

公司代码：603319

公司简称：湘油泵

# 湖南机油泵股份有限公司 2022 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 2.5 元（含税），剩余可供分配的未分配利润结转入下一年度。

### 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他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“第三节管理层讨论与分析”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.....	32
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	69

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
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	HUNANOILPUMPCo., 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	0734-5239008	0734-5239008
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	2022 年 1 月 1 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	2022年	2021年		本期比上年同期增减 (%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,624,399,929.33	1,621,971,555.99	1,621,525,797.87	0.15	1,409,017,227.09	1,409,017,227.09
归属于上市公司股东的净利润	169,586,790.58	190,750,857.60	190,750,857.60	-11.10	166,820,013.49	166,820,013.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,926,925.04	153,621,463.84	153,621,463.84	2.80	112,179,264.15	112,179,264.15
经营活动产生的现金流量净额	138,061,133.75	141,468,063.93	141,468,063.93	-2.41	135,193,093.79	135,193,093.79
	2022年末	2021年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2020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	1,559,936,056.67	1,445,958,898.09	1,445,958,898.09	7.88	1,301,823,037.55	1,301,823,037.55
总资产	2,767,068,964.39	2,624,052,498.08	2,624,052,498.08	5.45	2,406,457,976.29	2,406,457,976.29

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年		本期比上年同期增减 (%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.82	0.92	1.20	-10.87	0.88	1.61
稀释每股收益 (元 / 股)	0.81	0.92	1.20	-11.96	0.88	1.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.76	0.74	0.96	2.70	0.59	1.08
加权平均净资产收益率 (%)	11.33	13.91	13.91	减少2.58个百分点	19.20	19.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.55	11.20	11.20	减少0.65个百分点	12.91	12.91

(%)				百分点		
-----	--	--	--	-----	--	--

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、2022 年实施了公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，故对 2021 年、2020 年每股收益根据 2022 年资本公积转股本数据进行了追溯调整。

2、根据《企业会计准则解释第 15 号》，本集团追溯调整固定资产试运行销售相关收入和成本，影响报表科目：2021 年营业收入调增 445,758.12 元、研发费用调增 445,758.12 元。详见本报“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”。

#### 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、2022 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	398,553,165.51	346,160,703.63	456,673,394.72	423,012,665.47
归属于上市公司股东的净利润	31,360,994.02	16,446,359.80	57,674,429.90	64,105,006.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,686,775.16	14,543,012.02	55,363,898.40	61,333,239.46
经营活动产生的现金流量净额	2,594,854.07	19,566,587.84	142,985,232.95	-27,085,541.11

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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-3,087.94		32,347,809.50	30,664,686.71
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	12,572,117.42		9,991,250.78	32,973,997.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	25,009.94		81,519.20	250,639.45
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	2,114,930.78		1,902,654.93	26,948.33
单独进行减值测试的应收款项、	160,668.82			



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	-881,253.86		-165,265.41	-3,789.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,143,873.52		6,768,253.71	9,517,571.34
少数股东权益影响额(税后)	184,646.10		260,321.53	-245,838.51
合计	11,659,865.54		37,129,393.76	54,640,749.34

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

#### 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，公司管理层以年度经营和管理目标为导向，努力克服复杂社会环境、芯片结构性短缺等诸多不利因素影响，主动适应市场变化，在新技术新产品研发、工艺生产优化升级、供应链提质增效、市场开拓等方面取得积极效果，团队凝聚力和战斗力进一步加强，公司在巩固燃油

类商用车、乘用车等传统业务优势的同时实现新能源业务的快速发展，并最终实现年度经营业绩正增长，展现出强大的发展韧性。

### 1、新能源业务加大资源投放，受到市场正向反馈

报告期内，公司整合内部资源，新设新能源事业部，加大新能源业务拓展力度，并取得多项突破。报告期内，公司新能源业务实现收入 266,823,444.87 元，同比增长 186.61%，新能源业务占公司营收比重上升至 16.43%，比上年提升 10.69 个百分点，产品结构得到进一步优化，公司“电动化、智能化、节能化”战略目标初显成效。

