合肥恒信动力科技股份有限公司

2019 年度、2020 年度、2021 年度
及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表

KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码：100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2207831 号

合肥恒信动力科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的合肥恒信动力科技股份有限公司 (以下简称“恒信动力”) 财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制，公允反映了恒信动力 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 (以下简称“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，我们独立于恒信动力，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。

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG global organisation of independent member firms affiliated with KPMG International Limited ("KPMG International"), a private English company limited by guarantee.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所，是与英国私营担保有限公司 — 毕马威国际有限公司 ("毕马威国际")相关联的独立成员所全球性组织中的成员。

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 2019 年度、2020 年度、2021 年度及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间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。

收入确认	
请参阅财务报表“附注三、重要会计政策、会计估计”20 所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”34 及“十五、母公司财务报表主要项目注释”6。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
恒信动力主要从事汽车零部件的研发、生产及销售。于 2019 年度、2020 年度、2021 年度及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (以下简称“报告期”)，恒信动力的零部件产品销售收入分别为人民币 131,579,947.49 元，167,990,976.87 元，224,711,042.82 元及 119,227,529.71 元，分别占相应年度收入总额的 95.59%、93.38%、93.63%及 97.89%。 于 2019 年度，恒信动力的零部件销售收入于相关商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户时确认。自 2020 年 1 月 1 日起，恒信动力执行《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》(以下简称“新收入准则”)，销售商品收入在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认。 对于零部件产品的销售收入，恒信动力评估后认为对于直接发往客户的仓库或客户上门提货的国内销售，当客户或客户指定的承运人签收时确认销售收入；对于订单约定客户	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： • 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 选取客户产品销售合同，识别并检查与商品所有权上的主要风险和报酬/控制权转移相关的合同条款与条件，评价恒信动力的产品销售收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； • 选取客户，对客户背景情况进行核查，通过查询客户公开信息，了解客户的注册登记信息、股东及董事等相关情况，关注其是否与恒信动力存在关联关系； • 选取样本，对报告期内的交易金额及于资产负债表日的应收账款余额执行函证程序；

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)	
请参阅财务报表“附注三、重要会计政策、会计估计”20 所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”34 及“十五、母公司财务报表主要项目注释”6。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
实际使用产品后双方才进行结算的国内销售，当客户实际使用产品时确认产品销售收入；对于境外销售，当产品在客户指定的装运港越过船舷时或者在指定的地点交给客户指定的承运人时，确认销售收入。 由于收入是衡量恒信动力业绩表现的关键指标之一，且对财务报表影响重大，同时存在管理层为了达到特定目标或者预期而操纵收入的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。	• 选取客户，通过到其办公地点或生产经营地点进行实地走访或进行视频访谈，询问其与恒信动力的业务往来情况，关注是否存在异常情况； • 选取报告期内记录的收入，核对至相关的销售合同/订单、销售发票、签收单/客户结算单 / 海运提单/发货单等支持性文件，以检查收入确认的真实性和准确性，并评价收入是否按照恒信动力收入确认的会计政策予以确认； • 选取资产负债表日前后记录的销售交易，检查销售合同 / 订单、签收单/客户结算单/海运提单/发货单等相关支持性文件，以评价相关收入是否记录于恰当的会计期间； • 检查资产负债表日后是否存在销售退回，对于重大的销售退回，检查相关支持性文件，以评价产品销售收入是否记录于恰当的会计期间； • 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。

四、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，管理层负责评估恒信动力的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非恒信动力计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒信动力的财务报告过程。

五、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:

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对恒信动力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恒信动力不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报 (包括披露) 、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。

(6) 就恒信动力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) 。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2207831 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

徐侃瓴 (项目合伙人)

中国 北京

莫康妮

日期：2022年 12月 5日

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并资产负债表

2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日

及2022年6月30日

(金额单位：人民币元)

资产	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	116,549,980.61	32,468,259.20	29,847,702.13	35,163,285.99
应收票据	五、2	18,100,597.50	8,966,202.44	9,052,741.67	30,364,166.30
应收账款	五、3	106,978,854.44	99,949,614.23	81,038,761.68	44,030,199.31
应收款项融资	五、4	13,591,257.19	14,804,464.18	1,800,000.00	2,749,278.00
预付款项	五、5	565,806.06	442,579.73	2,038,819.87	596,001.24
其他应收款	五、6	18,112,414.61	194,866.09	2,878,014.72	62,600,581.56
存货	五、7	78,395,942.01	63,644,195.28	42,517,637.09	35,856,955.22
其他流动资产	五、8	6,620,740.60	1,602,900.00	1,002,900.00	429,924.83
流动资产合计		358,915,593.02	222,073,081.15	170,176,577.16	211,790,392.45
非流动资产：					
长期应收款		300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
长期股权投资	五、9	1,536,225.99	1,554,716.76	1,506,086.44	1,580,000.00
固定资产	五、10	72,889,766.27	84,392,785.46	70,510,845.86	60,091,756.99
在建工程	五、11	38,895,998.97	25,824,976.40	18,456,518.08	12,380,250.70
使用权资产	五、53	273,643.65	2,168,442.30	-	-
无形资产	五、12	10,052,983.83	17,336,661.24	17,931,603.55	17,934,879.19
长期待摊费用	五、13	5,251,711.23	5,716,675.13	5,312,711.44	3,142,764.37
递延所得税资产	五、14	5,227,717.98	4,186,903.78	4,421,080.24	3,591,225.19
其他非流动资产	五、15	1,062,000.05	512,950.05	427,467.62	335,000.00
非流动资产合计		135,490,047.97	141,994,111.12	118,866,313.23	99,355,876.44
资产总计		494,405,640.99	364,067,192.27	289,042,890.39	311,146,268.89

刊载于第23页至第144页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并资产负债表(续)

2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日

及2022年6月30日

(金额单位:人民币元)

负债和股东/所有者权益	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:					
短期借款	五、16	29,530,993.04	29,534,092.36	33,039,554.79	40,517,123.33
应付票据	五、17	23,711,479.69	9,195,334.55	17,525,656.39	20,231,701.77
应付账款	五、18	71,784,555.61	66,275,228.88	51,039,526.32	27,755,700.48
预收款项	五、19	-	-	-	5,769,948.57
合同负债	五、20	5,202,908.55	3,184,945.69	7,784,193.88	-
应付职工薪酬	五、21	2,508,290.73	3,668,329.98	2,910,509.26	2,127,996.53
应交税费	五、22	25,837,338.42	13,903,483.97	11,464,077.22	7,808,170.67
其他应付款	五、23	34,806,624.94	6,987,560.35	8,476,325.92	4,154,626.12
一年内到期的非流动负债	五、24	10,813,317.26	5,341,488.21	8,942,786.98	15,548,246.39
其他流动负债	五、25	16,153,410.00	8,234,643.52	5,775,248.02	5,406,841.85
流动负债合计		220,348,918.24	146,325,107.51	146,957,878.78	129,320,355.71
非流动负债:					
长期借款	五、26	-	6,005,681.58	5,208,560.41	13,836,925.60
租赁负债	五、53	227,834.91	1,827,400.47	-	-
长期应付款	五、27	-	600,000.00	7,400,000.00	7,400,000.00
预计负债	五、28	575,603.94	1,007,965.81	441,390.83	200,165.10
递延收益	五、29	13,244,891.49	9,069,039.05	6,268,184.59	3,877,807.92
非流动负债合计		14,048,330.34	18,510,086.91	19,318,135.83	25,314,898.62
负债合计		234,397,248.58	164,835,194.42	166,276,014.61	154,635,254.33

刊载于第23页至第144页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并资产负债表 (续)

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日

及 2022 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币元)

负债和股东 / 所有者权益 (续)	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
股东 / 所有者权益:					
股本 / 实收资本	五、30	35,051,546.00	35,051,546.00	34,000,000.00	31,766,000.00
资本公积	五、31	77,584,475.17	77,224,061.56	57,141,074.73	25,928,309.78
盈余公积	五、32	11,517,065.71	11,517,065.71	5,675,289.74	9,910,803.72
未分配利润	五、33	137,956,736.63	77,611,804.96	27,171,504.48	89,254,211.93
归属于母公司股东/所有者权益合计		262,109,823.51	201,404,478.23	123,987,868.95	156,859,325.43
少数股东权益		(2,101,431.10)	(2,172,480.38)	(1,220,993.17)	(348,310.87)
股东 / 所有者权益合计		260,008,392.41	199,231,997.85	122,766,875.78	156,511,014.56
负债和股东 / 所有者权益总计		494,405,640.99	364,067,192.27	289,042,890.39	311,146,268.89

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫

法定代表人及主管会计工作的公司负责人

(签名和盖章)

日期：2022年 12月 5 日

梁修财

会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日

及 2022 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币元)

资产	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：					
货币资金		116,123,246.90	32,163,122.13	29,659,535.26	34,161,256.31
应收票据	十五、1	18,100,597.50	8,966,202.44	9,052,741.67	30,364,166.30
应收账款	十五、2	106,951,611.84	99,845,083.69	81,033,967.98	44,030,199.31
应收款项融资	十五、3	13,591,257.19	14,804,464.18	1,800,000.00	2,749,278.00
预付款项		479,323.95	380,573.48	1,980,702.37	589,311.24
其他应收款	十五、4	18,066,746.21	192,312.69	1,932,398.73	62,541,238.10
存货		78,395,942.01	63,644,195.28	42,517,637.09	35,856,955.22
其他流动资产		6,620,740.60	1,602,900.00	1,002,900.00	400,000.00
流动资产合计		358,329,466.20	221,598,853.89	168,979,883.10	210,692,404.48
非流动资产：					
长期应收款		300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
长期股权投资	十五、5	6,226,511.53	6,245,001.30	4,563,251.98	3,147,792.75
固定资产		74,076,050.10	85,677,303.09	70,442,219.72	60,025,577.51
在建工程		38,895,998.97	25,824,976.40	18,806,075.60	12,380,250.70
使用权资产		273,643.65	2,168,442.30	-	-
无形资产		10,052,983.83	17,336,661.24	17,931,603.55	17,934,879.19
长期待摊费用		5,251,711.23	5,716,675.13	5,312,711.44	3,142,764.37
递延所得税资产		5,227,717.98	4,186,903.78	4,421,080.24	3,591,225.19
其他非流动资产		1,062,000.05	412,300.05	258,867.62	335,000.00
非流动资产合计		141,366,617.34	147,868,263.29	122,035,810.15	100,857,489.71
资产总计		499,696,083.54	369,467,117.18	291,015,693.25	311,549,894.19

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日

及 2022 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币元)

负债和股东 / 所有者权益	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动负债:					
短期借款		29,530,993.04	29,534,092.36	33,039,554.79	40,517,123.33
应付票据		23,711,479.69	9,195,334.55	17,525,656.39	20,231,701.77
应付账款		72,343,920.05	66,712,343.32	50,969,801.26	27,755,700.48
预收款项		-	-	-	5,769,948.57
合同负债		5,202,908.55	3,184,945.69	7,784,193.88	-
应付职工薪酬		2,297,391.04	3,354,290.33	2,734,767.56	1,992,366.53
应交税费		25,710,690.75	13,840,844.70	11,429,185.62	7,806,029.07
其他应付款		34,806,544.94	6,986,718.04	8,476,325.92	4,154,206.12
一年内到期的非流动负债		10,813,317.26	5,341,488.21	8,942,786.98	15,548,246.39
其他流动负债		16,153,410.00	8,234,643.52	5,775,248.02	5,406,841.85
流动负债合计		220,570,655.32	146,384,700.72	146,677,520.42	129,182,164.11
非流动负债:					
长期借款		-	6,005,681.58	5,208,560.41	13,836,925.60
租赁负债		227,834.91	1,827,400.47	-	-
长期应付款		-	600,000.00	7,400,000.00	7,400,000.00
预计负债		575,603.94	1,007,965.81	441,390.83	200,165.10
递延收益		13,244,891.49	9,069,039.05	6,268,184.59	3,877,807.92
非流动负债合计		14,048,330.34	18,510,086.91	19,318,135.83	25,314,898.62
负债合计		234,618,985.66	164,894,787.63	165,995,656.25	154,497,062.73

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日

及 2022 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币元)

负债和股东 / 所有者权益 (续)	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
股东 / 所有者权益：					
股本 / 实收资本		35,051,546.00	35,051,546.00	34,000,000.00	31,766,000.00
资本公积		77,216,423.14	76,856,009.53	56,773,022.70	25,928,309.78
盈余公积		11,517,065.71	11,517,065.71	5,675,289.74	9,910,803.72
未分配利润		141,292,063.03	81,147,708.31	28,571,724.56	89,447,717.96
股东 / 所有者权益合计		265,077,097.88	204,572,329.55	125,020,037.00	157,052,831.46
负债和股东 / 所有者权益总计		499,696,083.54	369,467,117.18	291,015,693.25	311,549,894.19

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫

法定代表人及主管会计工作的公司负责人

(签名和盖章)

梁修财

会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 12月 5 日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并利润表

2019 年度、2020 年度、2021 年度

及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
一、营业收入	五、34	121,793,463.05	239,993,840.00	179,904,061.87	137,643,930.98
减：营业成本	五、34	84,968,346.94	153,566,465.03	112,754,803.85	86,830,622.17
税金及附加	五、35	761,234.44	2,550,547.43	1,632,669.60	1,415,017.24
销售费用	五、36	1,727,167.52	5,105,542.66	2,896,328.07	5,657,662.85
管理费用	五、37	6,396,376.60	10,728,521.62	11,013,929.60	11,173,881.83
研发费用	五、38	5,476,993.73	12,691,152.09	10,898,183.57	9,370,030.42
财务(净收益)/费用	五、39	(614,373.39)	2,296,492.40	2,214,348.98	280,761.72
其中：利息费用		768,246.00	1,587,054.82	2,492,520.11	3,191,298.89
利息收入		106,339.94	304,840.85	1,077,739.09	2,780,263.44
加：其他收益	五、40	4,966,603.47	4,636,400.56	2,243,185.42	1,862,564.98
投资收益 (损失以“( )”号填列)	五、41	(18,490.77)	48,630.32	(73,913.56)	-
其中：对联营企业的投资收益		(18,490.77)	48,630.32	(73,913.56)	-
信用减值损失 (损失以“( )”号填列)	五、42	(339,042.61)	(708,795.11)	(1,523,596.07)	(197,098.90)
资产减值损失 (损失以“( )”号填列)	五、43	(356,871.45)	(448,828.93)	(1,125,606.71)	(426,249.78)
资产处置收益 (损失以“( )”号填列)	五、44	75,753,265.41	-	(115,074.38)	26,437.06
二、营业利润		103,083,181.26	56,582,525.61	37,898,792.90	24,181,608.11
加：营业外收入	五、45	1,976,400.00	7,338,515.08	310,198.16	95,614.50
减：营业外支出	五、45	1,687,877.99	30,234.77	16,000.00	28,402.29
三、利润总额		103,371,703.27	63,890,805.92	38,192,991.06	24,248,820.32
减：所得税费用	五、46	14,914,485.52	8,560,216.68	5,137,099.64	3,173,027.58
四、净利润		88,457,217.75	55,330,589.24	33,055,891.42	21,075,792.74
其中：被合并方在合并前实现的净亏损		-	-	(698,183.96)	(774,024.15)
(一) 按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润		88,457,217.75	55,330,589.24	33,055,891.42	21,075,792.74
2. 终止经营净利润		-	-	-	-

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并利润表 (续)

2019 年度、2020 年度、2021 年度

及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
(二) 按所有权归属分类:					
1.归属于母公司股东的净利润		88,386,168.47	56,282,076.45	33,928,573.72	21,424,103.61
2.少数股东损益		71,049.28	(951,487.21)	(872,682.30)	(348,310.87)
五、其他综合收益税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		88,457,217.75	55,330,589.24	33,055,891.42	21,075,792.74
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		88,386,168.47	56,282,076.45	33,928,573.72	21,424,103.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		71,049.28	(951,487.21)	(872,682.30)	(348,310.87)
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益	五、47	2.52	1.62	1.00	不适用
(二) 稀释每股收益	五、47	2.52	1.62	1.00	不适用

本集团在 2020 年 6 月发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前发生的净亏损为人民币 698,183.96 元，2019 年被合并方发生的净亏损为人民币 774,024.15 元。

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 12月 5日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司利润表

2019 年度、2020 年度、2021 年度

及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
一、营业收入	十五、6	121,598,510.65	239,707,389.98	179,586,229.55	136,987,236.68
减：营业成本	十五、6	84,511,814.41	152,967,136.70	112,632,688.99	86,502,275.02
税金及附加		755,193.08	2,541,991.09	1,631,900.00	1,413,059.91
销售费用		1,727,167.52	5,105,542.66	2,896,328.07	5,657,662.85
管理费用		6,047,153.20	9,951,213.55	10,203,646.40	10,795,343.83
研发费用		6,360,935.83	10,650,917.40	9,282,889.20	8,649,994.84
财务(净收益)/费用		(619,593.77)	2,294,679.66	2,212,508.53	281,564.67
其中：利息费用		768,246.00	1,587,054.82	2,492,520.11	3,191,298.89
利息收入		106,339.94	304,077.39	1,076,763.54	2,779,140.49
加：其他收益		4,960,823.03	4,635,790.62	2,242,858.02	1,862,564.98
投资收益 (损失以“(）”号填列)	十五、7	(18,490.77)	48,630.32	(283,368.74)	(232,207.25)
其中：对联营企业的投资收益		(18,490.77)	48,630.32	(283,368.74)	(232,207.25)
信用减值损失 (损失以“(）”号填列)		(343,015.67)	(761,524.84)	(1,466,887.30)	(193,975.56)
资产减值损失 (损失以“(）”号填列)		(356,871.45)	(448,828.93)	(1,125,606.71)	(426,249.78)
资产处置损失 (损失以“(）”号填列)		75,753,265.41	-	(115,074.38)	26,437.06
二、营业利润		102,811,550.93	59,669,976.09	39,978,189.25	24,723,905.01
加：营业外收入		1,976,400.00	7,338,235.08	310,198.16	95,134.50
减：营业外支出		1,687,873.89	30,234.77	16,000.00	28,402.29
三、利润总额		103,100,077.04	66,977,976.40	40,272,387.41	24,790,637.22
减：所得税费用		14,914,485.52	8,560,216.68	5,137,099.64	3,173,027.58
四、净利润		88,185,591.52	58,417,759.72	35,135,287.77	21,617,609.64
(一) 按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润		88,185,591.52	58,417,759.72	35,135,287.77	21,617,609.64
2. 终止经营净利润		-	-	-	-
五、其他综合收益税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		88,185,591.52	58,417,759.72	35,135,287.77	21,617,609.64

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司
母公司利润表 (续)
2019 年度、2020 年度、2021 年度
及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(金额单位：人民币元)

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫	梁修财	(公司盖章)
法定代表人及主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	
日期：		

2022年 12月 5 日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并现金流量表

2019 年度、2020 年度、2021 年度

及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品和提供劳务收到的现金		65,854,520.69	128,095,538.17	112,996,853.45	118,672,927.34
收到的税费返还		-	454,350.58	41,740.92	1,437,328.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、49(1)	19,358,190.57	41,360,579.29	23,946,821.51	56,056,603.63
经营活动现金流入小计		85,212,711.26	169,910,468.04	136,985,415.88	176,166,859.25
购买商品和接受劳务支付的现金		11,439,882.15	64,246,837.76	52,599,168.35	68,185,580.56
支付给职工以及为职工支付的现金		13,294,295.15	21,329,244.37	16,008,951.35	15,449,295.48
支付的各项税费		5,959,620.65	10,948,702.71	6,752,299.26	6,537,132.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、49(2)	40,949,521.16	39,790,039.73	30,698,698.69	44,541,625.95
经营活动现金流出小计		71,643,319.11	136,314,824.57	106,059,117.65	134,713,634.44
经营活动产生的现金流量净额	五、50(1)(a)	13,569,392.15	33,595,643.47	30,926,298.23	41,453,224.81
二、投资活动产生的现金流量：					
取得投资收益收到的现金		106,339.94	792,853.35	10,447,545.93	448,902.40
处置固定资产收回的现金		71,486,533.48	35,019.77	-	310,051.58
收到其他与投资活动有关的现金		-	990,900.00	49,117,663.13	44,856,920.55
投资活动现金流入小计		71,592,873.42	1,818,773.12	59,565,209.06	45,615,874.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,447,758.93	39,701,694.86	26,745,123.06	20,556,026.87
投资支付的现金		-	-	-	1,580,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	100,000.00	43,176,598.55
投资活动现金流出小计		17,447,758.93	39,701,694.86	26,845,123.06	65,312,625.42
投资活动产生 / (使用) 的现金流量净额		54,145,114.49	(37,882,921.74)	32,720,086.00	(19,696,750.89)

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并现金流量表 (续)

2019 年度、2020 年度、2021 年度

及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	21,000,000.00	2,234,000.00	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	34,534,092.36	32,039,554.79	17,526,583.33
收到其他与筹资活动有关的现金		-	907,578.01	-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	56,441,670.37	34,273,554.79	17,526,583.33
偿还债务支付的现金		5,200,000.00	40,667,010.89	32,912,926.48	24,309,019.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		765,270.39	1,456,563.92	69,519,320.11	3,191,298.89
支付其他与筹资活动有关的现金		35,669.70	507,302.75	-	-
筹资活动现金流出小计		6,000,940.09	42,630,877.56	102,432,246.59	27,500,318.69
筹资活动(使用) / 产生的现金流量净额		(1,000,940.09)	13,810,792.81	(68,158,691.80)	(9,973,735.36)
四、汇率变动对现金的影响		665,433.01	(155,602.70)	(455,161.18)	148,903.41
五、现金净增加 / (减少) 额	五、50(1)(c)	67,378,999.56	9,367,911.84	(4,967,468.75)	11,931,641.97
加：期 / 年初现金余额		25,459,501.36	16,091,589.52	21,059,058.27	9,127,416.30
六、期 / 年末现金余额	五、50(2)	92,838,500.92	25,459,501.36	16,091,589.52	21,059,058.27

