	127,785,077.21
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-11,241,481.87	-28,098,215.80
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,241,481.87	-28,098,215.80
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-11,241,481.87	-28,098,215.80
（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		-11,241,481.87	-28,098,215.80
(7) 其他			
(二) 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		89,375,930.74	99,686,861.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	七、77	89,375,930.74	99,686,861.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.66	1.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.66	1.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	718,866,316.55	671,661,017.40
减：营业成本	十七、4	578,341,989.28	482,912,744.13
税金及附加		2,869,532.99	5,138,460.80
销售费用		5,671,487.76	4,779,834.25
管理费用		41,685,858.47	37,148,753.18
研发费用		22,962,948.88	22,554,810.57
财务费用		2,306,749.31	13,604,766.44
其中：利息费用		3,243,183.67	10,756,484.27
利息收入		5,661,217.55	2,761,484.06
加：其他收益		7,722,850.80	5,222,653.56
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	-885,053.89	5,060,165.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-975,035.79	-2,097,366.06
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）		-328,501.84	-2,621,303.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		369,040.01	-2,012,844.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）		2,162.27	44,247.79

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,908,247.21	111,214,567.59
加：营业外收入		1,438,867.61	170,879.42
减：营业外支出		1,858.84	30,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,345,255.98	111,354,647.01
减：所得税费用		8,151,354.64	14,317,384.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,193,901.34	97,037,262.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,193,901.34	97,037,262.85
（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			
（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		65,193,901.34	97,037,262.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平

## 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		911,443,225.16	799,188,885.66

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		15,312,919.68	30,344,130.10
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	22,175,062.23	35,657,276.99
经营活动现金流入小计		948,931,207.07	865,190,292.75
购买商品、接受劳务支付的现金		455,686,627.36	291,034,060.22
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			
支付给职工及为职工支付的现金		264,260,969.69	189,301,069.87
支付的各项税费		38,918,310.59	47,211,351.49
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	65,765,396.08	60,126,374.68
经营活动现金流出小计		824,631,303.72	587,672,856.26
经营活动产生的现金流量净额		124,299,903.35	277,517,436.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,701.11	1,231,398.84
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	五(四十八)、3	257,907,268.82	18,954,526.71
投资活动现金流入小计		258,111,969.93	20,185,925.55

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,376,745.14	146,478,567.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	416,450,000.00	17,915,000.00
投资活动现金流出小计		697,826,745.14	164,393,567.72
投资活动产生的现金流量净额		-439,714,775.21	-144,207,642.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		765,415,680.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		171,872,150.00	587,330,230.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	16,095,695.30	8,800,095.56
筹资活动现金流入小计		953,383,525.30	596,130,325.56
偿还债务支付的现金		486,233,597.89	648,980,636.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,607,628.46	21,181,971.38
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	七、78	40,781,548.76	29,056,435.46
筹资活动现金流出小计		573,622,775.11	699,219,042.84
筹资活动产生的现金流量净额		379,760,750.19	-103,088,717.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-16,472,533.68	-5,265,491.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		47,873,344.65	24,955,585.28
加：期初现金及现金等价物余额		61,211,909.84	36,256,324.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		109,085,254.49	61,211,909.84

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		701,307,646.68	563,197,605.76
收到的税费返还		8,571,222.21	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		9,339,359.37	8,490,818.87

经营活动现金流入小计		719,218,228.26	571,688,424.63
购买商品、接受劳务支付的现金		475,780,430.35	293,049,788.44
支付给职工及为职工支付的现金		75,411,105.58	59,031,805.28
支付的各项税费		19,122,501.80	30,808,224.93
支付其他与经营活动有关的现金		26,161,252.63	27,181,644.76
经营活动现金流出小计		596,475,290.36	410,071,463.41
经营活动产生的现金流量净额		122,742,937.89	161,616,961.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		0.00	1,628,249.71
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,452,816.44	4,842,402.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		336,907,392.82	278,462,190.71
投资活动现金流入小计		347,360,209.26	284,932,842.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,196,743.75	40,780,536.35
投资支付的现金		561,031,614.37	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		456,506,244.37	325,223,648.85
投资活动现金流出小计		1,048,734,602.48	366,004,185.20
投资活动产生的现金流量净额		-701,374,393.22	-81,071,342.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		765,415,680.00	0.00
取得借款收到的现金		128,400,000.00	325,730,230.00
收到其他与筹资活动有关的现金		37,953,845.54	4,824,046.18
筹资活动现金流入小计		931,769,525.54	330,554,276.18
偿还债务支付的现金		252,921,374.00	373,980,636.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,289,909.58	10,831,238.29
支付其他与筹资活动有关的现金		16,984,867.98	20,483,951.63
筹资活动现金流出小计		313,196,151.56	405,295,825.92
筹资活动产生的现金流量净额		618,573,373.98	-74,741,549.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,990,365.93	-5,015,049.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,951,552.72	789,020.02

加：期初现金及现金等价物余额		18,156,525.10	17,367,505.08
六、期末现金及现金等价物余额		54,108,077.82	18,156,525.10

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平



合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 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	120,000,000.00				199,699,986.47		-13,853,883.79		27,180,114.11		519,248,856.00		852,275,072.79		852,275,072.79
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	120,000,000.00				199,699,986.47		-13,853,883.79		27,180,114.11		519,248,856.00		852,275,072.79		852,275,072.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,000,000.00				708,433,715.07		-11,241,481.87		6,519,390.13		54,098,022.48		797,809,645.81		797,809,645.81
(一) 综合收益总额							-11,241,481.87				100,617,412.61		89,375,930.74		89,375,930.74

(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00				708,433,715.07							748,433,715.07		748,433,715.07
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				708,433,715.07							748,433,715.07		748,433,715.07
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								6,519,390.13	-46,519,390.13			-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,519,390.13	-6,519,390.13					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-40,000,000.00			-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	160,000,000.00				908,133,701.54		-25,095,365.66		33,699,504.24		573,346,878.48		1,650,084,718.60	1,650,084,718.60

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	120,000,000.00				199,699,986.47		14,244,332.01		17,476,387.82		401,167,505.08		752,588,211.38		752,588,211.38
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	120,000,000.00				199,699,986.47		14,244,332.01		17,476,387.82		401,167,505.08		752,588,211.38	752,588,211.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-28,098,215.80		9,703,726.29		118,081,350.92		99,686,861.41	99,686,861.41
(一) 综合收益总额							-28,098,215.80				127,785,077.21		99,686,861.41	99,686,861.41
(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									9,703,726.29		-9,703,726.29			

1. 提取盈余公积									9,703,726.29		-9,703,726.29			
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														

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00			199,699,986.47		-13,853,883.79		27,180,114.11		519,248,856.00		852,275,072.79	852,275,072.79

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	120,000,000.00				212,811,136.07				27,180,114.11	434,621,026.85	794,612,277.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				212,811,136.07				27,180,114.11	434,621,026.85	794,612,277.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				708,433,715.07				6,519,390.13	18,674,511.21	773,627,616.41
（一）综合收益总额										65,193,901.34	65,193,901.34
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				708,433,715.07						748,433,715.07
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				708,433,715.07						748,433,715.07
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									6,519,390.13	-46,519,390.13	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,519,390.13	-6,519,390.13	
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				921,244,851.14				33,699,504.24	453,295,538.06	1,568,239,893.44

