

公司代码：603319

公司简称：湘油泵

# 湖南机油泵股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人许仲秋、主管会计工作负责人陈国荣及会计机构负责人（会计主管人员）熊兰艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.6 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 3 股。剩余可供分配的未分配利润结转下一年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节 经营情况讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	65

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/湘油泵	指	湖南机油泵股份有限公司
衡山齿轮	指	衡山齿轮有限责任公司，公司之全资子公司
嘉力机械	指	湖南省嘉力机械有限公司，公司之全资子公司
腾智机电	指	湖南腾智机电有限责任公司，公司之全资子公司
东创智能	指	湖南东创智能装备有限公司，公司之控股子公司
东兴昌科技	指	东兴昌科技（深圳）有限公司，公司之控股子公司
东嘉智能	指	湖南东嘉智能科技有限公司，公司之参股子公司暨关联企业
海南东疆	指	海南东疆智能科技有限公司，公司之参股子公司暨关联企业
上交所	指	上海证券交易所
公司会计师/中审众环会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	湖南机油泵股份有限公司章程
OEM 市场	指	零部件供应商为整车或发动机制造商配套而供应零部件系统的市场，为 OriginalEquipmentManufacture 的缩写
AM 市场	指	售后服务市场，即修理、改装或更换汽车零部件的市场，为 After—Market 的缩写
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南机油泵股份有限公司
公司的中文简称	湘油泵
公司的外文名称	HUNAN OIL PUMP Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HOP
公司的法定代表人	许仲秋

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈国荣	谭雄毅
联系地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路 69 号	湖南省衡东县城关镇衡岳北路 69 号
电话	0734-5239008	0734-5239008
传真	0734-5224853	0734-5224853
电子信箱	hnjyb@hnjyb.com	hnjyb@hnjyb.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号
公司办公地址的邮政编码	421400
公司网址	http://www.hnjyb.com
电子信箱	hnjyb@hnjyb.com

## 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	湘油泵	603319	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 29 层
	签字会计师姓名	张逸、张凯
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23

		层
	签字的保荐代表人姓名	胥娟、顾东伟
	持续督导的期间	2021年1月16日至2022年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,621,525,797.87	1,409,017,227.09	1,409,017,227.09	15.08	1,001,633,127.19	1,001,633,127.19
归属于上市公司股东的净利润	190,750,857.60	166,820,013.49	166,820,013.49	14.35	93,120,482.08	93,120,482.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	153,621,463.84	112,179,264.15	112,179,264.15	36.94	77,067,037.98	77,067,037.98
经营活动产生的现金流量净额	141,468,063.93	135,193,093.79	135,193,093.79	4.64	180,560,308.25	180,560,308.25
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,445,958,898.09	1,301,823,037.55	1,301,823,037.55	11.07	802,283,526.31	802,283,526.31
总资产	2,624,052,498.08	2,406,457,976.29	2,406,457,976.29	9.04	1,805,314,494.70	1,805,314,494.70

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	1.20	1.15	1.61	4.35	0.64	0.90
稀释每股收益(元/股)	1.20	1.15	1.61	4.35	0.64	0.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.96	0.77	1.08	24.68	0.54	0.74
加权平均净资产收益率(%)	13.91	19.20	19.20	减少5.29个百分点	12.29	12.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.20	12.91	12.91	减少1.71个百分点	10.17	10.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2021年实施了每10股转增4股，故对2020年、2019年每股收益根据2021年资本公积转

股本数据进行了追溯调整。

2、2020 年 12 月公司非公开发行股票 10,218,854 股，相对稀释了本期的每股收益和净资产收益率。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	428,952,737.95	428,424,161.96	411,869,989.34	352,278,908.62
归属于上市公司股东的净利润	45,749,617.25	48,395,088.04	36,495,041.61	60,111,110.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,357,626.84	45,824,188.48	37,295,757.82	27,143,890.70
经营活动产生的现金流量净额	2,659,290.59	19,673,415.44	4,209,179.27	114,926,178.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	32,347,809.50		30,664,686.71	6,577.79
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,991,250.78		32,973,997.38	16,939,194.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	81,519.20		250,639.45	80,268.57

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,902,654.93		26,948.33	273,255.69
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,265.41		-3,789.70	53,109.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	6,768,253.71		9,517,571.34	1,347,885.12
少数股东权益影响额(税后)	260,321.53		-245,838.51	-48,922.83
合计	37,129,393.76		54,640,749.34	16,053,444.10

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

适用 不适用



## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

适用 不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

报告期内，在汽车行业面对芯片短缺、原材料价格持续高位等不利因素影响，公司董事会、经营管理层积极应对市场变化，勤勉尽职开展工作，按照年度既定部署，在管理上下狠力，对资源进行了科学整合，拓宽产品范围，着力提升公司盈利能力和经营质量，生产成本进一步得到有效控制；实现了销售规模稳定增长、经营业绩稳定增长，展现出强大的发展韧性和发展动力。

### 1、销售规模稳定增长、经营业绩稳定增长

报告期内，公司实现营业收入 162,152.58 万元，比上年同期增长 15.08%；归属于母公司股东的净利润 19,075.09 万元，同比增长 14.35%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 15,362.15 万元，同比增长 36.94%；基本每股收益 1.20 元，同比增加 4.35%；加权平均净资产收益率 13.91%，同比减少 5.29 个百分点，主要系 2020 年 12 月公司非公开发行股票 10,218,854 股，相对稀释了本期每股收益和净资产收益率。

### 2、持续完善、强化内控体系，实现管理创新

报告期内，公司保持良好的运营构架，持续进行管理创新，不断完善和强化现有的内控体系，加强内控监督审核，为公司健康、良性运营提供更切实可行的内控管理、需求服务，使内控体系更完善、合理、有序，保障经营活动的有序进行，促使公司治理水平不断提高。

### 3、新产品和市场开发取得喜人成绩

报告期内，公司持续加大新产品开发力度。在保持传统产品如柴油机机油泵、汽油机机油泵、冷却水泵、变速箱泵、真空泵、铝合金压铸件等产品门类开发力度的同时，深化各类产品在新能源汽车领域上应用，如电子水泵、变速箱电子泵、发动机电子预供油泵、电子真空泵、激光雷达电机等，公司产品逐渐从传统燃油车型已扩展至混合动力车型、纯电动车型。报告期内，公司开发的传统产品项目有戴姆勒奔驰新款全可变排量泵、东风柳汽的机油泵、青岛淄柴博洋柴油机船机机油泵；开发的混合动力项目有无锡明恒混合动力、吉孚汽车、浙江万里扬的变速箱油泵；开发的纯电动项目有青岛岳达、江苏御传新能源科技、浙江盘毂动力的电动变速器油泵、柳州松芝的电子水泵、国内头部激光雷达厂商的激光雷达电机等众多项目。

公司积极开拓新客户及已有客户的新产品品类，美国佩卡电子水泵已通过客户设计验证，公

司组建的电子泵类产品总成生产线已验证完成，具备批产能力。另外，公司就变速器油泵合作与比亚迪、蔚来汽车、威马汽车、东安三菱、中联重科等客户进行技术交流，未来有望达成合作。2021 年度，变速器泵类产品实现营业收入同比增长约 50%，随着多客户的量产，未来增长仍有很大空间。同时，公司参股设立东嘉智能并积极落实智能驾驶执行层控制系统在技术上的迭代升级及应用场景推广布局，实现公司在智能驾驶产业链的深度发展。

#### 4、继续推进智能制造，加速转型升级

报告期内，公司继续推进智能化制造系统，促进工业化与信息化快速融合，加快制造转型升级。全年继续引进国内外先进生产技术设备，截至目前，公司已组建了 40 余条自动化生产线，其中自动化装配线 4 条。公司全面实施 APS 系统（生产管理排程系统）、MES 系统，并推动 PLM、ERP 系统、在线 SPC 系统的进一步应用，通过近几年的信息化实施及应用，各种数据信息系统已逐渐融合，数据采集自动化，减少了人工干预，生产信息及时传递到生产现场或者服务终端人员，减少中间传递层级，大量减少管理环节和节省人力资源。公司智能制造车间已成为我国泵类智能制造的示范车间，公司正在向泵类智能制造的示范工厂进军。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），本公司所处行业为汽车制造业（代码为 C36），所处细分行业为汽车零部件及配件制造业中的汽车泵类行业。泵类产品是汽车动力总成系统的关键或重要组成部分。

### 1、汽车行业概况

#### （1）全球汽车行业概况

随着经济发展、社会进步和技术革新，汽车行业逐渐成为资金密集型和技术密集型的现代化产业，并已发展成为世界上规模最大的产业之一。同时，汽车行业具有产业关联度高、涉及面广、技术要求高、综合性强、零部件数量多、附加值大等特点，对工业结构升级和相关产业发展有很强的带动作用。2010 年以来，得益于全球经济的温和复苏和各国鼓励汽车消费政策的出台，全球汽车产业快速回暖，并保持较为平稳的态势。

#### （2）中国汽车产业概况

2021 年，虽然受疫情特殊因素影响，乘用车虽受到芯片供应依然不足、散点疫情爆发的影响，商用车受国六排放法规切换、“蓝牌轻卡”政策调整预期带来的消费观望以及行业红利不断减小等因素，但我国汽车行业整体回暖趋势明显。2021 年，汽车产销分别完成 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4%和 3.8%，结束了连续 3 年的下降趋势。其中，乘用车产销分别完成 2,140.8 万辆和 2,148.7 万辆，同比分别增长 7.1%和 6.5%；商用车产销分别完成 467.4 万辆和 479.3 万辆，同比分别下降 10.7%和 6.6%；新能源汽车产销分别完成 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长 1.6 倍，市场占有率达到 13.4%。另外，中国品牌汽车受新能源、出口市场向好带来的拉动作用，市场份额已超过 44%，接近历史最好水平。

截至 2021 年底,全国汽车保有量达 3.02 亿辆,同比 2020 年(扣除报废注销量)增长了 8.16%。

## 2、汽车零部件行业概况

汽车零部件是汽车工业发展的基础,汽车零部件行业的发展和汽车工业的发展是相互促进、共同发展的。随着汽车技术的进步、市场竞争的日益激烈,整车制造企业逐步由传统的垂直一体化的生产模式向以整车设计、开发、生产为核心的专业化模式转变。我国汽车零部件企业通过技术引进、降低成本、改善技术工艺、提升产品质量获得迅速发展,专业化、规模化的汽车零部件企业逐渐成为整车生产企业的重要战略合作伙伴,这些零部件企业通过与国际知名汽车公司和零部件企业开展技术合作等多种途径,逐渐融入其全球采购体系。

## 3、公司所处的细分行业说明

发动机及其泵类行业的需求与汽车行业的发展紧密相联,各类商用车、工程机械、发电机组、船舶动力等柴油发动机主要应用领域,以及乘用车等汽油发动机主要应用领域,其 OEM 终端市场发展决定了本行业的主要市场需求,同时 AM 市场也具有相当的需求。根据中国内燃机工业协会统计,2021 年内燃机全年累计销量 5,047.36 万台,同比增长 7.91%,其中,610.84 万台(其中乘用车用 23.83 万台,商用车用 296.75 万台,工程机械用 104.81 万台,农机用 146.48 万台,船用 4.02 万台,发电用 31.75 万台,通用 3.19 万台),汽油内燃机销量 4,435.06 万台。

从市场用途情况看,2021 年全年,全年乘用车用内燃机合计销售 1,874.48 万台,商用车用 362.71 万台,工程机械用 113.58 万台,农业机械用 536.92 万台,船用 4.02 万台,发电机组用 154.73 万台,园林机械用 249.88 万台,摩托车用 1721.44 万台,通机用 29.61 万台。

公司的规模、产销量均居于国内泵类行业前列,是泵类行业龙头企业之一,是中国最早具备同主机配套企业“协同开发设计、独立制造”能力的行业领先企业,制造技术和产品质量达到了国际先进水平,在行业中率先通过了 IATF16949 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证,公司还是国内泵类行业标准的主导者之一,多次参与到国家及行业泵类标准的制定工作。公司被认定为“国家高新技术企业”、“中国内燃机零部件行业排头兵企业”、“国家技术创新示范企业”、公司技术中心被认定为“国家认定企业技术中心”、“湖南车用机油泵工程技术中心”、“机械工业车用油泵工程研究中心”等。公司多次获国家级、省级新产品奖,所生产的“湘江”牌机油泵被认定为“湖南省名牌产品”,所拥有的“湘江”商标被认定为“中国驰名商标”和“湖南省著名商标”。公司连续多年获得主机厂商的“战略供应商”、“优秀供应商”、“最佳质量奖”等荣誉。

公司目前拥有的可变排量泵技术、发动机冷却润滑模块技术、大马力泵类技术、电子泵类技术、智能制造技术等核心技术能够更好地满足市场需求。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### (一) 公司主要业务

报告期内,公司持续贯彻“节能化、集成模块化、电动化、新能源化、轻量化”的战略目标,

在把握发动机（或内燃机）系统的关键及重要零部件——发动机泵类产品持续发展的同时，不断丰富产品线，在变速箱/变速器油泵、电子泵类、电机等产品领域取得重大突破，实现国内外主要客户中的广泛应用，夯实公司全球化的业务；公司积极开拓新能源汽车零部件业务，保障公司可持续性增长；同时，公司积极落实智能驾驶执行层控制系统在技术上的迭代升级及应用场景推广布局，实现公司在智能驾驶产业链的深度发展。具体产品品类及应用系统如下：

### 1、发动机变排量泵、定量泵

公司是国内发动机润滑冷却泵类领域的龙头企业，也是行业内最早实现与主机厂同步设计开发的企业，具有 40 多年的行业积累经验，在技术开发、质量管理、客户认可度等方面具有领先优势。该项产品品类包括：（1）柴油机机油泵；（2）汽油机机油泵；（3）冷却水泵。其中，公司柴油机机油泵（按照本公司柴油机机油泵国内销量/中国内燃机工业协会披露的国内多缸柴油机销量计算）国内市场占有率为 40%，销量及市场占有率继续保持稳定双增长。

公司在发动机泵类产品中重点开发并应用了以下关键核心技术：

（1）发动机冷却润滑模块技术：公司以“节能化、集成模块化、轻量化”的丰富生产经验和优秀技术工艺，实现发动机冷却润滑模块在柴油机、汽油机两大品类上应用，将发动机的润滑、冷却功能模块集成在一个组件系统中，为发动机同时提供润滑油和冷却液，简化整体结构，提高装配效率，减轻发动机重量，优化发动机空间布局，从而达到节能减排、轻量化、高效的目的。

（2）可变排量泵技术：公司积极开发国内领先的可变排量泵，实现泵类产品“节能化”战略目标，充分同步开发应用可变排量技术，已拥有可变排量相关专利约 120 余项，公司在可变排量泵技术上达到国内领先、国际先进水平。

（3）中大马力泵类技术：公司积极开发技术难度高、产品使用工况复杂、升级换代明显的中大马力泵类产品，主要应用于 50—300kW 中马力、300—1500kW 大马力的柴油机以及 500kW—1500kW 的中大马力船舶用中低速发动机，在大马力泵技术研发应用上达到国内领先、国际先进。

经过多年发展，公司已成为玉柴、潍柴动力、东风康明斯、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、上柴、洛拖、上汽、东风汽车、长安汽车、吉利汽车、广汽、比亚迪、江淮汽车、奇瑞汽车、长城汽车等国内主要主机厂的战略供应商。同时，公司已进入美国康明斯、卡特彼勒、美国福特、日本丰田、日本日产、德国戴姆勒奔驰、德国大众、法国雷诺、Stellantis（原法国标致雪铁龙、菲亚特克莱斯勒）、约翰·迪尔和斯堪尼亚等国际知名企业的全球供应体系。

### 2、自动变速箱泵类

历经十余年研发，公司已经获得变速箱油泵相关的 30 余项专利技术，并已实现转子式、外啮合齿轮式、双作用叶片式、月牙形摆线齿轮式变速箱油泵以及配套的上、下阀板的大批量生产，具有高效率、低消耗、低噪音、高可靠性的特点，广泛应用于 DCT、AT、CVT 等各种类型自动变速箱。

目前，公司自动变速箱泵类产品已拥有丰田汽车（新能源）、Stellantis（原法国标致雪铁龙、菲亚特克莱斯勒）、日本爱信、日本黑田、沃尔沃以及三一重工（索特传动）、长安青山、

东安三菱、比亚迪、上汽变速器、江淮汽车、西安双特、西安法士特、无锡明恒、万里扬、吉利轩孚、盛瑞传动、浙江中马、南京劲力、株洲中车（新能源）等国内外知名的客户。其中，公司为盛瑞传动配套生产的 8AT 自动变速箱泵通过创新结构设计，技术处于国际先进水平，为其配套生产的 8AT 自动变速器研发及产业化项目荣获“国家科技进步一等奖”；公司为三一重工（索特传动）独家开发及配套变速器油泵，从而实现了公司变速箱泵类产品在工程机械领域的重大进展。

### 3、电子泵类产品

为实现“电动化、新能源化”的战略目标，公司加大电子泵类产品的开发应用，产品范围涵盖汽车电子水泵（含开关式电子水泵、电动水泵）及电子油泵（含自动变速箱电子泵、发动机预供油泵）两大品类。其中，公司开发用于新能源车的热管理系统的电子水泵（EWP），为纯电动车、混合动力车的三电系统提供流量持续可调的冷却液持续可靠供应。产品的电压为 12V、24V、48V 及 380V/420V，功率范围为 60W~1500W，分别应用于乘用车、商用车、新能源汽车及氢燃料电池。

目前，公司电子泵类产品已拥有美国康明斯、美国佩卡、日产、株洲中车（新能源）、比亚迪、上汽、长安汽车等国内外知名的客户。

### 4、电机产品

为实现“电动化、新能源化”的战略目标，公司控股子公司东兴昌科技拥有专业的电机技术研发团队和先进的科研试验设施、智能检测系统，并与中科院深圳先进研究院建立了研发合作，形成以自主知识产权为核心的完善的科研体系，已拥有 45 项电机相关专利及 2 项软件著作权，其电机产品涵盖了功率从 18W 到 1500W 的各品类直流无刷电机，已形成超低噪音、高效率、高性能直流无刷电机的批量供货能力。在实现湘油泵集团内部自主配套、同步开发电子泵类产品外，公司也同时为日本松下、法国 SEB 集团、美国 ElectroCraft、英国 Powakaddy、美国 CISCO、以色列 Roboteam 等国内外客户提供配套服务。2021 年下半年，东兴昌科技开发了激光雷达上的电机产品，已应用于国内某新能源汽车头部企业，并积极开拓国际市场。2022 年，激光雷达电机将进入较大规模量产阶段。另外，东兴昌科技的 EPS 电机已实现对应新能源汽车车型的配套供货，主要为公司控股股东旗下株洲易力达机电有限公司供应 EPS 电机，其下游客户主要包括长安汽车、长安新能源、合众新能源（哪吒汽车）、零跑汽车、东风小康等。

### 5、智能驾驶执行层控制系统

公司参股设立的东嘉智能，主要从事智能车载设备制造、自动化控制系统的研发、安装、销售及售后服务。东嘉智能作为国内拥有执行控制系统核心知识产权的自主品牌企业，已实现在电动助力转向系统 EPS 及电子泵类产品两大业务体系中控制单元（ECU）产品的规模化量产，拥有 500 多万辆的汽车保有量的规模应用。同时，在智能驾驶、智慧出行业务上，东嘉智能之搭载智能驾驶全冗余转向系统的控制单元（ECU）产品已实现在无人机场摆渡及智慧城市城区街道场景的应用。2021 年 6 月 28 日，公司参股设立了“海南东疆智能科技有限公司”，以该公司为载体入驻三亚市崖州湾科技城，投资建设“三亚市崖州区智能驾驶测试基地及智慧出行项目”。截至目前，海南东疆已取得海南省工业和信息化厅、海南省公安厅、海南省交通运输厅联合下发的《海南省智