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

2022年 08月 5 日

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司现金流量表

2019 年度、2020 年度、2021 年度

及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品和提供劳务收到的现金		65,424,533.99	127,663,848.75	112,506,316.90	118,016,233.04
收到的税费返还		-	454,350.58	41,740.92	1,437,328.28
收到其他与经营活动有关的现金		19,352,410.13	41,349,689.35	23,946,494.11	56,056,123.63
经营活动现金流入小计		84,776,944.12	169,467,888.68	136,494,551.93	175,509,684.95
购买商品和接受劳务支付的现金		13,359,273.76	63,989,858.69	52,619,522.00	67,859,742.80
支付给职工以及为职工支付的现金		12,049,440.22	18,899,260.77	13,925,840.40	14,753,496.94
支付的各项税费		5,923,670.13	10,858,066.96	6,753,695.26	6,507,893.59
支付其他与经营活动有关的现金		40,018,115.98	38,751,174.92	29,125,429.37	44,215,228.13
经营活动现金流出小计		71,350,500.09	132,498,361.34	102,424,487.03	133,336,361.46
经营活动产生的现金流量净额		13,426,444.03	36,969,527.34	34,070,064.90	42,173,323.49
二、投资活动产生的现金流量：					
取得投资收益收到的现金		106,092.42	792,089.89	10,446,570.36	447,779.45
处置固定资产收回的现金		71,486,533.48	35,019.77	-	310,051.58
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	49,117,663.15	44,856,920.55
投资活动现金流入小计		71,592,625.90	827,109.66	59,564,233.51	45,614,751.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,426,158.93	40,567,765.47	27,007,171.37	20,477,032.28
投资支付的现金		1.00	1,633,120.00	2,066,880.00	3,380,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	100,000.00	43,176,598.55
投资活动现金流出小计		17,426,159.93	42,200,885.47	29,174,051.37	67,033,630.83
投资活动产生 / (使用)的现金流量净额		54,166,465.97	(41,373,775.81)	30,390,182.14	(21,418,879.25)

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司现金流量表 (续)

2019 年度、2020 年度、2021 年度

及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	21,000,000.00	2,234,000.00	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	34,534,092.36	32,039,554.79	17,526,583.33
收到其他与筹资活动有关的现金		-	907,578.01	-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	56,441,670.37	34,273,554.79	17,526,583.33
偿还债务支付的现金		5,200,000.00	40,667,010.89	32,912,926.48	24,309,019.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		765,270.39	1,456,563.92	69,519,320.11	3,191,298.89
支付其他与筹资活动有关的现金		35,669.70	507,302.75	-	-
筹资活动现金流出小计		6,000,940.09	42,630,877.56	102,432,246.59	27,500,318.69
筹资活动(使用) / 产生的现金流量净额		(1,000,940.09)	13,810,792.81	(68,158,691.80)	(9,973,735.36)
四、汇率变动对现金的影响		665,433.01	(155,602.70)	(455,161.18)	148,903.41
五、现金净增加 / (减少) 额		67,257,402.92	9,250,941.64	(4,153,605.94)	10,929,612.29
加：期 / 年初现金余额		25,154,364.29	15,903,422.65	20,057,028.59	9,127,416.30
六、期 / 年末现金余额		92,411,767.21	25,154,364.29	15,903,422.65	20,057,028.59

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 12月 5日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并股东权益变动表

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

		归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、2022 年 1 月 1 日余额		35,051,546.00	77,224,061.56	11,517,065.71	77,611,804.96	201,404,478.23	(2,172,480.38)	199,231,997.85
二、本期增减变动金额								
(一) 综合收益总额		-	-	-	88,386,168.47	88,386,168.47	71,049.28	88,457,217.75
(二) 股东 / 所有者投入的资本								
1. 股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	十一	-	360,413.61	-	-	360,413.61	-	360,413.61
(三) 利润分配								
1. 对股东的分配	五、33	-	-	-	(28,041,236.80)	(28,041,236.80)	-	(28,041,236.80)
三、2022 年 6 月 30 日余额		35,051,546.00	77,584,475.17	11,517,065.71	137,956,736.63	262,109,823.51	(2,101,431.10)	260,008,392.41

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022 年 12 月 5 日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并股东权益变动表 (续)

2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、2021 年 1 月 1 日余额		34,000,000.00	57,141,074.73	5,675,289.74	27,171,504.48	123,987,868.95	(1,220,993.17)	122,766,875.78
二、本年度增减变动金额								
(一) 综合收益总额		-	-	-	56,282,076.45	56,282,076.45	(951,487.21)	55,330,589.24
(二) 股东 / 所有者投入的资本								
1. 股东投入的普通股		1,051,546.00	19,948,454.00	-	-	21,000,000.00	-	21,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	十一	-	134,532.83	-	-	134,532.83	-	134,532.83
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积		-	-	5,841,775.97	(5,841,775.97)	-	-	-
三、2021 年 12 月 31 日余额		35,051,546.00	77,224,061.56	11,517,065.71	77,611,804.96	201,404,478.23	(2,172,480.38)	199,231,997.85

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 12月 5 日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并股东权益变动表 (续)

2020 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、2020 年 1 月 1 日余额		-	31,766,000.00	25,928,309.78	9,910,803.72	89,254,211.93	156,859,325.43	(348,310.87)	156,511,014.56
二、本年度增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	33,928,573.72	33,928,573.72	(872,682.30)	33,055,891.42
(二) 股东 / 所有者投入的资本									
1. 股份支付计入股东 / 所有者权益的金额	十一	-	-	226,770.80	-	-	226,770.80	-	226,770.80
2. 同一控制下企业合并	六、2	-	-	(1.00)	-	-	(1.00)	-	(1.00)
(三) 利润分配									
1. 对所有者的分配	五、33	-	-	-	-	(67,026,800.00)	(67,026,800.00)	-	(67,026,800.00)
2. 股份制改制		34,000,000.00	(31,766,000.00)	30,985,995.15	(7,749,042.76)	(25,470,952.39)	-	-	-
3. 提取盈余公积		-	-	-	3,513,528.78	(3,513,528.78)	-	-	-
三、2020 年 12 月 31 日余额		34,000,000.00	-	57,141,074.73	5,675,289.74	27,171,504.48	123,987,868.95	(1,220,993.17)	122,766,875.78

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 12月 5日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

合并所有者权益变动表 (续)

2019 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、2019 年 1 月 1 日余额		31,766,000.00	25,258,908.50	7,749,042.76	69,991,869.28	134,765,820.54	-	134,765,820.54
二、本年度增减变动金额								
(一) 综合收益总额		-	-	-	21,424,103.61	21,424,103.61	(348,310.87)	21,075,792.74
(二) 所有者投入的资本								
1. 股份支付计入所有者权益的金额	十一	-	669,401.28	-	-	669,401.28	-	669,401.28
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积		-	-	2,161,760.96	(2,161,760.96)	-	-	-
三、2019 年 12 月 31 日余额		31,766,000.00	25,928,309.78	9,910,803.72	89,254,211.93	156,859,325.43	(348,310.87)	156,511,014.56

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 12月 5日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司股东权益变动表

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2022 年 1 月 1 日余额		35,051,546.00	76,856,009.53	11,517,065.71	81,147,708.31	204,572,329.55
二、本期增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	88,185,591.52	88,185,591.52
(二) 股东/所有者投入的资本						
1. 股东投入的普通股		-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	十一	-	360,413.61	-	-	360,413.61
(三) 利润分配						
1. 对股东的分配	五、33	-	-	-	(28,041,236.80)	(28,041,236.80)
三、2022 年 12 月 31 日余额		35,051,546.00	77,216,423.14	11,517,065.71	141,292,063.03	265,077,097.88

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫

法定代表人及主管会计工作的公司负责人

(签名和盖章)

日期：2022年 12月 5 日

梁修财

会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司股东权益变动表 (续)

2021 度

(金额单位：人民币元)

	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2021 年 1 月 1 日余额		34,000,000.00	56,773,022.70	5,675,289.74	28,571,724.56	125,020,037.00
二、本年度增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	58,417,759.72	58,417,759.72
(二) 股东/所有者投入的资本						
1. 股东投入的普通股		1,051,546.00	19,948,454.00	-	-	21,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	十一	-	134,532.83	-	-	134,532.83
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积		-	-	5,841,775.97	(5,841,775.97)	-
三、2021 年 12 月 31 日余额		35,051,546.00	76,856,009.53	11,517,065.71	81,147,708.31	204,572,329.55

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 12月 5日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司股东权益变动表 (续)

2020 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	股本	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2020 年 1 月 1 日余额		-	31,766,000.00	25,928,309.78	9,910,803.72	89,447,717.96	157,052,831.46
二、本年度增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	35,135,287.77	35,135,287.77
(二) 股东/所有者投入的资本							
1. 股份支付计入股东 / 所有者权益的金额	十一	-	-	226,770.80	-	-	226,770.80
2. 同一控制下企业合并	六、2	-	-	(368,053.03)	-	-	(368,053.03)
(三) 利润分配							
1. 对股东所有者的分配	五、33	-	-	-	-	(67,026,800.00)	(67,026,800.00)
2. 股份制改制		34,000,000.00	(31,766,000.00)	30,985,995.15	(7,749,042.76)	(25,470,952.39)	-
3. 提取盈余公积		-	-	-	3,513,528.78	(3,513,528.78)	-
三、2020 年 12 月 31 日余额		34,000,000.00	-	56,773,022.70	5,675,289.74	28,571,724.56	125,020,037.00

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫

法定代表人及主管会计工作的公司负责人

(签名和盖章)

日期：2022年 12月 5 日

梁修财

会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司

母公司所有者权益变动表 (续)

2019 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、2019 年 1 月 1 日余额		31,766,000.00	25,258,908.50	7,749,042.76	69,991,869.28	134,765,820.54
二、本年度增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	21,617,609.64	21,617,609.64
(二) 所有者投入的资本						
1. 股份支付计入所有者权益的金额	十一	-	669,401.28	-	-	669,401.28
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积		-	-	2,161,760.96	(2,161,760.96)	-
三、2019 年 12 月 31 日余额		31,766,000.00	25,928,309.78	9,910,803.72	89,447,717.96	157,052,831.46

此财务报表已获董事会批准。

宗华甫
法定代表人及主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

梁修财
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

日期：2022年 08月 5日

刊载于第 23 页至第 144 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合肥恒信动力科技股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

合肥恒信动力科技股份有限公司 (以下简称“本公司”) 是由合肥恒信汽车发动机部件制造有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册地址为安徽省合肥市肥西县玉兰大道 9 号。本公司的母公司为安徽恒信投资发展有限责任公司。本公司最终控制人为宗华甫家族，即宗华甫先生及赵玉秀女士、宗柏含女士。

本公司是由宗华甫、赵玉秀、陈仰帆和安徽恒信投资发展有限责任公司设立的有限责任公司，原注册资本为人民币 12,000,000.00 元。经过一系列股权转让、增资后，于 2015 年 8 月 17 日，注册资本变更为人民币 34,000,000.00 元。于 2020 年 3 月 4 日，股东变更为安徽恒信投资发展有限责任公司、宗华甫、王丽萍、合肥久长股权投资合伙企业 (普通合伙) 、赵玉秀、陈仰帆和宗柏含。

于 2020 年 11 月 17 日，本公司全体投资者签订发起人协议，决议将本公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币 34,000,000.00 元，并于 2020 年 11 月 24 日领取了更新的统一社会信用代码为 91340123662927059Y 的营业执照。

于 2021 年 3 月 20 日，本公司股东会全体股东一致同意黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金 (有限合伙) 以货币形式认购本公司注册资本，认购价格为人民币 21,000,000.00 元。其中，人民币 1,051,546.00 元用于认购新增注册资本，剩余部分计入资本公积。本公司注册资本由人民币 34,000,000.00 元增加至人民币 35,051,546.00 元，股本总额由 34,000,000 股增加至 35,051,546 股。

本公司及子公司主要从事汽车动力系统零部件、刹车系统零部件的研发、生产和销售 (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) 。

本报告期内，本集团新增子公司的情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行了中华人民共和国财政部 (以下简称“财政部”) 2017 年度修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则 (参见附注三、9)，并自 2020 年 1 月 1 日起执行了财政部于 2017 年度修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(参见附注三、20(2))，并自 2021 年 1 月 1 日起执行了财政部 2018 年度修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(参见附注三、24) 。

三、 重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况，2019 年度、2020 年度、2021 年度及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表仅为本公司申请首次公开发行 A 股股票之目的使用。本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会 (以下简称“证监会”) 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司将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作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业 (或一组资产或净资产) 的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额，调整资本公积中的股本/资本溢价；资本公积中的股本/资本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产 (包括购买日之前所持有的被购买方的股权) 、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动 (参见附注三、11(2)(b)) 于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

(4) 少数股东权益变动

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净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积 (股本 / 资本溢价)，资本公积 (股本 / 资本溢价) 不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

8、 外币业务

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资 (参见附注三、11) 以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本/实收资本等。

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对本集团新金融工具准则施行日 (即 2019 年 1 月 1 日) 未终止的金融工具的分类和计量 (含减值) 进行追溯调整。本集团执行新金融工具准则，未对 2019 年年初未分配利润造成重大影响。

(a) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、20 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(b) 金融资产的分类和后续计量

(i) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团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，如果能够消除或显着减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

本集团于本报告期内不持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(ii) 本集团金融资产的后续计量

- 以摊余成本计量的金融资产

  初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产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。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

  初始确认后，对于该类金融资产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。

(c) 金融负债的分类和后续计量

本集团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及以摊余成本计量的金融负债。

本集团于报告期不持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

  初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(d) 抵销

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(e) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资) 之和。

金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债 (或该部分金融负债) 。

(f) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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债权投资。

预期信用损失的计量

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

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

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。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显着增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显着增加

本集团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，以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着增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显着增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显着增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，应当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权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(g) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入所有者权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、周转材料、在产品、产成品以及在制模具。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本/资本溢价；资本公积中的股本/资本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本/资本溢价，资本公积中的股本/资本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、16。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对联营企业的投资

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注三、11(3)) 的企业。

在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、16。

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

重大影响指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	3%	4.85%
机器设备	3 - 10 年	3%	9.70% - 32.33%
运输工具	3 - 4 年	3%	24.25% - 32.33%
电子设备及其他设备	2 - 4 年	3%	24.25% - 48.50%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、16。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认：

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

13、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注三、14) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注三、16) 在资产负债表内列示。

14、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

15、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备 (参见附注三、16) 后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	50 年
软件	5 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出于发生时计入当期损益。

16、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、17) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的) 、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

17、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征 (包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

18、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本公司，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、 股份支付

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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，相应增加股东权益。

20、 收入

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入 (修订) 》(“新收入准则”)。新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

本集团自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止执行原收入准则，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

(1) 原收入准则

收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(a) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

- 对于零部件销售产生的收入：

A 国内销售的收入确认：

(i) 客户收到公司产品时实现产品销售

产品直接发往客户的仓库或客户上门提货的，本集团以客户或客户指定的承运人的签收时点作为主要风险和报酬转移时点，确认销售收入；

(ii) 客户使用产品后实现产品销售

客户实际使用产品后双方才进行结算的情形下，本集团将客户实际使用产品时作为主要风险和报酬转移时点，依据客户实际领用数量及相应的客户确认结算单确认产品销售收入。

B 境外销售的收入确认：

本集团将产品在客户指定的装运港越过船舷时或者在指定的地点交给客户指定的承运人，作为主要风险和报酬转移时点，确认销售收入。

- 对于模具销售产生的收入，本集团在模具产品经客户验收已达到客户对所生产零部件的质量要求时，模具所有权转移给客户，确认相关收入。

(b) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(c) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 新收入准则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利 (且该权利取决于时间流逝之外的其他因素) 作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值 (参见附注三、9)。本集团拥有的、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。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(a) 对于零部件销售产生的收入：

A 国内销售的收入确认：

(i) 客户收到公司产品时实现产品销售

产品直接发往客户的仓库或客户上门提货的，本集团以客户或客户指定的承运人的签收时点作为控制权转移时点，确认销售收入；

(ii) 客户使用产品后实现产品销售

客户实际使用产品后双方才进行结算的情形下，本集团将客户实际使用产品时作为控制权转移时点，依据客户实际领用数量及相应的客户确认结算单确认产品销售收入。

B 境外销售的收入确认：

本集团将产品在客户指定的装运港越过船舷时或者在指定的地点交给客户指定的承运人，作为控制权转移时点，确认销售收入。

(b) 对于模具销售产生的收入，本集团在模具产品经客户验收已达到客户对所生产零部件的质量要求时，模具控制权转移给客户，确认相关收入。

21、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利-设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

22、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

23、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

24、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、20交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额 (扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、16所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

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

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁 (租赁期不超过 12 个月的租赁) 和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，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。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、9 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

25、 利润/股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润/股利分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

26、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

27、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

28、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销 (参见附注三、12 和 15) 和各类资产减值 (参见附注五、3、6、7、10、11 和 12 以及附注十五、2 和 4) 涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

(i) 附注五、14 - 递延所得税资产的确认；
(ii) 附注五、28 - 产品质量保证；
(iii) 附注九、公允价值的披露；
(iv) 附注十一、股份支付。

29、 主要会计政策变更的说明

会计政策变更的内容及原因

本集团自 2019 年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则修订及解释：

- 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量 (修订) 》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移 (修订) 》、《企业会计准则第 24 号——套期会计 (修订) 》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报 (修订) 》(统称“新金融工具准则”)

本集团自 2020 年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则修订及解释：

- 《企业会计准则第 14 号——收入 (修订) 》(“新收入准则”)

本集团于 2021 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则规定及 2021 年财政部发布的企业会计准则实施问答及案例，主要包括：

- 《企业会计准则第 21 号——租赁 (修订) 》(财会 [2018] 35 号) (“新租赁准则”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 及《关于调整 <新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定> 适用范围的通知》(财会 [2021] 9 号)

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日 (即 2019 年 1 月 1 日) 未终止确认的金融工具的分类和计量 (含减值) 进行追溯调整。本集团未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(a) 金融工具的分类影响

- 本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，本集团管理银行承兑汇票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。于 2019 年 1 月 1 日，本集团将银行承兑汇票人民币 2,342,500.00 元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。公允价值与原账面价值之间的差额以及按照预期信用损失计量的损失准备与原减值准备之间的差额不重大，因此未调整年初留存收益和其他综合收益。

- 2019 年 1 月 1 日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

以按照财会 [2019] 6 号和财会 [2019] 16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

本集团及本公司

原金融工具准则 (2018 年 12 月 31 日)				新金融工具准则 (2019 年 1 月 1 日)			
项目	附注	计量类别	账面价值	项目	附注	计量类别	账面价值
应收票据	五、2	摊余成本 (贷款和应收款项)	7,382,500.00	应收票据	五、2	摊余成本	5,040,000.00
				应收款项融资	五、4	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,342,500.00

(b) 采用“预期信用损失”模型的影响

“预期信用损失”模型适用于本集团以摊余成本计量的金融资产；

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

采用“预期信用损失”模型对本集团及本公司的损失准备无影响。

(2) 新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。本集团于 2020 年 1 月 1 日执行了新收入准则。

在原收入准则下，本集团以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本集团销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本集团，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

在新收入准则下，本集团以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

- 本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

- 本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：附有质量保证条款的销售和无需退回的初始费等。

- 本集团依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本集团依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如相关会计政策、有重大影响的判断 (可变对价的计量、交易价格分摊至各单项履约义务的方法、估计各单项履约义务的单独售价所用的假设等) 、与客户合同相关的信息 (本期收入确认、合同余额、履约义务等) 、与合同成本有关的资产的信息等。

采用新收入准则对本集团会计政策的具体影响如下：

- 本集团负责将产品运送至客户指定的地点并承担途中的仓储运输费用，2020 年 1 月 1 日之前本集团将承担的仓储及运输费用列报为销售费用。2020 年 1 月 1 日起，由于该仓储及运输活动为本集团履行合同发生的必要活动，属于合同履约成本，本集团将其列报为营业成本；

- 2020 年 1 月 1 日之前本集团已收客户对价而应向客户转让商品的义务列报为预收款项，2020 年 1 月 1 日起，本集团将其列报为合同负债。

本集团首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团执行新收入准则的规定，未对 2020 年年初未分配利润造成重大影响。

采用变更后会计政策编制的 2020 年合并利润表及母公司利润表各项目、2020 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

- 会计政策变更对 2020 年合并利润表及母公司利润表各项目的影响分析：

	采用变更后会计政策增加 / (减少) 当期报表项目金额	
	本集团	母公司
主营业务成本	3,027,299.57	3,027,299.57
销售费用	(3,027,299.57)	(3,027,299.57)
利润总额	-	-
减：所得税费用	-	-
净利润	-	-

- 会计政策变更对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响分析：

	采用变更后会计政策增加 / (减少) 报表项目金额	
	本集团	母公司
预收款项	(7,784,193.88)	(7,784,193.88)
合同负债	7,784,193.88	7,784,193.88

执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

本集团及本公司

原收入准则 (2019 年 12 月 31 日)		新收入准则 (2020 年 1 月 1 日)	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项	5,769,948.57	预收款项	100,071.05
合同负债	-	合同负债	5,669,877.52

(3) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“原租赁准则”)。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团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。对于首次执行日前已存在的合同，本集团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。

- 本集团作为承租人

  原租赁准则下，本集团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集团，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

  新租赁准则下，本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁 (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。

  在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

  本集团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，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

  - 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本集团对所有租赁采用此方法。

  对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

  - 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；
  - 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
  - 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
  - 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；
  - 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；
  - 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。

对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本集团作为出租人

  在新租赁准则下，本集团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，本集团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，本集团将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

  除转租赁外，本集团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。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

  在新租赁准则下，本集团根据新收入准则关于交易价格分摊的规定将合同对价在每个租赁组成部分和非租赁组成部分之间进行分摊。

- 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则对财务报表的影响

  在计量租赁负债时，本集团使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率对租赁付款额进行折现。本集团和本公司使用的加权平均利率分别为 5.46%和 5.46% 。