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	120,000,000.00				212,811,136.07				17,476,387.82	347,287,490.29	697,575,014.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				212,811,136.07				17,476,387.82	347,287,490.29	697,575,014.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									9,703,726.29	87,333,536.56	97,037,262.85

2021 年年度报告

(一) 综合收益总额										97,037,262.85	97,037,262.85
(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									9,703,726.29	-9,703,726.29	
1. 提取盈余公积									9,703,726.29	-9,703,726.29	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				212,811,136.07				27,180,114.11	434,621,026.85	794,612,277.03

公司负责人：夏诚亮

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：童丽平



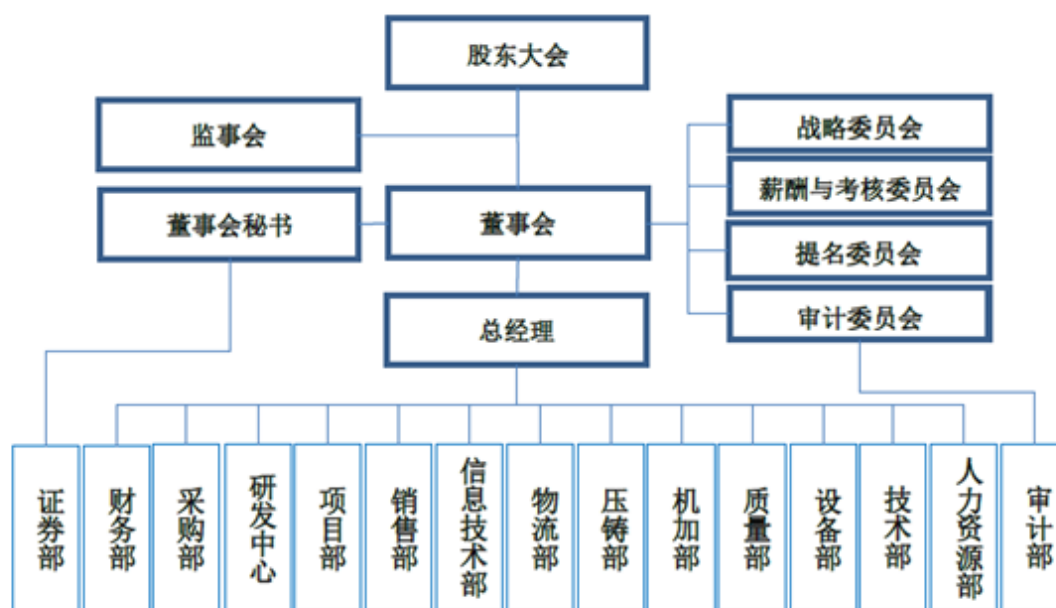
### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏嵘泰工业股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原扬州嵘泰工业发展有限公司(以下简称嵘泰股份),嵘泰股份以2018年5月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2000年6月15日在江苏省扬州工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为913210007205614473的营业执照。公司注册地:扬州市江都区仙城工业园乐和路8号。法定代表人:夏诚亮。公司现有注册资本为人民币16,000.00万元,总股本为16,000万股,每股面值人民币1元,其中:有限售条件的流通股份为12,000.00万股,占股份总数的75%,无限售条件的流通股份为4,000.00万股,占股份总数的25%。公司股票于2021年2月24日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:



本公司属汽车零部件及配件制造业。经营范围为:汽车、摩托车用精铸、精锻毛坯件制造,吸能式转向系统的关键部件制造,铝、镁合金铸件加工(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)。主要产品为铝压铸件及车用模具。

本财务报表及财务报表附注已于2022年4月28日经公司第二届董事会第七次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子(孙)公司共6家,详见本报告九“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围未变更。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的确认标准和计提方法、固定资产折旧计提方法、无形资产摊销和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本报告五、12，本财务报告五、23，本财务报告五、29，本财务报告五、38 等相关说明。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值

总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并, 合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和, 与合并中取得的净资产账面价值的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资, 在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动, 应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 对于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, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 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, 其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末, 因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值, 或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值, 合并当期期末, 公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的, 则视同在购买日发生, 进行追溯调整, 同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整; 自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整, 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异, 在购买日不符合递延所得税资产确认条件的, 不予以确认。购买日后 12 个月内, 如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在, 预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的, 确认相关的递延所得税资产, 同时减少商誉, 商誉不足冲减的, 差额部分确认为当期损益; 除上述情况以外, 确认与企业合并相关的递延所得税资产, 计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生; (4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

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

## 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告七(17)“长期股权投资”或本报告五(10)“金融工具”。

## 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控

制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本报告五、38 的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，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，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。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计

入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本报告五、10 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本报告五、10 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本报告五、38 的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)权益工具

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

益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为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,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

## 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本报告五、43(3)。

## 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本报告五、10所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日



评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于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的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本报告五、10所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 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

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告五、10所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

(1)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

(2) 关联方组合与整个存续期预期信用损失率对照表

项 目	应收账款预期信用损失率(%)
应收账款—关联方组合	1.00

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照本报告五、10所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本财务报告五、10所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处

理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项
出口退税组合	应收出口退税

**(1) 其他应收账款——账龄组合组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表**

账 龄	其他应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

**(2) 关联方组合与整个存续期预期信用损失率对照表**

项 目	其他应收账款预期信用损失率(%)
其他应收账款—关联方组合	1.00

**(3) 其他具体组合及计量预期信用损失的方法**

项 目	计量预期信用损失的方法
其他应收账款—出口退税组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合

并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物按照使用次数分次进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本报告五、10所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司实际控制人、近亲属及其控制的公司

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其划分为持有待售类别:

(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,即公司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,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司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。在初始计量或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。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时,先抵减处置组商誉的账面价值,再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第 42 号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时,首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值,再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益;划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值,同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始

投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	0.00、4.00	4.80-5.00
机器设备	平均年限法	3-10	0.00、4.00、5.00	9.50-33.33
运输工具	平均年限法	4	0.00	25.00
电子设备及其他	平均年限法	3-5	0.00、5.00	19.00-33.33

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付

的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	2-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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：(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，可证明其有用性；(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。如

不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 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。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本报告五、43(3)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。  
上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

租入的固定资产发生的改良支出，对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平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### (1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。设定受益计划义务现值减去设定受

益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本公司将上述第 1)和 2)项计入当期损益;第 3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在计算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与

实际可行权数量一致。

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交

易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号)，对发行的优先股、永续债、可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

##### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：**(1)**客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；**(2)**客户能够控制公司履约过程中在建的商品；**(3)**公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品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。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

公司销售商品的收入主要分为压铸件销售收入和模具收入：

### (1) 压铸件

国内销售：以产品交付予客户为收入确认时点；采用中间仓的，以客户到中间仓提货为收入确认时点。

境外销售：采用 EXW 条款，以客户指定承运人上门提货为产品销售收入确认时点；采用 FCA 条款，以产品交付予客户指定承运人为产品销售收入确认时点；采用中间仓的，以客户到中间仓提货为收入确认时点。

### (2) 模具

根据与客户签订销售合同或订单，模具完工并进行试样、公司在取得客户 PPAP(生产件批准程序)文件时确认模具收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，用于补偿本公司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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异

的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为出租人时，公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司为承租人时，公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为出租人时，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司为承租人时，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 3. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 5. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，