### 2、新技术新产品研发持续迭代升级，技术优势进一步夯实

报告期内，公司依托公司技术中心、长沙研究院等核心科研平台，联合相关科研院所，持续加大新技术新产品开发力度。在保持传统产品如柴油机油泵、汽油机油泵、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，公司深化各类产品在新能汽车领域上应用，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，已建立覆盖燃油动力、混合动力、纯电动动力、氢燃料动力的产品矩阵，其中变排量泵技术是公司核心优势之一，已在众多混合动力、增程式车型中得到验证。报告期内，公司重点开发新产品项目包括：柴油机油泵项目有潍柴、锡柴、北汽福田、东风、大柴、一拖等；混合动力机油泵项目有弗迪动力、吉利、奇瑞、长城等；变速箱油泵项目有弗迪动力、吉利等；电子油泵项目有弗迪动力、吉利、理想汽车、合肥巨一、盛瑞传动、精进电动、玉柴等；电动变速器项目有江苏御传、弗迪动力、重庆蓝黛、无锡明恒等；电子水泵项目有柳汽松芝等。

报告期内，公司共取得 17 项发明专利授权、7 项实用新型专利授权，提交申请发明专利 16 项、实用新型专利 6 项，《汽车热管理系统高效节能关键技术及应用》项目获得湖南省科学技术发明三等奖，获评国家知识产权示范企业、衡阳市知识产权强链护链试点培育单位，并成功通过国家技术创新示范企业复核、汽车电动油泵湖南省工程实验室复核，公司实验中心通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）监督审核等。同时，公司技术产品研发成果得到了客户的认同，获得一汽解放事业部优秀质量供应商、上菲红优秀合作供应商、卡特比勒卓越奖、上柴技术开发奖、长安青山优秀合作奖等。

### 3、内控体系持续优化，规范发展理念进一步增强

报告期内，公司根据业务发展需求，研究分析相关问题难点、堵点，结合内部信息化升级项目，及时优化各项管理制度流程，进一步完善公司内控体系，保障公司经营平稳有序。

## 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

2022 年，尽管受到市场需求波动、芯片短缺、动力电池原材料高位运行、局部地缘政治冲突等不利因素影响，在各级政府部门稳增长、促消费政策拉动下，中国汽车产业逆势复苏，中国汽车产销总量连续 14 年位居全球第一。2022 年，汽车产销分别完成 2,702.1 万辆和 2,686.4 万辆，同比分别增长 3.4%和 2.1%。其中，乘用车产销分别完成 2,383.6 万辆和 2,356.3 万辆，同比分别增长 11.2%和 9.5%；商用车产销分别完成 318.5 万辆和 330 万辆，同比分别下降 31.9%和 31.2%；新能源汽车产销分别完成 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比分别增长 96.9%、93.4%，市场占有率提升至 25.6%，高于上年 12.1 个百分点。2022 年，由于海外供给不足和中国车企出口竞争力大幅增强，汽车出口 311.1 万辆，同比增长 54.4%。中国品牌车企紧抓新能源、智能网联转型机遇，推动汽车电动化、智能化升级和产品结构优化，得到广大消费者青睐。同时，企业国际化的发展更不断提升品牌影响力。2022 年中国品牌乘用车销量 1176.6 万辆，同比增长 22.8%。市场份额达到 49.9%，创近年新高。

截至 2022 年底，全国机动车保有量达 4.17 亿辆，扣除报废注销量，同比 2021 年增加 2129 万辆，增长 5.39%。

### 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，同时汽车后市场也具有相当的需求。根据中国内燃机工业协会统计，2022 年内燃机完成销量 4315.47 万台，同比下降 14.51%，其中按燃料类型划分，2022 年柴油机销量 428.66 万台（其中乘用车用 18.87 万台，商用车用 167.01 万台，工程机械用 83.72 万台，农机用 122.23 万台，船用 3.97 万台，发电用 31.17 万台，通用 1.69 万台），汽油内燃机销量 3885.60 万台；按用途划分，2022 年乘用车用完成销售 1838.84 万台，商用车用 218.89 万台，工程机械用 89.73 万台，农业机械用 414.13 万台，船用 3.97 万台，发电机组用 125.30 万台，园林机械用 164.54 万台，摩托车用 1442.12 万台，通机用 17.94 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。

目前公司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~5000W，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、吉利、理想汽车、柳汽松芝、玉柴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。报告期内，东兴昌科技开发的激光雷达电机产品，已在电动汽车新势力头部品牌车型中获得量产，并与众多激光雷达头部厂商开展交流合作。同时，东兴昌科技大力调整产品结构，主动减少部分感应电机订单，重点发展无刷电机，开发关节模组电机等。