  2020 年 12 月 31 日披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日租赁负债的调节表：

	本集团	本公司
2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	3,258,063.89	3,063,016.51
按 2021 年 1 月 1 日本集团增量借款利率折现的现值	2,816,378.14	2,621,330.76
减：自 2021 年 1 月 1 日后 12 个月内将完成的短期租赁的影响金额	214,247.38	19,200.00
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	2,602,130.76	2,602,130.76

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

	本集团		
	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产	-	2,602,130.76	2,602,130.76
一年内到期的租赁负债	-	376,811.85	376,811.85
租赁负债	-	2,225,318.91	2,225,318.91

	本公司		
	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产	-	2,602,130.76	2,602,130.76
一年内到期的租赁负债	-	376,811.85	376,811.85
租赁负债	-	2,225,318.91	2,225,318.91

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 / 税额
增值税	按税法规定计算的销售货物、不动产租赁、提供劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	销售货物收入：2019 年 4 月 1 日起，原适用 10%和 16%税率的，税率分别调整为 9%和 13%。
		不动产租赁收入：2019 年 4 月 1 日起，原适用 10%的，税率调整为 9% 。
		技术服务费收入：6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%或 5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
房产税	按房屋的计税余值或租金收入计征	1.2%或 12%
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积计征	5 元 / 平方米 / 年

2、 企业所得税和税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》，对经认定的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2017 年 7 月 20 日获得编号为 GR201734000378 的高新技术企业证书 (有效期为 2017 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 20 日)、2020 年 8 月 17 日获得编号为 GR202034000330 的高新技术企业证书 (有效期为 2020 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 17 日)，本公司于本报告期内均按优惠税率 15%执行。

本公司子公司本报告期内适用的所得税税率为 25% 。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	814.85	170.87	3,917.65	19,177.61
银行存款	92,837,686.07	25,459,330.49	16,087,671.87	21,039,880.66
其他货币资金	23,711,479.69	7,008,757.84	13,756,112.61	14,104,227.72
合计	116,549,980.61	32,468,259.20	29,847,702.13	35,163,285.99

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的其他货币资金为使用受限制的银行承兑汇票保证金人民币 23,711,479.69 元、人民币 7,008,757.84 元、人民币 13,756,112.61 元及人民币 14,104,227.72 元。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	1,615,000.00	1,000,000.00	664,311.00
银行承兑汇票	18,100,597.50	7,431,952.44	8,102,741.67	29,733,070.85
小计	18,100,597.50	9,046,952.44	9,102,741.67	30,397,381.85
减：坏账准备	-	(80,750.00)	(50,000.00)	(33,215.55)
合计	18,100,597.50	8,966,202.44	9,052,741.67	30,364,166.30

上述应收票据均为一年内到期。

各报告期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	16,153,410.00	-	6,619,643.52	-	5,775,248.02	-	27,733,070.85
商业承兑汇票	-	-	-	1,615,000.00	-	1,000,000.00	-	664,311.00
合计	-	16,153,410.00	-	8,234,643.52	-	6,775,248.02	-	28,397,381.85

于各报告期末，本集团存在实质上依然保留其几乎所有的风险和报酬的背书或向银行贴现的未到期应收票据，因此本集团继续全额确认这部分背书或向银行贴现的票据。于背书转让或向银行贴现后，本集团不再保留背书或向银行贴现的票据任何使用权，包括将票据贴现、转让或质押给其他第三方。于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司继续确认的已背书票据账面金额分别为人民币 16,153,410.00 元、人民币 8,234,643,52 元、人民币 6,775,248,02 元及人民币 28,397,381.85 元。

(2) 应收票据坏账准备披露

2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日应收票据中商业承兑汇票的减值

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

类别	2021 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
商业承兑汇票	1,615,000.00	17.85%	80,750.00	5.00%	1,534,250.00
合计	1,615,000.00	17.85%	80,750.00	5.00%	1,534,250.00

类别	2020 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
商业承兑汇票	1,000,000.00	10.99%	50,000.00	5.00%	950,000.00
合计	1,000,000.00	10.99%	50,000.00	5.00%	950,000.00

类别	2019 年				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
商业承兑汇票	664,311.00	2.19%	33,215.55	5.00%	631,095.45
合计	664,311.00	2.19%	33,215.55	5.00%	631,095.45

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	-	-	3,681,896.78	11,924,138.09
应收第三方	116,165,393.42	108,719,581.11	85,342,827.04	38,645,416.09
小计	116,165,393.42	108,719,581.11	89,024,723.82	50,569,554.18
减：坏账准备	(9,186,538.98)	(8,769,966.88)	(7,985,962.14)	(6,539,354.87)
合计	106,978,854.44	99,949,614.23	81,038,761.68	44,030,199.31

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	112,398,115.66	105,010,435.80	85,020,076.71	45,187,919.48
1 - 2 年 (含 2 年)	244,212.94	194,828.91	302,287.86	2,530,512.56
2 - 3 年 (含 3 年)	10,548.42	67,674.18	1,963,731.05	2,851,122.14
3 年以上	3,512,516.40	3,446,642.22	1,738,628.20	-
小计	116,165,393.42	108,719,581.11	89,024,723.82	50,569,554.18
减：坏账准备	(9,186,538.98)	(8,769,966.88)	(7,985,962.14)	(6,539,354.87)
合计	106,978,854.44	99,949,614.23	81,038,761.68	44,030,199.31

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

(a) 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日应收账款的减值

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,444,842.22	2.97%	3,444,842.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,720,551.20	97.03%	5,741,696.76	5.09%	106,978,854.44
合计	116,165,393.42	100.00%	9,186,538.98	7.91%	106,978,854.44

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,351,782.22	3.08%	3,351,782.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,367,798.89	96.92%	5,418,184.66	5.14%	99,949,614.23
合计	108,719,581.11	100.00%	8,769,966.88	8.07%	99,949,614.23

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,551,782.22	3.99%	3,551,782.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,472,941.60	96.01%	4,434,179.92	5.19%	81,038,761.68
合计	89,024,723.82	100.00%	7,985,962.14	8.97%	81,038,761.68

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款	3,551,782.22	7.02%	3,551,782.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,017,771.96	92.98%	2,987,572.65	6.35%	44,030,199.31
合计	50,569,554.18	100.00%	6,539,354.87	12.93%	44,030,199.31

(i) 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日按单项计提坏账准备的计提理由

	2022 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,038,040.00	1,038,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
东风裕隆汽车有限公司	93,060.00	93,060.00	100.00%	债务人财务困难
合计	3,444,842.22	3,444,842.22		

	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,038,040.00	1,038,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
合计	3,351,782.22	3,351,782.22		

	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,238,040.00	1,238,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
合计	3,551,782.22	3,551,782.22		

	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,238,040.00	1,238,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
合计	3,551,782.22	3,551,782.22		

(ii) 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日按组合计提坏账准备的确认标准及说明

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，组合中，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据账龄信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

2022 年 6 月 30 日	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5%	112,398,115.66	5,619,905.78
1 - 2 年 (含 2 年)	20%	244,212.94	48,842.59
2 - 3 年 (含 3 年)	50%	10,548.42	5,274.21
3 年以上	100%	67,674.18	67,674.18
合计		112,720,551.20	5,741,696.76

2021 年 12 月 31 日	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	105,010,435.80	5,250,521.79
1 - 2 年 (含 2 年)	20.00%	194,828.91	38,965.78
2 - 3 年 (含 3 年)	50.00%	67,674.18	33,837.09
3 年以上	100.00%	94,860.00	94,860.00
合计		105,367,798.89	5,418,184.66

2020 年 12 月 31 日	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	85,020,076.71	4,251,003.83
1 - 2 年 (含 2 年)	20.00%	302,287.86	60,457.57
2 - 3 年 (含 3 年)	50.00%	55,717.03	27,858.52
3 年以上	100.00%	94,860.00	94,860.00
合计		85,472,941.60	4,434,179.92

2019 年 12 月 31 日	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	45,187,919.48	2,259,395.97
1 - 2 年 (含 2 年)	20.00%	622,498.54	124,499.71
2 - 3 年 (含 3 年)	50.00%	1,207,353.94	603,676.97
3 年以上	100.00%	-	-
合计		47,017,771.96	2,987,572.65

违约损失率基于过去实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况：

坏账准备	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
期 / 年初余额	8,769,966.88	7,985,962.14	6,539,354.87	6,337,032.19
本期 / 年计提	418,373.10	784,004.74	1,446,607.27	202,322.68
本期 / 年收回或转回	-	-	-	-
本期 / 年核销	(1,801.00)	-	-	-
期 / 年末余额	9,186,538.98	8,769,966.88	7,985,962.14	6,539,354.87

(a) 报告期内坏账准备收回或转回情况

本集团本报告期内无重要的应收账款转回情况。

(b) 报告期内实际核销的应收账款情况

本集团本报告期内无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2022 年 6 月 30 日

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	58,322,704.38	1 年以内 (含 1 年)	2,916,135.22	50.21%
Brunswick Corporation	第三方	12,139,283.88	1 年以内 (含 1 年)	606,964.19	10.45%
南京汽车集团有限公司	第三方	9,058,142.21	1 年以内 (含 1 年)	452,907.11	7.80%
广西玉柴机器股份有限公司	第三方	4,833,929.21	1 年以内 (含 1 年)	241,696.46	4.16%
潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	第三方	4,002,730.68	1 年以内 (含 1 年)	200,136.53	3.44%
合计		88,356,790.36			76.06%

2021 年 12 月 31 日

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	48,202,243.18	1 年以内 (含 1 年)	2,410,112.16	44.34%
Brunswick Corporation	第三方	12,497,593.65	1 年以内 (含 1 年)	624,879.68	11.50%
广西玉柴机器股份有限公司	第三方	10,490,906.54	1 年以内 (含 1 年)	524,545.33	9.65%
南京汽车集团有限公司	第三方	9,251,623.21	1 年以内 (含 1 年)	462,581.16	8.51%
上海汽车集团股份有限公司	第三方	4,836,532.91	1 年以内 (含 1 年)，三年以上	243,536.65	4.45%
合计		85,278,899.49			78.45%

2020 年 12 月 31 日					
单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	32,171,792.79	1 年以内 (含 1 年)，1 - 2 年 (含 2 年)	1,618,251.14	36.14%
南京汽车集团有限公司	第三方	8,907,265.68	1 年以内 (含 1 年)	445,363.28	10.01%
Brunswick Corporation	第三方	8,359,622.02	1 年以内 (含 1 年)	417,981.10	9.39%
上海汽车集团股份有限公司	第三方	7,089,532.09	1 年以内 (含 1 年)，3 年以上	356,186.60	7.96%
浙江远景汽配有限公司	第三方	6,015,387.89	1 年以内 (含 1 年)	300,769.39	6.76%
合计		62,543,600.47			70.26%

2019 年 12 月 31 日					
单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司 (原名：芜湖恒信汽车内饰制造有限公司)	关联方	11,924,138.09	1 年以内 (含 1 年)	596,206.90	23.58%
南京汽车集团有限公司	第三方	7,781,995.37	1 年以内 (含 1 年)	389,099.77	15.39%
张家口沃尔沃汽车发动机制造有限公司	第三方	4,175,181.79	1 年以内 (含 1 年)	208,759.09	8.26%
浙江远景汽配有限公司	第三方	4,017,163.91	1 年以内 (含 1 年)	200,858.20	7.94%
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	3,308,312.30	1 年以内 (含 1 年)	165,415.62	6.54%
合计		31,206,791.46			61.71%

4、 应收款项融资

项目	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期新增	本期公允价值变动	本期减少	于 2022 年 6 月 30 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	14,804,464.18	47,712,536.76	-	48,925,743.75	13,591,257.19	-

项目	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年新增	本年公允价值变动	本年减少	于 2021 年 12 月 31 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,800,000.00	121,969,454.96	-	108,964,990.78	14,804,464.18	-

项目	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年新增	本年公允价值变动	本年减少	于 2020 年 12 月 31 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,749,278.00	50,969,151.02	-	51,918,429.02	1,800,000.00	-

项目	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年新增	本年公允价值变动	本年减少	于 2019 年 12 月 31 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,042,500.00	29,084,719.67	-	28,377,941.67	2,749,278.00	-

各报告期期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

银行承兑汇票	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
终止确认金额	31,121,279.57	46,650,884.31	20,727,094.12	14,953,058.67
未终止确认金额	-	-	-	-

于各报告期末，本集团为结算贸易应付款项而将等额的未到期应收票据背书予供货商，由于本集团管理层认为该等未到期应收票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团已背书并已终止确认的未到期应收票据的账面金额分别为人民币 31,121,279.57 元，人民币 46,650,884.31 元，人民币 20,727,094.12 元及人民币 14,953,058.67 元。

5、 预付账款

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
材料款	227,747.52	136,731.00	1,822,432.26	436,555.37
其他	338,058.54	305,848.73	216,387.61	159,445.87
合计	565,806.06	442,579.73	2,038,819.87	596,001.24

(2) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	565,806.06	100.00%	442,579.73	100.00%	1,952,360.74	95.76%	596,001.24	100.00%
1 - 2 年 (含 2 年)	-	-	-	-	86,459.13	4.24%	-	-
合计	565,806.06	100.00%	442,579.73	100.00%	2,038,819.87	100.00%	596,001.24	100.00%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的各报告期末余额前五名的预付款项情况

本集团于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分别合计为人民币 379,745.25 元、人民币 353,197.07 元、人民币 1,990,117.23 元及人民币 548,881.22 元，占预付款项期末余额的合计数的 67.12% 、79.80% 、97.61%及 92.09% 。

6、 其他应收款

(1) 按客户类别分析如下:

客户类别	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	-	-	1,395,590.50	61,962,901.22
应收第三方	18,122,714.50	203,746.47	1,597,264.23	692,316.00
小计	18,122,714.50	203,746.47	2,992,854.73	62,655,217.22
减：坏账准备	(10,299.89)	(8,880.38)	(114,840.01)	(54,635.66)
合计	18,112,414.61	194,866.09	2,878,014.72	62,600,581.56

(2) 按账龄分析如下:

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	18,067,107.70	148,139.67	1,969,399.23	26,038,297.29
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	51,000.00	221,231.62	15,872,633.28
2 年至 3 年 (含 3 年)	54,106.80	3,106.80	800,723.88	3,316,244.20
3 年以上	1,500.00	1,500.00	1,500.00	17,428,042.45
小计	18,122,714.50	203,746.47	2,992,854.73	62,655,217.22
减：坏账准备	(10,299.89)	(8,880.38)	(114,840.01)	(54,635.66)
合计	18,112,414.61	194,866.09	2,878,014.72	62,600,581.56

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账计提方法分类披露

(a) 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日其他应收款的减值

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 押金及保证金	100,700.00	0.56%	-	-	100,700.00
- 土地收储款	17,843,978.00	98.46%	-	-	17,843,978.00
- 其他	178,036.50	0.98%	10,299.89	5.79%	167,736.61
合计	18,122,714.50	100.00%	10,299.89	0.06%	18,112,414.61

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 押金及保证金	54,100.00	26.55%	-	-	54,100.00
- 其他	149,646.47	73.45%	8,880.38	5.93%	140,766.09
合计	203,746.47	100.00%	8,880.38	4.36%	194,866.09

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 关联方款项	1,395,590.50	46.64%	-	-	1,395,590.50
- 押金及保证金	52,500.00	1.75%	-	-	52,500.00
- 出口退税	322,392.43	10.77%	-	-	322,392.43
- 其他	1,222,371.80	40.84%	114,840.01	9.39%	1,107,531.79
合计	2,992,854.73	100.00%	114,840.01	3.84%	2,878,014.72

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 关联方款项	61,962,901.22	98.90%	-	-	61,962,901.22
- 押金及保证金	214,500.00	0.34%	-	-	214,500.00
- 其他	477,816.00	0.76%	54,635.66	11.43%	423,180.34
合计	62,655,217.22	100.00%	54,635.66	0.09%	62,600,581.56

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日，2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团根据信用风险特征，将其他应收款分为关联方款项、押金及保证金及其他计算预期信用损失。

(4) 坏账准备的变动情况：

坏账准备	2022 年 6 月 30 日			
	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	
期初余额	8,880.38	-	-	8,880.38
本期计提	1,419.51	-	-	1,419.51
期末余额	10,299.89	-	-	10,299.89

坏账准备	2021 年 12 月 31 日			
	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	
年初余额	114,840.01	-	-	114,840.01
本年转回	(105,959.63)	-	-	(105,959.63)
年末余额	8,880.38	-	-	8,880.38

坏账准备	2020 年 12 月 31 日			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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	合计
年初余额	54,635.66	-	-	54,635.66
本年计提	60,204.35	-	-	60,204.35
年末余额	114,840.01	-	-	114,840.01

坏账准备	2019 年 12 月 31 日			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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	合计
年初余额	93,074.99	-	-	93,074.99
本年转回	(38,439.33)	-	-	(38,439.33)
年末余额	54,635.66	-	-	54,635.66

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	-	-	1,395,590.50	61,962,901.22
员工暂支款	17,000.00	-	228,176.00	414,478.20
押金及保证金	100,700.00	54,100.00	52,500.00	214,500.00
出口退税	-	-	322,392.43	-
土地收储款	17,843,978.00	-	-	-
其他	161,036.50	149,646.47	994,195.80	63,337.80
小计	18,122,714.50	203,746.47	2,992,854.73	62,655,217.22
减：坏账准备	(10,299.89)	(8,880.38)	(114,840.01)	(54,635.66)
合计	18,112,414.61	194,866.09	2,878,014.72	62,600,581.56

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

2022 年 6 月 30 日

单位名称	与本集团的关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
合肥市土地储备中心	第三方	土地收储款	17,843,978.00	1 年以内 (含 1 年)	98.46%	-
大圩建设集团有限公司	第三方	其他	153,919.12	1 年以内 (含 1 年)	0.85%	7,695.96
合肥桃花公用事业发展有限公司	第三方	其他	50,000.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	0.28%	-
朱红军	第三方	员工备用金及借款	5,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.03%	250.00
王修业	第三方	员工备用金及借款	5,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.03%	250.00
合计			18,057,897.12		99.65%	8,195.96

2021 年 12 月 31 日

单位名称	与本集团的关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
大圩建设集团有限公司	第三方	其他	145,213.77	1 年以内 (含 1 年)	71.27%	7,260.69
合肥桃花公用事业发展有限公司	第三方	押金及保证金	50,000.00	1 年至 2 年 (含 2 年)	24.54%	-
周丽	第三方	其他	3,106.80	2 年至 3 年 (含 3 年)	1.52%	1,553.40
解明星	第三方	押金及保证金	1,600.00	1 年以内 (含 1 年)	0.79%	-
合肥市包河区金佳电子经营部	第三方	押金及保证金	1,500.00	5 年以上	0.74%	-
合计			201,420.57		98.86%	8,814.09

2020 年 12 月 31 日

单位名称	与本集团的关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
安徽恒信投资发展有限责任公司	关联方	应收关联方	1,014,982.44	1 年以内 (含 1 年)	33.91%	-
宁波曜为科技有限公司	第三方	其他	990,900.00	1 年以内 (含 1 年) 1 年至 2 年(含 2 年)	33.11%	58,449.00
国家税务总局肥西县第一税务分局	第三方	出口退税	322,392.43	1 年以内 (含 1 年)	10.77%	-
宗华甫	关联方	应收关联方	257,551.13	1 年以内 (含 1 年)	8.61%	-
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	关联方	应收关联方	103,049.72	1 年以内 (含 1 年)	3.44%	-
合计			2,688,875.72		89.84%	58,449.00

2019 年 12 月 31 日

单位名称	与本集团的关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
宗华甫	关联方	应收关联方	25,053,217.29	1 年以内 (含 1 年), 1 年至 2 年 (含 2 年), 2 年至 3 年 (含 3 年), 3 年以上	39.99%	-
安徽恒信投资发展有限责任公司	关联方	应收关联方	18,996,001.23	1 年以内 (含 1 年), 1 年至 2 年 (含 2 年), 2 年至 3 年 (含 3 年), 3 年以上	30.32%	-
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	关联方	应收关联方	15,609,596.83	1 年以内 (含 1 年), 1 年至 2 年 (含 2 年), 2 年至 3 年 (含 3 年), 3 年以上	24.91%	-
赵玉秀	关联方	应收关联方	2,304,085.87	1 年以内 (含 1 年), 1 年至 2 年 (含 2 年), 2 年至 3 年 (含 3 年), 3 年以上	3.68%	-
肥西县建设局	第三方	押金及保证金	210,800.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	0.34%	-
合计			62,173,701.22		99.24%	-

7、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	48,186,064.95	1,049,729.76	47,136,335.19
在产品	3,576,559.30	-	3,576,559.30
产成品	19,173,102.87	999,650.68	18,173,452.19
模具	9,509,595.33	-	9,509,595.33
合计	80,445,322.45	2,049,380.44	78,395,942.01

存货种类	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	37,031,327.14	762,763.21	36,268,563.93
在产品	1,757,475.59	-	1,757,475.59
产成品	20,274,082.59	942,846.57	19,331,236.02
模具	6,286,919.74	-	6,286,919.74
合计	65,349,805.06	1,705,609.78	63,644,195.28

存货种类	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	20,050,207.47	474,558.93	19,575,648.54
在产品	2,438,133.23	-	2,438,133.23
产成品	15,429,022.82	1,765,692.92	13,663,329.90
模具	6,840,525.42	-	6,840,525.42
合计	44,757,888.94	2,240,251.85	42,517,637.09

存货种类	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	16,552,373.10	354,928.34	16,197,444.76
在产品	2,024,016.61	-	2,024,016.61
产成品	10,619,465.68	1,068,577.11	9,550,888.57
模具	8,084,605.28	-	8,084,605.28
合计	37,280,460.67	1,423,505.45	35,856,955.22

(2) 存货跌价准备

存货种类	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期计提	本期转回	本期转销	于 2022 年 6 月 30 日余额
原材料	762,763.21	286,966.55	-	-	1,049,729.76
产成品	942,846.57	69,904.90	-	13,100.79	999,650.68
合计	1,705,609.78	356,871.45	-	13,100.79	2,049,380.44

存货种类	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年计提	本年转回	本年转销	于 2021 年 12 月 31 日余额
原材料	474,558.93	288,204.28	-	-	762,763.21
产成品	1,765,692.92	8,317.61	114,147.15	717,016.81	942,846.57
合计	2,240,251.85	296,521.89	114,147.15	717,016.81	1,705,609.78