结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 7. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本报告五、43(3)“公允价值”披露。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)	

其他说明

新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### (1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1)对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2)计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3)使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4)存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5)作为使用权资产减值测试的替代,根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6)对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

#### (2)本公司作为出租人

在新租赁准则下,本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产,而不是原租赁的标的资产,对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。本公司自2021年1月1日起施行新租赁准则,对合并以及母公司财务报表无影响。

#### (2).重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

无

#### (4).2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45.其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1.主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	[注 1]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 1]

[注 1]公司销售产品适用13%的税率,出口货物执行“免、抵、退”税政策,退税率为13%。

三级子公司 RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON,S.DE R.L.DE C.V.报告期内按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏嵘泰工业股份有限公司	15%
珠海嵘泰有色金属铸造有限公司	15%
扬州嵘泰精密压铸有限公司	15%
香港润成实业发展有限公司	按照所在地区税率执行
RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON,S.DE R.L.DE C.V.	按照所在地区税率执行
扬州嵘泰精密模具有限公司	25%
扬州荣幸表面处理有限公司	20%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1. 江苏嵘泰工业股份有限公司

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省 2021 年第二批认定报备高新技术企业名单的通知》，本公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，即 2021 年度至 2023 年度。综上，本公司本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

### 2. 珠海嵘泰有色金属铸造有限公司

根据广东省科学技术厅《关于公示广东省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，珠海嵘泰有色金属铸造有限公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，即 2020 年度至 2022 年度。综上，该公司本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

### 3. 扬州嵘泰精密压铸有限公司

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，扬州嵘泰精密压铸有限公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，即 2020 年度至 2022 年度。综上，该公司本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

### 4. 扬州荣幸表面处理有限公司

根据财税[2019]13 号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条的规定及国家税务总局公告 2021 年第 8 号文，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，在此优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据上述相关规定，扬州荣幸表面处理有限公司系小型微利企业，2021 年度按其所得减按 12.50%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,006.84	121,806.94
银行存款	109,521,247.65	65,890,192.90
其他货币资金	46,286,050.30	30,611,743.60
合计	155,871,304.79	96,623,743.44
其中：存放在境外的款项总额	15,801,910.66	18,903,552.09

其他说明

期末银行存款中定期存单 500,000.00 元使用受限；其他货币资金系票据池保证金 23,549,091.90 元、信用证保证金 22,220,000.00 元和票据保证金 516,958.40 元其使用受限。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	162,870,000.02	-
其中：		
理财产品	162,870,000.02	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	162,870,000.02	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,963,173.79	24,299,064.56
商业承兑票据	-	-
合计	22,963,173.79	24,299,064.56



## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,963,173.79
商业承兑票据	
合计	22,963,173.79

## (3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-	-
商业承兑票据		
合计	-	-

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	359,363,088.52
1 至 2 年	222,410.63
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	359,585,499.15

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	359,585,499.15	100	17,990,395.47	5.00	341,595,103.68	352,471,970.85	100.00	17,625,593.16	5.00	334,846,377.69
其中：										
合计	359,585,499.15	/	17,990,395.47	/	341,595,103.68	352,471,970.85	/	17,625,593.16	/	334,846,377.69

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	359,363,088.52	17,968,154.41	5.00
1-2 年	222,410.63	22,241.06	10.00
合计	359,585,499.15	17,990,395.47	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	17,625,593.16	364,802.31	-	-	-	17,990,395.47
合计	17,625,593.16	364,802.31	-	-	-	17,990,395.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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

博世华域转向系统有限公司	51,022,701.46	14.19	2,551,135.07
博世华域转向系统(武汉)有限公司	33,579,492.99	9.34	1,678,974.65
采埃孚汽车科技(上海)有限公司	32,199,042.96	8.95	1,609,952.15
Robert-Bosch-Automotive-Steering-LLC	24,379,757.19	6.78	1,218,987.86
博世华域转向系统(烟台)有限公司	23,503,149.01	6.54	1,175,157.45
合计	164,684,143.61	45.80	8,234,207.18

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,656,717.42	18,159,110.00
合计	21,656,717.42	18,159,110.00

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

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	18,159,110.00	3,497,607.42	-	21,656,717.42

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

1. 期末无计提坏账准备的应收款项融资。
2. 期末公司无已质押的应收款项融资。
3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,190,867.11	99.11	8,313,683.50	98.79
1 至 2 年	95,547.95	0.85	102,017.25	1.21
2 至 3 年	4,455.91	0.04	-	-
3 年以上				
合计	11,290,870.97	100.00	8,415,700.75	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Schaufler-Tooling-GmbH-Co.Kg	4,395,590.50	38.93
宁波图冠精密模具有限公司	1,557,609.06	13.80
Giant-Union-Industrial-CO,-LTD	1,075,332.11	9.52
宁波北仑弗利瑞机械有限公司	748,598.23	6.63
江苏冠安机电有限公司	623,350.00	5.52
合计	8,400,479.90	74.40

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,118,613.40	863,684.63
合计	1,118,613.40	863,684.63

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	780,359.45
1 至 2 年	182,738.21
2 至 3 年	295,460.51
3 年以上	2,168.43
3 至 4 年	24,504.86
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	1,285,231.46
----	--------------

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	1,285,231.46	1,107,435.14
合计	1,285,231.46	1,107,435.14

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	61,207.60	684.75	181,858.16	243,750.51
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-29,546.05	29,546.05	-	-
--转入第三阶段	-	-650.53	650.53	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	25,630.25	59,057.88	-161,820.58	-77,132.45
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	57,291.80	88,638.15	20,688.11	166,618.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见本报告十(二)信用风险。

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	243,750.51	-77,132.45	-	-	-	166,618.06
合计	243,750.51	-77,132.45	-	-	-	166,618.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	押金保证金	661,182.57	2 年以内 [注]	51.44	42,048.02
Naturgy-Servicios-SA-de-CV	押金保证金	205,383.30	2-3 年	15.98	61,614.99
洪艳	备用金	40,000.00	1 年以内	3.11	2,000.00
珠海市海斯比船舶工程有限公司	押金保证金	38,000.00	1 年以内	2.96	1,900.00
箱大大移动房屋（深圳）有限公司	备用金	20,000.00	1 年以内	1.56	1,000.00
合计	/	964,565.87		75.05	108,563.01

[注]1 年以内 481,404.80 元，1-2 年 179,777.77 元。

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用



## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	109,211,736.26	2,260,786.29	106,950,949.97	71,055,143.40	1,434,223.09	69,620,920.31
在产品	33,665,849.82	326,754.22	33,339,095.60	32,128,213.35	921,902.99	31,206,310.36
库存商品	85,597,338.29	1,621,821.02	83,975,517.27	51,379,176.10	1,317,171.58	50,062,004.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

发出商品	22,162,267.12	521,034.03	21,641,233.09	17,067,392.44	350,965.91	16,716,426.53
低值易耗品	42,539,914.21	-	42,539,914.21	30,954,917.97	1,247,486.05	29,707,431.92
合计	293,177,105.70	4,730,395.56	288,446,710.14	202,584,843.26	5,271,749.62	197,313,093.64