能汽车道路测试通知书》（2022 年第 001 号），批准海南东疆在海南省开展智能汽车道路测试，测试路段为海南省智能汽车开放测试和示范应用道路环境等级为 3 类及以下的道路，包括三亚市、海口市、琼海市、文昌市合计 201.2 公里公开道路。

在项目车辆上，东嘉智能提供了自研自产的适用于 L4 级智能驾驶所需的智能驾驶执行系统（L4 适配 EPS）及控制模块（即 ECU）。

#### 6、其他业务开拓

除上述主要产品外，公司控股子公司衡山齿轮还生产减速机产品，主要用于建筑机械、通用机床等领域，作用是将电动机、内燃机或其它高速运转的动力实现减速的目的。

公司控股子公司腾智机电生产真空泵，涵盖车辆类、船舶类等真空泵，包括不限于应用于刹车助力系统真空泵和曲轴箱稳压真空泵等，其中电动真空泵（EVP28、EVP30 和 EVP50）和电动隔膜泵（EMP5.2、EMP3）给轻型商用车、乘用车、混合动力车和纯电动车等提供刹车助力。机油泵真空泵总成（即“双联泵”）是腾智机电新产品开发应用的重大突破，成为国内首家具备双联泵产品规模化供应能力的自主品牌厂商，也实现了国内自主品牌双联泵产品的进口替代。2021 年，为南京依维柯开发并配套双联泵 F1AGPOD 于 2021 年 8 月实现量产；南京依维柯另有两款双联泵已定点，预计分别于 2022 年 7 月和 2022 年 8 月量产；与潍柴（扬柴）同步开发的双联泵已多批次送样；与潍柴（扬柴）同步开发双联泵 WP2H 项目处于设计阶段。同时，2021 年为新能源汽车配套的包括：为贵州万仁新能源车配套的两款制动系统总成实现量产；吉麦汽车电动真空泵项目已获定点，预计 2022 年 6 月量产；五菱工业电动隔膜泵项目定点，预计 2022 年 7 月量产；另外，东风小康电动真空泵已通过准入审核。

公司的控股子公司东创智能主要为制造业客户提供自动化制造装备及相关信息与技术服务。东创智能的创立为公司智能装备领域提供了良好的业务发展和效益增长。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、技术研发优势

#### （1）完善的研发体系

公司秉承着“诚信、创新、执行、改进”的企业精神，始终以技术创新引领发展，不断提高制造能力。公司是国家高新技术企业，公司技术中心被分别认定为国家企业技术中心、湖南省车用泵工程技术研究中心、湖南省工程实验室、湖南省工业设计中心、机械工业车用油泵工程研究中心，具备完善的研发体系。公司拥有近 300 人的技术研发团队，拥有 10 多位教授级技术顾问，还有来自美国、德国、瑞典、意大利等国的客座工程师团队，形成了以衡东、长沙、欧洲“三位一体”的研发体系。公司产品 100%自主研发，实现了标准化、系列化、平台化，缩短了开发时间，提高了产品的可靠性，降低了产品的成本。公司完善的研发体系和强大的研发团队为公司新产品研发和关键技术难题的攻关提供了强有力的保障，提高了公司整体的创新和研发能力水平。

## （2）新产品同步开发优势

公司是行业内最早实现与主机厂同步设计开发的企业之一，重点引入大型 3D 建模软件 Creo、CATIA、UG，引进流体仿真软件、多物理场仿真软件、电机电磁仿真软件，采用 PLM 研发管理系统等，通过这些先进工具和完善的体系建设，打造了一支技术能力过硬、经验丰富的新产品同步开发团队，实现了与主机厂商的同步开发，保证新产品的研发效率，提高了设计质量，实现技术快速革新、持续改进以及产业化，从而具备了为康明斯、福特、雷诺日产、标致雪铁龙、卡特彼勒等全球知名发动机、整车及工程机械制造商同步设计配套产品的能力，公司新产品同步开发能力进入国际先进行列。

## （3）技术领先优势

公司是国内发动机润滑冷却泵类技术的领先者，也是中国内燃机工业协会副会长单位，起草行业标准 10 项，拥有各类专利 304 项，其中发明专利 38 项，其关键核心技术可变排量机油泵技术、可变流量发动机水泵技术、冷却润滑模块化集成、中大马力泵类技术、自动变速箱泵等技术达到国内领先、国际先进水平。

## 2、产品质量优势

公司严格按照 IATF16949、ISO9001 等质量体系的要求，对研发、制造、供应链等环节进行质量管控。公司制定了严格而具体的质量管理目标，持续提升和改善内部流程，不断完善公司的质量管理体系。

（1）优化产品研发阶段的质量管理：公司通过产品质量先期策划流程对产品质量进行策划、验证、实施及监督，早期识别并遏制产品设计和制造过程中的潜在风险，并通过有限元分析不断优化产品和工艺特性，通过产品试验验证计划（DVP）、工艺验证、生产件批准程序（PPAP）、试生产验证等质量控制程序进行验证和固化，消除产品在未来批量生产中可能出现的质量问题。

（2）优化供应链控制：公司成立供应商质量工程师（SQE）团队，按照供应商管控流程开展供应商准入过程、供应商实物质量改进、供应商现场审核、供应商变更、供应商新项目 PPAP、供应商绩效评价及提升等方面的工作，确保供应链交付质量的稳定性。

（3）优化生产制造阶段的预防控制：公司实施精益生产管理体系，按照生产过程控制程序及工艺文件对量产的产品进行质量控制，并广泛采用防错技术，通过制造执行管理系统（MES）自动收集产品过程数据，通过在线检测技术进行关键、重要工序的连续抽样测量、监控和统计过程控制，及时发现和解决制造过程中存在的异常、偏移和波动，不断优化现场的制造工艺流程，保证产品生产过程的稳定性。

（4）优化产品质量持续改进体系：公司采用六西格玛、分层审核等方式持续改进质量流程管理，建立了标准化的质量改进体系和工作方法，定期对内、外部质量数据进行统计、分析与发布，使公司的生产管理系统始终保持在受控的、稳定的、高效的运行状态。

（5）优化售后服务体系：公司通过有效的信息传递系统，对售出产品进行数据搜集、统计，实现售出产品的质量跟踪和服务。

### 3、客户资源优势

公司凭借强大的研发创新能力、技术实力和严格的质量管理体系，在技术开发、质量管理、客户认可度等方面具有领先优势，并与国内外众多知名客户建立了长期稳定的战略配套合作关系。公司已成为玉柴、潍柴动力、东风康明斯、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、上柴、洛拖、上汽、东风汽车、长安汽车、吉利汽车、广汽、比亚迪、江淮汽车、奇瑞汽车、长城汽车等国内主要主机厂的战略供应商。同时，公司已进入美国康明斯、卡特彼勒、美国福特、日本丰田、日本日产、德国戴姆勒奔驰、德国大众、法国雷诺、Stellantis（原法国标致雪铁龙、菲亚特克莱斯勒）、约翰·迪尔和斯堪尼亚等国际知名企业的全球供应体系。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 162,152.58 万元，比上年同期增长 15.08%；归属于母公司股东的净利润 19,075.09 万元，同比增长 14.35%；基本每股收益 1.20 元，同比增加 4.35%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,621,525,797.87	1,409,017,227.09	15.08
营业成本	1,214,513,340.45	1,017,775,458.76	19.33
销售费用	24,289,312.84	59,893,555.84	-59.45
管理费用	58,435,841.66	50,180,358.94	16.45
财务费用	28,515,498.26	33,549,582.78	-15.00
研发费用	104,789,790.58	92,118,918.90	13.75
经营活动产生的现金流量净额	141,468,063.93	135,193,093.79	4.64
投资活动产生的现金流量净额	-382,664,634.70	-83,712,886.03	
筹资活动产生的现金流量净额	-115,213,225.68	306,914,322.72	-137.54

营业收入变动原因说明：主要系下游客户需求增长，营业收入持续上升。

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入增长、运输费用调整至营业成本所致。

销售费用变动原因说明：主要系运输费用调整至营业成本所致。

研发费用变动原因说明：主要系提高了研发人员待遇，同时，新的研发项目本期投入较大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期营业收入增长，相应的销售商品现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期项目建设投入及购买了理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还了部分银行贷款。



本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 1,621,525,797.87 元，同比增长 15.08%，营业成本

1,214,513,340.45 元，较上年同期增长 19.33%。具体情况如下：

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,598,577,325.90	1,197,176,594.89	1,386,826,216.53	999,671,998.33
其他业务收入	22,948,471.97	17,336,745.56	22,191,010.56	18,103,460.43
合 计	1,621,525,797.87	1,214,513,340.45	1,409,017,227.09	1,017,775,458.76

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件制造业	1,324,428,221.14	956,510,788.37	27.78	17.88	23.71	减少 3.4 个百分点
其他行业	274,149,104.76	240,665,806.52	12.21	4.13	6.27	减少 1.77 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
柴油机机油泵	660,114,585.98	441,695,668.28	33.09	11.63	17.04	减少 3.09 个百分点
汽油机机油泵	320,463,120.44	250,041,215.82	21.98	32.14	33.79	减少 0.96 个百分点
电机	203,187,195.91	186,456,699.33	8.23	4.24	7.76	减少 2.99 个百分点
变速箱泵	94,785,651.80	82,457,592.61	13.01	30.54	43.86	减少 8.05 个百分点
新能源车用零部件	93,096,199.63	72,285,701.17	22.35	225.20	209.01	增加 4.07 个百分点
其他	226,930,572.14	164,239,717.68	27.63	-11.63	-9.58	减少 1.64 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内销售	1,312,160,055.91	981,704,930.31	25.18	9.27	11.04	减少 1.2 个百分点

境外销售	286,417,269.99	215,471,664.58	24.77	53.97	86.38	减少 13.08 个 百分点
------	----------------	----------------	-------	-------	-------	----------------------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
柴油机机油泵	万台	289.32	283.39	44.01	10.14	10.42	12.68
汽油机机油泵	万台	273.49	262.64	47.95	26.33	23.19	23.92
电机	万台	571.15	589.41	64.60	-9.48	-4.21	-21.63
变速箱泵	万台	102.18	96.15	14.19	42.98	40.54	63.16
新能源车用零部件	万台	79.65	67.29	15.04	249.62	223.79	226.85

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件制造业	直接材料	667,140,613.02	55.73	471,491,010.10	47.16	41.50	
汽车零部件制造业	直接人工	92,633,651.77	7.74	83,458,190.21	8.35	10.99	
汽车零部件制造业	制造费用	152,456,542.19	12.73	111,582,583.86	11.16	36.63	
汽车零部件制造业	动力	48,930,733.98	4.09	40,274,946.61	4.03	21.49	
其他	直接材料	178,679,847.33	14.93	231,746,683.80	23.18	-22.90	
其他	直接人工	31,109,180.27	2.60	34,728,583.94	3.47	-10.42	
其他	制造费用	22,913,950.75	1.91	23,222,015.31	2.32	-1.33	
其他	动力	3,312,075.58	0.28	3,167,984.50	0.32	4.55	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例(%)		成本比例(%)	年同期变动比例(%)	
汽车零部件产品	直接材料	667,140,613.02	55.73	471,491,010.10	47.16	41.50	
汽车零部件产品	直接人工	92,633,651.77	7.74	83,458,190.21	8.35	10.99	
汽车零部件产品	制造费用	152,456,542.19	12.73	111,582,583.86	11.16	36.63	
汽车零部件产品	动力	48,930,733.98	4.09	40,274,946.61	4.03	21.49	
其他产品	直接材料	178,679,847.33	14.93	231,746,683.80	23.18	-22.90	
其他产品	直接人工	31,109,180.27	2.60	34,728,583.94	3.47	-10.42	
其他产品	制造费用	22,913,950.75	1.91	23,222,015.31	2.32	-1.33	
其他产品	动力	3,312,075.58	0.28	3,167,984.50	0.32	4.55	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 82,386.54 万元，占年度销售总额 50.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 32,201.98 万元，占年度采购总额 22.84%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,948.51 万元，占年度采购总额 2.09%。

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

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
销售费用	24,289,312.84	59,893,555.84	-59.45	主要系运输费用调整至营业成本所致
管理费用	58,435,841.66	50,180,358.94	16.45	
研发费用	104,789,790.58	92,118,918.90	13.75	
财务费用	28,515,498.26	33,549,582.78	-15.00	

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	104,789,790.58
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	104,789,790.58
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.46
研发投入资本化的比重 (%)	0

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	373
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.28
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	17
本科	146
专科	137
高中及以下	78
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	87
30-40岁(含30岁,不含40岁)	156
40-50岁(含40岁,不含50岁)	90
50-60岁(含50岁,不含60岁)	47

60 岁及以上	0
---------	---

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	141,468,063.93	135,193,093.79	4.64
投资活动产生的现金流量净额	-382,664,634.70	-83,712,886.03	
筹资活动产生的现金流量净额	-115,213,225.68	306,914,322.72	-137.54

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

本期土地处置收益、收到政府补助，对本期利润有较大影响，详情参见第二节之“十、非经常性损益项目和金额”。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末 变动比例 (%)	情况说明
货币资金	311,634,622.23	11.88	502,432,656.08	20.66	-37.97	主要系项目建设投入所致
交易性金融资产	60,348,000.00	2.30	10,000.00	0.00	603,380.00	主要系购买理财产品所致
应收票据	165,875,234.60	6.32	24,065,645.85	0.99	589.26	主要系应收款项融资调入本科目所致
应收账款	379,849,327.39	14.48	389,908,287.38	16.03	-2.58	
应收款项融资	115,367,465.52	4.40	186,084,333.13	7.65	-38.00	主要系入应收票据所致
预付款项	19,001,257.23	0.72	15,159,646.88	0.62	25.34	
其他应收款	114,981,559.63	4.38	59,651,685.19	2.45	92.75	主要系子公司部分土地转让款尚未收到所致
存货	375,758,383.12	14.32	258,071,888.44	10.61	45.60	主要系本期增加库存商品所致
合同资产	15,148,873.03	0.58	8,513,989.12	0.35	77.93	主要系本期收入增加相应增加质保金所致
长期股权投资	144,464,868.26	5.51	141,292,453.30	5.81	2.25	
投资性房地产	2,649,799.44	0.10	2,721,222.72	0.11	-2.62	

固定资产	668,321,443.71	25.47	598,625,877.94	24.61	11.64	
在建工程	115,593,047.38	4.41	64,736,199.46	2.66	78.56	主要系本期项目建设投入所致
使用权资产	18,316,397.24	0.70	25,815,350.04	1.06	-29.05	
无形资产	64,366,488.83	2.45	72,064,223.56	2.96	-10.68	
长期待摊费用	486,793.48	0.02	663,809.20	0.03	-26.67	
递延所得税资产	12,401,791.48	0.47	9,638,819.76	0.40	28.67	
短期借款	398,622,683.34	15.19	355,557,148.35	14.62	12.11	
应付票据	60,190,732.66	2.29	20,358,125.00	0.84	195.66	主要系本期使用票据结算增加所致
应付账款	343,845,907.03	13.10	335,022,370.55	13.77	2.63	
合同负债	5,945,692.57	0.23	3,367,946.1	0.14	76.54	主要系本期预收货款增加所致
应付职工薪酬	21,891,193.46	0.83	22,371,243.83	0.92	-2.15	
应交税费	9,136,883.33	0.35	10,414,158.76	0.43	-12.26	
一年内到期的非流动负债	56,390,609.00	2.15	114,858,275.62	4.72	-50.90	主要系一年内到期的长期借款减少所致
其他流动负债	65,844,350.99	2.51	25,483,454.85	1.05	158.38	主要系已背书未到期的票据调入本科目所致
长期借款	115,641,921.75	4.41	127,973,164.44	5.26	-9.64	
预计负债	17,101,709.24	0.65	17,439,069.07	0.72	-1.93	
递延收益	46,814,172.65	1.78	50,120,819.41	2.06	-6.60	

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 3,274,487.21（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.12%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	40,488,324.89	其他货币资金包括票据保证金 37,058,622.97 元、信用证保证金 3,429,701.92 元均为受限资金。
应收票据	15,110,600.00	未到期票据贴现借款
应收款项融资	41,589,544.80	质押开具票据
固定资产	355,239,381.71	为融资提供质押式担保
无形资产	5,044,238.44	为融资提供质押式担保

项 目	年末账面价值	受限原因
投资性房地产	7,692,197.13	为融资提供质押式担保
合 计	465,164,286.97	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处的汽车零部件行业主要为商用车、乘用车等主机厂产品配套，下游客户是商用车、乘用车生产企业，下游行业对本行业的发展有着直接、重要的影响。

2021 年，适逢“两个百年”历史交汇期，立足“十四五”开局之年，汽车行业全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，在工信部等政府业务主管部门的指导下，在全行业的共同努力下，汽车行业面对芯片短缺、原材料价格持续高位等不利因素影响，迎难而上，主动作为，全年汽车产销呈现稳中有增的发展态势，展现出强大的发展韧性和发展动力。

2021 年，汽车产销分别完成 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4%和 3.8%。其中，乘用车产销分别完成 2,140.8 万辆和 2,148.7 万辆，同比分别增长 7.1%和 6.5%；商用车产销分别完成 467.4 万辆和 479.3 万辆，同比分别下降 10.7%和 6.6%；新能源汽车产销分别完成 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长 1.6 倍，市场占有率达到 13.4%。（上述信息来源于中国汽车行业协会网站）

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

适用 不适用

## 2. 整车产销量

适用 不适用

## 3. 零部件产销量

适用 不适用

## 按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
柴油机机油泵 (万台)	283.39	256.64	10.42	289.32	262.68	10.14
汽油机机油泵 (万台)	262.64	213.21	23.19	273.49	216.49	26.33
电机 (万台/万套)	589.41	615.33	-4.21	571.15	630.95	-9.48
变速箱泵 (万台)	96.15	68.41	40.54	102.18	71.47	42.98
新能源车用零部件 (万台/万件)	67.29	20.78	223.79	79.65	22.78	249.62

## 按市场类别

适用 不适用

## 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

## 新能源汽车产能状况

适用 不适用

## 新能源汽车产销量

适用 不适用

## 新能源汽车收入及补贴

适用 不适用

## 5. 汽车金融业务

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用



**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内公司向全资子公司腾智机电增资 3,000 万元,腾智机电注册资本增加至 6,000 万元。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

1、报告期内公司以募集资金投资建设“节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目”(再融资募投项目),当期投入 5,503.32 万元,目前还在建设阶段。

2、报告期内公司继续以自筹资金投资建设“节能与新能源汽车精密齿轮智能制造项目”,当期投入 2,345.43 万元,目前还在建设阶段。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司简称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
衡山齿轮	齿轮、减速机	5,000.00	100%	221,330,527.49	133,434,178.01	42,346,316.30
嘉力机械	铝压铸件	6,000.00	100%	221,392,399.80	93,003,043.42	11,678,924.06
腾智机电	电磁阀、真空泵	6,000.00	100%	152,124,396.09	39,566,252.03	-10,331,144.93
东创智能	智能装备、智能化技术	5,000.00	90%	87,218,302.90	30,803,128.67	11,708,008.93
东兴昌科技	电机	4,000.00	51%	159,607,310.39	129,570,880.82	-8,136,276.23

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

### 1、汽车市场发展趋势

伴随我国经济继续保持平稳增长，居民消费水平提高及购买力的上升，我国潜在汽车消费需求仍然巨大，而从人均 GDP 和汽车保有的国际横向比较看，我国中长期汽车市场仍拥有较大的增长潜力。同时，以电动化和模块化、数字化、网络化和智能化为特征的技术革命与以平台化、共享化为特征的商业模式创新相结合，正在显著地改变汽车行业的格局，从而进一步引导我国汽车产业的创新和结构化升级。