### 5、智能驾驶执行层控制系统

公司参股设立的东嘉智能，定位于汽车新四化关重软硬件研发测试平台，以此深度赋能公司

及行业创新发展。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，搭载其智能驾驶全冗余转向系统的控制单元（ECU）产品已实现在无人配送、无人巡逻、无人转运、无人清扫等低速封闭半封闭场景数百台级的应用。

#### 6、其他业务开拓

公司控股子公司腾智机电主要从事真空泵研发生产，主要应用于刹车助力系统真空泵和曲轴箱稳压真空泵等，应用领域涵盖车辆类、船舶类等，其中电动叶片泵和电动隔膜泵为轻型商用车、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。目前已形成电动叶片泵、电动隔膜泵和双联泵三大产品平台，主要规格型号实现全覆盖，并逐步推向市场，典型客户如五菱新能源、南京依维柯等。

公司的控股子公司东创智能主要为公司体系内各企业提供自动化制造装备及相关信息与技术服务，并将成功案例应用到外部制造业客户。报告期内，东创智能新拓展真空泵装配线、电动油泵、水泵装配线、喷油器体机加工自动线等业务。

公司控股子公司嘉力机械研发的新能源汽车三大主壳体产品（电机壳体、电控壳体、减速箱壳体）以及方向机壳体等，目前已形成稳定的开发和批产能力。

公司控股子公司衡山齿轮提供减速机配套产品，主要用于建筑机械、通用机床等领域。

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，具备有完善的研发体系。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，形成了以衡阳、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及控制：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 1,624,399,929.33 元，比上年同期增长 0.15%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 157,926,925.04 元，同比增长 2.80%；基本每股收益 0.82 元，同比下降 10.87%。

### （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	1,624,399,929.33	1,621,971,555.99	0.15
营业成本	1,217,269,948.69	1,214,513,340.45	0.23
销售费用	24,759,361.52	24,289,312.84	1.94
管理费用	62,143,361.47	58,435,841.66	6.34

财务费用	11,762,707.77	28,515,498.26	-58.75
研发费用	117,528,445.24	105,235,548.70	11.68
经营活动产生的现金流量净额	138,061,133.75	141,468,063.93	-2.41
投资活动产生的现金流量净额	-93,170,574.65	-382,664,634.70	
筹资活动产生的现金流量净额	2,854,595.26	-115,213,225.68	-102.48

营业收入变动原因说明：受市场环境的影响，本期商用车机油泵业务降幅较大，随着下半年乘用车泵类特别是混合动力泵类业务大幅增长，全年总体营收相比上期略有增加。

营业成本变动原因说明：全年营业成本与上期基本持平。

财务费用变动原因说明：主要系本期美元对人民币汇率变动较大。

研发费用变动原因说明：主要系公司新能源车用零部件产品研发的项目增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期闲置募集资金购买理财产品的投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新增长期借款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 1,624,399,929.33 元，比上年同期增长 0.15%，营业成本 1,217,269,948.69 元，较上年同期增长 0.23%。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	1,600,893,437.15	1,195,611,908.53	1,599,023,084.02	1,197,176,594.89
其他业务收入	23,506,492.18	21,658,040.16	22,948,471.97	17,336,745.56
合计	1,624,399,929.33	1,217,269,948.69	1,621,971,555.99	1,214,513,340.45

### (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	1,420,903,393.76	1,043,358,300.49	26.57	7.28	9.08	减少 1.21

件制造业						个百分点
其他业务	179,990,043.39	152,253,608.04	15.41	-34.35	-36.74	增加 3.20 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	513,304,941.05	348,551,631.91	32.10	-22.24	-21.09	减少 0.99 个百分点
汽油机机 油泵	353,588,298.79	271,432,660.72	23.23	10.34	8.56	增加 1.25 个百分点
电机	158,865,866.47	132,189,340.24	16.79	-21.81	-29.10	增加 8.56 个百分点
变速箱泵	121,370,720.60	101,370,759.19	16.48	28.05	22.94	增加 3.47 个百分点
新能源车 用零部件	266,823,444.87	204,608,836.67	23.32	186.61	183.06	增加 0.97 个百分点
其他	186,940,165.37	137,458,679.81	26.47	-17.62	-16.31	减少 1.16 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	1,250,662,268.35	957,347,138.68	23.45	-4.69	-2.48	减少 1.73 个百分点
境外销售	350,231,168.80	238,264,769.85	31.97	22.28	10.58	增加 7.20 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	215.17	214.05	39.09	-25.63	-24.47	-11.17
汽油机机 油泵	万台	276.94	263.24	51.56	1.26	0.23	7.52
电机	万台	288.50	326.78	26.32	-49.49	-44.56	-59.26
变速箱泵	万台	104.30	104.89	11.96	2.07	9.09	-15.74