存货种类	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年计提	本年转销	于 2020 年 12 月 31 日余额
原材料	354,928.34	119,630.59	-	474,558.93
产成品	1,068,577.11	839,175.06	142,059.25	1,765,692.92
合计	1,423,505.45	958,805.65	142,059.25	2,240,251.85

存货种类	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年计提	本年转销	于 2019 年 12 月 31 日余额
原材料	91,405.36	263,522.98	-	354,928.34
产成品	932,876.26	145,796.35	10,095.50	1,068,577.11
合计	1,024,281.62	409,319.33	10,095.50	1,423,505.45

8、 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税额	-	-	-	22,340.46
预缴企业所得税	-	-	-	7,584.37
上市费用	6,620,740.60	1,602,900.00	1,002,900.00	400,000.00
合计	6,620,740.60	1,602,900.00	1,002,900.00	429,924.83

9、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
对联营企业的投资	1,536,225.99	1,554,716.76	1,506,086.44	1,580,000.00

(2) 长期股权投资报告期内变动情况分析如下：

被投资单位	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增减变动		于 2022 年 6 月 30 日余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损失		
联营企业					
- 稀土催化创新研究院 (东营) 有限公司	1,554,716.76	-	(18,490.77)	1,536,225.99	-

被投资单位	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增减变动		于 2021 年 12 月 31 日余额	减值准备年末余额
		追加投资	权益法下确认的投资收益		
联营企业					
- 稀土催化创新研究院 (东营) 有限公司	1,506,086.44	-	48,630.32	1,554,716.76	-

被投资单位	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增减变动		于 2020 年 12 月 31 日余额	减值准备年末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损失		
联营企业					
- 稀土催化创新研究院 (东营) 有限公司	1,580,000.00	-	(73,913.56)	1,506,086.44	-

被投资单位	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增减变动		于 2019 年 12 月 31 日余额	减值准备年末余额
		新增投资	权益法下确认的投资收益		
联营企业					
- 稀土催化创新研究院 (东营) 有限公司	-	1,580,000.00	-	1,580,000.00	-

10、 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
原值					
2019 年 1 月 1 日余额	33,327,763.20	47,733,986.81	3,728,680.73	2,104,720.74	86,895,151.48
购置	155,339.81	279,682.64	813,973.72	368,168.05	1,617,164.22
在建工程转入	8,493,703.44	13,885,208.81	-	356,086.88	22,734,999.13
本年减少	-	-	(423,960.06)	-	(423,960.06)
2019 年 12 月 31 日余额	41,976,806.45	61,898,878.26	4,118,694.39	2,828,975.67	110,823,354.77
购置	291,805.31	1,277,211.99	645,448.24	391,787.09	2,606,252.63
在建工程转入	4,471,930.49	13,123,814.41	-	129,203.54	17,724,948.44
本年减少	-	-	(117,412.83)	-	(117,412.83)
2020 年 12 月 31 日余额	46,740,542.25	76,299,904.66	4,646,729.80	3,349,966.30	131,037,143.01
购置	292,014.98	413,952.20	99,646.02	262,477.37	1,068,090.57
在建工程转入	135,082.18	24,866,995.40	-	558,731.35	25,560,808.93
本年减少	-	(317,445.21)	(519,646.61)	(398,104.59)	(1,235,196.41)
2021 年 12 月 31 日余额	47,167,639.41	101,263,407.05	4,226,729.21	3,773,070.43	156,430,846.10
购置	-	236,650.46	-	29,025.66	265,676.12
在建工程转入	-	2,212,389.40	255,575.24	81,952.96	2,549,917.60
本期减少	(13,806,736.47)	(704,714.89)	-	(175,854.69)	(14,687,306.05)
2022 年 6 月 30 日余额	33,360,902.94	103,007,732.02	4,482,304.45	3,708,194.36	144,559,133.77
减：累计折旧					
2019 年 1 月 1 日余额	(5,186,556.35)	(29,434,267.81)	(3,362,542.47)	(1,362,707.71)	(39,346,074.34)
本年计提折旧	(1,814,481.42)	(4,839,101.04)	(273,341.50)	(334,496.61)	(7,261,420.57)
折旧冲销	-	-	140,345.54	-	140,345.54
2019 年 12 月 31 日余额	(7,001,037.77)	(34,273,368.85)	(3,495,538.43)	(1,697,204.32)	(46,467,149.37)
本年计提折旧	(2,154,179.77)	(6,700,131.12)	(316,021.98)	(536,346.34)	(9,706,679.21)
折旧冲销	-	-	3,163.62	-	3,163.62
2020 年 12 月 31 日余额	(9,155,217.54)	(40,973,499.97)	(3,808,396.79)	(2,233,550.66)	(56,170,664.96)
本年计提折旧	(2,355,996.56)	(9,272,090.45)	(362,805.79)	(727,972.93)	(12,718,865.73)
折旧冲销	-	307,461.79	507,104.50	385,749.95	1,200,316.24
2021 年 12 月 31 日余额	(11,511,214.10)	(49,938,128.63)	(3,664,098.08)	(2,575,773.64)	(67,689,214.45)
本期计提折旧	(977,523.51)	(5,759,278.66)	(179,483.23)	(432,600.18)	(7,348,885.58)
折旧冲销	7,344,372.47	202,627.20	-	170,579.05	7,717,578.72
2022 年 6 月 30 日余额	(5,144,365.14)	(55,494,780.09)	(3,843,581.31)	(2,837,794.77)	(67,320,521.31)
减：减值准备					
2019 年 1 月 1 日余额	-	(4,247,517.96)	-	-	(4,247,517.96)
本年计提	-	(16,930.45)	-	-	(16,930.45)
2019 年 12 月 31 日余额	-	(4,264,448.41)	-	-	(4,264,448.41)
本年计提	-	(91,183.78)	-	-	(91,183.78)
2020 年 12 月 31 日余额	-	(4,355,632.19)	-	-	(4,355,632.19)
本年计提	-	-	-	-	-
处置资产转回	-	6,786.00	-	-	6,786.00
2021 年 12 月 31 日余额	-	(4,348,846.19)	-	-	(4,348,846.19)
本期计提	-	-	-	-	-
处置资产转回	-	-	-	-	-
2022 年 6 月 30 日余额	-	(4,348,846.19)	-	-	(4,348,846.19)
账面价值					
2022 年 6 月 30 日	28,216,537.80	43,164,105.74	638,723.14	870,399.59	72,889,766.27
2021 年 12 月 31 日	35,656,425.31	46,976,432.23	562,631.13	1,197,296.79	84,392,785.46
2020 年 12 月 31 日	37,585,324.71	30,970,772.50	838,333.01	1,116,415.64	70,510,845.86
2019 年 12 月 31 日	34,975,768.68	23,361,061.00	623,155.96	1,131,771.35	60,091,756.99

(1) 本集团与客户已停产发动机相关的机器设备及专用模具已发生减值，因此于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日已计提减值准备余额为人民币 4,348,846.19元，人民币 4,348,846.19元，人民币 4,355,632.19元及人民币 4,264,448.41 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期末账面价值	2021 年末账面价值	2020 年末账面价值	2019 年末账面价值
包河老厂房屋及建筑物	-	6,833,110.83	7,307,081.63	7,867,893.10

2022 年 3 月，本集团与合肥市土地储备中心签订土地收购合同：合土储收 (2022) 第 35 号，合肥市土地储备中心收购位于合肥市包河区的老厂土地，本集团将该土地上的房屋及建筑物予以拆除。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期末账面价值	2021 年末账面价值	2020 年末账面价值	2019 年末账面价值
包河老厂物流仓库	-	-	985,061.79	1,071,954.32
桃花工业园二号厂房	-	-	-	7,843,245.83
合计	-	-	985,061.79	8,915,200.15

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期末账面价值	2021 年末账面价值	2020 年末账面价值	2019 年末账面价值
包河老厂生产车间 - 二号车间	-	710,625.63	788,557.44	866,489.28

11、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	25,676,533.57	-	25,676,533.57	18,691,095.50	-	18,691,095.50	4,248,524.97	-	4,248,524.97	3,182,750.60	-	3,182,750.60
机器设备	13,472,715.71	266,454.19	13,206,261.52	7,387,131.21	266,454.19	7,120,677.02	14,185,544.95	-	14,185,544.95	9,152,367.36	-	9,152,367.36
办公设备及其他	13,203.88	-	13,203.88	13,203.88	-	13,203.88	22,448.16	-	22,448.16	45,132.74	-	45,132.74
合计	39,162,453.16	266,454.19	38,895,998.97	26,091,430.59	266,454.19	25,824,976.40	18,456,518.08	-	18,456,518.08	12,380,250.70	-	12,380,250.70

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

项目	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
桃花工业园新厂区项目	54,748,585.57	17,666,688.55	6,464,923.35	-	24,131,611.90	90.64%	90.64%	自有资金

2021 年度

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	年末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
桃花工业园新厂区项目	54,230,569.11	3,614,678.90	14,052,009.65	-	17,666,688.55	78.71%	78.71%	自有资金

2020 年度

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	年末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
桃花工业园新厂区项目	54,230,569.11	2,634,284.85	4,823,254.99	3,842,860.94	3,614,678.90	52.80%	52.80%	自有资金

2019 年度

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	年末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
桃花工业园新厂区项目	54,230,569.11	9,064,025.62	1,075,585.20	7,505,325.97	2,634,284.85	43.91%	43.91%	自有资金

12、 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
于 2019 年 1 月 1 日余额	20,558,522.40	-	20,558,522.40
本年增加	-	318,965.51	318,965.51
于 2019 年 12 月 31 日余额	20,558,522.40	318,965.51	20,877,487.91
本年增加	-	500,000.00	500,000.00
于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日余额	20,558,522.40	818,965.51	21,377,487.91
本期处置	(9,207,252.00)	-	(9,207,252.00)
于 2022 年 6 月 30 日余额	11,351,270.40	818,965.51	12,170,235.91
累计摊销			
于 2019 年 1 月 1 日余额	(2,449,821.60)	-	(2,449,821.60)
本年增加	(431,149.19)	(61,637.93)	(492,787.12)
于 2019 年 12 月 31 日余额	(2,880,970.79)	(61,637.93)	(2,942,608.72)
本年增加	(431,149.19)	(72,126.45)	(503,275.64)
于 2020 年 12 月 31 日余额	(3,312,119.98)	(133,764.38)	(3,445,884.36)
本年增加	(431,149.19)	(163,793.12)	(594,942.31)
于 2021 年 12 月 31 日余额	(3,743,269.17)	(297,557.50)	(4,040,826.67)
本期增加	(148,639.96)	(81,896.52)	(230,536.48)
本期减少	2,154,111.07	-	2,154,111.07
于 2022 年 6 月 30 日余额	(1,737,798.06)	(379,454.02)	(2,117,252.08)
账面价值			
于 2022 年 6 月 30 日账面价值	9,613,472.34	439,511.49	10,052,983.83
于 2021 年 12 月 31 日账面价值	16,815,253.23	521,408.01	17,336,661.24
于 2020 年 12 月 31 日账面价值	17,246,402.42	685,201.13	17,931,603.55
于 2019 年 12 月 31 日账面价值	17,677,551.61	257,327.58	17,934,879.19

2022 年 3 月，本集团与合肥市土地储备中心签订土地收购合同：合土储收 (2022) 第 35 号，合肥市土地储备中心收购位于合肥市包河区的老厂土地，合同总金额为人民币 89,219,892.00 元，截止 2022 年 6 月 30 日，本集团已收到土地收储款人民币 71,375,914.00 元。截至本报告日，剩余金额人民币 17,843,978.00 元已全部收回。

13、 长期待摊费用

项目	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	于 2022 年 6 月 30 日余额
模具	5,933,318.06	221,238.92	(686,202.82)	-	5,468,354.16
减：减值准备	(216,642.93)	-	-	-	(216,642.93)
合计	5,716,675.13	221,238.92	(686,202.82)	-	5,251,711.23

项目	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	于 2021 年 12 月 31 日余额
模具	5,529,354.37	1,626,304.57	(1,211,187.03)	(11,153.85)	5,933,318.06
减：减值准备	(216,642.93)	-	-	-	(216,642.93)
合计	5,312,711.44	1,626,304.57	(1,211,187.03)	(11,153.85)	5,716,675.13

项目	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	于 2020 年 12 月 31 日余额
模具	3,283,790.02	3,251,663.08	(1,006,098.73)	-	5,529,354.37
减：减值准备	(141,025.65)	(75,617.28)	-	-	(216,642.93)
合计	3,142,764.37	3,176,045.80	(1,006,098.73)	-	5,312,711.44

项目	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	于 2019 年 12 月 31 日余额
模具	2,327,652.35	1,616,379.00	(660,241.33)	-	3,283,790.02
减：减值准备	(141,025.65)	-	-	-	(141,025.65)
合计	2,186,626.70	1,616,379.00	(660,241.33)	-	3,142,764.37

14、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税资产 / (负债)	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税资产 / (负债)	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税资产/ (负债)	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税资产 / (负债)
递延所得税资产								
坏账准备	9,193,709.55	1,379,056.43	8,852,494.89	1,327,874.23	8,090,970.04	1,213,645.51	6,624,082.74	993,612.41
存货跌价准备	2,049,380.44	307,407.06	1,705,609.78	255,841.47	2,240,251.85	336,037.78	1,423,505.45	213,525.82
固定资产、在建工程、长期待摊费用减值准备	4,831,943.30	724,791.50	4,831,943.30	724,791.50	4,572,275.11	685,841.27	4,405,474.05	660,821.11
预提费用	4,673,509.93	701,026.49	3,060,010.59	459,001.59	2,236,898.86	335,534.83	2,005,028.72	300,754.31
预计负债	1,320,723.65	198,108.55	1,744,525.37	261,678.81	752,590.32	112,888.55	358,846.05	53,826.91
长期应付款	-	-	600,000.00	90,000.00	7,400,000.00	1,110,000.00	7,400,000.00	1,110,000.00
递延收益	13,244,891.49	1,986,733.72	9,069,039.05	1,360,355.86	6,268,184.59	940,227.69	3,877,807.92	581,671.19
固定资产折旧年限差异	4,192,487.63	628,873.15	2,392,409.18	358,861.36	1,164,093.53	174,614.02	453,622.57	68,043.38
小计	39,506,645.99	5,925,996.90	32,256,032.17	4,838,404.82	32,725,264.30	4,908,789.65	26,548,367.50	3,982,255.13
互抵金额		(698,278.92)		(651,501.04)		(487,709.41)		(391,029.94)
互抵后的金额		5,227,717.98		4,186,903.78		4,421,080.24		3,591,225.19
递延所得税负债								
固定资产折旧年限差异	(4,655,192.82)	(698,278.92)	(4,343,340.27)	(651,501.04)	(3,251,396.07)	(487,709.41)	(2,606,866.28)	(391,029.94)
小计	(4,655,192.82)	(698,278.92)	(4,343,340.27)	(651,501.04)	(3,251,396.07)	(487,709.41)	(2,606,866.28)	(391,029.94)
互抵金额		698,278.92		651,501.04		487,709.41		391,029.94
互抵后的金额		-		-		-		-

未确认递延所得税资产明细

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	21,620.09	7,102.38	59,832.11	3,278.68
可抵扣亏损	4,652,497.83	4,809,866.46	2,649,782.05	768,615.47
合计	4,674,117.92	4,816,968.84	2,709,614.16	771,894.15

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2024 年	611,246.84	768,615.47	768,615.47	768,615.47
2025 年	1,881,166.58	1,881,166.58	1,881,166.58	-
2026 年	2,160,084.41	2,160,084.41	-	-
合计	4,652,497.83	4,809,866.46	2,649,782.05	768,615.47

15、 其他非流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付长期资产购置款	1,062,000.05	512,950.05	427,467.62	335,000.00

16、 短期借款

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
质押借款	-	-	1,000,000.00	22,990,540.00
抵押借款	19,520,298.60	19,522,328.47	19,023,567.12	12,519,937.50
保证借款	10,010,694.44	10,011,763.89	10,012,054.79	5,006,645.83
信用借款	-	-	3,003,932.88	-
合计	29,530,993.04	29,534,092.36	33,039,554.79	40,517,123.33

于各报告期末，本集团无逾期未偿还的短期借款。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的质押借款均为向商业银行进行票据贴现形成的借款，票据到期日均在 1 年以内。

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的抵押借款均为向商业银行取得的借款。借款期间均为一年以内，年利率为 3.65 - 5.22%，无已逾期尚未归还的借款。

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的保证借款均为向商业银行取得的借款。借款期间均为一年以内，年利率为 3.85% - 4.35%，无已逾期尚未归还的借款。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团的信用借款为向商业银行取得的借款。借款期间为一年以内，年利率为 4.35%，无已逾期尚未归还的借款。

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团将部分固定资产、无形资产抵押给银行，作为本集团短期借款的担保，具体如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
无形资产	4,981,546.02	5,042,098.09	-	-
固定资产	14,725,656.14	15,149,012.30	17,092,147.20	9,225,124.22
合计	19,707,202.16	20,191,110.39	17,092,147.20	9,225,124.22

17、 应付票据

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	23,711,479.69	9,195,334.55	17,525,656.39	20,231,701.77

上述金额均为一年内到期的应付票据。

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无到期未支付的应付票据。

18、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
原材料	61,437,232.57	51,527,314.63	39,297,290.66	19,322,279.94
模具	10,117,342.25	14,477,534.85	11,236,086.94	8,285,658.26
其他	229,980.79	270,379.40	506,148.72	147,762.28
合计	71,784,555.61	66,275,228.88	51,039,526.32	27,755,700.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	未结转的原因
忠信制模 (东莞) 有限公司	496,450.67	496,450.67	1,087,323.34	-	模具采购款未结算
苏州振业模具有限公司	181,000.00	724,000.00	-	-	模具采购款未结算
无锡金百特自动化机械有限公司	-	356,000.00	356,000.00	356,000.00	模具采购款未结算
群达模具 (深圳) 有限公司	464,550.50	192,562.70	6,553.50	311,484.00	模具采购款未结算
合计	1,142,001.17	1,769,013.37	1,449,876.84	667,484.00	

19、 预收款项

(1) 预收账款情况如下:

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
模具款	-	-	-	5,669,877.52
房租	-	-	-	100,071.05
合计	-	-	-	5,769,948.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项:

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	未结转的原因
模具款	-	-	-	2,067,188.03	未达到收入确认时点

20、 合同负债

(1) 合同负债情况如下:

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
模具款	5,202,908.55	3,184,945.69	7,779,608.38
货款	-	-	4,585.50
合计	5,202,908.55	3,184,945.69	7,784,193.88

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债:

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	未结转的原因
模具款	3,184,945.69	860,771.83	2,805,173.29	未达到收入确认时点

合同负债主要涉及本集团从模具销售合同中收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，金额通常约为合同对价的 30% - 70% 。该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

本集团的合同负债余额于 2020 年的重大变动如下：

项目	变动金额	变动原因
模具费	(2,864,704.23)	包括在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
	4,974,435.09	因收到现金而增加的金额(不包含本年已确认为收入的金额)
合计	2,109,730.86	

本集团的合同负债余额于 2021 年的重大变动如下：

项目	变动金额	变动原因
模具费	(6,918,836.55)	包括在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
	2,324,173.86	因收到现金而增加的金额(不包含本年已确认为收入的金额)
合计	(4,594,662.69)	

本集团的合同负债余额于截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间的重大变动如下：

项目	变动金额	变动原因
模具费	-	包括在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
	2,017,962.86	因收到现金而增加的金额(不包含本年已确认为收入的金额)
合计	2,017,962.86	

21、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

	注	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	于 2022 年 6 月 30 日余额
短期薪酬	(2)	3,668,329.98	11,445,778.83	12,617,823.52	2,496,285.29
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	-	688,477.07	676,471.63	12,005.44
合计		3,668,329.98	12,134,255.90	13,294,295.15	2,508,290.73

	注	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2021 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(2)	2,910,509.26	21,173,226.09	20,415,405.37	3,668,329.98
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	-	913,839.00	913,839.00	-
合计		2,910,509.26	22,087,065.09	21,329,244.37	3,668,329.98

	注	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2020 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(2)	2,127,996.53	16,726,216.94	15,943,704.21	2,910,509.26
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	-	65,247.14	65,247.14	-
合计		2,127,996.53	16,791,464.08	16,008,951.35	2,910,509.26

	注	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2019 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(2)	1,949,325.52	14,807,773.70	14,629,102.69	2,127,996.53
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	-	820,192.79	820,192.79	-
合计		1,949,325.52	15,627,966.49	15,449,295.48	2,127,996.53

(2) 短期薪酬

	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	于 2022 年 6 月 30 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,531,242.98	10,519,356.65	11,574,011.95	2,476,587.68
职工福利费	127,151.80	426,987.46	554,139.26	-
社会保险费				
- 医疗保险费	-	273,749.28	267,396.60	6,352.68
- 工伤保险费	-	15,345.64	15,202.40	143.24
住房公积金	-	131,909.00	130,711.00	1,198.00
工会经费	9,935.20	78,430.80	76,362.31	12,003.69
合计	3,668,329.98	11,445,778.83	12,617,823.52	2,496,285.29

	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2021 年 12 月 31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,801,351.15	19,595,658.88	18,865,767.05	3,531,242.98
职工福利费	109,158.11	1,076,317.17	1,058,323.48	127,151.80
社会保险费				
- 医疗保险费	-	363,875.87	363,875.87	-
- 工伤保险费	-	11,287.26	11,287.26	-
住房公积金	-	79,494.00	79,494.00	-
工会经费	-	46,592.91	36,657.71	9,935.20
合计	2,910,509.26	21,173,226.09	20,415,405.37	3,668,329.98

	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2020 年 12 月 31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,052,187.53	15,605,562.85	14,856,399.23	2,801,351.15
职工福利费	75,809.00	861,810.48	828,461.37	109,158.11
社会保险费				
- 医疗保险费	-	247,367.73	247,367.73	-
- 工伤保险费	-	2,115.88	2,115.88	-
住房公积金	-	9,360.00	9,360.00	-
合计	2,127,996.53	16,726,216.94	15,943,704.21	2,910,509.26