### 2、汽车零部件行业趋势

汽车零部件行业是整个汽车工业产业链的重要组成部分，也是支撑汽车工业持续稳步发展的前提和基础，在可预见的时间内，汽车零部件行业将持续保持平稳增长。

同时，随着汽车整车制造企业平台化战略的深入实施，整车制造企业对零部件供应商的系统化开发、模块化制造、集成化供货能力以及产品品质的要求越来越高。为此，国内主要汽车零部件制造企业均在加速实施整车同步开发战略，通过深度介入整车开发和生产过程来加深与整车制造企业的合作程度，并通过提高零部件的通用化和标准化程度，实现规模效应，从而降低生产成本。在此形势下，整车制造企业和汽车零部件制造企业将通过各自的技术、工艺优势，提高整体开发效率，提升产品品质，客观上也为汽车零部件制造企业创造了更为广阔的发展空间，与整车制造企业的关系也将逐步演变成长期稳定的战略合作关系。

### 3、泵类行业趋势

近十几年来，国内发动机泵类行业从低端的单缸发动机泵类领域，逐步进入为载重汽车、工程机械等配套的高端多缸发动机泵类领域。未来，泵类行业将进一步提高新产品开发能力，提高产品设计的一次成功率和开发速度，降低开发成本；新产品将再上台阶，进入为大马力的发电机组、船舶动力等高端柴油发动机配套领域，能够根据国内外主机厂的各种要求同步自主设计各种产品，加强为世界一流企业的配套能力。

未来中大马力、模块化集成与节能技术将成为发动机泵类的重要方向。为了迎合重卡、大中型工程机械和船舶动力大型化的趋势，与大中型柴油发动机配套的中大马力发动机泵技术将成为未来柴油发动机泵类产品技术发展的重点。

为了顺应乘用车市场节能减排、降低成本的发展趋势，模块化集成、轻量化、节能设计将成为未来汽油发动机泵类产品技术发展的重点，为我国节能减排目标的实现提供有利保障。

总体而言，我国发动机泵类行业与国外相比还存在着较大差距，未来发展空间较大，发动机泵类行业在未来 10 到 20 年内仍将保持稳步发展态势。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司未来总体发展战略是坚持国内与国际市场并重，以汽车行业为主、其他行业为辅的发展的原则，依托公司在泵类行业的深厚积淀，联合东嘉智能控制器技术、东兴昌电机的车规级电机技

术，建立汽车泵类行业机电智能一体化产品平台，满足汽车电动化、新能源化、智能化的需求，打造具有国际竞争力的动力总成泵类产品研发和制造基地，成为国际化的动力总成泵类零部件和系统的供应商，争创国际化一流企业。利用资本市场的优势，通过再融资、并购重组多种途径，扩大公司规模，实现百亿营收和百亿市值，创百年老店。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将在如下方面多层次、全方位提高公司的可持续发展能力、增强成长性、提升核心竞争优势：

1、继续加强新产品和新市场的开发力度，新市场开发重点放在新能源、电动泵、变速器油泵、国际高端客户开发。

2、继续加强研发能力和新能源业务能力建设。新能源业务方面加强新技术、新产品研究，总体方向以电动化、智能化、互联化、共享化为主。2022 年重点研究电动泵与变排量商用车机油泵。技术中心长沙研究院以机电一体化为研究方向，加快机电智能一体化平台建设。同时，巩固现有技术优势。

3、加快智能制造技术改造，提高制造自动化水平，推进制造技术升级。进一步加快机械手的推广和应用，全面组建人机混合的机加和装配线，将智能制造在公司全面推广，打造一个高标准的智能化生产工厂。

4、进一步加强产能建设和市场建设。在国内市场方面，提高汽油机机油泵和变速器油泵的市场份额；在国外市场方面，提升为德国大众、德国戴姆勒、美国福特、Stellantis（原法国标致雪铁龙、菲亚特克莱斯勒）、日本日产、日本爱信、日本丰田等重点客户的配套能力。从而增加公司的营业收入，保持可持续发展的趋势。

5、继续加强生产管理和质量控制，推进精益化生产。将提高人均产值、减少成本浪费、提高质量合格率、提升客户满意度作为工作重点，增强公司的综合竞争能力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、经济周期引起的业绩波动风险

公司所处行业为汽车零部件制造业，主要产品应用于中重型卡车、客车、乘用车、工程机械、发电机组、船舶动力等行业，这些行业与国家宏观经济紧密相关。公司经营业绩与下游行业的景气度高度相关，下游行业的需求会影响公司的业绩波动。“十一五”以来，虽然中国汽车产销保持快速增长，但近两年来乘用车市场呈连续下滑态势，受到近年来国内经济政策的影响，国内建设、投资规模放缓，市场需求将会具有不确定性。

#### 2、新技术新产品替代导致的业绩大幅下降风险

汽车工业竞争日趋激烈，各整车厂商以技术更新为核心不断提升其产品竞争力，这对各零部

件配套企业提出了更高的技术要求，需要各零部件配套企业持续性地对原有的产品进行升级，同时不断开发出符合整车厂商要求的更高性价比的新产品。另外，为减少传统内燃机汽车对石化能源的大量消耗，缓解其对环境造成的污染，世界各主要汽车生产国均大力开展以电动汽车为代表的新能源汽车的研发与生产。若新能源汽车的研制和生产取得突破性进展，将极大改变目前以传统内燃机为动力的汽车产业格局，如果公司同步开发能力和配套生产能力不能满足整车厂商的要求，整车厂商可能会寻求其他供应商，从而有可能给本公司的生产经营带来不利影响。

### 3、主要原材料价格波动风险

报告期内，直接材料成本占公司生产成本的70%左右，主要原材料价格波动对生产成本影响较大。公司生产的主要原材料包括齿轮、内外转子、铝锭、生铁、钢材、铝材压铸毛坯等。受国内大宗商品价格波动影响，公司主要原材料采购价格存在一定的波动，增加了公司产品生产成本管理难度。如果未来公司主要原材料价格发生大幅波动，将不利于公司生产成本控制，进而影响公司盈利的稳定性。

### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，明确公司董事会、监事会、管理层的权责范围和工作程序，规范公司运作，公司治理结构日趋规范、完善，以确保公司股东利益的最大化。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，确保了公司安健康、持续的发展。

公司严格执行《信息披露管理制度》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，认真、细致做好信息披露工作，及时、公平的披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

公司高度重视投资者关系的管理，除规定的信息披露途径外，公司还提供多渠道、全方位的投资者关系服务，促进了公司投资者关系工作的全面开展，有效提高了投资者的满意度，维护了公司良好的市场形象。

公司将根据上市公司治理规范的相关要求，在今后的工作中，认真学习、对照国家法律、法规、规章及相关规范性文件的要求，切实加强公司内部的管理制度和内控制度建设、不断规范公司股东大会和董事会、监事会的运作，进一步深化公司董事、监事的履职意识，促进和推动公司治理水平的不断提高。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 2 月 25 日	详见《湘油泵 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021014）
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 5 月 12 日	详见《湘油泵 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021033）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 12 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 12 月 2 日	详见《湘油泵 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021078）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
许仲秋	董事长、总经理	男	70	2017/10/11	2023/10/11	22,419,361	31,387,105	8,967,744	公司转增	54.29	否
周勇	董事	男	58	2017/10/11	2023/10/11	2,316,947	2,713,726	396,779	大宗交易减持和公司转增	41.60	否
罗大志	董事	男	45	2017/10/11	2023/10/11	1,121,287	1,317,802	196,515	大宗交易减持和公司转增	40.80	否
刘光明	董事、副总经理	男	54	2017/10/11	2023/10/11	696,657	731,520	34,863	大宗交易减持和公司转增	66.78	否
许文慧	董事、副董事长	女	42	2017/10/11	2023/10/11	8,267,602	12,409,643	4,142,041	个人增持和公司转增	37.23	否
许腾	董事、副总经理	男	49	2017/10/11	2023/10/11	411,441	432,013	20,572	大宗交易减持和公司转增	44.25	否
计维斌	独立董事	男	53	2017/10/11	2023/10/11					6.00	否
陈友梅	独立董事	男	44	2017/10/11	2023/10/11					6.00	否
周兵	独立董事	男	50	2020/10/12	2023/10/11					6.00	否
丁振武	监事会主席	男	58	2017/10/11	2023/10/11	664,827	930,758	265,931	公司转增	31.34	否

陈欢	监事	男	37	2018/6/15	2023/10/11					19.93	否
夏国喜	职工代表 监事	男	44	2017/10/11	2023/10/11					30.12	否
陈国荣	副总经理、财务 负责人、 董秘	男	38	2017/10/11	2023/10/11					36.13	否
谭小平	副总经理	男	48	2018/5/30	2023/10/11	79,560	84,384	4,824	个人减持 和公司转 增	46.30	否
颜丽娟	副总经理	女	40	2018/5/30	2023/10/11	22,880	32,032	9,152	公司转增	50.99	否
董仁泽	副总经理	男	49	2019/2/26	2023/10/11					42.71	否
王巍	副总经理	男	45	2021/10/15	2023/10/11					15.64	否
黄金辉	副总经理	男	36	2021/10/15	2023/10/11					20.34	否
王斌	副总经理	男	49	2021/12/9	2023/10/11					3.40	否
蔡皓	副总经理	男	40	2021/12/23	2023/10/11					16.63	否
陈湘军	董秘（离 任）	男	50	2017/10/11	2021/10/15	620,750	659,050	38,300	大宗交易 减持和公 司转增	17.03	否
合计	/	/	/	/	/	36,621,312	50,698,033	14,076,721	/	633.51	/

姓名	主要工作经历
许仲秋	董事、董事长、总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1952年出生，研究生学历，高级工程师。1971年加入湖南机油泵厂，历任钳工、班长、调度员、常务副厂长、厂长；1994年至今任公司董事长，1994年至2021年10月兼任公司党委书记，1994年至2006年兼任公司总经理，2020年10月重新兼任公司总经理，现为公司董事长、总经理。另兼任衡山齿轮有限责任公司执行董事、湖南省嘉力机械有限公司执行董事、湖南东创智能装备有限公司执行董事、东兴昌科技（深圳）有限公司董事长、衡东领中机电有限公司执行董事、株洲易力达机电有限公司董事长、湖南东嘉智能科技有限公司董事长。曾任中国内燃机工业协会冷却水泵机油泵分会理事长，现任中国内燃机工业协会副会长。
周勇	董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，大专学历。1983加入湖南机油泵厂，历任技改办技术员、销售部销售员、生产办调度、生产办副主任、销售部经理，2000年起任公司董事会董事兼总经理助理，2006年至今任公司董事，2006年至2013年7月兼任公司工会主席、采购部经理，2011年10月至2021年10月兼任公司副总经理，2011年6月至2013年11月任湖南省嘉力机械有限公司总经

	理，现任公司董事。
罗大志	董事，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，大专学历。1998 年加入本公司，历任工艺工程师、车间主任、制造部经理，2009 年至 2011 年 9 月任公司董事、制造部经理，2011 年 10 月至 2013 年 7 月任公司董事、制造部经理、副总经理。2013 年 8 月至 2020 年 10 月任董事会董事、公司副总经理，现任公司董事。兼任株洲易力达机电有限公司总经理、湖南东嘉智能科技有限公司董事、总经理，海南东疆智能科技有限公司执行董事、总经理，深圳朗道智通科技有限公司执行董事。
刘光明	董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，大专学历，工程师。1989 年加入湖南机油泵厂，历任车间工艺员、技术中心工程师、技术中心副主任，2006 年至今担任公司副总经理兼技术中心副主任，2014 年 10 月至今任公司董事、副总经理。2017 年 3 月至今兼任湖南腾智机电有限责任公司监事。
许文慧	董事、副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，硕士，工程师，2002 年毕业于湖南大学机械设计及其自动化专业，获得学士学位。2006 年毕业于英国索尔福德大学运筹学及应用统计学专业，获得硕士学位。曾在尼尔森市场研究公司、新华信市场咨询公司任研究员，2017 年 5 月开始任职于本公司，负责战略规划等工作。2017 年 10 月至今任公司董事，2020 年 10 月兼任公司副董事长。另兼任湖南腾智机电有限责任公司董事、金信期货有限公司董事、株洲易力达机电有限公司董事。
许腾	董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历。1996 年加入本公司，历任车工、工艺员、销售部业务员，2005 年至 2009 年任公司销售部经理，2009 年至 2013 年 7 月任公司副总经理兼销售部经理，现任公司副总经理，2020 年 10 月兼任公司董事。另兼任湖南省嘉力机械有限公司总经理。
计维斌	独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，博士研究生学历，教授级高工，内燃机设计与制造、流体力学、动力机械与工程专业，目前任上海内燃机研究所/上汽集团商用车技术中心行业服务部总监，从事技术管理、行业服务和标准化工作。同时兼任国际标准化组织/内燃机技术委员会 (ISO/TC70) 秘书，全国内燃机标准化技术委员会 (SAC/TC177) 秘书长，中小功率内燃机分技术委员会 (SAC/TC177/SC1) 秘书长，中国内燃机工业协会秘书长助理，中国机械工业标准化技术协会副理事长，上海市国际标准化专家，中国内燃机学会理事，《中国内燃机工业年鉴》副总编辑，《国外内燃机》杂志主编，中国机械工业科学技术奖管理委员会标准检测专业评审组专家，上海市工程系列汽车专业中级技术职务任职资格评审委员会动力总成学科组成员。曾任中国内燃机学会第六、七届常务副秘书长。
陈友梅	独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年出生，硕士研究生学历，注册会计师。曾任天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司高级项目经理，福建鸿博印刷股份有限公司董事、副总经理；福建茶花家居塑料用品有限公司副总经理、财务总监；茶花现代家居用品股份有限公司董事、副总经理。2017 年 10 月至今任公司独立董事，兼福建安井食品股份有限公司、欣贺股份有限公司独立董事。
周兵	独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，博士研究生学历，教授，博士生导师。车辆工程、机械电子工程专业，目前任湖南大学机械与运载工程学院教授，从事高等教育、科学研究工作，同时是中国机械工程学会高级会员、汽车工程学会会员、国家自然科学基金函评专家以及科技部科技项目和湖南省、广东省、广西区、山东省等省区的科技项目评审专家；也是湖南大学“国家智能型新能源汽车协同创新中心”汽车先进设计制造技术科技创新平台的成员，国家重点研发计划“智能电动汽车路径规划及自主决策方法”子课题湖南大学负责人。2020 年 10 月至今任公司独立董事。
丁振武	监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，大专学历。1982 年至 1991 年在衡东县供电所工作，1991 年加入湖南机油泵



	厂，历任公司办公室副主任、采购部经理、综合部经理。2009年6月至今任公司监事会主席，兼任衡山齿轮有限责任公司监事、湖南省嘉力机械有限公司监事。
陈欢	监事，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，本科学历。2015年7月加入湖南机油泵股份有限公司，历任技术中心市场开发项目专员、综合管理部项目专员、综合管理部主管，现为综合管理部经理，2018年6月至今任公司监事。
夏国喜	职工代表监事，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。2000年加入湖南机油泵股份有限公司，历任湖南机油泵股份有限公司车间车工、班长、主管等职务，现任衡山齿轮有限责任公司总经理。2017年10月至今任公司监事。
陈国荣	副总经理、财务负责人、董秘，中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，本科学历，会计师。曾任中审国际会计师事务所审计助理、项目经理，2012年加入湖南机油泵股份有限公司，历任内部审计部经理、综合管理部经理等职务，2017年6月至今任公司副总经理、财务负责人，2021年10月兼任公司董秘，另兼任湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司董事。
谭小平	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，大专学历，工程师。1993年加入湖南机油泵厂，历任加工中心操作工、班长、工艺员、车间副主任、工艺主管、制造部主管、技术中心主管、质量部经理、制造技术部经理，2011年至2018年5月任公司监事、副总工程师，2018年5月至今任公司副总经理、副总工程师。
颜丽娟	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，硕士研究生学历。2006年8月加入湖南机油泵股份有限公司，历任国际市场开发部项目专员、国际市场开发部主管、国际贸易部主管，2013年至今担任国际贸易部经理。2018年5月至今任公司副总经理。
董仁泽	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，大专学历。1993年加入湖南机油泵厂（公司前身），历任检测技术员、检验科长、质量主管；2003年至2014年任衡山齿轮有限责任公司技术质量主管、副总经理、总经理、总工程师；2015年至2016年任湖南机油泵股份有限公司技术中心经理；2017年至今任衡山齿轮有限责任公司总经理。2019年10月至今兼任湖南腾智机电有限责任公司董事、总经理。2019年2月至今任公司副总经理。
王巍	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历。2000年至2019年先后在广汽本田、吉利汽车、中联重科、德国TUV莱茵公司工作。2019年加入湖南机油泵股份有限公司，任公司质量总监、运营总监至今。2021年10月起任公司副总经理。
黄金辉	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，本科学历。2008年加入公司子公司衡山齿轮有限责任公司，历任衡山齿轮技术员、技术部主管、技术部经理、技术部经理兼市场部经理、副总经理，2021年1月至今任衡山齿轮总经理，2021年10月至今兼任公司副总经理。另2019年9月至今兼任衡特科能（衡山）科技有限公司董事。
王斌	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，本科学历。1996年参加工作，曾任职于广州机床研究所机电分所、德昌电机、深圳市板源科技有限公司，担任工程师、项目经理职务。2015年至2019年在绵阳新华内燃机股份有限公司深圳分公司工作，担任总经理职务，2019年加入公司子公司东兴昌科技（深圳）有限公司，任子公司常务副总经理，2021年12月至今兼任公司副总经理。
蔡皓	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，博士研究生学历。曾任湖南大学机械与运载工程学院助理研究员、硕士研究生导师。2016年加入本公司，任公司长沙研究院院长，2021年12月至今兼任公司副总经理。
陈湘军	原董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历，会计师。1993年加入湖南机油泵厂，历任车工、工艺员、财务科出纳、财务科副科长、科长、财务部经理，2006年至2009年担任公司财务总监、副总经理，2009年至2017年6月担任公司财务总监、副总经理、董事会秘书。2017年6月至2021年10月任公司董事会秘书。现任公司党委书记，兼任东兴昌科技（深圳）有限公司董事、

财务总监。
-------

其它情况说明

√适用 □不适用

2021 年 10 月 15 日，周勇辞去副总经理职务，仍任公司董事；陈湘军辞去公司董事会秘书职务，改任公司党委书记；2021 年 10 月 15 日召开十届九次董事会，聘任陈国荣为公司董事会秘书，聘任王巍、黄金辉为公司副总经理；2021 年 12 月 9 日召开十届十二次董事会，聘任王斌为公司副总经理；2021 年 12 月 23 日召开十届十三次董事会，聘任蔡皓为公司副总经理。

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

□适用 √不适用

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许仲秋	衡山齿轮有限责任公司	执行董事	2012年12月18日	/
许仲秋	湖南省嘉力机械有限公司	执行董事	2011年6月20日	/
许仲秋	湖南东创智能装备有限公司	执行董事	2018年5月15日	/
许仲秋	东兴昌科技（深圳）有限公司	董事长	2019年8月21日	/
许仲秋	衡东领中机电有限公司	执行董事	2017年8月3日	/
许仲秋	株洲易力达机电有限公司	董事长	2017年11月26日	/
许仲秋	湖南东嘉智能科技有限公司	董事长	2019年12月16日	/
刘光明	湖南腾智机电有限责任公司	监事	2017年3月23日	/
许文慧	株洲易力达机电有限公司	董事	2017年11月26日	/
许文慧	金信期货有限公司	董事	2019年8月12日	/
许文慧	湖南腾智机电有限责任公司	董事	2019年10月21日	/
罗大志	湖南东嘉智能科技有限公司	董事、总经理	2019年12月16日	/
罗大志	株洲易力达机电有限公司	总经理	2020年11月1日	/
罗大志	深圳朗道智通科技有限公司	执行董事	2021年11月3日	/
陈友梅	茶花现代家居用品股份有限公司	董事、副总经理	2013年1月12日	2021年10月7日
陈友梅	欣贺股份有限公司	独立董事	2018年5月1日	/
陈友梅	福建安井食品股份有限公司	独立董事	2017年12月18日	/
丁振武	衡山齿轮有限责任公司	监事	2017年11月3日	/
丁振武	湖南省嘉力机械有限公司	监事	2011年6月20日	/
许腾	湖南省嘉力机械有限公司	总经理	2013年12月1日	/
陈湘军	东兴昌科技（深圳）有限公司	董事、财务总监	2019年8月21日	/
董仁泽	湖南腾智机电有限责任公司	总经理	2019年10月21日	/
陈国荣	湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	董事	2019年3月8日	/
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	除独立董事报酬由公司股东大会决定外，其他董事、监事、高管根据其在公司担任的职务发放薪酬，不再另行发放津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所处行业及地区情况，参照同类上市公司并结合公司实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照上述人员各自的薪酬标准已实际予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬 633.51 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周勇	副总经理	离任	辞职
陈湘军	董事会秘书	离任	辞职
陈国荣	董事会秘书	聘任	董事会聘任
王巍	副总经理	聘任	董事会聘任
黄金辉	副总经理	聘任	董事会聘任
王斌	副总经理	聘任	董事会聘任
蔡皓	副总经理	聘任	董事会聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第四次会议	2021 年 2 月 8 日	审议通过了如下议案： 1、《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》 2、《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第十届董事会第五次会议	2021 年 4 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、审议《2020 年年度报告及摘要》 2、审议《2020 年度董事会工作报告》 3、审议《2020 年度独立董事述职报告》 4、审议《2020 年度审计委员会履职情况报告》 5、审议《2020 年度财务决算报告》 6、审议《关于 2020 年度利润分配及公积金转增股本方案的议案》 7、审议《关于公司 2021 年度向相关金融机构融资的议案》 8、审议《关于预计公司主要股东及其关联人为公司融资提供担保的议案》 9、审议《关于公司 2021 年度就金融债务为子公司提供对外担保的议案》