新能源车用零部件	万台/万件	226.54	199.76	25.99	184.42	196.87	72.78
----------	-------	--------	--------	-------	--------	--------	-------

## 产销量情况说明

电机产销下降主要系产品结构发生变化，公司主动剔除部分利润贡献率较低的家电电机，同期车用电机业务快速放量。

新能源车用零部件增长较大原因系下游混合动力车型客户需求大增。

## (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	684,514,677.62	57.25	667,140,613.02	55.73	2.60	
汽车零部件制造业	直接人工	89,834,050.86	7.51	92,633,651.77	7.74	-3.02	
汽车零部件制造业	制造费用	188,660,867.84	15.78	152,456,542.19	12.73	23.75	
汽车零部件制造业	动力	53,996,548.30	4.52	48,930,733.98	4.09	10.35	
其他业务	直接材料	135,418,434.04	11.33	178,679,847.33	14.93	-24.21	
其他业务	直接人工	23,229,483.23	1.94	31,109,180.27	2.60	-25.33	
其他业务	制造费用	17,444,468.83	1.46	22,913,950.75	1.91	-23.87	
其他业务	动力	2,513,377.81	0.21	3,312,075.58	0.28	-24.11	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车零部件	直接材	684,514,677.62	57.25	667,140,613.02	55.73	2.60	

件制造业	料						
汽车零部件制造业	直接人工	89,834,050.86	7.51	92,633,651.77	7.74	-3.02	
汽车零部件制造业	制造费用	188,660,867.84	15.78	152,456,542.19	12.73	23.75	
汽车零部件制造业	动力	53,996,548.30	4.52	48,930,733.98	4.09	10.35	
其他业务	直接材料	135,418,434.04	11.33	178,679,847.33	14.93	-24.21	
其他业务	直接人工	23,229,483.23	1.94	31,109,180.27	2.60	-25.33	
其他业务	制造费用	17,444,468.83	1.46	22,913,950.75	1.91	-23.87	
其他业务	动力	2,513,377.81	0.21	3,312,075.58	0.28	-24.11	

成本分析其他情况说明

无

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

**A. 公司主要销售客户情况**

适用 不适用

前五名客户销售额 77,282.55 万元，占年度销售总额 47.58%；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**

适用 不适用

前五名供应商采购额 28,486.18 万元，占年度采购总额 23.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,005.82 万元，占年度采购总额 2.51%。

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	24,759,361.52	24,289,312.84	1.94	
管理费用	62,143,361.47	58,435,841.66	6.34	
研发费用	117,528,445.24	105,235,548.70	11.68	
财务费用	11,762,707.77	28,515,498.26	-58.75	主要系本期美元对人民币 汇率变动较大

### 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	117,528,445.24
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	117,528,445.24
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.24
研发投入资本化的比重 (%)	-

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	330
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.80
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	3

硕士研究生	24
本科	132
专科	85
高中及以下	86
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）	84
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	136
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	78
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	31
60 岁及以上	1

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

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	138,061,133.75	141,468,063.93	-2.41
投资活动产生的现金流量净额	-93,170,574.65	-382,664,634.70	
筹资活动产生的现金流量净额	2,854,595.26	-115,213,225.68	-102.48

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末	上期期末数	上期期末	本期期末金	情况说明
------	-------	------	-------	------	-------	------