	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2019 年 12 月 31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,949,325.52	13,161,366.67	13,058,504.66	2,052,187.53
职工福利费	-	1,215,922.30	1,140,113.30	75,809.00
社会保险费				
- 医疗保险费	-	396,963.21	396,963.21	-
- 工伤保险费	-	30,821.52	30,821.52	-
住房公积金	-	2,700.00	2,700.00	-
合计	1,949,325.52	14,807,773.70	14,629,102.69	2,127,996.53

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	于 2022 年 6 月 30 日余额
基本养老保险	-	667,508.56	655,888.06	11,620.50
失业保险费	-	20,968.51	20,583.57	384.94
合计	-	688,477.07	676,471.63	12,005.44

	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2021 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	-	885,970.64	885,970.64	-
失业保险费	-	27,868.36	27,868.36	-
合计	-	913,839.00	913,839.00	-

	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2020 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	-	63,225.44	63,225.44	-
失业保险费	-	2,021.70	2,021.70	-
合计	-	65,247.14	65,247.14	-

	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2019 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	-	796,903.87	796,903.87	-
失业保险费	-	23,288.92	23,288.92	-
合计	-	820,192.79	820,192.79	-

22、 应交税费

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税	2,890,811.56	3,309,705.54	2,257,119.81	2,349,381.28
企业所得税	20,791,126.77	9,288,668.77	8,035,281.28	4,885,277.03
城镇土地使用税	66,642.93	95,785.37	191,570.73	191,570.73
房产税	81,259.72	556,737.48	241,546.53	316,937.79
个人所得税	1,352,704.01	27,896.18	718,634.29	13,717.35
教育费附加	301,892.43	277,459.22	-	-
城市维护建设税	301,892.44	277,459.22	-	40,073.76
其他	51,008.56	69,772.19	19,924.58	11,212.73
合计	25,837,338.42	13,903,483.97	11,464,077.22	7,808,170.67

23、 其他应付款

(1) 按客户类别分析如下:

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付关联方款项	17,864.86	-	25,741.00	21,780.00
应付第三方款项	34,788,760.08	6,987,560.35	8,450,584.92	4,132,846.12
合计	34,806,624.94	6,987,560.35	8,476,325.92	4,154,626.12

(2) 按款项性质分析如下:

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付关联方款项	17,864.86	-	25,741.00	21,780.00
应付第三方设备工程款	3,285,483.37	3,880,347.52	6,182,176.12	1,838,118.11
应付第三方押金	1,500.00	1,500.00	1,500.00	276,598.00
预提费用	4,655,645.07	3,060,010.59	2,236,898.86	2,005,028.72
应付股利	26,716,568.77	-	-	-
其他	129,562.87	45,702.24	30,009.94	13,101.29
合计	34,806,624.94	6,987,560.35	8,476,325.92	4,154,626.12

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无单项金额重大的账龄超过 1 年的其他应付款。

24、 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

项目	注 / 附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	(1)	10,010,694.44	4,207,010.21	8,631,587.48	15,389,565.44
一年内到期的租赁负债	五、53	57,503.11	397,918.44	-	-
一年内到期的预计负债	五、28	745,119.71	736,559.56	311,199.50	158,680.95
合计		10,813,317.26	5,341,488.21	8,942,786.98	15,548,246.39

注 (1)：一年内到期长期借款均为向杭州银行合肥包河支行、马鞍山农商行肥西支行、远东宏信 (天津) 融资租赁有限公司及远东国际租赁有限公司借入的长期借款。其中与远东宏信 (天津) 融资租赁有限公司及远东国际租赁有限公司的借款于 2021 年全部到期归还，未续签。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团与马鞍山农商行肥西支行的借款已全部归还。

25、 其他流动负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
已背书转让但尚未终止确认的应收票据	16,153,410.00	8,234,643.52	5,775,248.02	5,406,841.85

26、 长期借款

长期借款分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
抵押借款	-	10,212,691.79	13,840,147.89	29,226,491.04
保证借款	10,010,694.44	-	-	-
减：一年内到期的长期借款	10,010,694.44	4,207,010.21	8,631,587.48	15,389,565.44
合计	-	6,005,681.58	5,208,560.41	13,836,925.60

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团将部分固定资产、无形资产抵押给银行，作为本集团长期借款 (含一年内到期部分) 的余额担保，具体如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
无形资产	7,086,805.47	7,289,162.68	7,491,519.89
固定资产	5,278,336.17	11,128,259.80	11,874,810.03
长期待摊费用	-	498,058.75	622,067.47
在建工程	-	-	976,156.79
合计	12,365,141.64	18,915,481.23	20,964,554.18

于 2022 年 6 月 30 日，本集团不存在将长期资产抵押给银行作为长期借款 (含一年内到期部分) 的余额担保的情况。

27、 长期应付款

(1) 长期应付款情况如下：

项目	注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
收到的未达验收标准的政府补助款	(2)	-	600,000.00	7,400,000.00	7,400,000.00

(2) 收到的未达验收标准的政府补助款明细

项目	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期结转	于 2022 年 6 月 30 日余额	形成原因
合肥市科技局面上攻关项目补贴款	600,000.00	-	600,000.00	-	于 2022 年验收
合计	600,000.00	-	600,000.00	-	

项目	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年结转	于 2021 年 12 月 31 日余额	形成原因
新建高效节能汽车、船舰、航空发动机核心零件产业化项目使用新能源汽车产业集聚发展基地借转补专项财政扶持资金	6,800,000.00	-	6,800,000.00	-	于 2021 年验收
合肥市科技局面上攻关项目补贴款	600,000.00	-	-	600,000.00	未达验收标准
合计	7,400,000.00	-	6,800,000.00	600,000.00	

项目	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年结转	于 2020 年 12 月 31 日余额	形成原因
新建高效节能汽车、船舰、航空发动机核心零件产业化项目使用新能源汽车产业集聚发展基地借转补专项财政扶持资金	6,800,000.00	-	-	6,800,000.00	未达验收标准
合肥市科技局面上攻关项目补贴款	600,000.00	-	-	600,000.00	未达验收标准
合计	7,400,000.00	-	-	7,400,000.00	

项目	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年结转	于 2019 年 12 月 31 日余额	形成原因
新建高效节能汽车、船舰、航 空发动机核心零件产业化项目使用新能源汽车产业集聚发展基地借转补专项财政扶持资金	4,800,000.00	2,000,000.00	-	6,800,000.00	未达验收标准
合肥市科技局面上攻关项目补贴款	400,000.00	200,000.00	-	600,000.00	未达验收标准
合计	5,200,000.00	2,200,000.00	-	7,400,000.00	

28、 预计负债

预计负债情况如下:

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预计负债	1,320,723.65	1,744,525.37	752,590.33	358,846.05
减：一年内到期的预计负债	745,119.71	736,559.56	311,199.50	158,680.95
合计	575,603.94	1,007,965.81	441,390.83	200,165.10

预计负债分类明细:

项目	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加/(转回)	本期减少	于 2022 年 6 月 30 日余额
产品质量保证	1,744,525.37	14,615.74	438,417.46	1,320,723.65

项目	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2021 年 12 月 31 日余额
产品质量保证	752,590.33	1,977,369.33	985,434.29	1,744,525.37

项目	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2020 年 12 月 31 日余额
产品质量保证	358,846.05	600,091.01	206,346.73	752,590.33

项目	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2019 年 12 月 31 日余额
产品质量保证	193,368.46	335,530.17	170,052.58	358,846.05

本集团向购买汽车发动机部件产品的客户提供产品质量保证，对产品售出后质保期限内出现的故障和质量问题提供免费保修。本集团根据近期的质保经验，在售出产品时估计产品质量保证金额并计提预计负债。由于近期的质保经验可能无法反映将来有关已售产品的质保情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项预计负债。这项预计负债的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

29、 递延收益

项目	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	于 2022 年 6 月 30 日余额	形成原因
政府补助	9,069,039.05	6,814,200.00	2,638,347.56	13,244,891.49	与资产相关的政府补助

项目	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2021 年 12 月 31 日余额	形成原因
政府补助	6,268,184.59	6,800,000.00	3,999,145.54	9,069,039.05	与资产相关的政府补助

项目	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2020 年 12 月 31 日余额	形成原因
政府补助	3,877,807.92	4,155,000.00	1,764,623.33	6,268,184.59	与资产相关的政府补助

项目	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	于 2019 年 12 月 31 日余额	形成原因
政府补助	2,884,390.90	2,066,200.00	1,072,782.98	3,877,807.92	与资产相关的政府补助

涉及政府补助的项目：

	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	于 2022 年 6 月 30 日余额	与资产相关 / 与收益相关
研发仪器设备补助	557,647.33	-	107,687.53	449,959.80	与资产相关
省经信委工业强基技术改造项目设备补助	585,566.01	-	104,434.79	481,131.22	与资产相关
肥西财政局促进新型工业化发展政策补助基金	456,808.21	-	35,227.33	421,580.88	与资产相关
肥西县经信局合肥市工业发展县级配套资金	475,163.69	-	36,187.08	438,976.61	与资产相关
合肥工业发展政策项目补助资金 (油气分离器生产车间智能化改造项目)	2,102,036.23	-	318,371.40	1,783,664.83	与资产相关
新建高效节能汽车、船舰、航空发动机核心零件产业化项目使用新能源汽车产业集聚发展基地“借转补”	4,891,817.58	-	973,408.28	3,918,409.30	与资产相关
支持工业互联网发展政策资金	-	3,260,000.00	817,529.41	2,442,470.59	与资产相关
先进制造业政策技改项目	-	3,554,200.00	245,501.74	3,308,698.26	与资产相关
合计	9,069,039.05	6,814,200.00	2,638,347.56	13,244,891.49	

	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	于 2021 年 12 月 31 日余额	与资产相关 / 与收益相关
研发仪器设备补助	848,327.04	-	290,679.71	557,647.33	与资产相关
省经信委工业强基技术改造项目设备补助	860,879.40	-	275,313.39	585,566.01	与资产相关
肥西财政局促进新型工业化发展政策补助基金	537,547.85	-	80,739.64	456,808.21	与资产相关
肥西县经信局合肥市工业发展县级配套资金	555,451.14	-	80,287.45	475,163.69	与资产相关
合肥工业发展政策项目补助资金 (油气分离器生产车间智能化改造项目)	3,465,979.16	-	1,363,942.93	2,102,036.23	与资产相关
新建高效节能汽车、船舰、航空发动机核心零件产业化项目使用新能源汽车产业集聚发展基地“借转补”	-	6,800,000.00	1,908,182.42	4,891,817.58	与资产相关
合计	6,268,184.59	6,800,000.00	3,999,145.54	9,069,039.05	

	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	于 2020 年 12 月 31 日余额	与资产相关 / 与收益相关
研发仪器设备补助	1,305,080.52	-	456,753.48	848,327.04	与资产相关
省经信委工业强基技术改造项目设备补助	1,265,576.61	-	404,697.21	860,879.40	与资产相关
肥西财政局促进新型工业化发展政策补助基金	637,057.60	-	99,509.75	537,547.85	与资产相关
肥西县经信局合肥市工业发展县级配套资金	670,093.19	-	114,642.05	555,451.14	与资产相关
合肥工业发展政策项目补助资金(油气分离器生产车间智能化改造项目)	-	4,155,000.00	689,020.84	3,465,979.16	与资产相关
合计	3,877,807.92	4,155,000.00	1,764,623.33	6,268,184.59	

	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	于 2019 年 12 月 31 日余额	与资产相关 / 与收益相关
研发仪器设备补助	549,046.00	1,202,000.00	445,965.48	1,305,080.52	与资产相关
省经信委工业强基技术改造项目设备补助	1,592,980.83	-	327,404.22	1,265,576.61	与资产相关
肥西财政局促进新型工业化发展政策补助基金	742,364.07	-	105,306.47	637,057.60	与资产相关
肥西县经信局合肥市工业发展县级配套资金	-	864,200.00	194,106.81	670,093.19	与资产相关
合计	2,884,390.90	2,066,200.00	1,072,782.98	3,877,807.92	

30、 股本 / 实收资本

	2019 年 1 月 1 日及 2019 年 12 月 31 日余额
实收资本	31,766,000.00

	2020 年 1 月 1 日余额	净资产折股	2020 年 12 月 31 日余额
实收资本/股本	31,766,000.00	2,234,000.00	34,000,000.00

	2021 年 1 月 1 日余额	股东投入	2021 年 12 月 31 日余额
股本	34,000,000.00	1,051,546.00	35,051,546.00

	2022 年 1 月 1 日余额	股东投入	2022 年 6 月 30 日余额
股本	35,051,546.00	-	35,051,546.00

于 2022 年 6 月 30 日，2021 年 12 月 31 日，2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日本公司股本 / 实收资本明细如下：

明细	于 2022 年 6 月 30 日		于 2021 年 12 月 31 日		于 2020 年 12 月 31 日		于 2019 年 12 月 31 日	
	余额	%	余额	%	余额	%	余额	%
安徽恒信投资发展有限责任公司	24,220,000.00	69.10	24,220,000.00	69.10	24,220,000.00	71.24	21,986,000.00	69.21
宗华甫	3,960,000.00	11.30	3,960,000.00	11.30	3,960,000.00	11.65	2,992,100.00	9.42
王丽萍	1,700,000.00	4.85	1,700,000.00	4.85	1,700,000.00	5.00	1,700,000.00	5.35
合肥久长股权投资合伙企业 (普通合伙)	1,500,000.00	4.28	1,500,000.00	4.28	1,500,000.00	4.41	1,500,000.00	4.72
赵玉秀	1,440,000.00	4.11	1,440,000.00	4.11	1,440,000.00	4.24	1,440,000.00	4.53
厦门一元科技发展有限公司	-	-	-	-	-	-	967,900.00	3.05
陈仰帆	600,000.00	1.71	600,000.00	1.71	600,000.00	1.76	600,000.00	1.89
宗柏含	580,000.00	1.65	580,000.00	1.65	580,000.00	1.70	580,000.00	1.83
黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金 (有限合伙)	1,051,546.00	3.00	1,051,546.00	3.00	-	-	-	-
合计	35,051,546.00	100.00	35,051,546.00	100.00	34,000,000.00	100.00	31,766,000.00	100.00

本公司股改后，本公司股东持有本公司权益情况如下：

明细	于 2020 年 11 月 24 日	
	余额	%
安徽恒信投资发展有限责任公司	24,220,000.00	71.24
宗华甫	3,960,000.00	11.65
王丽萍	1,700,000.00	5.00
合肥久长股权投资合伙企业 (普通合伙)	1,500,000.00	4.41
赵玉秀	1,440,000.00	4.24
陈仰帆	600,000.00	1.76
宗柏含	580,000.00	1.70
合计	34,000,000.00	100.00

于 2019 年 4 月 16 日，本公司股东会全体股东一致同意将宗华甫先生持有本公司的 5%的股权转让给王丽萍女士。于 2019 年 5 月 7 日完成变更登记。

于 2020 年 2 月 21 日，本公司股东会全体股东一致同意厦门一元科技发展有限公司将其所持有的公司的 3.05%股权转让于宗华甫先生。于 2020 年 3 月 4 日完成了变更登记。

于 2020 年 11 月 17 日，本公司全体股东作为发起人，通过股东会批准，将本公司整体改制为股份有限公司，并更名为“合肥恒信动力科技股份有限公司”。本公司全体股东以其拥有的本公司截至 2019 年 11 月 30 日公司净资产人民币 155,662,583.59 元为基础，扣除以 2019 年 12 月 31 日为基准日分配给股东的净利润人民币 67,026,800.00 元后的剩余部分人民币 88,635,783.59 元，按 1:0.3836 比例折股 34,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，其余部分人民币 54,635,783.59 元计入本公司资本公积。于 2020 年 11 月 24 日，本公司完成了工商登记变更。上述股本已由毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 验证，并于 2021 年 8 月 30 日出具了毕马威华振验字第 2100925 号验资报告。

于 2021 年 3 月 20 日，本公司股东会全体股东一致同意黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金 (有限合伙) 以货币形式认购本公司注册资本，认购价格为人民币 21,000,000.00 元。其中，人民币 1,051,546.00 元用于认购新增注册资本，剩余部分计入资本公积。本公司注册资本由人民币 34,000,000.00 元增加至人民币 35,051,546.00 万元，股本总额由 34,000,000 股增加至 35,051,546 股。

31、 资本公积

项目	附注	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期增加 - 股东投入	本期增加 - 股份支付	于 2022 年 6 月 30 日余额
资本溢价		73,748,448.15	-	-	73,748,448.15
其他资本公积 - 股份支付	十一	3,475,613.41	-	360,413.61	3,836,027.02
合计		77,224,061.56	-	360,413.61	77,584,475.17

项目	附注	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年增加 - 股东投入	本年增加 - 股份支付	于 2021 年 12 月 31 日余额
资本溢价		53,799,994.15	19,948,454.00	-	73,748,448.15
其他资本公积 - 股份支付	十一	3,341,080.58	-	134,532.83	3,475,613.41
合计		57,141,074.73	19,948,454.00	134,532.83	77,224,061.56

项目	附注	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年增加 - 股份支付	本年增加 - 净资产折股	本年减少 - 同一控制下企业合并	于 2020 年 12 月 31 日余额
资本溢价		22,814,000.00	-	30,985,995.15	(1.00)	53,799,994.15
其他资本公积 - 股份支付	十一	3,114,309.78	226,770.80	-	-	3,341,080.58
合计		25,928,309.78	226,770.80	30,985,995.15	(1.00)	57,141,074.73

项目	附注	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年增加 - 股份支付	于 2019 年 12 月 31 日余额
资本溢价		22,814,000.00	-	22,814,000.00
其他资本公积 - 股份支付	十一	2,444,908.50	669,401.28	3,114,309.78
合计		25,258,908.50	669,401.28	25,928,309.78

根据安徽通达信会计师事务所 2012 年 5 月 9 日出具的皖通验字 [2012] 018 号，全体股东同意安徽恒信投资发展有限责任公司以房产及土地使用权方式出资，其中土地使用权评估基准日为 2011 年 5 月 30 日，土地使用权评估价为人民币 11,031,300.00 元，面积为 24,513.91 平方米，全体股东认可的土地使用权出资作价为人民币 11,000,000.00 元。于 2011 年 6 月 7 日，本公司实际就上述土地取得土地使用权证，土地使用权证中的面积为 23,313.95 平方米，根据北京中企华资产评估有限责任公司于 2020 年 5 月 18 日出具的中企华评咨字 (2020) 第 3519 号评估咨询报告，该土地使用权评估价为人民币 8,766,000.00 元。根据本公司 2020 年 9 月 26 日股东会决议，各股东同意安徽恒信投资发展有限责任公司以现金人民币 2,234,000.00 元补足，本公司已于 2020 年 9 月 30 日收到安徽恒信投资发展有限责任公司补足出资的款项。

32、 盈余公积

	法定盈余公积
2019 年 1 月 1 日余额	7,749,042.76
本年增加	2,161,760.96
2019 年 12 月 31 日余额	9,910,803.72
本年增加	3,513,528.78
股份制改制	(7,749,042.76)
2020 年 12 月 31 日余额	5,675,289.74
本年增加	5,841,775.97
2021 年 12 月 31 日余额	11,517,065.71
本期增加	-
2022 年 6 月 30 日余额	11,517,065.71

33、 未分配利润

项目	注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
期 / 年初未分配利润		77,611,804.96	27,171,504.48	89,254,211.93	69,991,869.28
加：本期 / 年归属于母公司股东的净利润		88,386,168.47	56,282,076.45	33,928,573.72	21,424,103.61
减：提取法定盈余公积	(1)	-	(5,841,775.97)	(3,513,528.78)	(2,161,760.96)
减：利润分配	(2)	(28,041,236.80)	-	(67,026,800.00)	-
减：股份制改制		-	-	(25,470,952.39)	-
期 / 年末未分配利润		137,956,736.63	77,611,804.96	27,171,504.48	89,254,211.93

(1) 本公司根据公司章程，按照净利润的 10%提取盈余公积。

(2) 本公司股东会于 2022 年 5 月 26 日批准本公司向股东分配现金利润人民币 28,041,236.80 元。本公司股东会于 2020 年 3 月 16 日批准本公司向股东分配现金利润人民币 67,026,800.00 元。

34、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间		2021 年		2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	119,227,529.71	83,145,010.49	224,711,042.82	144,485,207.83	167,990,976.87	106,130,880.33	131,579,947.49	84,044,026.20
其他业务收入	2,565,933.34	1,823,336.45	15,282,797.18	9,081,257.20	11,913,085.00	6,623,923.52	6,063,983.49	2,786,595.97
合计	121,793,463.05	84,968,346.94	239,993,840.00	153,566,465.03	179,904,061.87	112,754,803.85	137,643,930.98	86,830,622.17
其中：合同产生的收入	121,793,463.05	84,968,346.94	239,655,405.33	153,508,536.67	178,333,824.04	112,486,732.42	136,276,490.12	86,612,864.07
其他收入	-	-	338,434.67	57,928.36	1,570,237.83	268,071.43	1,367,440.86	217,758.10

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
主营业务收入	119,227,529.71	224,711,042.82	167,990,976.87	131,579,947.49
- 发动机塑料进气歧管	59,183,731.29	114,239,367.87	104,095,267.81	102,626,515.86
- 气门室罩盖总成及油气分离器	50,685,942.07	90,361,049.33	52,124,157.83	17,472,552.88
- 发动机动力输出连接盖板	4,635,243.21	12,927,269.74	9,289,106.33	8,246,857.44
- 发动机油底壳及其他	4,722,613.14	7,183,355.88	2,482,444.90	3,234,021.31
其他业务收入	2,565,933.34	15,282,797.18	11,913,085.00	6,063,983.49
- 销售模具	1,501,984.69	11,627,613.19	7,911,471.77	2,003,742.23
- 租赁收入	-	338,434.67	1,570,237.83	1,367,440.86
- 销售原材料	241,398.27	1,210,255.11	1,098,527.87	215,171.87
- 其他	822,550.38	2,106,494.21	1,332,847.53	2,477,628.53
合计	121,793,463.05	239,993,840.00	179,904,061.87	137,643,930.98