		10、审议《关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 11、审议《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》 12、审议《2020 年度内部控制评价报告》 13、审议《2020 年度履行社会责任报告》 14、审议《关于确认公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》 15、审议《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 16、审议《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》
第十届董事会第六次会议	2021 年 4 月 26 日	审议通过了如下议案： 1、《2021 年第一季度报告》
第十届董事会第七次会议	2021 年 6 月 21 日	审议通过了如下议案： 1、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》
第十届董事会第八次会议	2021 年 8 月 24 日	审议通过了如下议案： 1、《2021 年半年度报告及其摘要》 2、《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第十届董事会第九次会议	2021 年 10 月 15 日	审议通过了如下议案： 1、《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第十届董事会第十次会议	2021 年 10 月 25 日	审议通过了如下议案： 1、《2021 年第三季度报告》 2、《湖南机油泵股份有限公司信息披露管理制度》
第十届董事会第十一次会议	2021 年 11 月 15 日	审议通过了如下议案： 1、《关于更换会计师事务所的议案》 2、《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第十届董事会第十二次会议	2021 年 12 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第十届董事会第十三次会议	2021 年 12 月 23 日	审议通过了如下议案： 1、《关于聘任公司高级管理人员的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
许仲秋	否	10	10	0	0	0	否	3
周勇	否	10	10	0	0	0	否	3
罗大志	否	10	10	5	0	0	否	1
刘光明	否	10	10	0	0	0	否	2
许文慧	否	10	10	8	0	0	否	1
许腾	否	10	10	0	0	0	否	0
计维斌	是	10	10	10	0	0	否	1

陈友梅	是	10	10	10	0	0	否	1
周兵	是	10	10	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈友梅、周兵、许文慧，其中陈友梅担任主任委员
提名委员会	计维斌、周兵、许仲秋，其中计维斌担任主任委员
薪酬与考核委员会	周兵、计维斌、许仲秋，其中周兵担任主任委员
战略委员会	许仲秋、许文慧、计维斌，其中许仲秋担任主任委员

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、《2020 年度审计委员会履职情况报告》 2、《2020 年度内部审计工作总结及 2021 年度内部审计工作计划》 3、《2020 年年度报告及摘要》 4、《2020 年度财务决算报告》 5、《关于预计公司主要股东及其关联人为公司融资提供担保的议案》 6、《关于公司 2020 年度就金融债务为子公司提供对外担保的议案》 7、《关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 8、《2020 年度内部控制评价报告》	一致同意上述议案，并提交董事会审议	无
2021 年 4 月	审议通过了如下议案：	同意上述议案，并提	无

21 日	1、《2021 年第一季度报告》	交董事会审议	
2021 年 8 月 14 日	审议通过了如下议案： 1、《2021 年半年度报告及其摘要》 2、《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2021 年 10 月 20 日	审议通过了如下议案： 1、《2021 年第三季度报告》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2021 年 11 月 10 日	审议通过了如下议案： 1、《关于更换会计师事务所的议案》	同意上述议案，并提交董事会审议	无

**(3). 报告期内提名委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、《董事会提名委员会 2020 年度工作报告》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2021 年 10 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、《关于提名公司高级管理人员候选人的议案》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2021 年 12 月 4 日	审议通过了如下议案： 1、《关于提名公司高级管理人员候选人的议案》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2021 年 12 月 18 日	审议通过了如下议案： 1、《关于提名公司高级管理人员候选人的议案》	同意上述议案，并提交董事会审议	无

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、审议《董事会薪酬与考核委员会 2020 年度工作报告》 2、审议《关于确认公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》	同意上述议案，并提交董事会审议	无

**(5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、《董事会战略委员会 2020 年度工作报告》 2、《关于 2020 年度利润分配及公积金转增股本方案的议案》 3、《关于公司 2021 年度向相关金融机构融资的议案》 4、《关于使用闲置资金进行现金管理的议案》 5、《2020 年度履行社会责任报告》	同意上述议案，并提交董事会审议	无

2021 年 12 月 28 日	审议通过了如下议案： 1、《关于调整公司战略的议案》	同意上述议案，并提 交董事会审议	无
---------------------	-------------------------------	---------------------	---

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,295
主要子公司在职员工的数量	1,513
在职员工的数量合计	2,808
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,029
销售人员	58
技术人员	388
财务人员	45
行政人员	288
合计	2,808
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	252
大专	272
高中及中专	752
初中及以下	1,532
合计	2,808

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司在薪酬方面建立了完善的薪酬福利体系和绩效考核体系，是以任职资格匹配度为基准的固定薪酬与以绩效激励为导向的浮动薪酬相结合的薪酬制度。公司薪酬总额根据公司主要经营指标完成情况确定。在薪酬总额范围内，兼顾行业薪酬水平，制定有竞争力的固定薪酬标准；同时根据公司整体业绩及各部门关键绩效指标达成情况，确定相关人员的补贴、奖金等浮动薪酬标准。



此外，公司还建立了奖惩制度体系，鼓励员工为公司业绩发展、技术创新、管理优化等方面积极建言献策。公司未来薪酬制度调整方向是在保障员工基本收入水平的基础上，逐步增大浮动薪酬占薪酬总额的比例，有效激励员工高质量、创造性完成工作，充分调动员工积极性、激发员工潜能，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引更多的优秀人才与企业一同成长。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了完善的培训体系。根据各个部门每年度提供的培训计划以及需求来为员工制定职业发展规划。培训内容包括企业文化、领导力、员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧等各个方面，培训形式分管理人员授课、外聘讲师等，并由专人统筹负责培训计划的实施及效果反馈，同时将员工参与培训考核情况作为绩效考核与职位晋升的依据之一。通过不断丰富培训资源、完善培训制度，鼓励并支持员工积极参与培训来促进公司的发展。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,340,729
劳务外包支付的报酬总额	24,340,841.06

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

为了明确对股东权益分红的合理回报，公司董事会制定了《未来三年股东分红回报规划（2020年2022年）》并经公司2019年年度股东大会审议通过，具体要点如下：

#### 一、制定股东分红规划的原则

##### （一）本规划制定的原则

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》的规定，公司充分考虑对投资者的回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，优先考虑采用现金分红的利润分配方式，实行持续、稳定的利润分配政策。

##### （二）公司制定本规划考虑的因素

公司在制定本规划时应着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司所处行业特点、经营情况、现金流量状况、发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对公司利润分配作出明确的制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

#### 二、公司未来三年股东分红回报规划

根据《公司法》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》的规定，在足额计提法定公积金、任意公积金以后，公司2020年2022年利润分配计划如下：

#### （一）利润分配形式

在符合相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》和本规划有关规定和条件、同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的前提下，公司可以采取现金、股票、现金和股票相结合或法律许可的其他方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

#### （二）现金分红

##### 1、现金分红条件

公司股东回报规划充分考虑和听取股东特别是公众投资者、独立董事和监事的意见，公司具备现金分红条件时，应当积极采取现金方式分配股利，公司在未来三年内，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的30%。

公司实施现金分红应同时满足以下条件：

（1）公司当期实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累计可供分配的利润为正值；

（3）审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（4）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；或者公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

##### 2、差异化的现金分红政策

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

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

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

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利

利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司在利润分配具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

### （三）发放股票股利的条件

在优先保障现金分红的基础上，公司可以采取股票股利的方式进行利润分配。公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

### （四）利润分配政策的调整

如遇国家颁布新的法律、行政法规、部门规章及规范性文件或因外部经营环境、公司自身经营情况、财务状况、投资计划和长期发展规划发生重大变化，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策，应当满足《公司章程》规定的条件，由公司董事会做出专题论述，详细论证和说明调整理由并形成书面论证报告，但调整或变更后的利润分配政策不得违反中国证监会及上交所的有关规定。

### 三、未来股东分红规划的制定安排

公司以三年为周期制定股东分红回报规划，根据《公司章程》规定的利润分配政策，并由公司董事会结合公司的具体经营情况，充分考虑公司的盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当期资金需求，确定该时段的利润分配规划。

## （二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司第十届董事会第十五次会议审议通过了《2021 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了众环审字（2022）1110029 号《内部控制审计报告》，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十六、 其他**

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

公司及下属子公司均不属于重污染行业。

公司在日常生产过程中：产生的危废，收集后贮存于危废暂存间，统一交由有资质的单位处置；一般固废（铁屑、铝屑等）出售至有资质的回收公司；产生的生活垃圾由环卫所清运统一处理；关于噪声控制，公司选择声源较小的设备通过加强设备维护、合理布局、采取减振及利用厂房隔声等措施减少对周边声环境的影响；关于废气控制，公司配备了收集处理装置：管道收集、滤芯除尘处理后，通过 15m 高的排气筒达标排放。

公司注重安全、环保和社会效益，生产各环节不存在重大污染源，在生产上，均采用环境友好型的生产工艺，减少对环境的污染，对排放的主要污染物采取了必要的处理措施，未发生重大环境事件和污染事故。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司坚守绿色工厂、无烟工厂的经营理念，为进一步加强危险废物管理，保护生态环境，保

障人体健康，公司一直以来专门设立生安环保管控部，专职专人专责，全面负责公司生产安全及环境保护的具体管理工作，依法依规执行有关的管理规定，根据清洁生产理念制定了《危险废物管理制度》《危险废物环境污染防治责任制度》等一系列环保制度，公司设计并建成“三废”处理装置，确保生产过程中产生的污染物排放符合国家和地方相关排放标准，危险废物的收集贮存严格按照《危险废物贮存污染控制标准》要求执行，并委托给有处理资质的单位处置。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

1、铸造车间实行热能交换，将生产过程中的水资源进行闭式循环利用，经过冷却塔冷却，再输送到车间，实现了对水资源的充分利用；

2、生产车间照明灯具全面替换成节能灯具，节约能源、降低碳排放；

3、公司提倡无纸化办公，纸质文件采用双面打印，单面废纸可作为二次纸张重新利用，追求纸张的最大利用率；

4、公司定期进行节能检查，针对空调的合理使用、无用照明的及时关闭、水资源的浪费等行为进行考核。

5、积极践行“绿水青山就是金山银山”理念，努力实现生态保护、绿色生产、安全生产。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

### 一、诚信守法经营，依法纳税

公司严格遵守国家法律法规，守法经营，依法纳税，始终用实际行动履行着企业对社会的责任和义务。

### 二、规范运作，保护全体股东合法权益

#### 1、规范运作

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司及全体股东合法权益。

#### 2、严格履行信息披露义务，维护投资者良好关系

公司以中国证监会、上海证券交易所相关规定及公司《信息披露管理制度》指导信息披露工作；指定董事会秘书负责信息披露工作；公司严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，以保证全体股东都能公平地获取信息。

#### 3、严格遵守上市分红承诺，积极回报股东

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，公司满足现金分红条件的，应当进行现金分红；在此基础上，公司将结合发展阶段、资金支出安排，

采取现金、股票或现金股票相结合的方式，可适当增加利润分配比例及次数，保证分红回报的持续、稳定。

### 三、以“安全第一、预防为主”，确保企业健康平稳发展

报告期内，公司及各子公司一直把安全工作放在重要位置，制定了公司级安全 KPI，并作为全员绩效考核与年终奖金发放的重要考核数据，严格执行上级的各项安全管理规定，认真落实和开展了大量安全生产工作。

公司认真贯彻了“安全第一、预防为主”的方针，坚持以总经理为首的安全委员会，完善了安全生产管理机构，根据工作需要调整与更新安全管理组织成员，安全管理人员持证上岗，具备工贸企业安全管理专业知识和管理手段；设置了专职安全巡视专干，每天进行办公区、生产区、生活区、公共区现场安全检查，发现问题及时整改纠正。

### 四、“环境保护人人有责”和可持续发展

公司高度重视环境保护工作，组织专业环境管理团队，积极开展节能减排活动，采用 ISO14001 环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。

1、根据上级监管部门的要求与管理标准，公司建有规范化与标准化的危险废物与一般废物贮存场所，对危险废物和一般废物贮存进行监督管理；公司垃圾进行分类管理，加强过程管控。委托具有处置资质的服务机构对产生的所有废物进行安全处置。危险废物与一般废物严格按照相关要求分类存放，张贴危废标识，出入库台账清晰，加强过程管控。

2、主动开展废水、废气、噪声监测与管理。公司与湖南昌旭环保科技有限公司合作，每季度对公司的废水、废气、厂界噪声监测，均符合国家标准要求。

3、大力推广节能降耗产品。利用新能源、变排量、轻量化技术，大量减少了发动机的废气排放量。

### 五、践行企业职责、积极参与公益事业

报告期内，公司切实履行上市公司社会责任、回馈社会，公司热心慈善和社会公益事业，关爱弱势群体。公司为残疾人提供了更多就业岗位；对贫困学生进行捐资助学 40 余人次，累计帮扶金额 8 余万元，帮助他们渡过难关，激发生活信心；公司为考入国内大专院校以上的职工子女发放助学金 10 余人次，职工家属感受到了公司的关心及鼓励；节日给弱势群体送上慰问款 10 余人次；向县红十字会捐款 10 余万元。同时，公司组织员工参加维护社区活动，使广大员工参与到社会公益事业中。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人及其关联股东、董监高人员	1、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东许仲秋、周勇、罗大志、丁振武、谭小平、许腾、刘光明、陈湘军承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，离任后六个月内不转让其持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其持有公司股份总数的比例不超过 50%；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 2、持股 5%以上的股东许仲秋、许文慧承诺：在上述限售期届满之日起两年内，许仲秋、许文慧减持股份不超过持股数额的 20%。	承诺时间：2012 年 3 月 10 日；董监高人员：任期内和自离任起 18 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东许文奇、实际控制人许文奇、刘亚奇	(1) 本人、本人持有权益达 51% 以上的其他子公司以及本人实际控制的其他公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的全资子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。(2) 本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的全资子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的全资子公司生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的全资子公司。(3) 本人将充分	承诺时间：2012 年 3 月 10 日；长期	否	是	不适用	不适用



			尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司的《公司章程》规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（4）如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿。（5）本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人或其关联股东为止。（6）本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及股份公司全体股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。					
解决关联交易	主要股东许仲秋、许文慧	承诺将尽量避免或减少与本公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，双方将遵循公平、公正、公开以及等价有偿的基本商业原则；切实履行信息披露的有关规定；不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。	承诺时间：2012年3月10日；长期	否	是	不适用	不适用	

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(1) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人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；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 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，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；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团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，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本集团承租广田等公司的房屋，租赁期为三年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 25,815,350.04 元，租赁负债 19,276,143.31 元，一年内到期的非流动负债 6,539,206.73 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			25,815,350.04	
资产总计：			25,815,350.04	
一年内到期的非流动负债			6,539,206.73	
租赁负债			19,276,143.31	
负债和所有者权益总计：			25,815,350.04	

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.90%。

(2) 会计估计变更  
本期无重大会计估计变更。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

√适用 □不适用

公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构前，已组织前后任会计师进行沟通，对于更换会计师事务所事宜并无异议。

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	68.00
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	20.00
保荐人	国金证券股份有限公司	0

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）已连续十年为公司提供审计服务，董事会认为审计机构更换将有利于提高审计机构的独立性和审计服务的有效性，亦符合良好的企业管治。公司于2021年11月15日召开第十届董事会第十一次会议，于2021年12月1日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，同意聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

**十二、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										15,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										15,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										15,000.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										10.37				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无							
担保情况说明							本公司对外担保全部为子公司融资提供担保							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	募集资金	29,000.00	0	0
银行理财产品	募集资金	16,000.00	6,000.00	0
银行理财产品	自有资金	300.00	0	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行衡阳分行	金雪球优选 2021 年第 3 期	300.00	2021 年 3 月 5 日	2021 年 6 月 7 日	自有资金		保本浮动收益			2.86	已收回	是	否	
中国建设银行股份有限公司	大额存单	10,000.00	2021 年 3 月 9 日	2022 年 3 月 11 日	募集资金	补充流动资金	保本固定收益			225.16	已收回	是	否	
中信证券股份有限公司	保本浮动收益型收	10,000.00	2021 年 3 月 10 日	2021 年 3 月 30 日	募集资金	补充流动	保本浮动			12.00	已收回	是	否	



	益凭证					资金	收益							
中信证券股份有限公司	保本浮动收益型收益凭证	10,000.00	2021年4月1日	2021年6月23日	募集资金	补充流动资金	保本浮动收益			60.00	已收回	是	否	
中国工商银行股份有限公司	保本浮动收益型的结构性存款产品	6,000.00	2021年5月18日	2021年10月12日	募集资金	补充流动资金	保本浮动收益			71.28	已收回	是	否	
中信证券股份有限公司 有限公司本金保障型收益凭证	保本浮动收益型收益凭证	5,000.00	2021年7月6日	2021年9月29日	募集资金	补充流动资金	保本浮动收益			28.71	已收回	是	否	
中信证券股份有限公司	保本浮动收益型收益凭证	4,000.00	2021年10月11日	2022年1月11日	募集资金	补充流动资金	保本浮动收益			25.23	已收回	是	否	
中国工商银行股份有限公司	保本浮动收益型的结构性存款产品	6,000.00	2021年10月19日	2022年4月26日	募集资金	补充流动资金	保本浮动收益				未收回	是	是	

## 其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	10,218,854	8.88			4,087,541	-14,306,395	-10,218,854		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,218,854	8.88			4,087,541	-14,306,395	-10,218,854		
其中：境内非国有法人持股	10,218,854	8.88			4,087,541	-14,306,395	-10,218,854		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	104,901,550	91.12			41,401,900	14,306,395	55,708,295	160,609,845	100.00
1、人民币普通股	104,901,550	91.12			41,401,900	14,306,395	55,708,295	160,609,845	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	115,120,404	100.00			45,489,441	-	45,489,441	160,609,845	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据公司于 2021 年 6 月 2 日披露的《2020 年年度权益分派实施公告》(公告编号:2021-035),公司以 2021 年 6 月 7 日为股权登记日,向全体股东每 10 股转增股份 4 股,共计转增 45,489,441 股,本次送转股后,公司的总股本为 160,609,845 股,其中有限售条件股份为 14,306,395 股,无限售条件股份为 146,303,450 股。根据公司于 2021 年 7 月 9 日披露的《非公开发行限售股上市流通公告》(公告编号:2021-049),公司非公开发行限售股上市流通日期为 2021 年 7 月 14 日,限售股上市流通数量为 14,306,395 股,本次解禁后,公司无限售条件的流通股份合计 160,609,845 股。