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	额较上期期末变动比例 (%)	
货币资金	270,216,610.24	9.77	311,634,622.23	11.88	-13.29	
交易性金融资产	50,046,358.12	1.81	60,348,000.00	2.30	-17.07	
应收票据	95,079,514.94	3.44	165,875,234.60	6.32	-42.68	本期非 9+6 未到期背书未终止确认相比上期减少
应收账款	515,599,854.85	18.63	379,849,327.39	14.48	35.74	主要系拓展了新客户
应收款项融资	139,907,065.64	5.06	115,367,465.52	4.40	21.27	
预付款项	21,696,419.55	0.78	19,001,257.23	0.72	14.18	
其他应收款	50,243,828.95	1.82	114,981,559.63	4.38	-56.30	主要系收回部分土地转让款
存货	400,385,039.96	14.47	375,758,383.12	14.32	6.55	
合同资产	19,893,935.13	0.72	15,148,873.03	0.58	31.32	主要系新增质保金
其他流动资产	10,040,805.35	0.36	20,946,533.78	0.80	-52.06	主要系待抵扣增值税进项税减少所致
长期股权投资	137,497,104.12	4.97	144,464,868.26	5.51	-4.82	
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.04	1,000,000.00	0.04	-	
投资性房地产	2,578,376.16	0.09	2,649,799.44	0.10	-2.70	
固定资产	764,983,434.23	27.65	668,321,443.71	25.47	14.46	
在建工程	93,200,774.96	3.37	115,593,047.38	4.41	-19.37	
使用权资产	10,973,553.81	0.40	18,316,397.24	0.70	-40.09	主要系租赁费用摊销致使净值减少
无形资产	68,759,351.34	2.48	64,366,488.83	2.45	6.82	
长期待摊费用	309,777.76	0.01	486,793.48	0.02	-36.36	主要系租入固定资产改良支出本期摊销所致
递延所得税资产	21,407,022.22	0.77	12,401,791.48	0.47	72.61	主要系内部销售长期资产形成的未实现内部损益增加
其他非流动资产	93,250,137.06	3.37	17,540,611.73	0.67	431.62	主要系预付购房款所致
短期借款	361,908,154.87	13.08	398,622,683.34	15.19	-9.21	
应付票据	42,689,520.56	1.54	60,190,732.66	2.29	-29.08	主要系公司减少开出票据所致
应付账款	340,150,192.34	12.29	343,845,907.03	13.10	-1.07	
预收款项	309,972.80	0.01	2,000.00	0.00	15,398.64	主要系预收租金所致
合同负债	4,708,821.40	0.17	5,945,692.57	0.23	-20.80	



应付职工薪酬	22,041,958.32	0.80	21,891,193.46	0.83	0.69	
应交税费	8,787,435.21	0.32	9,136,883.33	0.35	-3.82	
其他应付款	26,905,311.88	0.97	8,600,825.56	0.33	212.82	主要系收到股权激励认缴款所致
一年内到期的非流动负债	41,264,480.78	1.49	56,390,609.00	2.15	-26.82	
其他流动负债	39,956,078.75	1.44	65,844,350.99	2.51	-39.32	主要系本期不符合终止确认条件的已背书未到期的非6+9银行承兑票据相比上期减少
长期借款	225,515,400.49	8.15	115,641,921.75	4.41	95.01	主要系长期借款增加所致
租赁负债	4,713,890.88	0.17	12,115,673.48	0.46	-61.09	主要系租赁费用摊销致使净值减少
预计负债	16,058,641.33	0.58	17,101,709.24	0.65	-6.10	
递延收益	42,152,695.09	1.52	46,814,172.65	1.78	-9.96	
递延所得税负债	9,230,862.50	0.33	-	-	-	主要系第四季度购置设备符合一次性税前扣除所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 10,075,732.84（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.36%。

### (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	88,278,974.65	期末其他货币资金包括票据保证金 18,000,778.73 元和、存出投资款 70,271,431.69 元和其他受限资金 6,764.23 元，票据保证金和存出投资款其他货币资金均为受限资金
应收款项融资	30,028,894.45	质押开具承兑汇票
固定资产	355,238,637.99	为融资提供抵押担保

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	13,589,967.85	为融资提供抵押担保
投资性房地产	2,578,376.16	为融资提供抵押担保
合计	489,714,851.10	