(2) 合同产生的收入情况

合同分类	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
在某一时点确认收入	121,793,463.05	239,655,405.33	178,333,824.04	136,276,490.12

35、 税金及附加

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
房产税	204,841.24	927,199.58	558,684.76	506,402.09
城镇土地使用税	162,428.30	383,141.48	383,141.46	383,141.46
城市维护建设税	147,544.61	498,281.25	265,964.48	206,851.97
教育费附加	147,544.61	499,487.57	265,945.90	206,633.58
印花税	37,503.00	88,987.30	53,897.50	41,935.20
其他	61,372.68	153,450.25	105,035.50	70,052.94
合计	761,234.44	2,550,547.43	1,632,669.60	1,415,017.24

36、 销售费用

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
职工薪酬费用	1,407,000.24	1,995,010.61	1,333,622.19	1,248,493.76
仓储物流费	-	-	-	2,782,780.84
差旅费	40,675.63	192,216.15	159,645.28	267,705.43
业务招待费	47,382.60	371,872.05	293,749.20	242,780.65
产品质检质保费	54,435.47	2,144,270.44	720,078.50	679,509.73
办公费	70,212.97	116,043.55	150,152.61	64,994.20
折旧及摊销	27,974.69	55,085.08	51,768.79	-
股份支付	66,834.77	38,396.71	68,945.07	130,174.77
其他	12,651.15	192,648.07	118,366.43	241,223.47
合计	1,727,167.52	5,105,542.66	2,896,328.07	5,657,662.85

37、 管理费用

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
职工薪酬费用	2,924,830.23	5,582,021.61	4,704,138.30	4,571,835.16
差旅费	462,684.35	523,389.43	460,005.44	498,321.57
业务招待费	422,670.82	1,028,234.75	728,817.95	1,226,690.79
咨询服务费	905,428.05	354,945.04	1,921,816.04	1,383,817.01
折旧及摊销	951,212.13	2,294,726.29	1,951,720.12	1,835,714.35
股份支付	161,422.72	48,019.95	52,340.77	441,627.10
车辆及租车费用	134,253.26	334,535.30	278,637.13	385,637.86
办公及通讯费	326,610.78	264,133.90	224,236.34	258,087.68
残疾人保障金	59,464.95	117,788.67	148,410.39	143,650.30
装修费	-	10,982.00	157,412.79	21,359.22
其他	47,799.31	169,744.68	386,394.33	407,140.79
合计	6,396,376.60	10,728,521.62	11,013,929.60	11,173,881.83

38、 研发费用

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
材料消耗	2,031,857.48	6,329,752.58	5,611,632.14	4,277,968.90
职工薪酬费用	2,731,758.45	4,646,285.31	3,690,886.72	2,341,645.85
折旧及摊销	505,375.77	1,328,455.07	1,185,908.52	871,420.46
委托研发费用	-	-	-	1,683,000.00
股份支付	99,399.56	19,246.47	68,142.41	89,320.59
其他	108,602.47	367,412.66	341,613.78	106,674.62
合计	5,476,993.73	12,691,152.09	10,898,183.57	9,370,030.42

39、 财务 (净收益) / 费用

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
贷款及应付款项的利息支出	760,173.72	1,456,563.92	2,492,520.11	3,191,298.89
租赁负债的利息支出	8,072.28	130,490.90	-	-
关联方利息收入	-	-	(902,654.39)	(2,331,361.04)
存款及应收款项的利息收入	(106,339.94)	(304,840.85)	(175,084.70)	(448,902.40)
净汇兑(收益) / 亏损	(1,291,417.42)	643,800.31	583,560.72	(202,684.96)
票据贴现利息	-	252,009.66	106,666.19	-
其他	15,137.97	118,468.46	109,341.05	72,411.23
合计	(614,373.39)	2,296,492.40	2,214,348.98	280,761.72

40、 其他收益

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
设备补贴摊销	2,638,347.56	3,999,145.54	1,764,623.33	1,072,782.98
专精特新中小企业	1,000,000.00	-	-	-
面上攻关项目补贴	600,000.00	-	-	-
技术改造财政增量贡献奖励	471,700.00	-	-	-
商贸政策奖补	106,083.00	-	-	-
贴息补助	-	373,000.00	-	500,000.00
高企奖励	-	150,000.00	-	200,000.00
专利补贴	10,000.00	-	156,000.00	32,000.00
就业补助	4,000.00	35,845.08	252,548.32	-
其他	136,472.91	78,409.94	70,013.77	57,782.00
合计	4,966,603.47	4,636,400.56	2,243,185.42	1,862,564.98

41、 投资 (损失) / 收益

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
权益法核算的长期股权投资 (损失) / 收益	(18,490.77)	48,630.32	(73,913.56)	-

42、 信用减值损失

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
应收账款	418,373.10	784,004.74	1,446,607.27	202,322.68
其他应收款	1,419.51	(105,959.63)	60,204.35	(38,439.33)
应收票据	(80,750.00)	30,750.00	16,784.45	33,215.55
合计	339,042.61	708,795.11	1,523,596.07	197,098.90

43、 资产减值损失

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
存货	356,871.45	182,374.74	958,805.65	409,319.33
固定资产	-	-	91,183.78	16,930.45
长期待摊费用	-	-	75,617.28	-
在建工程	-	266,454.19	-	-
合计	356,871.45	448,828.93	1,125,606.71	426,249.78

44、 资产处置收益/ (损失)

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
土地收储处置收益	75,704,387.07	-	-	-
固定资产处置 (损失) /收益	-	-	(115,074.38)	26,437.06
使用权资产处置收益	48,878.34	-	-	-
合计	75,753,265.41	-	(115,074.38)	26,437.06

45、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
申报上市辅导奖励	1,200,000.00	7,000,000.00	-	-
股权融资奖励	420,000.00	-	-	-
往来挂账核销及核销后收款	356,000.00	130,000.00	230,769.23	32,236.35
非流动资产毁损报废收益	-	19,723.72	-	-
其他	400.00	188,791.36	79,428.93	63,378.15
合计	1,976,400.00	7,338,515.08	310,198.16	95,614.50

(2) 营业外支出

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
非流动资产毁损报废损失	9,927.28	23,951.97	-	22,602.29
税收滞纳金	1,676,800.64	-	-	-
其他	1,150.07	6,282.80	16,000.00	5,800.00
合计	1,687,877.99	30,234.77	16,000.00	28,402.29

46、 所得税费用

项目	注	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
按税法及相关规定计算的当年所得税		15,955,299.72	8,326,040.22	5,966,954.69	3,708,045.45
递延所得税的变动	(1)	(1,040,814.20)	234,176.46	(829,855.05)	(535,017.87)
合计		14,914,485.52	8,560,216.68	5,137,099.64	3,173,027.58

(1) 递延所得税的变动分析如下：

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
暂时性差异的产生和转回	(1,040,814.20)	234,176.46	(829,855.05)	(535,017.87)

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
税前利润	103,371,703.27	63,890,805.92	38,192,991.06	24,248,820.32
按税率 15%计算的预期所得税	15,505,755.49	9,583,620.89	5,728,948.66	3,637,323.05
子公司适用不同税率的影响	(1,272.12)	(72,822.98)	(130,408.73)	(77,402.42)
不可抵扣的费用的影响	334,743.43	105,297.94	98,218.65	221,600.83
研发费用加计扣除影响	(887,179.47)	(1,583,777.04)	(1,044,325.04)	(801,786.92)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(39,342.16)	-	-	-
本年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	1,780.35	527,897.87	484,666.10	193,293.04
本年所得税费用	14,914,485.52	8,560,216.68	5,137,099.64	3,173,027.58

47、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本集团普通股股东的合并净利润除以本集团发行在外普通股的加权平均数计算：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年
归属于本集团普通股股东的合并净利润	88,386,168.47	56,282,076.45	33,928,573.72
本集团发行在外普通股的加权平均数	35,051,546.00	34,757,689.31	34,000,000.00
基本每股收益 (元 / 股)	2.52	1.62	1.00

普通股的加权平均数计算过程如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年
期 / 年初发行普通股股数	35,051,546.00	34,000,000.00	34,000,000.00
增资的影响	-	757,689.31	-
期 / 年末普通股的加权平均数	35,051,546.00	34,757,689.31	34,000,000.00

本公司于 2020 年 11 月 24 日完成了股份制改制，因此于 2020 年度开始列报每股收益，并按股改日折股后的股数作为 2020 年加权平均股数。2019 年度不列报每股收益。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本集团普通股股东的合并净利润 (稀释) 除以本集团发行在外普通股的加权平均数 (稀释) 计算。截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2021 年及 2020 年本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

48、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
营业收入	121,793,463.05	239,993,840.00	179,904,061.87	137,643,930.98
减：库存商品及在产品的存货变动	3,940,779.58	4,433,642.80	3,282,478.09	1,994,008.15
耗用的原材料	67,047,903.02	121,995,130.33	93,587,931.06	66,565,654.01
职工薪酬费用	12,134,255.90	22,087,065.09	16,791,464.08	15,627,966.49
折旧和摊销费用	8,296,918.43	14,958,683.53	11,216,053.58	8,414,449.02
资产减值损失	356,871.45	448,828.93	1,125,606.71	426,249.78
信用减值损失	339,042.61	708,795.11	1,523,596.07	197,098.90
资产处置（收益）/损失	(75,753,265.41)	-	115,074.38	(26,437.06)
租金费用	-	-	507,302.75	507,302.75
财务 (净收益) /费用	(614,373.39)	2,296,492.40	2,214,348.98	280,761.72
股份支付费用	360,413.61	134,532.83	226,770.80	669,401.28
其他收益	4,966,603.47	4,636,400.56	2,243,185.42	1,862,564.98
投资 (损失) / 收益	(18,490.77)	48,630.32	(73,913.56)	-
其他费用	(7,549,848.69)	(21,033,174.25)	(13,583,914.33)	(20,668,432.81)
营业利润	103,083,181.26	56,582,525.61	37,898,792.90	24,181,608.11

49、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
政府补助	10,162,455.91	7,637,255.02	4,633,562.09	5,055,982.00
收回的银行承兑汇票保证金	9,195,334.66	33,306,356.91	18,874,528.29	50,413,345.48
收回的押金及保证金	-	-	163,000.00	523,898.00
其他	400.00	416,967.36	275,731.13	63,378.15
合计	19,358,190.57	41,360,579.29	23,946,821.51	56,056,603.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
支付的销售费用及管理费用等	15,004,864.65	13,229,437.59	11,896,187.51	11,988,759.35
支付银行承兑汇票保证金	25,898,056.51	26,559,002.14	18,526,413.18	32,552,866.60
支付 / 退回的押金及保证金	46,600.00	1,600.00	276,098.00	-
合计	40,949,521.16	39,790,039.73	30,698,698.69	44,541,625.95

50、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量:

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
净利润	88,457,217.75	55,330,589.24	33,055,891.42	21,075,792.74
加: 固定资产折旧	7,348,885.58	12,718,865.73	9,706,679.21	7,261,420.57
无形资产摊销	230,536.48	594,942.31	503,275.64	492,787.12
长期待摊费用摊销	686,202.82	1,211,187.03	1,006,098.73	660,241.33
使用权资产折旧	31,293.55	433,688.46	-	-
股份支付费用	360,413.61	134,532.83	226,770.80	669,401.28
资产减值损失	356,871.45	448,828.93	1,125,606.71	426,249.78
信用减值损失	339,042.61	708,795.11	1,523,596.07	197,098.90
资产处置 (收益) /损失	(75,743,338.13)	4,228.25	115,074.38	(26,437.06)
财务 (净收益) / 费用	(3,526.95)	1,437,816.67	1,869,942.20	262,132.04
投资损失 / (收益)	18,490.77	(48,630.32)	73,913.56	-
其他收益	(2,638,347.56)	(3,999,145.54)	(1,764,623.33)	(1,072,782.98)
递延所得税资产的 (增加) / 减少	(1,040,814.20)	234,176.46	(829,855.05)	(535,017.87)
存货的增加	(15,108,618.18)	(21,308,932.93)	(7,619,487.52)	(1,352,608.11)
经营性应收项目的 (增加) / 减少	(30,676,305.59)	(22,437,924.08)	(39,688,862.99)	22,968,402.76
经营性应付项目的增加 / (减少)	40,951,388.14	8,132,625.32	31,622,278.40	(9,573,455.69)
经营活动产生的现金流量净额	13,569,392.15	33,595,643.47	30,926,298.23	41,453,224.81

(b) 不涉及现金收支的重大经营活动

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
销售活动收到商业承兑汇票及银行承兑汇票背书至供应商	56,782,696.19	98,426,270.25	50,976,759.05	35,768,641.67

(c) 现金净变动情况：

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
现金的期 / 年末余额	92,838,500.92	25,459,501.36	16,091,589.52	21,059,058.27
减：现金的期 / 年初余额	25,459,501.36	16,091,589.52	21,059,058.27	9,127,416.30
现金净增加 / (减少) 额	67,378,999.56	9,367,911.84	(4,967,468.75)	11,931,641.97

(2) 现金的构成

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
现金				
其中：库存现金	814.85	170.87	3,917.65	19,177.61
可随时用于支付的银行存款	92,837,686.07	25,459,330.49	16,087,671.87	21,039,880.66
期 / 年末现金余额	92,838,500.92	25,459,501.36	16,091,589.52	21,059,058.27

51、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额	受限原因
货币资金	7,008,757.84	25,898,056.51	9,195,334.66	23,711,479.69	票据保证金
无形资产	12,128,903.56	-	7,147,357.54	4,981,546.02	抵押借款
固定资产 (注)	20,427,348.47	-	5,701,692.33	14,725,656.14	抵押借款
应收票据	8,234,643.52	20,465,718.92	12,546,952.44	16,153,410.00	已背书或贴现的未终止确认的票据

项目	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额	受限原因
货币资金	13,756,112.61	26,559,002.14	33,306,356.91	7,008,757.84	票据保证金
无形资产	7,289,162.68	5,143,276.69	303,535.81	12,128,903.56	抵押借款
固定资产 (注)	28,220,407.00	7,428,696.16	15,221,754.69	20,427,348.47	抵押借款
长期待摊费用 (注)	498,058.75	-	498,058.75	-	抵押借款
应收票据	6,775,248.02	19,810,887.04	18,351,491.54	8,234,643.52	已背书或贴现的未终止确认的票据

项目	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额	受限原因
货币资金	14,104,227.72	18,526,413.18	18,874,528.29	13,756,112.61	票据保证金
无形资产	7,491,519.89	-	202,357.21	7,289,162.68	抵押借款
固定资产(注)	21,099,934.25	9,478,291.11	2,357,818.36	28,220,407.00	抵押借款
长期待摊费用 (注)	622,067.47	-	124,008.72	498,058.75	抵押借款
在建工程 (注)	976,156.79	-	976,156.79	-	抵押借款
应收票据	28,397,381.85	16,158,184.06	37,780,317.89	6,775,248.02	已背书或贴现的未终止确认的票据

项目	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日余额	受限原因
货币资金	31,964,706.60	32,552,866.60	50,413,345.48	14,104,227.72	票据保证金
无形资产	7,693,877.08	-	202,357.19	7,491,519.89	抵押借款
固定资产 (注)	11,802,295.94	11,672,585.84	2,374,947.53	21,099,934.25	抵押借款
长期待摊费用 (注)	746,076.19	-	124,008.72	622,067.47	抵押借款
在建工程 (注)	3,108,635.40	-	2,132,478.61	976,156.79	抵押借款
应收票据	5,040,000.00	35,289,381.85	11,932,000.00	28,397,381.85	已背书或贴现的未终止确认的票据

注：公司于 2018 年 6 月 7 日及 2018 年 11 月 1 日与远东宏信 (天津) 融资租赁有限公司和远东国际租赁有限公司分别签订了售后回租的租赁合约，于 2021 年 6 月 20 日和 2021 年 12 月 10 日分别到期，实际利率分别为 7.43%及 6.78% 。从实质上该售后租回交易认定为抵押借款，对应的使用受限的固定资产在 2019 年 1 月 1 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日的金额分别为人民币 4,929,766.37 元、人民币 5,533,678.26 元及人民币 5,318,525.83 元；对应的使用受限的在建工程在 2019 年 1 月 1 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日的金额分别为人民币 3,108,635.40 元、人民币 976,156.79 元及人民币 0 元；对应的使用受限的长期待摊费用在 2019 年 1 月 1 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日的金额分别为人民币 746,076.19 元、人民币 622,067.47 元及人民币 498,058.75 元。售后回租的租赁合约于 2021 年全部到期归还，已解除对相应资产的使用权限制，2022 年无与该事项相关的使用权受限资产。

52、 政府补助

(1) 政府补助的基本情况

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专精特新中小企业	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
面上攻关项目补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
技术改造财政增量贡献奖励	471,700.00	其他收益	471,700.00
商贸政策奖补	106,083.00	其他收益	106,083.00
专利补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
就业补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
其他	136,472.91	其他收益	136,472.91
支持工业互联网发展政策资金	3,260,000.00	递延收益	817,529.41
先进制造业政策技改项目	3,554,200.00	递延收益	245,501.74

2021 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
贴息补助	373,000.00	其他收益	373,000.00
高企奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
就业补助	35,845.08	其他收益	35,845.08
其他	78,409.94	其他收益	78,409.94
新建高效节能汽车、船舰、航空发动机核心零件产业化项目使用新能源汽车产业集聚发展基地“借转补”	6,800,000.00	递延收益	1,908,182.42

2020 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利补贴	156,000.00	其他收益	156,000.00
就业补助	252,548.32	其他收益	252,548.32
其他	70,013.77	其他收益	70,013.77
合肥工业发展政策项目补助资金(油气分离器生产车间智能化改造项目)	4,155,000.00	递延收益	689,020.84

2019 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
贴息补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
高企奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利补贴	32,000.00	其他收益	32,000.00
其他	57,782.00	其他收益	57,782.00
研发仪器设备补助	1,202,000.00	递延收益	445,965.48
肥西县经信局合肥市工业发展县级配套资金	864,200.00	递延收益	194,106.81

53、 租赁

本集团作为承租人的租赁情况：

项目	房屋及建筑物
原值	
2021 年 1 月 1 日及 2021 年 12 月 31 日余额	2,602,130.76
本期减少	(1,863,505.10)
2022 年 6 月 30 日余额	738,625.66
累计折旧	
2021 年 1 月 1 日	-
本年计提	433,688.46
2022 年 1 月 1 日	433,688.46
本期计提	31,293.55
2022 年 6 月 30 日	464,982.01
账面价值	
2022 年 6 月 30 日	273,643.65
2021 年 12 月 31 日	2,168,442.30
2021 年 1 月 1 日	2,602,130.76

租赁负债

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
长期租赁负债		285,338.02	2,225,318.91	2,602,130.76
减：一年内到期的租赁负债	五、24	57,503.11	397,918.44	376,811.85
合计		227,834.91	1,827,400.47	2,225,318.91

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年
选择简化处理方法的短期租赁费用	70,253.57	214,247.38
与租赁相关的总现金流出	757,219.84	721,550.13

本集团租用房屋及建筑物作为仓库，租赁通常为期 5 年。部分租赁包括合同期限结束后续租相同期限的选择权。

本集团作为出租人的租赁情况：

经营租赁

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年
租赁收入	-	335,779.80

本集团于 2019 年、2020 年及 2021 年 1-8 月将部分厂房用于出租，租赁期为 3 年。本集团将该租赁分类为经营租赁，因为该租赁并未实质上转移与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬。

六、 同一控制下企业合并

1、 同一控制下企业合并

被合并方	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	自年初至合并日			2019 年	
					收入	净亏损	净现金流出	收入	净亏损
上海启盛汽车技术中心有限公司	25%	受宗华甫家族共同控制	2020 年 6 月 18 日	取得控制权	180,656.83	698,183.96	771,758.78	656,694.30	774,024.15

上海启盛汽车技术中心有限公司是于 2019 年 7 月 18 日在上海市自由贸易试验区临港新片区成立的公司，主要从事汽车科技领域内的技术开发并提供技术咨询服务等活动。

2、 合并成本

合并成本	上海启盛汽车技术中心有限公司
现金	1.00

于 2020 年 6 月 7 日，本公司与宗华甫签订《股权转让协议》，约定将宗华甫持有的对上海启盛汽车技术中心有限公司 25%的股权转让至本公司。由于截至股权转让日，宗华甫并未对上海启盛汽车技术中心有限公司出资，因此转让成本为人民币 1.00 元。股权转让后，本公司合计持有上海启盛汽车技术中心有限公司 55%的股权。

(1) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	合并日	2019 年 12 月 31 日
资产:		
货币资金	230,270.90	1,002,029.68
应收账款	300.00	-
预付款项	-	6,690.00
其他应收款	488,780.00	59,343.46
其他流动资产	24,635.09	29,924.83
固定资产	84,165.90	66,179.48
负债:		
应付账款	360.00	-
应付职工薪酬	-	135,630.00
其他应付款	-	420.00
应交税费	-	2,141.60
未弥补亏损	(1,472,208.11)	(774,024.15)
净资产	827,791.89	1,025,975.85
减：少数股东权益	(662,493.65)	(348,310.87)
减：本公司原持股比例享有的净资产	1,858,337.57	1,567,792.75
取得的净负债	(368,052.03)	(193,506.03)

注： 由于截至合并日宗华甫并未对上海启盛汽车技术中心有限公司出资，因此本公司在合并日取得的净资产为合并日上海启盛汽车技术中心有限公司未分配利润账面价值的对应份额。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式	日期
					直接	间接		
上海启盛汽车技术中心有限公司	上海	上海	技术开发	1,000 万元	55%	-	企业合并	2020 年 6 月 18 日
山东安恒动力科技有限责任公司	山东	山东	汽车零部件及配件制造	2,000 万元	100%	-	设立	2021 年 1 月 22 日

于 2022 年 3 月 4 日，本公司董事会全体一致通过注销全资子公司山东安恒动力科技有限公司的决议。于 2022 年 5 月 23 日，山东安恒动力科技有限公司正式注销。