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,434,223.09	1,050,905.92	-	224,342.72	-	2,260,786.29
在产品	921,902.99	-73,647.51	-	521,501.26	-	326,754.22
库存商品	1,317,171.58	932,803.86	-	628,154.42	-	1,621,821.02
发出商品	350,965.91	515,970.35	-	345,902.23	-	521,034.03
低值易耗品	1,247,486.05	-	-	1,247,486.05	-	-
合计	5,271,749.62	2,426,032.62	-	2,967,386.68	-	4,730,395.56

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	17,105,509.61	13,649,731.20
待摊费用	4,970,701.78	4,945,476.62
预付中介费用	-	3,389,622.65
预缴企业所得税	2,540,763.56	-
预付合作款	12,158,291.11	-
合计	36,775,266.06	21,984,830.47

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京北方红旗精密机械制造有限公司	5,634,015.73			-975,035.79						4,658,979.94
小计	5,634,015.73			-975,035.79						4,658,979.94
合计	5,634,015.73			-975,035.79						4,658,979.94

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	783,342,891.88	753,215,159.27
固定资产清理	-	-
合计	783,342,891.88	753,215,159.27

其他说明：

适用 不适用

(1)期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 322,479,591.09 元。

(2)期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3)期末无经营租赁租出的固定资产。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	318,509,851.42	1,061,639,999.64	6,310,435.91	18,788,077.65	1,405,248,364.62
2.本期增加金额	19,149,265.65	146,543,903.75	757,183.63	17,222,526.33	183,672,879.36
（1）购置	1,549,591.21	3,163,374.62	554,628.32	8,721,219.78	13,988,813.93
（2）在建工程转入	17,599,674.44	143,380,529.13	202,555.31	8,501,306.55	169,684,065.43
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	3,790,047.89	11,068,660.79	370,648.62	114,071.15	15,343,428.45
（1）处置或报废	56,509.30	2,785,277.33	326,917.09	-	3,168,703.72
（2）外币报表折算	3,733,538.59	8,283,383.46	43,731.53	114,071.15	12,174,724.73

4.期末余额	333,869,069.18	1,197,115,242.60	6,696,970.92	35,896,532.83	1,573,577,815.53
二、累计折旧					
1.期初余额	65,830,640.94	568,730,232.93	4,112,311.73	13,360,019.75	652,033,205.35
2.本期增加金额	15,784,597.93	123,200,126.56	877,975.13	3,897,398.62	143,760,098.24
(1) 计提	15,784,597.93	123,200,126.56	877,975.13	3,897,398.62	143,760,098.24
3.本期减少金额	763,428.66	4,383,000.25	358,186.19	53,764.84	5,558,379.94
(1) 处置或报废	48,103.46	2,607,563.84	320,106.32	0	2,975,773.62
(2) 外币报表折算	715,325.20	1,775,436.41	38,079.87	53,764.84	2,582,606.32
4.期末余额	80,851,810.21	687,547,359.24	4,632,100.67	17,203,653.53	790,234,923.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	253,017,258.97	509,567,883.36	2,064,870.25	18,692,879.30	783,342,891.88
2.期初账面价值	252,679,210.48	492,909,766.71	2,198,124.18	5,428,057.90	753,215,159.27

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宿舍楼	8,946,065.17	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	192,481,379.89	57,333,553.27
工程物资		
合计	192,481,379.89	57,333,553.27

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他零星工程	8,889,547.32	-	8,889,547.32	3,978,940.43	-	3,978,940.43
待安装机器设备	177,719,351.46	-	177,719,351.46	51,858,221.02	-	51,858,221.02
待安装电子及其他设备	5,872,481.11	-	5,872,481.11	1,496,391.82	-	1,496,391.82
合计	192,481,379.89	-	192,481,379.89	57,333,553.27	-	57,333,553.27



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他零星工程		3,978,940.43	22,510,281.33	17,599,674.44		8,889,547.32		-				自筹/募集资金
待安装机器设备		51,858,221.02	269,241,659.57	143,380,529.13		177,719,351.46		-				自筹/募集资金
待安装电子及其他设备		1,496,391.82	13,879,951.15	9,503,861.86		5,872,481.11		-				自筹
合计		57,333,553.27	305,631,892.05	170,484,065.43		192,481,379.89	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 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产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	67,923,464.23			13,000,157.89	80,923,622.12
2.本期增加金额	12,002,675.37			2,269,921.33	14,272,596.70
(1)购置	12,002,675.37			1,469,921.33	13,472,596.70
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)在建工程转入				800,000.00	800,000.00
3.本期减少金额	359,835.17			15,279.28	375,114.45
(1)处置					

(2)外币报表折算	359,835.17			15,279.28	375,114.45
4.期末余额	79,566,304.43			15,254,799.94	94,821,104.37
二、累计摊销					
1.期初余额	8,339,706.21			9,963,426.74	18,303,132.95
2.本期增加金额	1,469,654.05			2,052,230.14	3,521,884.19
(1) 计提	1,469,654.05			2,052,230.14	3,521,884.19
3.本期减少金额	37,636.70			1,552.32	39,189.02
(1)处置					
(2)外币报表折算	37,636.70			1,552.32	39,189.02
4.期末余额	9,771,723.56			12,014,104.56	21,785,828.12
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	69,794,580.87			3,240,695.38	73,035,276.25
2.期初账面价值	59,583,758.02			3,036,731.15	62,620,489.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
零星装修费	3,323.78	270,054.47	37,690.76	-	235,687.49
厂区排污及绿化费	186,405.54	-	77,133.36	-	109,272.18
CAD 使用费	-	230,000.00	-	-	230,000.00
合计	189,729.32	500,054.47	114,824.12	-	574,959.67

其他说明：

无

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,720,791.03	3,751,737.76	22,897,342.78	3,587,260.26
内部交易未实现利润	8,019,306.79	2,214,247.27	16,682,452.98	4,754,316.18
可抵扣亏损	5,432,013.39	1,358,003.35	4,710,332.76	1,177,583.19
政府补助	42,009,454.37	6,574,462.15	41,665,385.20	6,586,429.82
其他			141,910.00	21,286.50
合计	78,181,565.58	13,898,450.53	86,097,423.72	16,126,875.95

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动				
计入当期损益的公允价 值变动(增加)	2,870,000.02	430,500.00		
其 他			8,206,010.12	2,650,078.07
合计	2,870,000.02	430,500.00	8,206,010.12	2,650,078.07

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	430,500.00	13,467,950.53	2,650,078.07	13,476,797.88
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	166,618.06	243,750.51
可抵扣亏损	291,974.44	1,976,501.18
合计	458,592.50	2,220,251.69

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024		1,104,774.15	
2025	291,974.44	871,727.03	
合计	291,974.44	1,976,501.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	54,290,246.31	-	54,290,246.31	20,858,503.16	-	20,858,503.16
预付工程款	2,843,312.83	-	2,843,312.83	323,164.50	-	323,164.50
合计	57,133,559.14	-	57,133,559.14	21,181,667.66	-	21,181,667.66

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		149,821,374.00
保证借款	40,000,000.00	265,700,000.00
信用借款	56,887,776.11	
未到期应付利息	235,212.28	1,467,621.18
合计	97,122,988.39	416,988,995.18

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	107,299,781.46	74,311,053.65
合计	107,299,781.46	74,311,053.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	192,392,681.13	145,038,239.00
1-2 年	5,116,326.77	2,711,841.77
2-3 年	2,031,398.81	4,763,378.72
3 年以上	1,648,871.99	572,681.83
合计	201,189,278.70	153,086,141.32