注：湖南东创智能装备有限公司 800 万贷款以其自有知识产权质押，1000 万元贷款以其对母公司的应收账款质押，知识产权和应收账款在合并报表中未反映。

#### 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。

2022 年中国汽车产销分别完成 2702.1 万辆和 2686.4 万辆，同比增长 3.4%和 2.1%，延续 2021 年增长态势。其中乘用车在稳增长、促消费等政策拉动下，实现较快增长，为全年小幅增长贡献重要力量；商用车处于叠加因素的运行低位。新能源汽车持续爆发式增长，全年销量超 680 万辆，市场占有率提升至 25.6%，逐步进入全面市场化拓展期，迎来新的发展和增长阶段，汽车出口继续保持较高水平，屡创月度历史新高，自 8 月份以来月均出口量超过 30 万辆，全年出口突破 300 万辆，有效拉动行业整体增长，中国品牌表现亮眼，紧抓新能源、智能网联转型机遇全面向上，产品竞争力不断提升，其中乘用车市场份额接近 50%，为近年新高。（上述信息来源于中国汽车工业协会网站）

## 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)	214.05	283.39	-24.47	215.17	289.32	-25.63
汽油机机油泵 (万台)	263.24	262.64	0.23	276.94	273.49	1.26
电机 (万台/万套)	326.78	589.41	-44.56	288.50	571.15	-49.49
变速箱泵 (万台)	104.89	96.15	9.09	104.30	102.18	2.07
新能源车用零部件 (万台/万件)	199.76	67.29	196.87	226.54	79.65	184.42

## 按市场类别

适用 不适用

## 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

## 5. 汽车金融业务

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## 1. 重大的股权投资

适用 不适用

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

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 10,113.11 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 168.36 万元，目前已建设完工。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

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%	218,588,910.58	138,426,915.06	4,992,737.05
嘉力机械	铝压铸件	6,000.00	100%	321,197,784.58	103,677,597.96	10,674,554.54
腾智机电	电磁阀、真空泵	6,000.00	100%	126,634,877.00	29,979,511.40	-9,586,740.63
东创智能	智能装备、智能化技术	5,000.00	90%	124,285,962.24	42,609,601.64	11,806,472.97
东兴昌科技	电机	7,000.00	51%	151,294,049.53	39,744,532.97	9,708,103.40

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、汽车市场发展趋势

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。

在电子泵业务方面，随着电动汽车市场渗透率快速提升，电子油泵、电子水泵、电子真空泵等在润滑、热管理、制动等方面的电子化精准控制需求得到强化，电子泵类产品单车价值远超传统燃油车，电子泵产品市场空间被打开。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以工匠精神为引领，公司坚持“电动化、智能化、节能化”的战略目标，打造了“电子控制、电机驱动、先进制造、高新技术研究、智能装备”五大基础平台，积极拥抱智能化、电动化、网联化、共享化等汽车新四化需求，牢牢把握乘用车及商用车行业节能环保、电动化和智能化快速转型的发展主题，不断加强人才储备、深化高新技术研究、加快平台协同融合，努力在新技术新产品方面实现创新发展。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2023 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、继续加强对于新能源、电动泵、变速器油泵等新产品以及国际高端客户的开发。

2、在巩固现有技术优势的基础上，继续加强研发能力和新能源业务能力建设，推动企业技术中心升级项目的实施。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。强化机-电-智能一体化平台建设。

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。全方位打造现代化化工厂，在公司全面推广智能制造。

4、通过“年产 350 万台新能源电子泵智能制造项目”和“高效节能无刷电机项目”的建设，进一步加强电子泵产能建设和优化产品结构。

5、国内市场方面，提高汽油机油泵和变速器油泵的市场份额；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。

6、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。近年来我国经济发展遇到国内外多重超预期因素冲击，国内建设、投资规模放缓，生产资料端需求不足，在各级政府促消费、稳增长政策措施拉动下，乘用车市场出现一定复苏，随着新基建政策计划实施，经济企稳回升的预期得到强化，但市场需求仍具有不确定性。

##### 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化石能源的大量消耗，缓解其对环境造成的污染，世界各主要汽车生产国相继立法加速新能源汽车替代传统燃油汽车的进程。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。如公司新能源产品为未能及时研发、推广，将面临业务空间萎缩风险。

##### 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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 3 月 3 日	详见《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-009）
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 4 月 21 日	详见《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-032）