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

√适用 □不适用

报告期内,由于公司以资本公积转增股本,导致公司股本由 115,120,404 股变为 160,609,845 股,如不实施转增,2021 年度基本每股收益、每股净资产分别为 1.68 元/股和 12.71 元/股;实施转增后,按照年末总股本 160,609,845 股计算,2021 年度基本每股收益、每股净资产分别为 1.20 元/股和 9.08 元/股。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹学勇	1,594,660	1,594,660			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
王雄	1,167,964	1,167,964			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
秦柯	650,166	650,166			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
中国华融资产管理股份有限公司	2,725,250	2,725,250			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
中国国际金融股份有限公司	1,790,879	1,790,879			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
全国社保基金一一四组合	1,167,964	1,167,964			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
华泰证券股份有限公司	1,319,800	1,319,800			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	389,320	389,320			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
中国建设银行股份有限公司—富国低碳新经济混合型证券投资基金	583,982	583,982			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
太平洋资管—招商银行—太	396,339	396,339			非公开发行股票	2021 年 7 月

平洋卓越臻惠一号产品					股票锁定	14 日
招商银行股份有限公司－富国清洁能源产业灵活配置混合型证券投资基金	973,302	973,302			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
招商银行股份有限公司－富国融享 18 个月定期开放混合型证券投资基金	77,864	77,864			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
上海庆涌资产管理有限公司－庆涌涌晟成长 2 号证券投资私募基金	1,169,131	1,169,131			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
财通基金－黄晨东－财通基金晨东 1 号单一资产管理计划	38,931	38,931			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
财通基金－杨智睿－财通基金招融财富 1 号单一资产管理计划	66,183	66,183			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
财通基金－纯达量化商品 1 号 FOF 私募基金－财通基金纯达精选 1 号单一资产管理计划	194,660	194,660			非公开发行股票锁定	2021 年 7 月 14 日
合计	14,306,395	14,306,395				

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,550
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,432

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
许仲秋	8,967,744	31,387,105	19.54		质押	17,966,000	境内自 然人

许文慧	4,142,041	12,409,643	7.73		质押	9,021,200	境内自然人
周勇	396,779	2,713,726	1.69		未知		境内自然人
袁春华	749,457	2,619,899	1.63		未知		境内自然人
王雄	1,165,257	2,434,389	1.52		未知		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	2,193,823	2,193,823	1.37		未知		其他
中国国际金融股份有限公司	647,186	1,926,385	1.20		未知		其他
交通银行股份有限公司—永赢长远价值混合型证券投资基金	1,773,500	1,773,500	1.10		未知		其他
王静	380,649	1,653,596	1.03		未知		境内自然人
张灿红	1,578,300	1,578,300	0.98		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
许仲秋	31,387,105	人民币普通股	31,387,105				
许文慧	12,409,643	人民币普通股	12,409,643				
周勇	2,713,726	人民币普通股	2,713,726				
袁春华	2,619,899	人民币普通股	2,619,899				
王雄	2,434,389	人民币普通股	2,434,389				
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	2,193,823	人民币普通股	2,193,823				
中国国际金融股份有限公司	1,926,385	人民币普通股	1,926,385				
交通银行股份有限公司—永赢长远价值混合型证券投资基金	1,773,500	人民币普通股	1,773,500				
王静	1,653,596	人民币普通股	1,653,596				
张灿红	1,578,300	人民币普通股	1,578,300				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	许仲秋与许文慧为父女关系，为一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	许仲秋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事长、总经理。

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

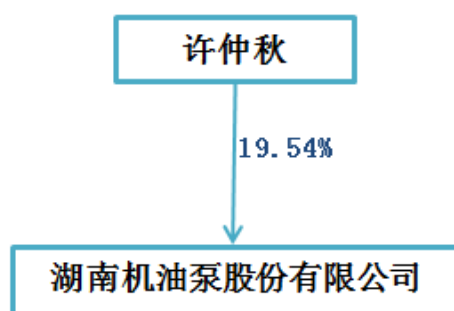
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	许仲秋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事长、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

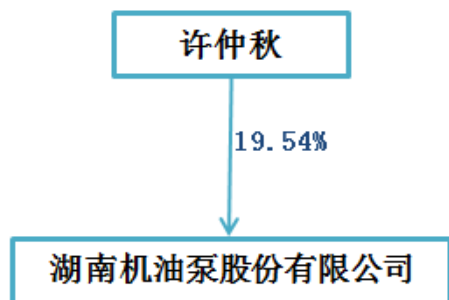
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 审计报告

众环审字（2022）1110027 号

湖南机油泵股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了湖南机油泵股份有限公司（以下简称“湘油泵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湘油泵公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守

则，我们独立于湘油泵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

#### (一) 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注四、27 及六、40 所述。湘油泵公司的营业收入主要来自于发动机泵类产品的销售。2021 年度，湘油泵公司营业收入金额为人民币 162,279.52 万元。</p> <p>公司销售产品属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品收入在公司将产品交付给购货方或购货方指定的物流公司并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认，其中需要现场安装调试或现场安装调试指导的，于完成安装调试工作并取得客户验收报告时确认收入；外销产品收入在公司已将产品的控制权转移给购货方，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。</p> <p>由于营业收入是湘油泵公司关键业绩指标之一，可能存在湘油泵公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(3) 对营业收入和毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(5) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同或订货单、销售发票、核对客户供应商系统数据、验收单；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、货运提单等支持性文件；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；</p> <p>(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

### 四、 其他信息

湘油泵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

湘油泵公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估湘油泵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算湘油泵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

湘油泵公司治理层负责监督湘油泵公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对湘油泵公司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湘油泵公司不能持续经营。

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

（六）就湘油泵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：张逸

中国注册会计师：张凯

中国 武汉

2022 年 3 月 29 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：湖南机油泵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		311,634,622.23	502,432,656.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		60,348,000.00	10,000.00
衍生金融资产			
应收票据		165,875,234.60	24,065,645.85
应收账款		379,849,327.39	389,908,287.38
应收款项融资		115,367,465.52	186,084,333.13
预付款项		19,001,257.23	15,159,646.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		114,981,559.63	59,651,685.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		375,758,383.12	258,071,888.44
合同资产		15,148,873.03	8,513,989.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,946,533.78	36,860,932.89
流动资产合计		1,578,911,256.53	1,480,759,064.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		144,464,868.26	141,292,453.30
其他权益工具投资		1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,649,799.44	2,721,222.72
固定资产		668,321,443.71	598,625,877.94
在建工程		115,593,047.38	64,736,199.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,316,397.24	
无形资产		64,366,488.83	72,064,223.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		486,793.48	663,809.20
递延所得税资产		12,401,791.48	9,638,819.76
其他非流动资产		17,540,611.73	35,956,305.39
非流动资产合计		1,045,141,241.55	925,698,911.33
资产总计		2,624,052,498.08	2,406,457,976.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		398,622,683.34	355,557,148.35
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,190,732.66	20,358,125.00
应付账款		343,845,907.03	335,022,370.55
预收款项		2,000.00	-
合同负债		5,945,692.57	3,367,946.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		21,891,193.46	22,371,243.83

应交税费		9,136,883.33	10,414,158.76
其他应付款		8,600,825.56	5,845,892.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		56,390,609.00	108,319,068.89
其他流动负债		65,844,350.99	25,483,454.85
流动负债合计		970,470,877.94	886,739,408.35
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		115,641,921.75	127,973,164.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,115,673.48	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,101,709.24	17,439,069.07
递延收益		46,814,172.65	50,120,819.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		191,673,477.12	195,533,052.92
负债合计		1,162,144,355.06	1,082,272,461.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,609,845.00	115,120,404.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		501,564,295.19	542,493,111.45
减：库存股		30,093,022.14	30,093,022.14

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,453,972.99	83,453,972.99
一般风险准备			
未分配利润		730,423,807.05	590,848,571.25
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		1,445,958,898.09	1,301,823,037.55
少数股东权益		15,949,244.93	22,362,477.47
所有者权益(或股东权益)合计		1,461,908,143.02	1,324,185,515.02
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,624,052,498.08	2,406,457,976.29

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：湖南机油泵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		246,131,505.96	468,155,065.57
交易性金融资产		60,348,000.00	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		119,663,728.91	16,429,276.25
应收账款		291,871,764.17	302,708,167.66
应收款项融资		71,148,788.41	173,644,903.30
预付款项		100,749,077.03	55,528,020.64
其他应收款		129,237,927.91	98,168,350.94
其中：应收利息		450,503.42	390,000.00
应收股利		-	-
存货		238,039,317.87	158,104,533.95
合同资产		15,148,873.03	8,483,399.12
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		8,031,173.01	254,401.70



流动资产合计		1,280,370,156.30	1,281,476,119.13
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		341,659,430.32	308,487,014.36
其他权益工具投资		1,000,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		7,692,197.13	7,899,534.33
固定资产		439,556,629.27	439,252,847.28
在建工程		86,538,794.95	38,776,922.79
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		24,252,682.32	25,460,034.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		7,628,578.95	6,715,195.24
其他非流动资产		11,739,394.10	15,694,803.36
非流动资产合计		920,067,707.04	842,286,351.49
资产总计		2,200,437,863.34	2,123,762,470.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		383,610,600.00	355,557,148.35
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		12,410,000.00	19,243,000.00
应付账款		246,575,653.29	244,301,743.24
预收款项		2,000.00	2,562,333.57
合同负债		1,300,611.32	1,650,353.68
应付职工薪酬		12,015,726.00	12,807,644.88
应交税费		927,922.63	7,858,455.09

其他应付款		29,585,030.62	4,805,132.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		34,792,697.77	98,306,693.89
其他流动负债		47,565,392.94	214,545.98
流动负债合计		768,785,634.57	747,307,050.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		23,100,000.00	57,886,539.44
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		17,101,709.24	17,439,069.07
递延收益		42,421,124.29	46,363,730.79
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		82,622,833.53	121,689,339.30
负债合计		851,408,468.10	868,996,390.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,609,845.00	115,120,404.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		492,539,217.54	538,028,658.54
减：库存股		30,093,022.14	30,093,022.14
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		82,602,937.74	82,602,937.74
未分配利润		643,370,417.10	549,107,102.36

所有者权益（或股东权益）合计		1,349,029,395.24	1,254,766,080.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,200,437,863.34	2,123,762,470.62

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,621,525,797.87	1,409,017,227.09
其中：营业收入		1,621,525,797.87	1,409,017,227.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,442,685,455.78	1,265,144,330.26
其中：营业成本		1,214,513,340.45	1,017,775,458.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,141,671.99	11,626,455.04
销售费用		24,289,312.84	59,893,555.84
管理费用		58,435,841.66	50,180,358.94
研发费用		104,789,790.58	92,118,918.90
财务费用		28,515,498.26	33,549,582.78
其中：利息费用		25,806,222.61	28,887,773.30
利息收入		3,267,074.87	521,662.93
加：其他收益		9,891,250.78	32,673,997.38
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,108,724.42	-3,516,694.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,145,588.64

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		348,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,574,661.01	-8,454,092.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,369,050.96	-4,461,010.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,107,738.28	31,640,371.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		213,134,894.76	191,755,468.22
加：营业外收入		287,361.32	1,397,172.08
减：营业外支出		6,112,555.51	2,076,646.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		207,309,700.57	191,075,993.60
减：所得税费用		18,411,449.77	22,416,834.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		188,898,250.80	168,659,159.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		188,898,250.80	168,659,159.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		190,750,857.60	166,820,013.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,852,606.80	1,839,145.93
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		188,898,250.80	168,659,159.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		190,750,857.60	166,820,013.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,852,606.80	1,839,145.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.20	1.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.20	1.15

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

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		1,336,290,424.59	1,112,319,803.73
减：营业成本		1,018,298,419.85	807,296,827.11
税金及附加		7,923,280.04	7,847,992.10
销售费用		19,730,358.75	50,797,085.36
管理费用		32,789,834.49	29,665,912.41
研发费用		72,478,344.48	65,247,760.60
财务费用		23,143,732.61	30,904,597.30
其中：利息费用		20,831,846.87	27,726,773.30
利息收入		3,267,074.87	356,660.95
加：其他收益		6,708,668.21	31,736,492.01
投资收益（损失以“-”号填列）		903,256.91	-1,449,078.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-2,145,588.64
以摊余成本计量的金融资产		-	-

终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		348,000.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,499,045.88	-5,825,805.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,152,918.82	-3,414,823.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-192,386.81	25,287,836.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		163,042,027.98	166,894,249.67
加：营业外收入		179,436.14	1,376,017.56
减：营业外支出		5,077,867.89	978,009.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,143,596.23	167,292,257.86
减：所得税费用		12,704,659.69	21,682,424.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		145,438,936.54	145,609,833.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		145,438,936.54	145,609,833.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		145,438,936.54	145,609,833.06
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,183,420,422.82	847,223,407.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,804,464.69	3,827,152.89
收到其他与经营活动有关的现金		17,578,293.59	34,001,465.50
经营活动现金流入小计		1,208,803,181.10	885,052,026.36
购买商品、接受劳务支付的现金		603,473,039.54	363,363,418.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		245,992,743.69	228,595,929.88
支付的各项税费		66,364,123.85	71,303,271.87

支付其他与经营活动有关的现金		151,505,210.08	86,596,312.77
经营活动现金流出小计		1,067,335,117.17	749,858,932.57
经营活动产生的现金流量净额		141,468,063.93	135,193,093.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		313,610,000.00	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,833,938.73	26,948.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,664,796.45	94,852,791.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,036,656.95	8,019,787.37
投资活动现金流入小计		357,145,392.13	150,899,526.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,900,826.83	144,382,412.95
投资支付的现金		518,309,200.00	57,330,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,600,000.00	32,900,000.00
投资活动现金流出小计		739,810,026.83	234,612,412.95
投资活动产生的现金流量净额		-382,664,634.70	-83,712,886.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			373,360,349.96
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,800,000.00
取得借款收到的现金		465,500,000.00	615,973,537.24
收到其他与筹资活动有关的现金		29,635,120.76	14,910,000.00
筹资活动现金流入小计		495,135,120.76	1,004,243,887.20
偿还债务支付的现金		503,596,000.00	576,333,564.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,528,709.72	58,548,395.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		26,223,636.72	62,447,604.86
筹资活动现金流出小计		610,348,346.44	697,329,564.48
筹资活动产生的现金流量净额		-115,213,225.68	306,914,322.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,823,469.77	-4,753,345.29



五、现金及现金等价物净增加额		-361,233,266.21	353,641,185.19
加：期初现金及现金等价物余额		490,548,741.63	136,907,556.44
六、期末现金及现金等价物余额		129,315,475.42	490,548,741.63

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		881,762,251.23	695,506,689.60
收到的税费返还		5,246,596.47	3,827,152.89
收到其他与经营活动有关的现金		14,540,167.32	42,443,878.93
经营活动现金流入小计		901,549,015.02	741,777,721.42
购买商品、接受劳务支付的现金		499,206,630.46	314,375,490.79
支付给职工及为职工支付的现金		128,424,990.34	127,303,422.79
支付的各项税费		49,042,013.10	53,849,150.73
支付其他与经营活动有关的现金		92,872,552.04	64,541,863.04
经营活动现金流出小计		769,546,185.95	560,069,927.35
经营活动产生的现金流量净额		132,002,829.07	181,707,794.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		313,600,000.00	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,435,527.77	26,948.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,475,104.30	61,792,471.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		406,339,856.95	636,444,843.49
投资活动现金流入小计		724,850,489.02	746,264,263.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,510,578.16	81,806,949.47
投资支付的现金		548,309,200.00	57,320,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		399,348,713.98	634,865,056.12
投资活动现金流出小计		1,067,168,492.14	773,992,005.59

投资活动产生的现金流量净额		-342,318,003.12	-27,727,741.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	363,560,349.96
取得借款收到的现金		373,500,000.00	535,973,537.24
收到其他与筹资活动有关的现金		47,635,120.76	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		421,135,120.76	911,533,887.20
偿还债务支付的现金		488,596,000.00	576,333,564.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,110,538.50	57,486,395.02
支付其他与筹资活动有关的现金		12,602,035.79	23,547,604.86
筹资活动现金流出小计		577,308,574.29	657,367,564.48
筹资活动产生的现金流量净额		-156,173,453.53	254,166,322.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,078,310.37	-3,246,967.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-370,566,937.94	404,899,407.60
加：期初现金及现金等价物余额		457,689,787.11	52,790,379.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		87,122,849.17	457,689,787.11

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	115,120,404.00				542,493,111.45	30,093,022.14			83,453,972.99		590,848,571.25		1,301,823,037.55	22,362,477.47	1,324,185,515.02
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	115,120,404.00				542,493,111.45	30,093,022.14			83,453,972.99		590,848,571.25		1,301,823,037.55	22,362,477.47	1,324,185,515.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,489,441.00				-40,928,816.26						139,575,235.80		144,135,860.54	-6,413,232.54	137,722,628.00
(一)综合收益总额											190,750,857.60		190,750,857.60	-1,852,606.80	188,898,250.80
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-51,175,621.80		-51,175,621.80		-51,175,621.80

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配									-51,175,621.80		-51,175,621.80			-51,175,621.80	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	45,489,441.00				-40,928,816.26							4,560,624.74	-4,560,625.74	-1.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,489,441.00				-45,489,441.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他					4,560,624.74							4,560,624.74	-4,560,625.74	-1.00	
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	160,609,845.00				501,564,295.19	30,093,022.14			83,453,972.99		730,423,807.05		1,445,958,898.09	15,949,244.93	1,461,908,143.02

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												

2021 年年度报告

一、上年年末余额	104,901,550.00				191,011,137.70	30,093,022.14			68,892,989.68		467,570,871.07		802,283,526.31	10,723,331.54	813,006,857.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	104,901,550.00				191,011,137.70	30,093,022.14			68,892,989.68		467,570,871.07		802,283,526.31	10,723,331.54	813,006,857.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,218,854.00				351,481,973.75				14,560,983.31		123,277,700.18		499,539,511.24	11,639,145.93	511,178,657.17
（一）综合收益总额											166,820,013.49		166,820,013.49	1,839,145.93	168,659,159.42
（二）所有者投入和减少资本	10,218,854.00				351,481,973.75								361,700,827.75	9,800,000.00	371,500,827.75
1. 所有者投入的普通股	10,218,854.00				351,481,973.75								361,700,827.75	9,800,000.00	371,500,827.75
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									14,560,983.31		-43,542,313.31		-28,981,330.00		-28,981,330.00
1. 提取盈余公积									14,560,983.31		-14,560,983.31				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-28,981,330.00		-28,981,330.00		-28,981,330.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

2021 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	115,120,404.00				542,493,111.45	30,093,022.14		83,453,972.99		590,848,571.25		1,301,823,037.55	22,362,477.47	1,324,185,515.02

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	115,120,404.00				538,028,658.54	30,093,022.14			82,602,937.74	549,107,102.36	1,254,766,080.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	115,120,404.00				538,028,658.54	30,093,022.14			82,602,937.74	549,107,102.36	1,254,766,080.50
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	45,489,441.00				-45,489,441.00					94,263,314.74	94,263,314.74
(一) 综合收益总额										145,438,936.54	145,438,936.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2021 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-51,175,621.80	-51,175,621.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,175,621.80	-51,175,621.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	45,489,441.00				-45,489,441.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,489,441.00				-45,489,441.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,609,845.00				492,539,217.54	30,093,022.14			82,602,937.74	643,370,417.10	1,349,029,395.24

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	104,901,550.00				186,546,684.79	30,093,022.14			68,041,954.43	447,039,582.61	776,436,749.69
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2021 年年度报告

二、本年期初余额	104,901,550.00				186,546,684.79	30,093,022.14			68,041,954.43	447,039,582.61	776,436,749.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,218,854.00				351,481,973.75				14,560,983.31	102,067,519.75	478,329,330.81
(一) 综合收益总额										145,609,833.06	145,609,833.06
(二) 所有者投入和减少资本	10,218,854.00				351,481,973.75						361,700,827.75
1. 所有者投入的普通股	10,218,854.00				351,481,973.75						361,700,827.75
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									14,560,983.31	-43,542,313.31	-28,981,330.00
1. 提取盈余公积									14,560,983.31	-14,560,983.31	
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,981,330.00	-28,981,330.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	115,120,404.00				538,028,658.54	30,093,022.14			82,602,937.74	549,107,102.36	1,254,766,080.50