2、 在联营企业中的权益

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
联营企业				
- 不重要的联营企业				
稀土催化创新研究院 (东营) 有限公司	1,536,225.99	1,554,716.76	1,506,086.44	1,580,000.00

不重要的联营企业的汇总财务信息如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
联营企业：				
投资账面价值合计	1,536,225.99	1,554,716.76	1,506,086.44	1,580,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数				
- 净利润 / (亏损)	(18,490.77)	48,630.32	(73,913.56)	-
- 其他综合收益	-	-	-	-
- 综合收益总额	(18,490.77)	48,630.32	(73,913.56)	-

八、 与金融工具相关的风险

本集团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
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收账款等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 82.02% 、85.55%、80.45%及 72.96% 。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录 (如有可能) 。有关的应收款项自出具账单日起 30 至 180 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、3 的相关披露。

2、 流动性风险

流动性风险，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。本集团负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本集团董事会的批准) 。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期未折现的合同现金流量					资产负债表日
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	账面价值
短期借款	29,734,956.94	-	-	-	29,734,956.94	29,530,993.04
应付票据	23,711,479.69	-	-	-	23,711,479.69	23,711,479.69
应付账款	71,784,555.61	-	-	-	71,784,555.61	71,784,555.61
其他应付款	34,806,624.94	-	-	-	34,806,624.94	34,806,624.94
长期借款及一年内到期的非流动负债	10,234,208.33	-	-	-	10,234,208.33	10,010,694.44
其他流动负债	16,153,410.00	-	-	-	16,153,410.00	16,153,410.00
租赁负债	71,339.45	71,339.45	142,678.90	-	285,357.80	285,338.02
合计	186,496,574.96	71,339.45	142,678.90	-	186,710,593.31	186,283,095.74

项目	2021 年未折现的合同现金流量					资产负债表日
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	账面价值
短期借款	30,295,931.25	-	-	-	30,295,931.25	29,534,092.36
应付票据	9,195,334.55	-	-	-	9,195,334.55	9,195,334.55
应付账款	66,275,228.88	-	-	-	66,275,228.88	66,275,228.88
其他应付款	6,987,560.35	-	-	-	6,987,560.35	6,987,560.35
长期借款及一年内到期的非流动负债	4,551,124.93	6,011,149.65	-	-	10,562,274.58	10,212,691.79
其他流动负债	8,234,643.52	-	-	-	8,234,643.52	8,234,643.52
租赁负债	507,302.75	507,302.75	1,521,908.26	-	2,536,513.76	2,225,318.91
合计	126,047,126.23	6,518,452.40	1,521,908.26	-	134,087,486.89	132,664,870.36

项目	2020 年未折现的合同现金流量					资产负债表日
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	账面价值
短期借款	33,726,923.61	-	-	-	33,726,923.61	33,039,554.79
应付票据	17,525,656.39	-	-	-	17,525,656.39	17,525,656.39
应付账款	51,039,526.32	-	-	-	51,039,526.32	51,039,526.32
其他应付款	8,476,325.92	-	-	-	8,476,325.92	8,476,325.92
长期借款及一年内到期的非流动负债	9,280,304.90	4,358,624.93	1,000,000.00	-	14,638,929.83	13,840,147.89
其他流动负债	5,775,248.02	-	-	-	5,775,248.02	5,775,248.02
合计	125,823,985.16	4,358,624.93	1,000,000.00	-	131,182,610.09	129,696,459.33

项目	2019 年未折现的合同现金流量					资产负债表日
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	账面价值
短期借款	40,886,027.50	-	-	-	40,886,027.50	40,517,123.33
应付票据	20,231,701.77	-	-	-	20,231,701.77	20,231,701.77
应付账款	27,755,700.48	-	-	-	27,755,700.48	27,755,700.48
其他应付款	4,154,626.12	-	-	-	4,154,626.12	4,154,626.12
长期借款及一年内到期的非流动负债	16,188,038.18	9,094,069.18	5,359,838.82	-	30,641,946.18	29,226,491.04
其他流动负债	5,406,841.85	-	-	-	5,406,841.85	5,406,841.85
合计	114,622,935.90	9,094,069.18	5,359,838.82	-	129,076,843.90	127,292,484.59

3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团于各报告期末持有的计息金融工具如下:

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间		2021 年		2020 年		2019 年	
	年利率	金额	年利率	金额	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具								
金融资产								
- 其他货币资金	1.85%	23,711,479.69	1.85%	4,822,180.92	1.85%	9,986,568.62	1.85%	7,918,104.05
- 其他应收款	-	-	-	-	-	-	4.75%	51,251,663.13
金融负债								
- 短期借款	3.85%	(19,520,854.16)	3.85%	(19,522,939.58)	3.85% - 5.22%	(23,029,654.79)	4.35%	(5,006,645.83)
- 长期借款及一年内到期的长期借款	3.85%	(10,010,694.44)	3.85% - 5.4625%	(10,212,691.79)	5.4625% - 7.1846%	(17,450,147.89)	5.4625% - 7.1846%	(32,836,491.04)
小计		(5,820,068.91)		(24,913,450.45)		(30,493,234.06)		21,326,630.31
浮动利率金融工具								
金融资产								
- 货币资金	0.01% - 0.3%	92,837,687.07	0.01% - 0.3%	25,459,330.49	0.01% - 0.3%	16,087,665.50	0.01% - 0.3%	21,039,880.66
-其他货币资金	-	-	0.30%	2,186,576.92	0.30%	3,769,543.99	0.30%	6,186,123.67
金融负债								
- 短期借款	LPR 一年期下浮 20 基点	(10,010,138.88)	LPR 一年期下浮 20 基点	(10,011,152.78)	LPR 一年期下浮 20 基点	(9,009,900.00)	LPR 六个月至一年期上浮 20 基点	(12,519,937.50)
小计		82,827,548.19		17,634,754.63		10,847,309.49		14,706,066.83

(2) 敏感性分析

于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益及净利润分别（减少）/ 增加人民币 703,607.43 元、人民币 149,590.28 元、人民币 92,013.96 元和人民币 123,999.54 元。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于各报告期末的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金								
- 美元	2,689,538.96	18,050,571.78	1,274,911.51	8,128,453.31	828,277.96	5,404,430.86	1,819,256.44	12,691,496.78
应收账款								
- 美元	1,829,567.72	12,278,960.80	1,982,112.43	12,637,354.22	1,282,804.88	8,370,173.56	392,899.59	2,740,946.12
应付账款								
- 美元	-	-	(91,211.00)	(581,533.97)	-	-	(44,448.00)	(310,078.14)
资产负债表敞口总额								
- 美元	4,519,106.68	30,329,532.58	3,165,812.94	20,184,273.56	2,111,082.84	13,774,604.42	2,167,708.03	15,122,364.76

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下:

项目	平均汇率				报告日中间汇率			
	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
美元	6.4835	6.4515	6.8976	6.8985	6.7114	6.3757	6.5249	6.9762

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于各资产负债表日人民币对外币汇率变动使人民币升值 5%将导致对股东权益和净利润的增加 / (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	股东权益及净利润
2022 年 6 月 30 日	
美元	(1,289,005.13)
2021 年 12 月 31 日	
美元	(857,831.63)
2020 年 12 月 31 日	
美元	(585,420.69)
2019 年 12 月 31 日	
美元	(642,700.50)

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对外币的汇率变动使人民币贬值 5%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

九、 公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2022 年 6 月 30 日			
		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
持续的公允价值计量					
应收款项融资	五、4	-	-	13,591,257.19	13,591,257.19

项目	附注	2021 年 12 月 31 日			
		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
持续的公允价值计量					
应收款项融资	五、4	-	-	14,804,464.18	14,804,464.18

项目	附注	2020 年 12 月 31 日			
		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
持续的公允价值计量					
应收款项融资	五、4	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00

项目	附注	2019 年 12 月 31 日			
		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
持续的公允价值计量					
应收款项融资	五、4	-	-	2,749,278.00	2,749,278.00

本集团以导致各层次之间转换的事项发现日为确认各层次之间转换的时点。本报告期内无第一层次与二层次间的转换。

2、 持续或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

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资主要为本集团持有的银行承兑汇票，采用背书/贴现现金流量法厘定。由于票据到期期限均在一年以内，管理层认为 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日的公允价值与账面价值无重大差异。

3、 其他金融工具的公允价值 (年末非以公允价值计量的项目)

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款等。不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的最终控制方情况

本公司的控股股东为宗华甫先生及赵玉秀女士、宗柏含女士，即家族控制。

2、 本公司的子公司情况

本集团的子公司情况详见附注七、1。

3、 本公司的联营企业情况

本集团的联营企业详见附注七、2。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
安徽恒信投资发展有限责任公司	股东
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	实际控制人家族控制的其他企业
合肥久长股权投资合伙企业 (普通合伙)	实际控制人控制的其他企业
宗华甫	实际控制人
赵玉秀	控股股东执行董事兼总经理
宗彦林	宗华甫的妹妹
宗柏含	实际控制人
王丽萍	曾持股 5%以上的股东
陈仰帆	原董事
上海含雅企业管理咨询服务中心	宗柏含的配偶黄津持有的公司
合肥恒信轻量化科技发展有限公司	赵玉秀担任执行董事的公司

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

关联方	关联交易内容	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海含雅企业管理咨询服务中心	咨询费	-	-	-	150,000.00

(2) 销售商品及提供服务

关联方	关联交易内容	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	销售商品及提供服务	-	-	4,081,561.42	18,282,149.34

2019 年度和 2020 年度，本公司分别向芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司(“芜湖恒信”)销售商品及提供服务人民币 1,828.21 万元及人民币 408.16 万元，主要系本公司通过芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司向奇瑞汽车股份有限公司 (含关联公司，以下简称“奇瑞汽车”) 销售进气歧管总成和气门室罩盖等发动机零部件产品。为规范相应交易，本公司与奇瑞汽车于 2019 年度正式签署销售合同，直接进行购销活动。但鉴于奇瑞汽车的内部供应商名称变更及国际标准认证时间较长，过渡期间原有产品通过芜湖恒信向奇瑞汽车销售，新合作产品由本公司直接销售给奇瑞汽车。截至 2020 年底，本公司产品完成供应商更名认证。自 2021 年开始，本公司不再通过芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司向奇瑞汽车销售商品。

(3) 出售固定资产

关联方	关联交易内容	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合肥恒信轻量化科技发展有限公司	出售固定资产	-	15,000.00	-	-

(4) 关联租赁

(a) 出租:

承租方名称	租赁资产种类	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	厂房	-	335,779.80	503,669.72	503,669.72

(b) 承租:

出租方名称	租赁资产种类	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	仓库	35,669.72	507,302.75	507,302.75	507,302.75

(5) 关联担保

作为被担保方

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
担保方	安徽恒信投资发展有限责任公司、芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司、宗华甫及赵玉秀	安徽恒信投资发展有限责任公司、芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司、宗华甫及赵玉秀	安徽恒信投资发展有限责任公司、芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司、宗华甫及赵玉秀	安徽恒信投资发展有限责任公司、芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司、宗华甫及赵玉秀
担保金额	40,500,000.00	40,500,000.00	66,550,003.96	55,050,003.96
担保起始日	2018 年 1 月 3 日	2018 年 1 月 3 日	2018 年 1 月 3 日	2018 年 1 月 3 日
担保到期日	2026 年 1 月 20 日	2026 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 3 日	2025 年 1 月 3 日
担保是否已经履行完毕	否	否	否	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	关联交易内容	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
安徽恒信投资发展有限责任公司	拆出	-	-	100,000.00	1,200,000.00
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	拆出	-	-	-	32,194,255.14
赵玉秀	拆出	-	-	-	600,000.00
宗华甫	拆出	-	-	-	8,626,896.61
宗彦林	拆出	-	-	-	400,000.00
安徽恒信投资发展有限责任公司	收回本金及利息	-	1,014,982.44	16,140,832.23	-
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	收回本金及利息	-	103,049.72	15,710,957.21	32,094,373.78
赵玉秀	收回本金及利息	-	20,007.21	2,317,134.06	600,000.00
宗华甫	收回本金及利息	-	257,551.13	25,221,200.85	11,634,882.69
宗彦林	收回本金及利息	-	-	-	400,000.00

(7) 关联方利息收入

关联方	关联交易内容	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
安徽恒信投资发展有限责任公司	利息收入	-	-	277,182.49	682,381.93
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	利息收入	-	-	192,839.71	576,943.08
赵玉秀	利息收入	-	-	31,184.34	77,198.68
宗华甫	利息收入	-	-	401,447.83	994,837.37

(8) 关联方利润分配

关联方	关联交易内容	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
安徽恒信投资发展有限责任公司	分配利润	19,376,494.63	-	62,286,300.00	-
陈仰帆	分配利润	479,505.15	-	1,234,200.00	-
宗华甫	分配利润	3,168,659.76	-	-	-
赵玉秀	分配利润	1,152,494.83	-	-	-
合肥久长股权投资合伙企业 (普通合伙)	分配利润	1,200,164.94	-	-	-
宗柏含	分配利润	462,680.41	-	-	-
王丽萍	分配利润	1,359,999.98	-	3,506,300.00	-

(9) 关联方代垫代付

关联方	关联交易内容	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	代垫代付	-	-	-	127,664.08
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	收回代垫代付	-	-	-	127,664.08

(10) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	票据贴现	-	-	-	27,379,677.20
宗华甫	购买股权	-	-	1.00	-
宗华甫	支付购买股权款	-	1.00	-	-

(11) 关键管理人员报酬

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
以权益结算的股份支付	360,413.61	134,532.83	226,770.80	669,401.28
关键管理人员薪酬	1,641,512.74	2,375,703.52	1,630,537.80	1,415,657.16

除上述关键管理人员的薪酬以外，本集团另实行包括关键管理人员在内的员工股份支付计划，具体参见附注十一、2、以权益结算的股份支付情况。

6、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	-	-	-	-	3,681,896.78	-	11,924,138.09	-
应收款项融资	芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-
应收票据	芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	-	-	-	-	-	-	26,418,526.20	-
其他应收款	安徽恒信投资发展有限责任公司	-	-	-	-	1,014,982.44	-	18,996,001.23	-
其他应收款	芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	-	-	-	-	103,049.72	-	15,609,596.83	-
其他应收款	赵玉秀	-	-	-	-	20,007.21	-	2,304,085.87	-
其他应收款	宗华甫	-	-	-	-	257,551.13	-	25,053,217.29	-
其他应付款	芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	17,864.86	-	-	-	25,740.00	-	21,780.00	-
其他应付款	安徽恒信投资发展有限责任公司	19,376,494.63	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	合肥久长股权投资合伙企业(普通合伙)	1,200,164.94	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	陈仰帆	383,604.12	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	宗柏含	370,144.33	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	赵玉秀	921,995.87	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	王丽萍	1,087,999.99	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	宗华甫	2,534,927.81	-	-	-	1.00	-	-	-

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

2022 年发生的以权益结算的股份支付金额为人民币 360,413.61 元 (2021 年：人民币 134,532.83 元，2020 年：人民币 226,770.80 及 2019 年：669,401.28 元) 。

2、 以权益结算的股份支付情况

根据本公司股东会于 2015 年 8 月 10 日审议批准，以合肥久长股权投资合伙企业 (普通合伙) (“持股平台”) 作为员工持股平台，合计向本公司增加注册资本人民币 1,500,000.00 元，每 1.00 元注册资本对应的认购价值为人民币 3.00 元。由实际控制人宗华甫作为上述持股平台合伙企业的普通合伙人，激励对象关键管理人员和核心员工为有限合伙人。第一次股份支付的授予日为 2015 年 7 月 16 日，每 1.00 元注册资本对应公允价值为人民币 5.1106 元，授予日股份支付的公允价值为人民币 2,892,682.83 元。第二次股份支付的授予日为 2020 年 2 月 26 日，每 1.00 元注册资本对应公允价值为人民币 12.6232 元，授予日股份支付的公允价值为人民币 672,664.15 元。第三次股份支付的授予日为 2021 年 12 月 27 日，每 1.00 元注册资本对应公允价值为人民币 23.3217 元，授予日股份支付的公允价值为人民币 2,931,464.51 元。

管理层将 2015 年、2020 年和 2021 年授予给关键管理人员和核心员工的股份支付的公允价值人民币 1,278,073.83 元、人民币 672,664.15 元、人民币 2,931,464.51 元认定为存在服务期的以权益结算的股份支付，在等待期内进行分摊，计入对应年度的费用中；对于 2015 年授予给实际控制人股份支付的公允价值人民币 1,614,609.00 元未规定服务期限，视为可立即行权的股份支付，一次性计入 2015 年度费用中。

2019 年一名尚在职的有限合伙人选择将持有的 10 万股持股平台的股份按照初始认购价格每股人民币 3.00 元转让至持股平台，对价由实际控制人宗华甫作为持股平台的普通合伙人代为支付。该交易视为该有限合伙人的股份支付的取消，其剩余服务期对应的股份支付费用人民币 24,623.67 元于 2019 年一次性计入管理费用，同时持股平台受让的 10 万股全部授予给宗华甫。以授予日当时的公允价值 7.21 元/股，与转让价格 3.00 元 / 股的差异人民币 420,500.00 元一次性计入当期费用。

3、 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

本集团采用了收益法项下的现金流量折现法评估授予日权益工具公允价值。本集团在采用现金流量折现法时考虑了对本集团未来的经营计划、特有的营运和财务风险、目前所处的发展阶段以及其他可能对本集团的营运、所处的行业和市场份额造成影响的经济和竞争因素。

4、 对可行权权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，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与实际可行权工具的数量一致。

十二、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、 承诺及其他重要事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
已签订的尚未履行或尚未完全履行的采购合同	28,207,780.87	10,131,173.47	41,129,130.74	22,109,353.11

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	-	70,253.57	651,296.56	705,019.08
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	-	-	577,556.32	651,296.56
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	-	-	507,302.75	577,556.32
3 年以上	-	-	1,521,908.26	2,029,211.01
合计	-	70,253.57	3,258,063.89	3,963,082.97

十四、 其他重要事项

1、 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表，对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分的。

国家或地区	对外交易收入总额			
	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
中国	106,467,228.53	206,366,155.00	156,504,425.58	108,541,179.61
北美	14,649,154.06	33,066,308.38	17,653,790.84	17,556,126.75
其他	677,080.46	561,376.62	5,745,845.45	11,546,624.62
合计	121,793,463.05	239,993,840.00	179,904,061.87	137,643,930.98

2、 主要客户

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2021 年、2020 年及 2019 年在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户有 3 个、3 个、4 个及 4 个，约占本集团总收入 74.59%、70.05%、73.96%及 85.55% 。来自该等客户的收入金额列示如下:

客户	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
奇瑞汽车股份有限公司 (含关联公司)	50,348,620.25	78,598,460.18	38,113,613.19	低于集团总收入的 10%
上海汽车集团股份有限公司 (含关联公司)	24,532,016.06	52,228,361.18	48,671,398.16	46,974,815.97
Brunswick Corporation (含关联公司)	15,966,069.08	37,287,875.92	19,250,653.41	19,053,429.34
浙江吉利控股集团有限公司 (含关联公司)	低于集团总收入的 10%	低于集团总收入的 10%	27,023,816.02	32,943,831.94
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	-	低于集团总收入的 10%	低于集团总收入的 10%	18,785,819.06

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	1,615,000.00	1,000,000.00	664,311.00
银行承兑汇票	18,100,597.50	7,431,952.44	8,102,741.67	29,733,070.85
小计	18,100,597.50	9,046,952.44	9,102,741.67	30,397,381.85
减：坏账准备	-	(80,750.00)	(50,000.00)	(33,215.55)
合计	18,100,597.50	8,966,202.44	9,052,741.67	30,364,166.30

上述应收票据均为一年以内到期。

各报告期末本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：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	16,153,410.00	6,619,643.52	5,775,248.02	27,733,070.85
商业承兑汇票	-	1,615,000.00	1,000,000.00	664,311.00
合计	16,153,410.00	8,234,643.52	6,775,248.02	28,397,381.85

于各报告期末，本公司存在实质上依然保留其几乎所有的风险和报酬的背书或向银行贴现的未到期应收票据，因此本公司继续全额确认这部分背书或向银行贴现的票据。于背书转让或向银行贴现后，本公司不再保留背书或向银行贴现的票据任何使用权，包括将票据贴现、转让或质押给其他第三方。于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司继续确认的背书或向银行贴现的应收票据账面金额分别为人民币 16,153,410.00 元、人民币 8,234,643.52 元、人民币 6,775,248.02 元及人民币 28,397,381.85 元。

(2) 各报告期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	-	-	3,681,896.78	11,924,138.09
应收第三方	116,136,574.90	108,609,501.59	85,337,781.04	38,645,416.09
小计	116,136,574.90	108,609,501.59	89,019,677.82	50,569,554.18
减：坏账准备	(9,184,963.06)	(8,764,417.90)	(7,985,709.84)	(6,539,354.87)
合计	106,951,611.84	99,845,083.69	81,033,967.98	44,030,199.31

(2) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	112,369,597.14	104,900,656.28	85,015,030.71	45,187,919.48
1 - 2 年 (含 2 年)	244,212.94	194,528.91	302,287.86	2,530,512.56
2 - 3 年 (含 3 年)	10,248.42	67,674.18	1,963,731.05	2,851,122.14
3 年以上	3,512,516.40	3,446,642.22	1,738,628.20	-
小计	116,136,574.90	108,609,501.59	89,019,677.82	50,569,554.18
减: 坏账准备	(9,184,963.06)	(8,764,417.90)	(7,985,709.84)	(6,539,354.87)
合计	106,951,611.84	99,845,083.69	81,033,967.98	44,030,199.31

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

(a) 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日应收账款的减值

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,444,842.22	2.97%	3,444,842.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,691,732.68	97.03%	5,740,120.84	5.09%	106,951,611.84
合计	116,136,574.90	100.00%	9,184,963.06	7.91%	106,951,611.84

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,351,782.22	3.09%	3,351,782.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,257,719.37	96.91%	5,412,635.68	5.14%	99,845,083.69
合计	108,609,501.59	100.00%	8,764,417.90	8.07%	99,845,083.69