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,425.97	2,442,829.71
合计	12,425.97	2,442,829.71

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,445,297.08	251,298,309.31	252,330,333.47	30,413,272.92
二、离职后福利-设定提存计划	194,185.66	12,119,145.07	12,081,882.44	231,448.29
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,639,482.74	263,417,454.38	264,412,215.91	30,644,721.21

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,384,042.36	229,830,566.05	230,937,762.48	29,276,845.93
二、职工福利费	-	8,383,542.90	8,383,542.90	-
三、社会保险费	229,238.98	7,793,848.45	7,758,346.79	264,740.64
其中：医疗保险费	229,238.98	7,111,370.80	7,075,869.14	264,740.64
工伤保险费	-	598,240.28	598,240.28	-
生育保险费	-	84,237.37	84,237.37	-
四、住房公积金	278,271.91	3,979,145.49	3,867,006.15	390,411.25
五、工会经费和职工教育经费	553,743.83	1,311,206.42	1,383,675.15	481,275.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	31,445,297.08	251,298,309.31	252,330,333.47	30,413,272.92

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	194,185.66	11,930,290.58	11,893,027.95	231,448.29
2、失业保险费	-	188,854.49	188,854.49	-
3、企业年金缴费				
合计	194,185.66	12,119,145.07	12,081,882.44	231,448.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额



企业所得税	1,736,522.13	6,960,332.57
增值税	3,849,592.57	7,255,669.84
城市维护建设税	500,171.17	667,348.21
教育费附加	281,197.34	286,006.37
地方教育附加	76,067.77	190,670.92
房产税	352,236.44	350,743.39
城镇土地使用税	167,983.52	135,878.51
印花税	13,575.30	25,910.80
环境保护税	29,470.13	4,050.21
代扣代缴个人所得税	990,162.24	838,916.02
合计	7,996,978.61	16,715,526.84

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,363,455.52	3,132,156.19
合计	2,363,455.52	3,132,156.19

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未结算费用	2,363,455.52	3,132,156.19
合计	2,363,455.52	3,132,156.19

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	26,400,000.00	20,000,000.00
保证及抵押借款	-	2,000,000.00
未到期应付利息	28,233.33	35,423.12
合计	26,428,233.33	22,035,423.12

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,130,721.41	1,723,040.74
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	2,130,721.41	1,723,040.74

本公司三级子公司 RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON,S.DE R.L.DE C.V.在各年末向员工提供设定受益计划，公司根据独立精算师的精算估值确认长期应付职工薪酬。

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	41,665,385.20	12,969,800.00	12,625,730.83	42,009,454.37	与资产相关政府补助
其他	141,910.00		141,910.00		
合计	41,807,295.20	12,969,800.00	12,767,640.83	42,009,454.37	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
瓜纳华托州经济可持续发展秘书处关键战略投资补助	1,574,493.21			51,137.81	77,422.09	1,445,933.31	与资产相关
	568,293.64			553,726.67	14,566.97	-	与收益相关
工业企业转型升级、创	2,701,784.34			974,333.25		1,727,451.09	与资产相关

新发展先进单位奖励							
金湾区技术改造专项资金补助	10,178,674.77			3,742,624.68		6,436,050.09	与资产相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	324,333.33			231,333.41		92,999.92	与资产相关
市级先进制造业发展引导资金	5,682,999.95	3,633,800.00		2,498,193.41		6,818,606.54	与资产相关
企业技术改造灾后复产扶持资金补助	451,285.72			225,642.84		225,642.88	与资产相关
工业企业购入设备补助	574,700.00			197,040.00		377,660.00	与资产相关
商务发展专项资金补助	3,098,903.31			770,580.00		2,328,323.31	与资产相关
厂区投资补贴款	7,849,490.31			186,522.60		7,662,967.71	与资产相关
首批工业企业“上云上平台”支持资金补助	419,673.63			349,370.66		70,302.97	与资产相关
退回部分财政资金	-48,865.28			-14,302.08		-34,563.20	与资产相关
省级高质量发展专项技术改造资金	1,856,225.45	3,592,400.00		766,906.29		4,681,719.16	与资产相关
高质量发展奖励资金	5,352,013.36			1,146,859.92		4,205,153.44	与资产相关
企业服务券和“双创示范点”奖补项目	132,444.44			49,666.68		82,777.76	与资产相关
省级工业企业技术改造综合奖补资金	948,935.02			201,579.96		747,355.06	与资产相关
市级企业技术改造资金		5,743,600.00		602,525.67		5,141,074.33	与资产相关
合计	41,665,385.20	12,969,800.00		12,533,741.77	91,989.06	42,009,454.37	

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见本财务报告七、84“政府补助”之说明。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	120,000,000.00	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	179,369,067.93	708,433,715.07	-	887,802,783.00
其他资本公积	20,330,918.54	-	-	20,330,918.54
合计	199,699,986.47	708,433,715.07	-	908,133,701.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,853,883.79	-15,347,617.43	-	-	-4,106,135.56	-11,241,481.87		-25,095,365.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-13,853,883.79	-15,347,617.43			-4,106,135.56	-11,241,481.87		-25,095,365.66
其他综合收益合计	-13,853,883.79	-15,347,617.43			-4,106,135.56	-11,241,481.87		-25,095,365.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,180,114.11	6,519,390.13	-	33,699,504.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,180,114.11	6,519,390.13	-	33,699,504.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据章程规定，按母公司当期实现净利润的10%提取法定盈余公积6,519,390.13元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	519,248,856.00	401,167,505.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	519,248,856.00	401,167,505.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,617,412.61	127,785,077.21
减：提取法定盈余公积	6,519,390.13	9,703,726.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,000,000.00	-
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	573,346,878.48	519,248,856.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,126,772,662.84	836,586,705.96	974,216,242.11	657,846,214.87



其他业务	36,255,874.85	34,061,351.25	16,913,492.23	15,507,630.82
合计	1,163,028,537.69	870,648,057.21	991,129,734.34	673,353,845.69

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,495,970.20	3,026,883.71
教育费附加	641,130.10	1,297,235.87
地方教育附加	427,420.05	864,823.90
房产税	2,286,642.06	2,158,723.93
城镇土地使用税	786,688.52	725,983.44
印花税	404,892.40	270,061.90
环境保护税	45,844.64	49,221.65
合计	6,088,587.97	8,392,934.40

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,950,186.85	4,150,745.76
中介服务费	-	1,111,200.00
业务招待费	2,756,874.92	1,917,355.49
差旅费	528,422.67	550,570.23
产品责任险	2,590,620.58	2,994,527.81
仓储费	738,908.81	915,069.48
其他	2,547,555.64	2,720,060.77
合计	17,112,569.47	14,359,529.54

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,102,613.89	55,374,334.85
折旧与摊销	8,779,813.83	9,766,329.25
办公费	12,118,628.51	12,127,995.72
差旅费	3,273,980.99	3,009,037.67
中介服务费	5,116,515.77	3,795,565.47
业务招待费	1,999,485.90	1,329,288.97
保险费	2,900,069.38	2,804,201.16
排污及绿化费	1,656,692.02	1,484,347.44
其他	6,516,840.28	5,812,865.59
合计	110,464,640.57	95,503,966.12