公司负责人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：熊兰艳



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

湖南机油泵股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“本集团”）系经湖南省经济体制改革委员会《关于同意成立截至 2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 5 户湖南机油泵股份有限公司的批复》（湘体改字（1994）35 号）批准，在对湖南机油泵厂进行整体改组的基础上，由湖南机油泵厂、湖南省外商投资服务中心、衡东县城信用合作社和衡东县农村信用合作联社营业部共同发起组建，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于 1994 年 7 月 4 日在湖南省工商行政管理局登记注册，注册地及总部地址：衡东县城关镇衡岳北路 69 号。公司现持有统一社会信用代码为 914304001854002881 的营业执照，注册资本 160,609,845.00 元，股份总数 160,609,845 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 0 股；无限售条件的流通股份：A 股 160,609,845 股。公司股票已于 2016 年 11 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司及各子公司（统称“本集团”）属汽车零部件制造业。主要经营发动机泵类产品的研发、制造和销售。产品主要有柴油机机油泵、汽油机机油泵、电机、变速箱油泵、模块化产品、水泵等。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 5 户

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

#### （1）会计政策变更

##### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人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；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

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，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；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团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，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本集团承租广田等公司的房屋，租赁期为三年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产25,815,350.04元，租赁负债19,276,143.31元，一年内到期的非流动负债6,539,206.73元。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			25,815,350.04	
资产总计：			25,815,350.04	
一年内到期的非流动负债			6,539,206.73	
租赁负债			19,276,143.31	
负债和所有者权益总计：			25,815,350.04	

本集团于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.90%。

## （2）会计估计变更

本期无重大会计估计变更。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

- (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

### （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4） 金融负债的终止确认

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）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 13. 应收款项融资

适用 不适用



**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收利息组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-应收政府款项组合		
其他应收款-应收股利组合		
其他应收款-应收合并范围内关联方往来组合		
其他应收款-账龄组合	账龄	

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品和委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投

资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75

机器设备	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

**25. 借款费用**

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	10
商标使用权	10
专利权及非专利技术	10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶

段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组

合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用



在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

预计负债确认的具体方法：

公司所处行业为汽车零部件制造业，主要产品为发动机泵类，应用于商用车、工程机械车、乘用车等领域。根据国家相关三包法规规定，公司需要对已销售的尚在质保期内的产品承担包修、包换、包退以及由于零配件质量问题造成的主机损耗的赔偿责任和义务，考虑到上述产品质量保证义务属于企业过去事项导致的现时义务、履行该义务很可能导致经济利益流出企业、产品质量保证的现时义务能够合理估计，因此根据《企业会计准则》的有关规定，公司计提了产品质量保证费用并计入预计负债。基于近几年公司实际产品质量保证义务履行情况，考虑产品质量保证义务的风险、不确定性等，公司期末应付产品质量保证费，系以公司对资产负债表日前已销售的尚在质保期内的产品，以其实现的销售收入和剩余质保时间为基础，以最近三年实际发生的产品质量

保证费率为预计比例，计算的应付产品质量保证费最佳估计数。预计负债(产品质量保证费)的增加或减少将影响本公司未来的损益。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实

物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### （1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋租赁。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## ③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (2) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

## ④ 经营租赁

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

## ⑤ 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的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。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	不适用	本次会计政策变更对公司报表项目无重要影响。

其他说明

无

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	502,432,656.08	502,432,656.08	
结算备付金			



拆出资金			
交易性金融资产	10,000.00	10,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	24,065,645.85	24,065,645.85	
应收账款	389,908,287.38	389,908,287.38	
应收款项融资	186,084,333.13	186,084,333.13	
预付款项	15,159,646.88	15,159,646.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,651,685.19	59,651,685.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	258,071,888.44	258,071,888.44	
合同资产	8,513,989.12	8,513,989.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,860,932.89	36,860,932.89	
流动资产合计	1,480,759,064.96	1,480,759,064.96	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	141,292,453.30	141,292,453.30	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,721,222.72	2,721,222.72	
固定资产	598,625,877.94	598,625,877.94	
在建工程	64,736,199.46	64,736,199.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,815,350.04	25,815,350.04

无形资产	72,064,223.56	72,064,223.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	663,809.20	663,809.20	
递延所得税资产	9,638,819.76	9,638,819.76	
其他非流动资产	35,956,305.39	35,956,305.39	
非流动资产合计	925,698,911.33	951,514,261.37	25,815,350.04
资产总计	2,406,457,976.29	2,432,273,326.33	25,815,350.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款	355,557,148.35	355,557,148.35	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,358,125.00	20,358,125.00	
应付账款	335,022,370.55	335,022,370.55	
预收款项			
合同负债	3,367,946.10	3,367,946.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,371,243.83	22,371,243.83	
应交税费	10,414,158.76	10,414,158.76	
其他应付款	5,845,892.02	5,845,892.02	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	108,319,068.89	114,858,275.62	6,539,206.73
其他流动负债	25,483,454.85	25,483,454.85	
流动负债合计	886,739,408.35	893,278,615.08	6,539,206.73
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款	127,973,164.44	127,973,164.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,276,143.31	19,276,143.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,439,069.07	17,439,069.07	
递延收益	50,120,819.41	50,120,819.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	195,533,052.92	214,809,196.23	19,276,143.31
负债合计	1,082,272,461.27	1,108,087,811.31	25,815,350.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	115,120,404.00	115,120,404.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	542,493,111.45	542,493,111.45	
减：库存股	30,093,022.14	30,093,022.14	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,453,972.99	83,453,972.99	
一般风险准备			
未分配利润	590,848,571.25	590,848,571.25	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,301,823,037.55	1,301,823,037.55	
少数股东权益	22,362,477.47	22,362,477.47	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,324,185,515.02	1,324,185,515.02	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,406,457,976.29	2,432,273,326.33	25,815,350.04

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	468,155,065.57	468,155,065.57	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,429,276.25	16,429,276.25	
应收账款	302,708,167.66	302,708,167.66	
应收款项融资	173,644,903.30	173,644,903.30	
预付款项	55,528,020.64	55,528,020.64	
其他应收款	98,168,350.94	98,168,350.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	158,104,533.95	158,104,533.95	
合同资产	8,483,399.12	8,483,399.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	254,401.70	254,401.70	
流动资产合计	1,281,476,119.13	1,281,476,119.13	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	308,487,014.36	308,487,014.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,899,534.33	7,899,534.33	
固定资产	439,252,847.28	439,252,847.28	
在建工程	38,776,922.79	38,776,922.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,460,034.13	25,460,034.13	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,715,195.24	6,715,195.24	
其他非流动资产	15,694,803.36	15,694,803.36	
非流动资产合计	842,286,351.49	842,286,351.49	
资产总计	2,123,762,470.62	2,123,762,470.62	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	355,557,148.35	355,557,148.35	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,243,000.00	19,243,000.00	
应付账款	244,301,743.24	244,301,743.24	
预收款项	2,562,333.57	2,562,333.57	
合同负债	1,650,353.68	1,650,353.68	
应付职工薪酬	12,807,644.88	12,807,644.88	
应交税费	7,858,455.09	7,858,455.09	
其他应付款	4,805,132.14	4,805,132.14	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	98,306,693.89	98,306,693.89	
其他流动负债	214,545.98	214,545.98	
流动负债合计	747,307,050.82	747,307,050.82	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	57,886,539.44	57,886,539.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,439,069.07	17,439,069.07	
递延收益	46,363,730.79	46,363,730.79	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	121,689,339.30	121,689,339.30	
负债合计	868,996,390.12	868,996,390.12	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	115,120,404.00	115,120,404.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	538,028,658.54	538,028,658.54	
减：库存股	30,093,022.14	30,093,022.14	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	82,602,937.74	82,602,937.74	
未分配利润	549,107,102.36	549,107,102.36	
所有者权益（或股东权益）合计	1,254,766,080.50	1,254,766,080.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,123,762,470.62	2,123,762,470.62	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴/详见下表。	按应纳税所得额的 25% 计缴/详见下表。

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
衡山齿轮有限责任公司	15
湖南省嘉力机械有限公司	15
湖南东创智能装备有限公司	12.5
东兴昌科技（深圳）有限公司	15
东兴昌科技（香港）有限公司	8.25
湖南腾智机电有限责任公司	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

本公司及子公司衡山齿轮有限责任公司、湖南省嘉力机械有限公司、东兴昌科技（深圳）有限公司均为高新技术企业，本期依法享有企业所得税减按 15% 税率计缴的税收优惠政策。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定，湖南东创智能装备有限公司自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，因公司2019年度开始获利，故本年减半征收企业所得税。

3. 根据香港《税务条例》香港公司首200万港币的利润按照8.25%的税率计算，超过200万港币的部分按照16.5%计算，本公司控股孙公司东兴昌科技（香港）有限公司2021年税率为8.25%。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	138,947.26	111,437.71
银行存款	129,176,528.16	490,437,303.92

其他货币资金	182,319,146.81	11,883,914.45
合计	311,634,622.23	502,432,656.08
其中：存放在境外的 款项总额	3,274,487.21	7,001,448.96

其他说明

期末，其他货币资金包括票据保证金 37,058,622.97 元、信用证保证金 3,429,701.92 元和定期存单及利息 141,830,821.92 元，票据保证金和信用证保证金为受限资金。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,348,000.00	10,000.00
合计	60,348,000.00	10,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	158,995,259.43	
商业承兑票据	6,879,975.17	24,065,645.85
合计	165,875,234.60	24,065,645.85

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	41,589,544.80
商业承兑票据	
合计	41,589,544.80



**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	295,083,118.63	81,695,703.38
商业承兑票据		
合计	295,083,118.63	81,695,703.38

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	650,000.00
合计	650,000.00

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	166,237,338.56	100.00	362,103.96	0.23	165,875,234.60	25,429,627.21	100.00	1,363,981.36	5.36	24,065,645.85
其中：										
银行承兑汇票	158,995,259.43	95.64			158,995,259.43					
商业承兑汇票	7,242,079.13	4.36	362,103.96	5.00	6,879,975.17	25,429,627.21	100.00	1,363,981.36	5.36	24,065,645.85
合计	166,237,338.56	—	362,103.96	—	165,875,234.60	25,429,627.21	—	1,363,981.36	—	24,065,645.85

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	158,995,259.43		
商业承兑汇票	7,242,079.13	362,103.96	5.00
合计	166,237,338.56	362,103.96	0.22

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,363,981.36	1,001,877.40			362,103.96
合计	1,363,981.36	1,001,877.40			362,103.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
1 年以内小计	394,573,721.21
1 至 2 年	6,883,272.23
2 至 3 年	2,103,249.86
3 年以上	3,735,074.92
合计	407,295,318.22

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,038,528.71	0.99	4,038,528.71	100.00		1,839,473.84	0.44	1,839,473.84	100.00	
按组合计提坏账准备	403,256,789.51	99.01	23,407,462.12	5.80	379,849,327.39	413,150,206.85	99.56	23,241,919.47	5.63	389,908,287.38
其中：										
账龄组合	403,256,789.51	99.01	23,407,462.12	5.80	379,849,327.39	413,150,206.85	99.56	23,241,919.47	5.63	389,908,287.38
合计	407,295,318.22	—	27,445,990.83	—	379,849,327.39	414,989,680.69	—	25,081,393.31	—	389,908,287.38

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
三门峡速达交通节能科技股份有限公司	2,148,853.69	2,148,853.69	100.00	改公司经营不善, 预计款项很可能无法收回
山东富祥动力股份有限公司	650,000.00	650,000.00	100.00	该公司经营不善, 预计款项很可能无法收回
斯太尔动力股份有限公司	448,814.09	448,814.09	100.00	该公司经营不善, 预计款项很可能无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	346,086.00	346,086.00	100.00	该公司处于破产重整中, 预计款项很可能无法收回
沈阳新光华翔汽车发动机制造有限公司	244,573.75	244,573.75	100.00	该公司经营不善, 预计款项很可能无法收回
其他单位	200,201.18	200,201.18	100.00	
合计	4,038,528.71	4,038,528.71	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	391,792,267.40	19,589,613.38	5.00
1-2 年	6,865,792.35	686,579.24	10.00
2-3 年	2,096,371.78	628,911.53	30.00
3 年以上	2,502,357.98	2,502,357.97	100.00
合计	403,256,789.51	23,407,462.12	5.80

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
单项计提 坏账准备	1,839,473.84	2,199,054.87				4,038,528.71
按组合计 提坏账准 备	23,241,919.47	165,542.65				23,407,462.12
合计	25,081,393.31	2,364,597.52				27,445,990.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
美国康明斯公司	29,043,338.84	7.13	1,452,166.94
芜湖埃科泰克动力总 成有限公司	21,831,897.58	5.36	1,091,594.88
北京福田康明斯发动 机有限公司	21,750,084.10	5.34	1,087,504.21
潍柴动力股份有限公 司	21,198,531.16	5.20	1,059,926.56
重庆青山工业有限责 任公司	19,879,793.33	4.88	993,989.67
合计	113,703,645.01	27.91	5,685,182.26

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	115,367,465.52	186,084,333.13
合计	115,367,465.52	186,084,333.13

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	186,084,333.13		115,367,465.52	
合计	186,084,333.13		115,367,465.52	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于 9+6 商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的 9+6 银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,271,452.78	90.90	14,211,928.81	93.75
1 至 2 年	996,486.51	5.24	261,934.08	1.73
2 至 3 年	162,959.51	0.86	268,930.97	1.77
3 年以上	570,358.43	3.00	416,853.02	2.75
合计	19,001,257.23	——	15,159,646.88	——

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄 1 年以上重要的预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
湖南宏拓铝业有限公司	2,281,365.49	12.01
宁波远翼机械有限公司	2,029,068.36	10.68
河北龙凤山铸业有限公司	1,976,589.30	10.40



宁波敏嵘机械有限公司	1,493,965.22	7.86
衡山同远机械有限公司	1,409,915.45	7.42
合计	9,190,903.82	48.37

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,981,559.63	59,651,685.19
合计	114,981,559.63	59,651,685.19

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	67,248,097.11
1 至 2 年	55,981,767.98
2 至 3 年	1,114,382.72
3 年以上	429,065.12
合计	124,773,312.93

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
长期资产转让款	100,068,548.75	58,025,476.62
预付款转入	7,000,000.00	
押金保证金	3,334,492.45	1,540,395.04
应收出口退税	3,315,441.79	307,321.57
员工购房补贴	3,048,000.00	
备用金	2,719,443.23	1,478,240.41
暂借款	2,030,446.32	1,448,504.23
其他	3,256,940.39	435,359.73
合计	124,773,312.93	63,235,297.60

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,058,791.96	128,790.13	396,030.32	3,583,612.41
2021年1月1日余额在本期				
转入第二阶段	2,871,868.07	2,871,868.07		

转入第三阶段		104,667.73	104,667.73	
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	3,062,849.33	2,886,409.67	262,681.89	6,211,940.89
本期转回				
本期转销		3,800.00		3,800.00
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,249,773.22	5,778,600.14	763,379.94	9,791,753.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	3,583,612.41	6,211,940.89		3,800.00		9,791,753.30
合计	3,583,612.41	6,211,940.89		3,800.00		9,791,753.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省弘谷置业有限公司	土地转让款	56,784,200.00	1-2年	45.51	5,678,420.00
衡山县财政局	土地转让款	42,741,867.75	1年以内	34.26	2,137,093.39

衡东县土地储备中心	土地款	7,000,000.00	1年以内	5.61	350,000.00
员工购房补贴	员工购房补贴	3,048,000.00	1年以内	2.44	152,400.00
出口退税款	出口退税款	3,315,441.79	1年以内	2.66	143,352.12
合计	——	112,889,509.54	——	90.48	8,461,265.51

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	87,260,886.43	626,058.99	86,634,827.44	64,025,098.68	1,536,033.48	62,489,065.20
在产品	41,417,161.84		41,417,161.84	28,347,960.68		28,347,960.68
库存商品	246,636,304.47	7,800,068.39	238,836,236.08	158,844,197.86	6,995,579.75	151,848,618.11
周转材料	245,193.33		245,193.33	4,701,776.84		4,701,776.84
委托加工物资	8,624,964.43		8,624,964.43	10,684,467.61		10,684,467.61
合计	384,184,510.50	8,426,127.38	375,758,383.12	266,603,501.67	8,531,613.23	258,071,888.44

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,536,033.48	1,278,293.18		2,188,267.67		626,058.99
库存商品	6,995,579.75	3,742,074.90		2,937,586.26		7,800,068.39
合计	8,531,613.23	5,020,368.08		5,125,853.93		8,426,127.38

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料和在产品，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

本期减少存货跌价准备，均系因生产领用或出售而相应转销的存货跌价准备。

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	15,946,182.14	797,309.11	15,148,873.03	8,962,615.35	448,626.23	8,513,989.12
合计	15,946,182.14	797,309.11	15,148,873.03	8,962,615.35	448,626.23	8,513,989.12

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

应收质保金	348,682.88			
合计	348,682.88			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,756,991.46	1,194,670.02
待抵扣增值税进项税	15,337,055.29	10,469,158.48
预缴其他税费	105,087.76	25,197,104.39
预扣借款利息	1,747,399.27	
合计	20,946,533.78	36,860,932.89

其他说明

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用



2021 年年度报告

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南东嘉智能科技有限公司	31,539,159.34			-366,227.00						31,172,932.34	
金信期货有限公司	103,191,245.59			-1,666,537.16						101,524,708.43	
海南东疆智能科技有限公司		2,000,000.00		58.76						2,000,058.76	
湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	5,242,048.37			405,341.78						5,647,390.15	
特科能(衡山)科技有限公司	1,320,000.00	3,080,000.00		-280,221.42						4,119,778.58	
小计	141,292,453.30	5,080,000.00		-1,907,585.04						144,464,868.26	
合计	141,292,453.30	5,080,000.00		-1,907,585.04						144,464,868.26	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京伏安电动科技有限公司股权投资						

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,571,161.89			3,571,161.89
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,571,161.89			3,571,161.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	849,939.17			849,939.17
2. 本期增加金额	71,423.28			71,423.28
(1) 计提或摊销	71,423.28			71,423.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	921,362.45			921,362.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,649,799.44			2,649,799.44
2. 期初账面价值	2,721,222.72			2,721,222.72

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	668,321,443.71	598,625,877.94
固定资产清理		

合计	668,321,443.71	598,625,877.94
----	----------------	----------------

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	175,020,536.57	789,239,221.09	4,265,205.46	20,724,340.21	989,249,303.33
2. 本期增加金额	83,472,150.37	83,694,602.18	1,723,282.53	1,020,448.07	169,910,483.15
（1）购置	1,624,129.75	38,287,667.47	554,587.83	1,020,448.07	41,486,833.12
（2）在建工程转入	81,848,020.62	45,406,934.71	1,168,694.70		128,423,650.03
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	29,631,456.78	31,391,039.98	1,030,940.64	1,116,598.36	63,170,035.76
（1）处置或报废	29,631,456.78	26,357,706.68	1,030,940.64	1,116,598.36	58,136,702.46
（2）对外投资		5,033,333.30			5,033,333.30
4. 期末余额	228,861,230.16	841,542,783.29	4,957,547.35	20,628,189.92	1,095,989,750.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	44,587,202.04	330,411,355.89	2,615,580.55	13,009,286.91	390,623,425.39
2. 本期增加金额	9,652,835.10	65,250,545.57	677,059.38	2,887,699.63	78,468,139.68
（1）计提	9,652,835.10	65,250,545.57	677,059.38	2,887,699.63	78,468,139.68
3. 本期减少金额	13,459,977.81	26,225,943.12	707,059.34	1,030,277.79	41,423,258.06
（1）处置或报废	13,459,977.81	22,542,933.62	707,059.34	1,030,277.79	37,740,248.56
（2）对外投资		3,683,009.50			3,683,009.50