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,551,782.22	3.99%	3,551,782.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,467,895.60	96.01%	4,433,927.62	5.19%	81,033,967.98
合计	89,019,677.82	100.00%	7,985,709.84	8.97%	81,033,967.98

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,551,782.22	7.02%	3,551,782.22	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,017,771.96	92.98%	2,987,572.65	6.35%	44,030,199.31
合计	50,569,554.18	100.00%	6,539,354.87	12.93%	44,030,199.31

(i) 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日按单项计提坏账准备的计提理由

	2022 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,038,040.00	1,038,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
东风裕隆汽车有限公司	93,060.00	93,060.00	100.00%	债务人财务困难
合计	3,444,842.22	3,444,842.22	100.00%	

	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,038,040.00	1,038,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
合计	3,351,782.22	3,351,782.22	100.00%	

	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,238,040.00	1,238,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
合计	3,551,782.22	3,551,782.22	100.00%	

	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限公司	407,128.20	407,128.20	100.00%	债务人财务困难
重庆比速云博动力科技有限公司	1,238,040.00	1,238,040.00	100.00%	债务人财务困难
铜陵锐能采购有限公司	1,906,614.02	1,906,614.02	100.00%	债务人财务困难
合计	3,551,782.22	3,551,782.22	100.00%	

(ii) 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日按组合计提坏账准备的确认标准及说明

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司的历史经验，组合中，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据账龄信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

2022 年 6 月 30 日	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	112,369,597.14	5,618,479.86
1 - 2 年 (含 2 年)	20.00%	244,212.94	48,842.59
2 - 3 年 (含 3 年)	50.00%	10,248.42	5,124.21
3 年以上	100.00%	67,674.18	67,674.18
合计		112,691,732.68	5,740,120.84

2021 年 12 月 31 日	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	104,900,656.28	5,245,032.81
1 - 2 年 (含 2 年)	20.00%	194,528.91	38,905.78
2 - 3 年 (含 3 年)	50.00%	67,674.18	33,837.09
3 年以上	100.00%	94,860.00	94,860.00
合计		105,257,719.37	5,412,635.68

2020 年 12 月 31 日	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	85,015,030.71	4,250,751.53
1 - 2 年 (含 2 年)	20.00%	302,287.86	60,457.57
2 - 3 年 (含 3 年)	50.00%	55,717.03	27,858.52
3 年以上	100.00%	94,860.00	94,860.00
合计		85,467,895.60	4,433,927.62

2019 年 12 月 31 日	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	45,187,919.48	2,259,395.97
1 - 2 年 (含 2 年)	20.00%	622,498.54	124,499.71
2 - 3 年 (含 3 年)	50.00%	1,207,353.94	603,676.97
3 年以上	100.00%	-	-
合计		47,017,771.96	2,987,572.65

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况：

坏账准备	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
期 / 年初余额	8,764,417.90	7,985,709.84	6,539,354.87	6,337,032.19
本期 / 年计提	422,346.16	778,708.06	1,446,354.97	202,322.68
本期 / 年收回或转回	-	-	-	-
本期 / 年核销	(1,801.00)	-	-	-
期 / 年末余额	9,184,963.06	8,764,417.90	7,985,709.84	6,539,354.87

(a) 报告期内坏账准备收回或转回情况

本公司本报告期内无重要的应收账款转回情况。

(b) 报告期内实际核销的应收账款情况

本公司本报告期内无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2022 年 6 月 30 日					
单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	58,322,704.38	1 年以内 (含 1 年)	2,916,135.22	50.22%
Brunswick Corporation	第三方	12,139,283.88	1 年以内 (含 1 年)	606,964.20	10.45%
广西玉柴机器股份有限公司	第三方	9,058,142.21	1 年以内 (含 1 年)	452,907.11	7.80%
南京汽车集团有限公司	第三方	4,833,929.21	1 年以内 (含 1 年)	241,696.46	4.16%
上海汽车集团股份有限公司	第三方	4,002,730.68	1 年以内 (含 1 年)	200,136.53	3.45%
合计		88,356,790.36			76.08%

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本集团关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	48,202,243.18	1 年以内 (含 1 年)	2,410,112.16	44.38%
Brunswick Corporation	第三方	12,497,593.65	1 年以内 (含 1 年)	624,879.68	11.51%
广西玉柴机器股份有限公司	第三方	10,490,906.54	1 年以内 (含 1 年)	524,545.33	9.66%
南京汽车集团有限公司	第三方	9,251,623.21	1 年以内 (含 1 年)	462,581.16	8.52%
上海汽车集团股份有限公司	第三方	4,836,532.91	1 年以内 (含 1 年)，三年以上	243,536.65	4.45%
合计		85,278,899.49			78.52%

2020 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	32,171,792.79	1 年以内 (含 1 年)，1 - 2 年 (含 2 年)	1,618,251.14	36.14%
南京汽车集团有限公司	第三方	8,907,265.68	1 年以内 (含 1 年)	445,363.28	10.01%
Brunswick Corporation	第三方	8,359,622.02	1 年以内 (含 1 年)	417,981.10	9.39%
上海汽车集团股份有限公司	第三方	7,089,532.09	1 年以内 (含 1 年)，3 年以上	356,186.60	7.96%
浙江远景汽配有限公司	第三方	6,015,387.89	1 年以内 (含 1 年)	300,769.39	6.76%
合计		62,543,600.47			70.26%

2019 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	关联方	11,924,138.09	1 年以内 (含 1 年)	596,206.90	23.58%
南京汽车集团有限公司	第三方	7,781,995.37	1 年以内 (含 1 年)	389,099.77	15.39%
张家口沃尔沃汽车发动机制造有限公司	第三方	4,175,181.79	1 年以内 (含 1 年)	208,759.09	8.26%
浙江远景汽配有限公司	第三方	4,017,163.91	1 年以内 (含 1 年)	200,858.20	7.94%
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	第三方	3,308,312.30	1 年以内 (含 1 年)	165,415.62	6.54%
合计		31,206,791.46			61.71%

3、 应收款项融资

项目	于 2022 年 1 月 1 日余额	本期新增	本期公允价值变动	本期减少	于 2022 年 6 月 30 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	14,804,464.18	47,712,536.76	-	48,925,743.75	13,591,257.19	-
合计	14,804,464.18	47,712,536.76	-	48,925,743.75	13,591,257.19	-

项目	于 2021 年 1 月 1 日余额	本年新增	本年公允价值变动	本年减少	于 2021 年 12 月 31 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,800,000.00	121,969,454.96	-	108,964,990.78	14,804,464.18	-
合计	1,800,000.00	121,969,454.96	-	108,964,990.78	14,804,464.18	-

项目	于 2020 年 1 月 1 日余额	本年新增	本年公允价值变动	本年减少	于 2020 年 12 月 31 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,749,278.00	50,969,151.02	-	51,918,429.02	1,800,000.00	-
合计	2,749,278.00	50,969,151.02	-	51,918,429.02	1,800,000.00	-

项目	于 2019 年 1 月 1 日余额	本年新增	本年公允价值变动	本年减少	于 2019 年 12 月 31 日余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,042,500.00	29,084,719.67	-	28,377,941.67	2,749,278.00	-
合计	2,042,500.00	29,084,719.67	-	28,377,941.67	2,749,278.00	-

各报告期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

银行承兑汇票	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
终止确认金额	31,121,279.57	46,650,884.31	20,727,094.12	14,953,058.67
未终止确认金额	-	-	-	-

于各报告期末，本公司为结算贸易应付款项而将等额的未到期应收票据背书予供货商，由于本公司管理层认为该等未到期应收票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本公司对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。于 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司已背书并已终止确认的未到期应收票据的账面金额分别为人民币 31,121,279.57 元、人民币 46,650,884.31 元、人民币 20,727,094.12 元及人民币 14,953,058.67 元。

4、 其他应收款

(1) 按客户类别分析如下：

客户类别	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	-	-	1,395,590.50	61,962,901.22
应收第三方	18,075,492.70	199,639.67	592,068.43	629,849.20
小计	18,075,492.70	199,639.67	1,987,658.93	62,592,750.42
减：坏账准备	(8,746.49)	(7,326.98)	(55,260.20)	(51,512.32)
合计	18,066,746.21	192,312.69	1,932,398.73	62,541,238.10

(2) 按账龄分析如下：

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	18,023,992.70	148,139.67	1,026,670.23	25,975,830.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	50,000.00	158,764.82	15,872,633.27
2 年至 3 年 (含 3 年)	50,000.00	-	800,723.88	3,316,244.20
3 年以上	1,500.00	1,500.00	1,500.00	17,428,042.45
小计	18,075,492.70	199,639.67	1,987,658.93	62,592,750.42
减：坏账准备	(8,746.49)	(7,326.98)	(55,260.20)	(51,512.32)
合计	18,066,746.21	192,312.69	1,932,398.73	62,541,238.10

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日其他应收款的减值

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 土地收储款	17,843,978.00	98.72%	-	-	17,843,978.00
- 押金及保证金	59,700.00	0.33%	-	-	59,700.00
- 其他	171,814.70	0.95%	8,746.49	5.09%	163,068.21
合计	18,075,492.70	100.00%	8,746.49	0.05%	18,066,746.21

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 押金及保证金	53,100.00	26.60%	-	-	53,100.00
- 其他	146,539.67	73.40%	7,326.98	5.00%	139,212.69
合计	199,639.67	100.00%	7,326.98	3.67%	192,312.69

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 关联方款项	1,395,590.50	70.21%	-	-	1,395,590.50
- 押金及保证金	51,500.00	2.59%	-	-	51,500.00
- 其他	540,568.43	27.20%	55,260.20	10.22%	485,308.23
合计	1,987,658.93	100.00%	55,260.20	2.78%	1,932,398.73

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
- 关联方款项	61,962,901.22	99.00%	-	-	61,962,901.22
- 押金及保证金	214,500.00	0.34%	-	-	214,500.00
- 其他	415,349.20	0.66%	51,512.32	12.40%	363,836.88
合计	62,592,750.42	100.00%	51,512.32	0.08%	62,541,238.10

于 2022 年 6 月 30 日，2021 年 12 月 31 日，2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司根据信用风险特征，将其他应收款分为关联方款项、押金及保证金及其他计算预期信用损失。

(4) 坏账准备的变动情况：

坏账准备	2022 年 6 月 30 日			
	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	
期初余额	7,326.98	-	-	7,326.98
本期计提	1,419.51	-	-	1,419.51
期末余额	8,746.49	-	-	8,746.49

坏账准备	2021 年 12 月 31 日			
	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	
年初余额	55,260.20	-	-	55,260.20
本年转回	(47,933.22)	-	-	(47,933.22)
年末余额	7,326.98	-	-	7,326.98

坏账准备	2020 年 12 月 31 日			
	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	
年初余额	51,512.32	-	-	51,512.32
本年计提	3,747.88	-	-	3,747.88
年末余额	55,260.20	-	-	55,260.20

坏账准备	2019 年 12 月 31 日			
	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	
年初余额	93,074.99	-	-	93,074.99
本年转回	(41,562.67)	-	-	(41,562.67)
年末余额	51,512.32	-	-	51,512.32

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联公司	-	-	1,395,590.50	61,962,901.22
员工借支款	17,000.00	-	218,176.00	415,349.20
押金及保证金	59,700.00	53,100.00	51,500.00	214,500.00
出口退税	-	-	322,392.43	-
土地收储款	17,843,978.00	-	-	-
其他	154,814.70	146,539.67	-	-
小计	18,075,492.70	199,639.67	1,987,658.93	62,592,750.42
减：坏账准备	(8,746.49)	(7,326.98)	(55,260.20)	(51,512.32)
合计	18,066,746.21	192,312.69	1,932,398.73	62,541,238.10

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

2022 年 6 月 30 日						
单位名称	与本公司关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
合肥市土地储备中心	第三方	土地收储款	17,843,978.00	1 年以内 (含 1 年)	98.72%	-
大圩建设集团有限公司	第三方	其他	153,919.12	1 年以内 (含 1 年)	0.85%	7,695.96
合肥桃花公用事业发展有限公司	第三方	其他	50,000.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	0.27%	-
朱红军	第三方	员工备用金及借款	5,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.03%	250.00
王修业	第三方	员工备用金及借款	5,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.03%	250.00
合计			18,057,897.12		99.90%	8,195.96

2021 年 12 月 31 日						
单位名称	与本公司关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
大圩建设集团有限公司	第三方	其他	145,213.77	1 年以内 (含 1 年)	72.74%	7,260.69
合肥桃花公用事业发展有限公司	第三方	押金及保证金	50,000.00	1 年至 2 年 (含 2 年)	25.05%	-
解明量	第三方	押金及保证金	1,600.00	1 年以内 (含 1 年)	0.80%	-
合肥市包河区金佳电子经营部	第三方	押金及保证金	1,500.00	3 年以上	0.75%	-
社保个人部分	第三方	其他	1,325.90	1 年以内 (含 1 年)	0.66%	66.30
合计			199,639.67		100.00%	7,326.99

2020 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
安徽恒信投资发展有限责任公司	关联方	应收关联方	1,014,982.44	1 年以内 (含 1 年)	51.06%	-
国家税务总局肥西县第一税务分局	第三方	出口退税	322,392.43	1 年以内 (含 1 年)	16.22%	-
宗华甫	关联方	应收关联方	257,551.13	1 年以内 (含 1 年)	12.96%	-
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	关联方	应收关联方	103,049.72	1 年以内 (含 1 年)	5.18%	-
朱红军	第三方	员工借支款	71,500.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	3.60%	35,750.00
合计			1,769,475.72		89.02%	35,750.00

2019 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
宗华甫	关联方	应收关联方	25,053,217.29	1 年以内 (含 1 年)，1 年至 2 年 (含 2 年)，2 年至 3 年 (含 3 年)，3 年以上	40.03%	-
安徽恒信投资发展有限责任公司	关联方	应收关联方	18,996,001.23	1 年以内 (含 1 年)，1 年至 2 年 (含 2 年)，2 年至 3 年 (含 3 年)，3 年以上	30.35%	-
芜湖恒信汽车轻量化部件制造有限公司	关联方	应收关联方	15,609,596.83	1 年以内 (含 1 年)，1 年至 2 年 (含 2 年)，2 年至 3 年 (含 3 年)，3 年以上	24.94%	-
赵玉秀	关联方	应收关联方	2,304,085.87	1 年以内 (含 1 年)，1 年至 2 年 (含 2 年)，2 年至 3 年 (含 3 年)，3 年以上	3.68%	-
肥西县建设局	第三方	押金及保证金	210,800.00	2 年至 3 年 (含 3 年)	0.34%	-
合计			62,173,701.22		99.34%	-

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
对子公司的投资	4,690,285.54	4,690,284.54	3,057,165.54	-
对联营企业的投资	1,536,225.99	1,554,716.76	1,506,086.44	3,147,792.75
合计	6,226,511.53	6,245,001.30	4,563,251.98	3,147,792.75

(2) 对子公司投资

单位名称	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海启盛汽车技术中心有限公司	4,690,284.54	1.00	-	4,690,285.54	-	-

单位名称	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海启盛汽车技术中心有限公司	3,057,165.54	1,633,119.00	-	4,690,284.54	-	-

(3) 对联营企业的投资

单位名称	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
稀土催化创新研究院(东营)有限公司	1,554,716.76	-	18,490.77	1,536,225.99	-	-
合计	1,554,716.76	-	18,490.77	1,536,225.99	-	-

单位名称	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
稀土催化创新研究院(东营)有限公司	1,506,086.44	48,630.32	-	1,554,716.76	-	-
合计	1,506,086.44	48,630.32	-	1,554,716.76	-	-

单位名称	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海启盛汽车技术中心有限公司	1,567,792.75	-	1,567,792.75	-	-	-
稀土催化创新研究院(东营)有限公司	1,580,000.00	-	73,913.56	1,506,086.44	-	-
合计	3,147,792.75	-	1,641,706.31	1,506,086.44	-	-

单位名称	2019 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海启盛汽车技术中心有限公司	-	1,800,000.00	232,207.25	1,567,792.75	-	-
稀土催化创新研究院(东营)有限公司	-	1,580,000.00	-	1,580,000.00	-	-
合计	-	3,380,000.00	232,207.25	3,147,792.75	-	-

6、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间		2021 年		2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	119,227,529.71	83,258,749.43	224,711,042.82	144,569,975.50	167,990,976.87	106,130,880.33	131,579,947.49	84,044,026.20
其他业务收入	2,370,980.94	1,253,064.98	14,996,347.16	8,397,161.20	11,595,252.68	6,501,808.66	5,407,289.19	2,458,248.82
合计	121,598,510.65	84,511,814.41	239,707,389.98	152,967,136.70	179,586,229.55	112,632,688.99	136,987,236.68	86,502,275.02
其中：合同产生的收入	121,598,510.65	84,511,814.41	239,368,955.31	152,909,208.34	178,015,991.72	112,364,617.56	135,619,795.82	86,284,516.92
其他收入	-	-	338,434.67	57,928.36	1,570,237.83	268,071.43	1,367,440.86	217,758.10

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
主营业务收入	119,227,529.71	224,711,042.82	167,990,976.87	131,579,947.49
- 发动机塑料进气歧管	59,183,731.29	114,239,367.87	104,095,267.81	102,626,515.86
- 气门室罩盖总成及油气分离器	50,685,942.07	90,361,049.33	52,124,157.83	17,472,552.88
- 发动机动力输出连接盖板	4,635,243.21	12,927,269.74	9,289,106.33	8,246,857.44
- 发动机油底壳及其他	4,722,613.14	7,183,355.88	2,482,444.90	3,234,021.31
其他业务收入	2,370,980.94	14,996,347.16	11,595,252.68	5,407,289.19
- 销售模具	1,501,984.69	11,627,613.19	7,911,471.77	2,003,742.23
- 租赁收入	-	338,434.67	1,570,237.83	1,367,440.86
- 销售原材料	241,398.27	1,210,255.11	1,098,527.87	215,171.87
- 其他	627,597.98	1,820,044.19	1,015,015.21	1,820,934.23
合计	121,598,510.65	239,707,389.98	179,586,229.55	136,987,236.68

(2) 合同产生的收入情况

合同分类	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
在某一时点确认收入	121,598,510.65	239,368,955.31	178,015,991.72	135,619,795.82

7、 投资损失 / (收益)

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
权益法核算的长期股权投资损失 / (收益)	18,490.77	(48,630.32)	283,368.74	232,207.25

十六、 非经常性损益明细表

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2021 年	2020 年	2019 年
非流动资产处置损益	75,743,338.13	(4,228.25)	(115,074.38)	3,834.77
计入当期损益的政府补助	6,586,603.47	11,636,400.56	2,243,185.42	1,862,564.98
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	-	-	(698,183.96)	(774,024.15)
计入当期损益的对非金融企业收取资占用费	-	-	902,654.37	2,331,361.06
一次性记入费用的股份支付费用	-	-	-	(420,500.00)
单独进行减值测试的应收款项坏账转回	-	200,000.00	-	-
除上述各项之外的其他营业外净收入	(1,321,546.61)	312,508.56	294,198.16	89,814.50
小计	81,008,394.99	12,144,680.87	2,626,779.61	3,093,051.16
减：所得税影响额	12,402,778.73	1,791,702.13	394,016.94	527,032.67
减：少数股东权益影响额	(0.46)	31.50	(78,545.70)	(87,023.72)
合计	68,605,616.72	10,352,947.24	2,311,308.37	2,653,042.21

注： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

十七、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	加权平均净资产收益率 (%)	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	36.66%	2.52	2.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.20%	0.56	0.56

2021 年	加权平均净资产收益率 (%)	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	33.51%	1.62	1.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.35%	1.32	1.32

2020 年	加权平均净资产收益率 (%)	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	27.44%	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.57%	0.93	0.93

本公司于 2020 年 11 月 24 日完成了股份制改制，因此于 2020 年度开始列报每股收益，2019 年度不列报每股收益。

合肥恒信动力科技股份有限公司

(公司公章)

日期: 2022年 08月 5 日



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

（副 本）（3-1）



扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邹俊

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年07月10日

合伙期限　2012年07月10日至 长期

主要经营场所　北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

登记机关　北京市市场监督管理局

2021 年 12 月 17 日

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途。

证书序号：NO.000421

会计师事务所

执业证书

名　　称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邹俊

主任会计师：

办公场所：北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

组织形式：特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号：11000241

注册资本(出资额)：人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号：财会函〔2012〕31号

批准设立日期：二〇一二年七月五日

说　明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇一五年　四月　二日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

（截至2020年10月10日）

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YB00G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000059964938Z6	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	91310000055878 70XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020-11-02

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 徐侃瓴

Full name

性　　别 男

Sex

出 生 日 期 1977-09-25

Date of birth

工 作 单 位 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所

Working unit

身份证号码 310109197709250814

Identity card No.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

1101030036203

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

证书编号：110002410233
No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2005 年 10 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

江苏省注册会计师协会证书更换专用章
2016年 05月 10日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

徐侃瓠(110002410233)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

5

3-2-1-156

03920

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

徐侃瓠(110002410233)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y　　月 /m　　日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

徐侃瓠(110002410233)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

2018年 /y　4 月 /m　28 日 /d

3-2-1-157

(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

徐侃翎(110002410233)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y　月 /m　日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

徐侃翎(110002410233)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

徐侃翎(110002410233)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y　月 /m　日 /d

9

3-2-1-158

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 莫康妮
Full name

性　　别 女
Sex

出 生 日 期 1984-09-08
Date of birth

工 作 单 位 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit

身份证号码 310106198409084020
Identity card No.

证书编号：
No. of Certificate

110002410993

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2010 年 /y 06 月 /m 30 日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

2018 年 /y 4 月 /m 3 日 /d

5

3-2-1-160

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

年 /y 月 /m 日 /d
2017年 4月 30日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

莫康妮(110002410993)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

日 /d

7

3-2-1-161

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

莫康妮(110002410993)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

月 m　　日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

莫康妮(110002410993)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y　　月 /m　　日 /d

3-2-1-162

仅供会计师事务所合伙人普通合伙

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

莫康妮(110002410993)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y　月 /m　日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y　月 /m　日 /d

3-2-1-163