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,246,259.96	17,665,973.03
直接材料	16,284,178.35	13,599,540.35
折旧与摊销	4,028,711.45	3,130,170.48
其他	1,219,053.83	5,274,232.58
合计	46,778,203.59	39,669,916.44

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,190,295.25	21,292,742.51
减：利息收入	1,679,529.71	424,300.25
汇兑损益	8,016,923.31	-3,912,961.58
手续费及其他	924,457.17	462,559.98
合计	13,452,146.02	17,418,040.66

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	12,533,741.77	10,138,856.12
上市专项扶持资金	3,500,000.00	-
广东省受影响企业失业保险费返还补助	-	4,917,658.28
稳岗补贴及其他零星补助	1,180,028.29	3,905,047.73
2020 年市级科技发展计划项目专项资金	-	400,000.00
2019 年度省两化融合贯标和企业上云切块专项资金	-	240,000.00
2018 年度获批高新技术企业市级分年度奖励资金	-	100,000.00
2020 年度奖励资金（能源管理体系认证）	300,000.00	-
应对新冠疫情支持金湾区企业共度难关贷款贴息	232,608.33	-
2021 年江都区第一批“龙川英才”高层次人才专项资金	175,000.00	-
合计	17,921,378.39	19,701,562.13

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-975,035.79	-2,097,366.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财收益	1,457,268.82	39,526.71
合计	482,233.03	-2,057,839.35

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,870,000.02	-
合计	2,870,000.02	-

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-364,802.31	-1,295,477.24
其他应收款坏账损失	77,132.45	435,997.56
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-287,669.86	-859,479.68

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,426,032.62	-5,213,910.80
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,426,032.62	-5,213,910.80

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	2,621.27	152,650.81
合计	2,621.27	152,650.81

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	442.48	-	442.48
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的应付款	268,868.65	648,844.92	269,675.19
其他	2,154,538.02	2,137,119.94	2,153,731.48
合计	2,423,849.15	2,785,964.86	2,423,849.15

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	18,902.11	53,714.56	18,902.11
其中：固定资产处置损失	18,902.11	53,714.56	18,902.11
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
其他	49,858.84	91,081.17	49,858.84
合计	68,760.95	144,795.73	68,760.95

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,669,555.77	25,074,723.42
递延所得税费用	4,114,982.91	3,935,853.10
合计	18,784,538.68	29,010,576.52

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	119,401,951.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,910,292.69
子公司适用不同税率的影响	1,276,773.66
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,652,719.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,629.45
因税率变化对期初递延所得税资产的调整	36,219.72
加计扣除影响	-6,094,096.13
所得税费用	18,784,538.68

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见财务报告七、57 之说明。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,357,436.62	32,969,006.01

其他	3,817,625.61	2,688,270.98
合计	22,175,062.23	35,657,276.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	57,540,341.24	60,085,293.51
预付合作款	8,175,196.00	
其他	49,858.84	41,081.17
合计	65,765,396.08	60,126,374.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回及收益	257,907,268.82	17,954,526.71
收回工程建设等保证金	-	1,000,000.00
合计	257,907,268.82	18,954,526.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	416,450,000.00	17,915,000.00
合计	416,450,000.00	17,915,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金保证金退回	16,095,695.30	8,800,095.56
合计	16,095,695.30	8,800,095.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他货币资金保证金及支付定期存单	27,469,912.00	27,481,435.46
支付发行费用	13,311,636.76	1,575,000.00
合计	40,781,548.76	29,056,435.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	100,617,412.61	127,785,077.21
加：资产减值准备	2,426,032.62	5,213,910.80
信用减值损失	287,669.86	859,479.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,760,098.24	136,910,529.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,521,884.19	3,392,848.09
长期待摊费用摊销	114,824.12	129,221.34
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）	-2,621.27	-152,650.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,459.63	53,714.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,870,000.02	-
财务费用（收益以“-”号填列）	14,207,218.56	17,379,780.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-482,233.03	2,057,839.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,114,982.91	3,935,853.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,122,123.45	-46,787,240.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,025,941.61	-29,885,640.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,058,588.22	44,316,770.94
其他	12,675,651.77	12,307,943.12



经营活动产生的现金流量净额	124,299,903.35	277,517,436.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	109,085,254.49	61,211,909.84
减: 现金的期初余额	61,211,909.84	36,256,324.56
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	47,873,344.65	24,955,585.28

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	109,085,254.49	61,211,909.84
其中: 库存现金	64,006.84	121,806.94
可随时用于支付的银行存款	109,021,247.65	61,090,102.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	109,085,254.49	61,211,909.84
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

2021 年度现金流量表中现金期末数为 109,085,254.49 元, 2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 155,871,304.79 元, 差额 46,786,050.30 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的定期存单 500,000.00 元、票据池保证金 23,549,091.90 元、信用证保证金 22,220,000.00 元和票据保证金 516,958.40 元。

2020 年度现金流量表中现金期末数为 61,211,909.84 元, 2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 96,623,743.44 元, 差额 35,411,833.60 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的定期存单 4,800,090.00 元、保函保证金 500,000.00 元、信用证保证金 2,000,000.00 元、票据保证金 3,412,879.98 元和票据池保证金 24,698,863.62 元。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,786,050.30	保函、信用证、票据池、票据保证金，定期存单质押
应收票据	22,963,173.79	银行承兑汇票质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	69,749,224.09	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	3,516,441.98	6.3757	22,419,779.13
欧元	6,294.36	7.2197	45,443.39
日元	1.00	0.055415	0.06
墨西哥比索	2,368,276.16	3.2090	738,010.65
港币	3,955.38	0.8176	3,233.92
应收账款			
其中：美元	12,164,895.15	6.3757	77,559,722.01
欧元	2,968,028.94	7.2197	21,428,278.54
墨西哥比索	52,968.56	3.2090	16,506.25
应付账款			
其中：美元	1,911,756.92	6.3757	12,188,788.59
欧元	3,401,153.00	7.2197	24,555,304.31
日元	34,232,332.06	0.055415	1,896,984.68
墨西哥比索	14,035,787.05	3.2090	4,373,881.91
其他应收款			
其中：墨西哥比索	3,713,646.05	3.2090	1,157,259.60
其他应付款			
其中：墨西哥比索	14,445.37	3.2090	4,501.52

其他说明：

无

## (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

(1) 二级子公司香港润成实业发展有限公司，主要经营地为中国香港，记账本位币为港币。

(2) 三级子公司 RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON,S.DE R.L.DE C.V.，主要经营地为墨西哥，记账本位币为墨西哥比索。

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2016 年递延收益转入	2,478,300.00	递延收益	206,073.33
2017 年递延收益转入	3,790,000.00	递延收益	1,031,438.32
2018 年递延收益转入	11,956,700.00	递延收益	1,646,121.94
2019 年递延收益转入	18,533,400.00	递延收益	2,330,042.00
2020 年递延收益转入	23,406,300.00	递延收益	5,636,368.86
2021 年市级企业技术改造资金	4,264,800.00	递延收益	577,878.98
2020 年度市级先进制造业发展引导资金	3,633,800.00	递延收益	726,759.96
工业经济高质量发展专项资金	2,155,400.00	递延收益	124,491.69
2020 年市级技术改造专项设备补助项目资金	1,478,800.00	递延收益	24,646.69
2021 年省级高质量发展专项技术改造资金	1,437,000.00	递延收益	229,920.00
专项扶持资金及上市工作机构工作经费补助	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
应对新冠疫情支持金湾区企业共度难关贷款贴息	232,608.33	其他收益	232,608.33
2020 年度能源管理奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年江都区第一批“龙川英才”高层次人才专项资金	175,000.00	其他收益	175,000.00
稳岗补贴及其他零星补助	1,180,028.29	其他收益	1,180,028.29
合计			17,921,378.39