4. 期末余额	40,780,059.33	369,435,958.34	2,585,580.59	14,866,708.75	427,668,307.01
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	188,081,170.83	472,106,824.95	2,371,966.76	5,761,481.17	668,321,443.71
2. 期初账面价值	130,433,334.53	458,827,865.20	1,649,624.91	7,715,053.30	598,625,877.94

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用  不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	20,769,073.05

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南腾智机电有限责任公司厂房车间	49,490,627.04	正在办理相关手续
嘉力机械厂房车间	14,834,659.70	正在办理相关手续
湘泵家园	4,142,892.78	正在办理相关手续

绿色成型车间	14,582,933.50	正在办理相关手续
客户接待中心	4,677,740.59	正在办理相关手续

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

## 22、在建工程

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	115,593,047.38	64,736,199.46
合计	115,593,047.38	64,736,199.46

其他说明：

适用 不适用

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铸造成型车间建设项目	707,430.56		707,430.56	15,007,949.10		15,007,949.10
湖南腾智机电有限责任公司厂房建设项目	107,200.00		107,200.00	16,512,293.69		16,512,293.69
节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目	49,426,940.95		49,426,940.95	14,682,658.84		14,682,658.84
节能与新能源汽车精密齿轮智能制造项目	2,655,432.41		2,655,432.41	7,556,236.24		7,556,236.24
嘉力机械厂房建设项目	6,871,920.99		6,871,920.99	1,883,999.99		1,883,999.99
零星工程	4,921,569.80		4,921,569.80	9,093,061.60		9,093,061.60
待安装设备	50,902,552.67		50,902,552.67			
合计	115,593,047.38		115,593,047.38	64,736,199.46		64,736,199.46

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源
铸造成型车 间建设项目	6,500,000.00	15,007,949.10	5,873,169.50	20,173,688.04		707,430.56	85.80	99.00				其他来 源
湖南腾智机 电有限责任 公司厂房建 设项目	34,000,000.00	16,512,293.69	10,103,598.35	26,508,692.04		107,200.00	130.82	99.00	426,613.65	426,613.65	9.22	其他来 源
节能与新能 源汽车零部 件智能制造 技术改造项 目	276,740,000.00	14,682,658.84	55,033,163.54	20,288,881.43		49,426,940.95	29.56	40.00				募集资 金及其 他来源
节能与新能 源汽车精密 齿轮智能制 造项目	120,000,000.00	7,556,236.24	23,454,259.61	28,355,063.44		2,655,432.41	74.11	90.00				其他来 源
待安装设备			69,570,000.58	18,667,447.91		50,902,552.67						其他来 源
合计	437,240,000.00	53,759,137.87	164,034,191.58	113,993,772.86		103,799,556.59	/	/	426,613.65	426,613.65	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,815,350.04	25,815,350.04
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	984,371.80	984,371.80
其他减少	581,358.83	581,358.83
4. 期末余额	24,830,978.24	24,830,978.24
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,941,703.84	6,941,703.84
(1) 计提	6,941,703.84	6,941,703.84
3. 本期减少金额	427,122.84	427,122.84
(1) 处置		
(2) 其他减少	427,122.84	427,122.84
4. 期末余额	6,514,581.00	6,514,581.00
三、减值准备		



1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,316,397.24	18,316,397.24
2. 期初账面价值	25,815,350.04	25,815,350.04

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权及非专利技术	商标使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	62,096,791.93	17,669,231.42	4,150,943.24	2,830,188.57	86,747,155.16
2. 本期增加金额		1,324,970.75	168,141.60		1,493,112.35
(1) 购置		1,324,970.75	168,141.60		1,493,112.35
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	8,132,052.51				8,132,052.51
(1) 处置	8,132,052.51				8,132,052.51
4. 期末余额	53,964,739.42	18,994,202.17	4,319,084.84	2,830,188.57	80,108,215.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,821,910.72	3,046,555.62	484,276.66	330,188.60	14,682,931.60
2. 本期增加金额	1,190,355.61	2,014,574.36	452,459.08	283,018.80	3,940,407.85
(1) 计提	1,190,355.61	2,014,574.36	452,459.08	283,018.80	3,940,407.85
3. 本期减少金额	2,881,613.28				2,881,613.28
(1) 处置	2,881,613.28				2,881,613.28
4. 期末余额	9,130,653.05	5,061,129.98	936,735.74	613,207.40	15,741,726.17
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,834,086.37	13,933,072.19	3,382,349.10	2,216,981.17	64,366,488.83
2. 期初账面价值	51,274,881.21	14,622,675.80	3,666,666.58	2,499,999.97	72,064,223.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	663,809.20		177,015.72		486,793.48
合计	663,809.20		177015.72		486,793.48

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,823,284.58	6,976,570.52	35,425,614.13	5,649,154.15
内部交易未实现利润	10,141,080.57	1,521,162.10	9,158,701.63	1,373,805.25
长期资产中包含的未实现利润	390,442.17	58,566.33		
预计的产品质量保证费	17,101,709.24	2,565,256.39	17,439,069.07	2,615,860.36
可抵扣亏损	8,534,907.62	1,280,236.14		
合计	82,991,424.18	12,401,791.48	62,023,384.83	9,638,819.76

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	48,699,584.19	19,754,955.51
合计	48,699,584.19	19,754,955.51

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	5,042,309.53		
2024 年		5,042,309.53	
2025 年	8,051,136.35	8,051,136.35	
2026 年	10,223,693.57		
2030 年	6,661,509.63	6,661,509.63	
2031 年	18,720,935.11		
合计	48,699,584.19	19,754,955.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	17,540,611.73		17,540,611.73	18,956,305.39		18,956,305.39
预付拆迁款				10,000,000.00		10,000,000.00
预付土地出让金				7,000,000.00		7,000,000.00
合计	17,540,611.73		17,540,611.73	35,956,305.39		35,956,305.39

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,000,000.00	
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款	233,500,000.00	305,879,680.00
质押借款		9,581,117.94

保证、抵押兼质押借款		39,500,000.00
票据贴现借款	15,110,600.00	
短期借款利息	12,083.34	596,350.41
合计	398,622,683.34	355,557,148.35

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	60,190,732.66	20,358,125.00
合计	60,190,732.66	20,358,125.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	310,537,846.40	301,264,371.12
工程设备款	28,785,331.72	31,643,480.87
其他	4,522,728.91	2,114,518.56

合计	343,845,907.03	335,022,370.55
----	----------------	----------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	2,000.00	
合计	2,000.00	

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,945,692.57	3,367,946.10
合计	5,945,692.57	3,367,946.10

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,493,016.14	226,958,034.99	227,566,147.59	21,884,903.54

二、离职后福利设定提存计划	-121,772.31	15,465,271.71	15,337,209.48	6,289.92
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,371,243.83	242,423,306.70	242,903,357.07	21,891,193.46

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,385,163.21	212,755,229.80	213,454,513.85	21,685,879.16
二、职工福利费		5,194,412.95	5,194,412.95	
三、社会保险费		3,958,651.34	3,955,201.70	3,449.64
其中：医疗保险费		2,854,137.95	2,850,688.31	3,449.64
工伤保险费		1,035,698.49	1,035,698.49	
生育保险费		68,814.90	68,814.90	
四、住房公积金	61,605.86	3,434,968.74	3,347,615.60	148,959.00
五、工会经费和职工教育经费	46,247.07	1,614,772.16	1,614,403.49	46,615.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,493,016.14	226,958,034.99	227,566,147.59	21,884,903.54

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-121,772.31	15,062,279.94	14,934,217.71	6,289.92
2、失业保险费		402,991.77	402,991.77	
合计	-121,772.31	15,465,271.71	15,337,209.48	6,289.92

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	593,663.05	5,063,769.83
企业所得税	7,266,039.51	3,608,837.06
个人所得税	260,271.04	328,246.18
城市维护建设税	430,619.70	486,979.28
教育费附加	241,903.33	260,990.63
地方教育附加	161,268.90	173,993.75
印花税	158,775.13	437,019.39
其他	24,342.67	54,322.64
合计	9,136,883.33	10,414,158.76

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,600,825.56	5,845,892.02
合计	8,600,825.56	5,845,892.02

其他说明：  
适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



暂借款	67,261.90	
押金保证金	4,570,294.26	3,342,082.60
其他	3,963,269.40	2,503,809.42
合计	8,600,825.56	5,845,892.02

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	49,718,800.23	108,200,000.00
1 年内到期的租赁负债	6,579,111.00	6,539,206.73
一年内到期的长期借款应付利息	92,697.77	119,068.89
合计	56,390,609.00	114,858,275.62

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	630,115.39	430,454.85
预收衡山齿轮有限责任公司土地转让款		25,053,000.00
已背书未到期的票据	65,214,235.60	
合计	65,844,350.99	25,483,454.85

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	143,818,800.23	137,500,000.00
保证兼抵押	21,000,000.00	98,500,000.00
长期借款应付利息	634,619.52	292,233.33
减：一年内到期的长期借款	-49,811,498.00	-108,319,068.89
合计	115,641,921.75	127,973,164.44

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	18,694,784.48	25,815,350.04
减：一年内到期的租赁负债	-6,579,111.00	-6,539,206.73
合计	12,115,673.48	19,276,143.31

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	17,439,069.07	17,101,709.24	
合计	17,439,069.07	17,101,709.24	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,120,819.41	2,490,000.00	5,796,646.76	46,814,172.65	与资产相关的补助
合计	50,120,819.41	2,490,000.00	5,796,646.76	46,814,172.65	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
6AT 变速器油泵法国 PSABVA2020 联合研发项目专项资金	200,000.00			20,000.00		180,000.00	与资产相关
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目	73,285.52			50,000.00		23,285.52	与资产相关
车用泵工程技术研究中心研究与开发项目	66,666.67			10,000.00		56,666.67	与资产相关
大型新能源汽车减速器油泵研制开发项目专项资金	475,000.00			50,000.00		425,000.00	与资产相关
公租房补助资金	5,732,986.60			395,701.94		5,337,284.66	与资产相关
技术中心信息系统项目	466,666.66			70,000.00		396,666.66	与资产相关
精密铸件加工智能制造技术改造项目	710,520.01			102,564.10		607,955.91	与资产相关
新能源汽车热管理关键技术设备补助	3,915,000.00			435,000.00		3,480,000.00	与资产相关
油泵智能制造技术改造项目	36,683,064.07			4,428,000.00		32,255,064.07	与资产相关
重力低压铸造项目专项补助资金	1,797,629.88			191,318.83		1,606,311.05	与资产相关
成型车间项目		541,000.00		6,762.50		534,237.50	与资产相关
节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目		899,000.00				899,000.00	与资产相关
汽车关键零部件项目		1,050,000.00		37,299.39		1,012,700.61	与资产相关
合计	50,120,819.41	2,490,000.00		5,796,646.76		46,814,172.65	——

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	115,120,404.00			45,489,441.00		45,489,441.00	160,609,845.00

其他说明：

2021年5月11日公司召开2020年股东大会，会议通过向公司全体股东以资本公积金每10股转增4股的决议，以资本公积金转增股本45,489,441股，转股后公司的总股本为160,609,845股。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	494,112,438.90	4,560,624.74	45,489,441.00	453,183,622.64
其他资本公积	12,880,672.55			12,880,672.55
国家拨入的专门用途拨款	35,500,000.00			35,500,000.00
合计	542,493,111.45	4,560,624.74	45,489,441.00	501,564,295.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期减少系资本公积金转增股本，详见本报告第十节、七（53）之股本。

2、股本溢价本期增加系公司购买子公司湖南东创智能装备有限公司少数股东持有子公司 20% 股权的影响。

## 56、库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	30,093,022.14			30,093,022.14
合计	30,093,022.14			30,093,022.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

基于对公司未来持续稳定发展的信心和对公司股票价值的合理判断，为有效维护广大股东利益，增强投资者信心，结合公司的财务状况，2018 年 10 月 11 日，公司第九届董事会第九次会议已审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》。2019 年 4 月 26 日，公司完成本次股份回购，累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为 139.68 万股，累计库存股占已发行股份 16,060.98 万股的总比例为 0.87%。

## 57、其他综合收益

适用  不适用

## 58、专项储备

适用  不适用

## 59、盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,453,972.99			83,453,972.99
合计	83,453,972.99			83,453,972.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 60、未分配利润

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	590,848,571.25	467,570,871.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	590,848,571.25	467,570,871.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,750,857.60	166,820,013.49
减：提取法定盈余公积		14,560,983.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,175,621.80	28,981,330.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	730,423,807.05	590,848,571.25

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,598,577,325.90	1,197,176,594.89	1,386,826,216.53	999,671,998.33
其他业务	22,948,471.97	17,336,745.56	22,191,010.56	18,103,460.43
合计	1,621,525,797.87	1,214,513,340.45	1,409,017,227.09	1,017,775,458.76

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
柴油机油泵	660,114,585.98
汽油机油泵	320,463,120.44
电机	203,187,195.91
变速箱泵	94,785,651.80
新能源车用零部件	93,096,199.63
其他	226,930,572.14
小计	1,598,577,325.90
按经营地区分类	
境内销售	1,312,160,055.91
境外销售	286,417,269.99
小计	1,598,577,325.90
合计	1,598,577,325.90

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,006,276.87	2,989,025.47
教育费附加	1,713,398.83	1,757,031.86
地方教育附加	1,142,265.90	1,171,354.59
其他税金及附加	6,279,730.39	5,709,043.12
合计	12,141,671.99	11,626,455.04



**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	38,168.11	36,871,476.56
产品质量保证费	6,878,382.40	5,856,649.64
职工薪酬	8,989,667.92	9,439,856.72
差旅费	2,207,259.38	1,968,496.18
业务招待费	2,531,669.34	1,851,096.85
广告宣传费	1,162,411.43	1,072,923.02
办公费	235,243.70	158,514.56
其他	2,246,510.56	2,674,542.31
合计	24,289,312.84	59,893,555.84

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,335,335.09	23,796,177.86
服务费	4,812,722.00	3,083,717.64
办公费	6,285,985.07	4,052,245.99
业务招待费	4,246,973.33	3,061,217.42
折旧及摊销	8,473,289.92	6,370,566.99
汽车费用	1,822,892.87	1,611,354.64
财产保险费	979,228.67	958,150.97
差旅费	987,355.24	813,049.52
其他	4,492,059.47	6,433,877.91
合计	58,435,841.66	50,180,358.94

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,144,477.22	37,419,281.92
物料消耗费	51,968,524.40	31,993,155.98
折旧及摊销	6,662,049.12	6,015,161.48
其他	7,014,739.84	16,691,319.52
合计	104,789,790.58	92,118,918.90

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,806,222.61	28,887,773.30
利息收入	-3,267,074.87	-521,662.93
汇兑损益	4,826,588.85	4,740,605.99
其他	1,149,761.67	442,866.42
合计	28,515,498.26	33,549,582.78

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	5,796,646.76	5,205,149.86
与收益相关的政府补助[注]	4,094,604.02	27,468,847.52
合计	9,891,250.78	32,673,997.38

其他说明：  
无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,907,585.03	-2,145,588.64

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益	81,519.20	250,639.45
其中：以摊余成本计量的金融资产	81,519.20	250,639.45
处置金融工具取得的投资收益	717,341.41	-1,621,744.85
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	-1,185,313.52	-1,648,693.18
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	1,902,654.93	26,948.33
合计	-1,108,724.42	-3,516,694.04

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	348,000.00	
合计	348,000.00	

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,001,877.40	-500,153.66
应收账款坏账损失	-2,364,597.52	-4,912,462.17
其他应收款坏账损失	-6,211,940.89	-3,041,476.99

合计	-7,574,661.01	-8,454,092.82
----	---------------	---------------

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,020,368.08	4,380,267.65
合同资产减值损失	348,682.88	80,743.11
合计	5,369,050.96	4,461,010.76

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-108,418.18	-448,475.52
无形资产处置收益	38,192,046.59	32,088,847.15
使用权资产处置收益	24,109.87	
合计	38,107,738.28	31,640,371.63

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		47,420.40	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	100,000.00	300,000.00	100,000.00
股东违规减持上缴款		720,500.00	
其他	187,361.32	329,251.68	187,361.32
合计	287,361.32	1,397,172.08	287,361.32

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重力铸造工程二期项目		127,659.59	与资产相关
重力低压铸造二期工程项目专项补助资金			与资产相关
智能制造综合标准化项目补助		21,000.00	与资产相关
智能制造示范企业、车间奖励		50,000.00	与资产相关
制造执行系统（MES）及实施上线工程		20,000.00	与资产相关
油泵智能制造技术改造项目		280,000.00	与资产相关
新能源汽车热管理关键技术设备补助		350,000.00	与资产相关
稳岗补贴		3,242.31	与收益相关
三位一体专项奖		500,000.00	与收益相关
汽车关键零部件项目		37,299.39	与资产相关
企业技术中心创新能力建设基建资金		50,000.00	与资产相关
企业发展扶持资金		649,461.71	与收益相关
其他零星补助		536,600.00	与收益相关
科研补助	100,000.00		与收益相关
科研补助		80,000.00	与资产相关
精密铸造件加工智能制造技术改造项目		102,564.10	与资产相关
节能环保汽车油泵智能制造新模式技术改造项目		4,057,000.00	与资产相关
技术中心信息系统项目			与资产相关
衡阳市新能源汽车热管理关键技术项目		85,000.00	与资产相关
国家制造业单项冠军示范企业奖励		500,000.00	与收益相关
公租房补助资金		446,503.24	与资产相关
钢结构厂房项目		12,857.94	与资产相关
贷款贴息		1,600,000.00	与收益相关
大型新能源汽车减速器油泵研制开发项目专项资金		50,000.00	与资产相关
创新发展奖励资金		305,300.00	与收益相关
成型车间项目		6,762.50	与资产相关
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目			与资产相关
6AT 变速器油泵法国 PSABVA2020 联合研发项目专项资金		20,000.00	与资产相关
合计	100,000.00	9,891,250.78	

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本报告第十节、七(84)之说明

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,759,928.78	1,023,105.32	5,759,928.78
其中：固定资产处置损失	5,759,928.78		5,759,928.78
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	262,000.00	580,000.00	262,000.00
其他	90,626.73	473,541.38	90,626.73
合计	6,112,555.51	2,076,646.70	6,112,555.51

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,174,421.49	23,661,405.42
递延所得税费用	-2,762,971.72	-1,244,571.24
合计	18,411,449.77	22,416,834.18

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	207,309,700.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,096,455.09
子公司适用不同税率的影响	-992,437.95
调整以前期间所得税的影响	-526,736.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,004,985.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,955,037.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,498,848.94

研发加计扣除	-14,669,300.12
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	357,420.80
其他	-1,402,748.55
所得税费用	18,411,449.77

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	7,882,381.11	1,889,843.81
收到的与经营活动相关的政府补助	5,634,604.02	29,468,847.52
利息收入	1,165,746.74	521,662.93
租金收入	762,829.50	1,071,359.56
其他	2,132,732.22	1,049,751.68
合计	17,578,293.59	34,001,465.50

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	37,058,622.97	7,882,381.11
付现费用	109,248,966.95	76,470,264.34
捐赠支出	262,000.00	580,000.00
其他	4,935,620.16	1,663,667.32
合计	151,505,210.08	86,596,312.77

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回衡山同远机械有限公司暂借款	1,600,000.00	8,000,000.00
收到暂借款利息	436,656.95	19,787.37
合计	2,036,656.95	8,019,787.37

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付衡山同远机械有限公司暂借款	1,600,000.00	8,000,000.00
预缴土地增值税		24,900,000.00
合计	1,600,000.00	32,900,000.00

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	7,524,520.76	12,000,000.00
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	15,110,600.00	
收回筹资性银行承兑汇票贴现保证金		2,910,000.00
非金融机构资金拆借	7,000,000.00	
合计	29,635,120.76	14,910,000.00

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	12,102,058.00	4,001,533.34
非金融机构资金拆借	7,000,000.00	
支付售后回租进度款		19,046,071.52
归还东昌电机(深圳)有限公司暂借款		9,800,000.00
到期承付的筹资性银行承兑汇票		29,100,000.00
支付非公开发行费用	499,977.79	500,000.00
租赁负债	6,621,600.93	
合计	26,223,636.72	62,447,604.86



## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	188,898,250.80	168,659,159.42
加：资产减值准备	5,369,050.96	12,915,103.58
信用减值损失	7,574,661.01	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,539,562.96	69,858,505.80
使用权资产摊销	6,941,703.84	——
无形资产摊销	3,940,407.85	3,468,841.78
长期待摊费用摊销	177,015.72	288,157.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-38,107,738.28	-31,640,371.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,759,928.78	975,684.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-348,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	32,566,109.18	33,628,379.29
投资损失（收益以“-”号填列）	1,190,243.62	2,098,852.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,762,971.72	-1,244,571.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,706,862.75	-11,137,454.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,895,119.29	-200,055,394.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,331,821.25	87,378,199.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	141,468,063.93	135,193,093.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	129,315,475.42	490,548,741.63

减：现金的期初余额	490,548,741.63	136,907,556.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-361,233,266.21	353,641,185.19

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	129,315,475.42	490,548,741.63
其中：库存现金	138,947.26	111,437.71
可随时用于支付的银行存款	129,176,528.16	490,437,303.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	129,315,475.42	490,548,741.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	40,488,324.89	其他货币资金中票据保证金 37,058,622.97 元、信证保证金 3,429,701.92 元均为受限资金。
应收票据	15,110,600.00	未到期票据贴现借款
固定资产	355,239,381.71	为融资提供质押式担保
无形资产	5,044,238.44	为融资提供质押式担保
应收款项融资	41,589,544.80	质押开具票据
投资性房地产	7,692,197.13	为融资提供质押式担保
合计	465,164,286.97	/

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	5,877,530.84		31,445,888.81
其中：美元	4,047,434.58	6.38	25,805,228.67
欧元	647,345.94	7.22	4,673,643.48
港币	1,182,750.32	0.82	967,016.66
应收账款	19,390,005.31		125,740,095.58
其中：美元	16,759,807.35	6.38	106,855,503.71
欧元	2,613,852.02	7.22	18,871,227.43
港币	16,345.94	0.82	13,364.44
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	1,060,688.52		6,580,927.06
其中：美元	1,027,996.64	6.38	6,554,198.18
港币	32,691.88	0.82	26,728.88
其他应付款	329,888.60		2,103,270.75
其中：美元	329,888.60	6.38	2,103,270.75
应付职工薪酬	79,800.00		65,244.48
其中：港币	79,800.00	0.82	65,244.48
合同负债	88,172.27		562,159.94
其中：美元	88,172.27	6.38	562,159.94

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
6AT 变速器油泵法国 PSABVA2020 联合研发项目专项资金	200,000.00	其他收益	20,000.00
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目	73,285.52	其他收益	50,000.00
车用泵工程技术研究中心研究与开发项目	66,666.67	其他收益	10,000.00
大型新能源汽车减速器油泵研制开发项目专项资金	475,000.00	其他收益	50,000.00
公租房补助资金	5,732,986.60	其他收益	395,701.94
技术中心信息系统项目	466,666.66	其他收益	70,000.00
精密铸造件加工智能制造技术改造项目	710,520.01	其他收益	102,564.10
新能源汽车热管理关键技术设备补助	3,915,000.00	其他收益	435,000.00
油泵智能制造技术改造项目	36,683,064.07	其他收益	4,428,000.00
重力低压铸造项目专项补助资金	1,797,629.88	其他收益	191,318.83
成型车间项目	541,000.00	其他收益	6,762.50
节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目	899,000.00	其他收益	
汽车关键零部件项目	1,050,000.00	其他收益	37,299.39
贷款贴息	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
企业发展扶持资金	649,461.71	其他收益	649,461.71
三位一体专项奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
国家制造业单项冠军示范企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
创新发展奖励资金	305,300.00	其他收益	305,300.00
其他零星补助	539,842.31	其他收益	539,842.31
其他零星补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

本期计入当期损益的政府补助金额为 9991250.78 元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
衡山齿轮有限责任公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
湖南省嘉力机械有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	制造业	100.00		设立
湖南腾智机电有限责任公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
湖南东创智能装备有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	90.00		设立
东兴昌科技(深圳)有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东兴昌科技(深圳)有限公司	49.00	3,986,775.35		14,717,850.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3).

## (4). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东兴昌科技(深圳)有限公司	118,841,855.90	40,765,454.49	159,607,310.39	117,455,207.34	12,115,673.48	129,570,880.82	136,530,092.17	24,157,196.81	160,687,288.98	122,514,583.18		122,514,583.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东兴昌科技(深圳)有限公司	205,761,426.28	8,136,276.23	8,136,276.23	8,767,691.63	207,453,487.75	1,347,120.27	1,347,120.27	4,094,308.74

## (5). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (6). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金信期货有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	金融业	18.11		权益法核算
湖南东嘉智能科技有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	制造业	40.00		权益法核算

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

公司持有金信期货有限公司 18.11%的持股表决权，为第二大股东，且金信期货共 4 名董事，公司派 1 名董事，故认定为公司对金信期货具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	金信期货有限公司	湖南东嘉智能科技有限公司	金信期货有限公司	湖南东嘉智能科技有限公司
流动资产	764,880,728.01	95,704,413.44	764,071,780.00	30,797,277.86
非流动资产	20,791,974.11	25,251,429.64	18,722,632.77	36,244,592.38
资产合计	785,672,702.12	120,955,843.08	782,794,412.77	67,041,870.24
流动负债	556,373,303.71	39,719,325.84	546,392,812.53	2,243,971.89
非流动负债	34,269,041.10		32,169,041.10	
负债合计	590,642,344.81	39,719,325.84	578,561,853.63	2,243,971.89
少数股东权益				
归属于母公司股东				



权益				
按持股比例计算的净资产份额	3,531,999,770.88	3,249,460,689.60	36,986,998.90	31,539,159.34
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	101,524,708.43	31,172,932.34	103,191,245.59	31,539,159.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	103,690,500.67	42,909,039.27	49,836,611.08	6,730,313.44
净利润	9,202,201.83	915,567.49	11,346,754.42	1,152,143.90
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	9,202,201.83	915,567.49	11,346,754.42	1,152,143.90
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,767,227.49	6,562,048.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	3,353,158.06	370,192.95
其他综合收益		
综合收益总额	3,353,158.06	370,192.95

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险

变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本集团的母公司和 2 个下属子公司以美元、欧元、港币进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、82 “外币货币性项目”。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 548,965,503.09 元（上年末：591,849,381.68 元）。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

## 2、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。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。
- 本附注六、9“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、8和附注七、10的披露。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本集团无其他重大信用集中风险。

项目	年末	年初
其他应收款—湖南省弘谷置业有限公司	56,784,200.00	56,784,200.00
其他应收款—衡山县财政局	42,741,867.75	

### 3、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。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

于2021年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末数			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计

项目	期末数			
短期借款（含利息）	383,512,083.34			383,512,083.34
应付票据	60,190,732.66			60,190,732.66
应付账款	343,845,907.03			343,845,907.03
其他应付款	8,600,825.56			8,600,825.56
一年内到期的非流动负债（含利息）	56,390,609.00			56,390,609.00
长期借款（含利息）		25,641,921.75	90,000,000.00	115,641,921.75
租赁负债（含利息）		12,115,673.48		12,115,673.48
小计	867,650,757.59	37,757,595.23	90,000,000.00	995,408,352.82

续：

项目	期初数			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	355,557,148.35			355,557,148.35
应付票据	20,358,125.00			20,358,125.00
应付账款	335,022,370.55			335,022,370.55
其他应付款	5,845,892.02			5,845,892.02
一年内到期的非流动负债	114,858,275.62			114,858,275.62
长期借款（含利息）		74,473,164.44	53,500,000.00	127,973,164.44
租赁负债（含利息）		13,875,378.99	5,400,764.32	19,276,143.31
小计	831,641,811.54	88,348,543.43	58,900,764.32	978,891,119.29

## （二） 金融资产转移

### 1、 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2021 年度，本集团向银行贴现银行承兑汇票 86,097,958.42 元（上年：31,214,716.26 元）。由于与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本集团终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本集团付清未结算的余额。因此本集团继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于 2021 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为 64,987,358.42 元（上年末：31,214,716.26 元）。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
(3) 理财产品				60,348,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(二) 应收款项融资				
(1) 应收票据		115,367,465.52		115,367,465.52
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		175,715,465.52	1,000,000.00	176,715,465.52
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

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

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

期末持续和非持续第二层次公允价值计量项目，分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的权益工具投资采用协议约定本息率作为计算估值的依据。应收款项融资以其 2021 年度账面价值作为计算估值的依据。

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

适用 不适用

期末持续和非持续第三层次公允价值计量项目，其他权益工具投资以其账面价值作为计算估值的依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
许仲秋				19.54	19.54

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司最终控制方许仲秋持有本公司 19.54%的股份。

本企业最终控制方是自然人许仲秋

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本报告第十节之九、1、在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注本报告第十节之十二、3、本企业联营企业情况。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
特科能（衡山）科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
株洲易力达机电有限公司	同受实际控制人控制的企业
天津易力达转向器有限公司	同受实际控制人控制的企业
世成国际发展有限公司	重要子公司的少数股东
东昌电机(深圳)有限公司	重要子公司的少数股东控制的公司
东兴昌电机(深圳)有限公司	重要子公司的少数股东控制的公司



衡东辉宏机械制造有限公司	关键管理人员关系密切之家庭成员控制的公司
许文慧	公司控股股东之一致行动人、关键管理人员
刘亚云、李鸿	关键管理人员关系密切之家庭成员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
衡东辉宏机械制造有限公司	原材料、加工费	29,485,080.10	26,245,237.20
湖南东嘉智能科技有限公司	新产品试制费	2,240,000.00	
特科能(衡山)科技有限公司	热处理加工费	886,179.63	
东昌电机(深圳)有限公司	原材料		31,199.31
世成国际发展有限公司	原材料		284,377.48
株洲易力达机电有限公司	原材料		34,720.53
株洲易力达机电有限公司	新产品开发费		4,894,589.66

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲易力达机电有限公司	原材料	7,809,506.77	3,131,587.61
株洲易力达机电有限公司	新产品开发费		
湖南东嘉智能科技有限公司	原材料	236,949.41	35,278.49
衡东辉宏机械制造有限公司	原材料、半成品及加工费	4,007.80	74,920.37
东昌电机(深圳)有限公司			8,422,851.93
东兴昌电机(深圳)有限公司			7,847,811.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
特科能(衡山)科技有限公司	房屋建筑物	335,239.20	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
株洲易力达机电有限公司	房屋建筑物	190,476.19	266,666.67

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许仲秋、刘亚云	40,000,000.00	2021/3/18	2022/3/15	否
许仲秋、刘亚云	13,500,000.00	2021/6/1	2022/5/27	否
许仲秋	20,000,000.00	2021/5/27	2022/5/25	否
许仲秋、刘亚云	30,000,000.00	2021/4/8	2022/3/17	否
许仲秋、刘亚云	8,000,000.00	2021/9/29	2022/3/16	否
许仲秋、刘亚云	12,000,000.00	2021/9/25	2022/3/16	否
许仲秋、刘亚云、湖南省嘉力机械有限公司、衡山齿轮有限责任公司	30,000,000.00	2021/2/21	2022/2/19	否
许仲秋、刘亚云、湖南省嘉力机械有限公司、衡山齿轮有限责任公司	50,000,000.00	2021/11/27	2022/11/25	否
许仲秋、刘亚云	60,000,000.00	2021/12/17	2022/12/14	否
许仲秋、刘亚云、李鸿、许文慧	20,000,000.00	2021/3/24	2022/3/24	否
许仲秋、刘亚云	21,000,000.00	2018/6/21	2024/5/14	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	633.51	676.43

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

本期，公司向株洲易力达机电有限公司拆入资金 770.00 万元，已于本期归还。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	株洲易力达机电有限公司	9,826,723.14	541,435.17	5,207,964.28	317,644.33
	湖南东嘉智能科技有限公司	307,617.53	17,374.11	39,864.69	1,993.23
	合计	10,134,340.67	558,809.28	5,247,828.97	319,637.57
应收款项融资：					
	株洲易力达机电有限公司	290,000.00			
	株洲易力达机电有限公司	500,000.00			
	合计	790,000.00			
预付款项：					
	株洲易力达机电有限公司			190,476.19	
	合计			190,476.19	

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	株洲易力达机电有限公司	176,195.07	215,429.26
	衡东辉宏机械制造有限公司	7,505,043.95	19,321,846.72
	特科能(衡山)科技有限公司	639,204.31	
	合计	8,320,443.33	19,537,275.98
应付票据:			
	特科能(衡山)科技有限公司	200,000.00	
	合计	200,000.00	
其他应付款:			
	特科能(衡山)科技有限公司	50,000.00	
	合计	50,000.00	

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	57,819,544.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	柴油机机油泵	汽油机油泵	电机	变速箱泵	新能源车用零部件	其他	合计
主营业务收入	660,114,585.98	320,463,120.44	203,187,195.91	94,785,651.80	93,096,199.63	226,930,572.14	1,598,577,325.90
主营业务成本	441,695,668.28	250,041,215.82	186,456,699.33	82,457,592.61	72,285,701.17	164,239,717.68	1,197,176,594.89

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

公司产品分部系按照主要产品和产品最终实现销售地分别进行划分的，因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

1 年以内小计	305,821,537.22
1 至 2 年	52,209.18
2 至 3 年	40,412.52
3 年以上	3,780,583.35
合计	309,694,742.27

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,239,675.02	0.40	1,239,675.02	100.00		1,839,473.84	0.57	1,839,473.84	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	308,455,067.25	99.60	16,583,303.08	5.38	291,871,764.17	319,971,217.48	99.43	17,263,049.82	5.40	302,708,167.66
其中：										
合并范围内关联方组合	1,114,230.48	0.36			1,114,230.48					
账龄组合	307,340,836.77	99.24	16,583,303.08	5.40	290,757,533.69	319,971,217.48	99.43	17,263,049.82	5.40	302,708,167.66
合计	309,694,742.27	—	17,822,978.10	—	291,871,764.17	321,810,691.32	—	19,102,523.66	—	302,708,167.66

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
斯太尔动力股份有限公司	448,814.09	448,814.09	100.00	该公司经营不善，预计款项很可能无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	346,086.00	346,086.00	100.00	该公司处于破产重整中，预计款项很可能无法收回
沈阳新光华翔汽车发动机制造有限公司	244,573.75	244,573.75	100.00	该公司经营不善，预计款项很可能无法收回
其他单位	200,201.18	200,201.18	100.00	
合计	1,239,675.02	1,239,675.02	100.00	—



按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	304,805,921.60	15,240,296.08	5.00
1 至 2 年	1,218,619.82	121,861.98	10.00
2 至 3 年	135,929.04	40,778.71	30.00
3 年以上	1,180,366.31	1,180,366.31	100.00
合计	307,340,836.77	16,583,303.08	5.40

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,839,473.84	599,798.82				1,239,675.02
按组合计提坏账准备	17,263,049.82	679,746.74				16,583,303.08
合计	19,102,523.66	1,279,545.56				17,822,978.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	21,831,897.58	7.05	1,091,594.88
潍柴动力股份有限公司	21,198,531.16	6.84	1,059,926.56
重庆青山工业有限责任公司	19,879,793.33	6.42	993,989.67
北京福田康明斯发动机有限公司	21,750,084.10	7.02	1,087,504.21
美国康明斯公司	29,043,338.84	9.38	1,452,166.94
合计	113,703,645.01	36.71	5,685,182.26

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	450,503.42	390,000.00
其他应收款	128,787,424.49	97,778,350.94
合计	129,237,927.91	98,168,350.94

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内部借款利息	450,503.42	390,000.00
合计	450,503.42	390,000.00

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	37,413,383.52
1 至 2 年	98,001,681.38
2 至 3 年	33,852.72
3 年以上	419,465.12
合计	135,868,382.74

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	62,030,446.32	41,448,504.23
长期资产转让款	57,326,681.00	58,025,476.62
预付款转入	7,000,000.00	
购房补贴	3,048,000.00	
应收出口退税款	2,867,042.45	
备用金	2,513,823.23	1,338,660.41
押金保证金	14,700.00	14,700.00
其他	1,067,689.74	388,677.74
合计	135,868,382.74	101,216,019.00

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,027,700.61	20,737.13	389,230.32	3,437,668.06
2021年1月1日余额在本期				
转入第二阶段	2,880,584.07	2,880,584.07		
转入第三阶段		3,385.27	3,385.27	
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	743,052.64	2,863,232.20	37,005.35	3,643,290.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	890,169.18	5,761,168.13	429,620.94	7,080,958.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	3,437,668.06	3,643,290.19				7,080,958.25
合计	3,437,668.06	3,643,290.19				7,080,958.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东兴昌科技（深圳）有限公司	暂借款	60,450,503.42	1-2 年	44.49	
湖南省弘谷置业有限公司	土地转让款	56,784,200.00	1-2 年	41.79	5,678,420.00
衡东县土地储备中心	土地款	7,000,000.00	1 年以内	5.15	350,000.00
衡东烁星物流有限公司	资产处置款	542,481.00	1 年以内	0.40	27,124.05
常州伏安电动科技有限公司	往来款	400,000.00	1 年以内	0.29	20,000.00
合计	——	125,177,184.42		92.12	6,075,544.05

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	197,194,562.06		197,194,562.06	167,194,561.06		167,194,561.06
对联营、合营企业投资	144,464,868.26		144,464,868.26	141,292,453.30		141,292,453.30
合计	341,659,430.32		341,659,430.32	308,487,014.36		308,487,014.36

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
衡山齿轮有限责任公司	51,316,796.98			51,316,796.98		
湖南省嘉力机械有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
湖南腾智机电有限责任公司	28,477,764.08	30,000,000.00		58,477,764.08		
湖南东创智能装备有限公司	7,000,000.00	1.00		7,000,001.00		
东兴昌科技（深圳）有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		
合计	167,194,561.06	30,000,001.00		197,194,562.06		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
金信期货有限公司	103,191,245.59			-1,666,537.16						101,524,708.43	
湖南东嘉智能科技有限公司	31,539,159.34			-366,227.00						31,172,932.34	
湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	5,242,048.37			405,341.78						5,647,390.15	
特科能(衡山)科技有限公司	1,320,000.00	3,080,000.00		-280,221.42						4,119,778.58	
海南东疆智能科技有限公司		2,000,000.00		58.76						2,000,058.76	
小计	141,292,453.30	5,080,000.00		-1,907,585.04						144,464,868.26	
合计	141,292,453.30	5,080,000.00		-1,907,585.04						144,464,868.26	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,311,240,669.62	997,387,794.92	1,093,561,053.30	790,027,700.36
其他业务	25,049,754.97	20,910,624.93	18,758,750.43	17,269,126.75
合计	1,336,290,424.59	1,018,298,419.85	1,112,319,803.73	807,296,827.11

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
柴油机油泵	660,114,585.98
汽油机油泵	320,463,120.44
变速箱泵	94,785,651.80
新能源车用零部件	67,821,244.76
其他	168,056,066.64
按经营地区分类	
境内销售	1,080,317,653.71
境外销售	230,923,015.91
合计	1,311,240,669.62

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		



权益法核算的长期股权投资收益	-1,907,585.03	-2,145,588.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益	1,702,022.62	1,810,639.45
其中：以摊余成本计量的金融资产	1,702,022.62	1,810,639.45
处置金融工具取得的投资收益	1,108,819.32	-1,114,129.75
其中：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	-793,835.61	-1,141,078.08
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	1,902,654.93	26,948.33
合计	903,256.91	-1,449,078.94

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,347,809.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,991,250.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	81,519.20	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,902,654.93	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,265.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,768,253.71	
少数股东权益影响额	260,321.53	
合计	37,129,393.76	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.91	1.20	1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.20	0.96	0.96

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：许仲秋

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 29 日

**修订信息**

□适用 √不适用