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
扬州嵘泰精密压铸有限公司	江苏扬州	江苏扬州	制造业	100.00	-	直接设立
香港润成实业发展有限公司	中国香港	中国香港	投资业	-	100.00	直接设立
RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON,S.DE R.L.DE C.V.	墨西哥	墨西哥	制造业	-	100.00	直接设立
扬州嵘泰精密模具有限公司	江苏扬州	江苏扬州	制造业	100.00	-	直接设立
珠海嵘泰有色金属铸造有限公司	广东珠海	广东珠海	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
扬州荣幸表面处理有限公司	江苏扬州	江苏扬州	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京北方红旗精密机械制造有限公司	北京	北京	制造业	20.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京北方红旗精密机械制造有限公司	北京北方红旗精密机械制造有限公司
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	465.90	563.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-97.50	-209.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-97.50	-209.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 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**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本财务报告七相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、墨西哥，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算，境外经营公司以墨西哥比索、少量港币结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元、墨西哥比索)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本财务报告七、82“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、日元、墨西哥比索计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本财务报告七、82“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、日元、港币、墨西哥比索升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	425.82	782.79
下降5%	-427.06	-785.39

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、欧元、日元、墨西哥比索等可能发生变动的合理范围。

#### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

#### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。



本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 90 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

#### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债	-	-	-	-	-
短期借款	9,712.30	-	-	-	9,712.30
应付票据	10,729.98	-	-	-	10,729.98
应付账款	20,118.93	-	-	-	20,118.93
其他应付款	236.35	-	-	-	236.35
一年内到期的非流 动负债	-	-	-	-	-
长期借款	-	2,642.82	-	-	2,642.82
金融负债和或有负 债合计	40,797.56	2,642.82	-	-	43,440.38

续上表:

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债	-	-	-	-	-
短期借款	41,698.90	-	-	-	41,698.90
应付票据	7,431.11	-	-	-	7,431.11
应付账款	15,308.61	-	-	-	15,308.61
其他应付款	313.22	-	-	-	313.22
一年内到期的非流 动负债	-	-	-	-	-
长期借款	-	2,203.54	-	-	2,203.54
金融负债和或有负 债合计	64,751.84	2,203.54	-	-	66,955.38

#### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日,本公司的资产负债率为 23.86% (2020 年 12 月 31 日: 47.27%)。

#### 十一、 公允价值的披露

##### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		162,870,000.02		162,870,000.02
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		162,870,000.02		162,870,000.02
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			21,656,717.42	21,656,717.42
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		162,870,000.02	21,656,717.42	184,526,717.44
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于期末未到期的现金管理产品，按照根据合同约定浮动利率确认其公允价值。

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

适用 不适用

对于持有的应收银行票据，持有期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本报告九、1“在子公司中的权益”

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的联营子公司情况详见本财务报告九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
扬州鸿盛置业有限公司	同受实际控制人控制
扬州鸿益置业有限公司	同受实际控制人控制
北京瑞米信息技术有限公司	实际控制人之朱华夏担任董事且珠海润诚投资有限公司持股 20%的企业

其他说明

无

**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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
扬州鸿益置业有限公司	采购车辆	1,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

购买旧的别克商务车，车辆已经使用超过 10 年，按照残值入账

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：欧元

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
扬州鸿盛置业有限公司、夏诚亮	52.49	2021/01/12	2022/01/10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	463.64	455.58

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京瑞米信息技术有限公司	59,300.00	262,200.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1.募集资金使用承诺情况**

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]3575 号文核准,并经上海证券交易所同意,由主承销商东方证券承销保荐有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行及承销工作,于 2021 年 2 月 9 日以网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合方式,向社会公开发行了人民币普通股(A 股)股票 4,000 万股,发行价为每股人民币为 20.34 元,共计募集资金总额为人民币 81,360.00 万元,扣除券商承销及保荐费用 4,818.43 万元,另减发行费用 1,698.20 万元(不含税)后,公司本次募集资金净额为 74,843.37 万元。募集资金投向使用情况如下:

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
新增汽车动力总成壳体 39 万件、新能源电机壳体 38 万件汽车精密压铸加工件扩建项目	22,315.03	12,281.86
汽车转向系统关键零件生产建设项目	20,875.59	13,997.29

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
墨西哥汽车轻量化铝合金零件扩产项目	12,912.54	12,866.41
研发中心建设项目	2,740.21	1,536.35
补充运营资金项目	16,000.00	16,000.00
小 计	74,843.37	56,681.91

## 2. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本报告第十四、2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)合并范围内各公司为自身对外保函/信用证/汇票进行的财产质押担保情况：

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保保函/信用证/汇票余额	到期日	备注
本公司	中国农业银行股份有限公司扬州江都支行	定期存单	50.00	50.00	EUR 52.49	2022/01/10	
	中信银行扬州分行	银行承兑汇票	1,486.32	1,486.32	3,803.52	2022/01/02-2022/06/17	
	浙商银行股份有限公司扬州分行	银行承兑汇票	810.00	810.00	798.48	2022/01/09-2022/06/29	

(3)截至 2021 年 12 月 31 日，公司开立的未履行完毕的不可撤销保函情况

开立银行	保函受益人	保函类别	保函金额	到期日	备注
中国农业银行股份有限公司扬州江都支行	IDRA S.R.L	付款保函	EUR 52.49	2022/01/10	
南京银行股份有限公司江都支行	Chiron-Werke GmbH & Co.KG	付款保函	EUR 47.79	2022/06/23	
		付款保函	EUR 47.79	2022/06/29	
		付款保函	EUR 47.79	2022/06/29	
		付款保函	EUR 47.79	2022/06/29	

(4)截至 2021 年 12 月 31 日，公司开立的未履行完毕的不可撤销信用证情况

开立银行	信用证受益人	信用证金额	到期日	备注
南京银行股份有限公司江都支行	Chiron-Werke GmbH & Co.KG	EUR 94.68	2022/01/10	
南京银行股份有限公司江都支行	CHIRON GROUP SE	EUR 47.34	2022/09/19	
南京银行股份有限公司江都支行	IDRAS.R.L	EUR 52.49	2022/09/01	
南京银行股份有限公司江都支行	IDRAS.R.L	EUR 52.49	2022/11/21	
南京银行股份有限公司江都支行	IDRAS.R.L	EUR 52.12	2023/02/05	
中国光大银行股份有限公司扬州江都支行	Chiron-Werke GmbH & Co.KG	EUR 47.34	2022/01/10	
中信银行股份有限公司扬州分行	扬州嵘泰精密压铸有限公司	1,000.00	2022/06/08	
中国农业银行股份有限公司珠海南湾支行	Chiron Group SE	EUR 47.34	2022/08/01	
	LANGTECH LIMITED	JPY 5,364.86	2022/09/08	



		JPY 3,142.03	2022/01/05
--	--	--------------	------------

**(5) 票据池业务**

公司根据实际经营发展及融资需要，分别与浙商银行股份有限公司扬州分行、中信银行股份有限公司扬州分行签订了票据池合作协议，协议分别约定资产质押池融资额度最高不超过人民币 1.425 亿元、4 亿元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司票据池内尚未到期的质押的应收票据 22,963,173.79 元，票据池项下质押的票据到期托收转票据池保证金 23,549,091.90 元，公司尚未付款的应付银行承兑汇票 45,894,730.86 元。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
扬州嵘泰精密压铸有限公司	江苏嵘泰工业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司扬州江都支行	EUR 52.49	2022/01/10	保函
		南京银行股份有限公司江都支行	EUR 47.79	2022/06/23	保函
			EUR 47.79	2022/06/29	保函
			EUR 47.79	2022/06/29	保函
			EUR 47.79	2022/06/29	保函
			EUR 47.34	2022/09/19	信用证
			EUR 94.68	2022/01/10	信用证
			2,000.00	2022/06/10	借款
珠海嵘泰有色金属铸造有限公司		中国银行股份有限公司扬州分行	2,000.00	2022/12/16	借款

**2. 其他或有负债及其财务影响**

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额合计 40,982,737.43 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**1.限制性股票激励计划**

根据公司 2022 年 3 月 24 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过的《关于公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》及《关于公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》，计划拟授予激励对象限制性股票 320.00 万股，其中首批授予 258.60 万股，预留 61.40 万股，首次授予的激励对象总人数为 110 人，首次授予限制性股票的价格 10.62 元/股，激励对象所获授的限制性股票适用不同的限售期，自授予登记完成之日起分别为 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。若首次授予限制性股票激励计划的达到解除限售条件，预计 2022-2026 年股份支付摊销金额分别为 551.27 万元、635.56 万元、291.64 万元、131.65 万元、46.07 万元。该事项已于 2022 年 4 月 11 日经 2022 年第二次临时股东大会批准。

**2.发行可转换为股票的公司债券事项**

根据公司 2021 年 12 月 24 日《公开发行 A 股可转换公司债券预案》的公告，公司拟发行可转债总额不超过人民币 65,067.00 万元(含 65,067.00 万元)，可转债每张面值为人民币 100 元，期限为自发行之日起不超过 6 年，主要投资于年产 110 万件新能源汽车铝合金零部件项目和墨西哥汽车精密铝合金铸件二期扩产项目。

公司于 2022 年 2 月 10 日获得中国证监会受理，之后公司分别于 2022 年 3 月 25 日、4 月 11 日对中国证监会的反馈意见进行了回复。公司本次公开发行可转换公司债券事项尚需中国证监会核准，能否获得核准尚存在不确定性。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	238,869,194.66
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	238,869,194.66

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值				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										
其中:										
按组合计提坏账准备	238,869,194.66	100.00	11,674,575.45	4.89	227,194,619.21	267,891,926.59	100.00	12,551,058.51	4.69	255,340,868.08
其中:										
合计	238,869,194.66	100.00	11,674,575.45	4.89	227,194,619.21	267,891,926.59	100.00	12,551,058.51	4.69	255,340,868.08

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	232,147,087.63	11,607,354.38	5.00
关联方组合	6,722,107.03	67,221.07	1.00
合计	238,869,194.66	11,674,575.45	4.89

其中: 账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	232,147,087.63	11,607,354.38	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	12,551,058.51	-876,483.06				11,674,575.45
合计	12,551,058.51	-876,483.06				11,674,575.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
博世华域转向系统有限公司	51,022,701.46	21.36	2,551,135.07
博世华域转向系统(武汉)有限公司	33,579,492.99	14.06	1,678,974.65
博世华域转向系统(烟台)有限公司	23,503,149.01	9.84	1,175,157.45
蒂森克虏伯转向系统(常州)有限公司	23,090,820.43	9.67	1,154,541.02
采埃孚福田自动变速箱(嘉兴)有限公司	15,330,940.50	6.42	766,547.02
合计	146,527,104.39	61.35	7,326,355.21

其他说明

无

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,000,000.00	0
应收股利	100,000,000.00	100,000,000.00
其他应收款	416,548,899.82	297,196,558.29
合计	520,548,899.82	397,196,558.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收股利计提利息	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	3,003,296.91			3,003,296.91
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,204,984.90			1,204,984.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年12月31日余额	4,208,281.81			4,208,281.81
---------------	--------------	--	--	--------------

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
扬州嵘泰精密压铸有限公司分配股利	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	239,032,528.75
1 至 2 年	181,724,652.88
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	420,757,181.63

### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	420,739,431.80	300,170,516.19
其他	17,749.83	29,339.01
合计	420,757,181.63	300,199,855.20

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	3,003,296.91			3,003,296.91
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,204,984.90			1,204,984.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	4,208,281.81			4,208,281.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	3,003,296.91	1,204,984.90				4,208,281.81
合计	3,003,296.91	1,204,984.90				4,208,281.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
扬州嵘泰精密压铸有限公司	关联方往来款	365,035,422.88	1年以内	86.76	3,650,354.23
RONGTAI INDUSTRIAL DEVELOPMENT LEON,S.DE R.L.DE C.V.	关联方往来款	52,009,128.92	1年以内	12.36	520,091.29
扬州嵘泰精密模具有限公司	关联方往来款	3,694,880.00	1年以内	0.88	36,948.80
徐桂存	关联方往来款	12,000.00	1年以内	0.00	600.00
卢忠	备用金	5,749.83	1年以内	0.00	287.49
合计	/	420,757,181.63	/	100.00	4,208,281.81

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	802,238,873.80		802,238,873.80	241,207,259.43		241,207,259.43
对联营、合营企业投资	4,658,979.94		4,658,979.94	5,634,015.73		5,634,015.73
合计	806,897,853.74		806,897,853.74	246,841,275.16		246,841,275.16

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州嵘泰精密压铸有限公司	92,000,000.00	352,275,709.02		444,275,709.02		
扬州嵘泰精密模具有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
珠海嵘泰有色金属铸造有限公司	114,154,045.78	208,755,905.35		322,909,951.13		
扬州荣幸表面处理有限公司	10,053,213.65			10,053,213.65		
合计	241,207,259.43	561,031,614.37		802,238,873.80		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京北方红旗精密机械制造有限公司	5,634,015.73			-975,035.79						4,658,979.94
小计	5,634,015.73			-975,035.79						4,658,979.94
合计	5,634,015.73			-975,035.79						4,658,979.94

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	675,571,785.96	540,990,976.80	625,354,787.72	457,003,532.91
其他业务	43,294,530.59	37,351,012.48	46,306,229.68	25,909,211.22
合计	718,866,316.55	578,341,989.28	671,661,017.40	482,912,744.13

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,144,089.64
权益法核算的长期股权投资收益	-975,035.79	-2,097,366.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财收益	89,981.90	13,441.64
合计	-885,053.89	5,060,165.22

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,838.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,921,378.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,457,268.82	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,870,000.02	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,373,547.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,417,985.40	
少数股东权益影响额		
合计	21,188,371.30	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.70	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.29	0.52	0.52

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：夏诚亮

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用