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 2 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	71	2020/10/12	2023/10/11	31,387,105	40,803,236	9,416,131	公司转增	44.95	否
周勇(离任)	董事	男	59	2020/10/12	2022/7/29	2,713,726	2,647,844	-65,882	大宗交易减持和公司转增	34.59	否
罗大志(离任)	董事	男	46	2020/10/12	2023/02/21	1,317,802	1,713,142	395,340	公司转增	36.37	否
刘光明	董事、副总经理	男	55	2020/10/12	2023/10/11	731,520	950,976	219,456	公司转增	63.79	否
许文慧	董事、副董事长	女	43	2020/10/12	2023/10/11	12,409,643	16,132,536	3,722,893	公司转增	30.24	否
许腾	董事、副总经理	男	50	2020/10/12	2023/10/11	432,013	421,213	-10,800	大宗交易减持和公司转增	41.05	否
计维斌	独立董事	男	54	2020/10/12	2023/10/11					6.00	否
陈友梅	独立董事	男	45	2020/10/12	2023/10/11					6.00	否
周兵	独立董事	男	51	2020/10/12	2023/10/11					6.00	否
丁振武	监事会主席	男	59	2020/10/12	2023/10/11	930,758	1,209,985	279,227	公司转增	27.25	否
陈欢	监事	男	38	2020/10/12	2023/10/11					17.70	否
夏国喜	职工代表监事	男	45	2020/10/12	2023/10/11					38.68	否

陈国荣	副总经理、财务负责人、董秘	男	39	2020/10/12	2023/10/11		118,042	118,042	股权激励和公司转增	32.24	否
谭小平	副总经理	男	49	2020/10/12	2023/10/11	84,384	109,699	25,315		42.95	否
颜丽娟	副总经理	女	41	2020/10/12	2023/10/11	32,032	145,642	113,610	股权激励和公司转增	47.08	否
董仁泽	副总经理	男	50	2020/10/12	2023/10/11					38.67	否
王巍	副总经理	男	46	2021/10/15	2023/10/11					41.37	否
黄金辉	副总经理	男	37	2021/10/15	2023/10/11		52,000	52,000	股权激励和公司转增	28.70	否
王斌	副总经理	男	50	2021/12/9	2023/10/11		52,000	52,000	股权激励和公司转增	50.90	否
蔡皓	副总经理	男	41	2021/12/23	2023/10/11		39,000	39,000	股权激励和公司转增	70.49	否
合计	/	/	/	/	/	50,038,983	64,395,315	14,356,332	/	705.03	/

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。另外，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（离任）	董事（离任），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2022年7月任公司董事，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，2022年7月辞去公司董事。
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，2020年10月至2023年2月任公司董事。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董事长。
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、深圳朗道智通科技有限公司董事。
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。2017年10月至今任公司独立董事。
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。现任茶花现代家居用品股份有限公司董事、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、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、监事会主席，现任公司监事会主席。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，历任班长、车间主管、制造部经理、制造部总监等职务，2021 年 12 月起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、董事会秘书，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 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兼国际贸易部经理。
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 2021 年 1 月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 2021 年 12 月任衡山齿轮总经理，2021 年 10 月至今任公司副总经理。另 2019 年 9 月至今兼任特科能（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。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2022 年 7 月 29 日，董事周勇因个人身体原因辞去公司董事职务；2023 年 2 月 21 日，董事罗大志因工作变动辞去董事职务。

**(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	/
许文慧	深圳朗道智通科技有限公司	董事	2022年8月16日	/
罗大志	株洲易力达机电有限公司	总经理	2021年11月8日	/
罗大志	湖南东嘉智能科技有限公司	董事	2019年12月16日	/
罗大志	深圳朗道智通科技有限公司	董事长	2022年8月16日	/
罗大志	海南东疆智能科技有限公司	执行董事兼总经理	2021年6月28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	安井食品集团股份有限公司	独立董事	2017年12月18日	/
陈友梅	茶花现代家居用品股份有限公司	董事、总经理	2022年8月1日	/
陈友梅	北京世纪茶花家居用品销售有限公司	执行董事	2022年11月1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	/
夏国喜	衡山齿轮有限责任公司	总经理	2021年12月1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	/
王斌	东兴昌科技（深圳）有限公司	副总经理	2021年12月9日	/
黄金辉	特科能（衡山）科技有限公司	董事	2020年9月3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 705.03 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	董事	离任	辞职

**(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
第十届董事会第十四次会议	2022年2月14日	审议通过了如下议案： 1、《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 2、《关于公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》

		3、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》 4、《关于为参股公司提供关联担保的议案》 5、《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第十届董事会第十五次会议	2022 年 3 月 29 日	审议通过了如下议案： 1、《2021 年年度报告及摘要》 2、《2021 年度董事会工作报告》 3、《2021 年度独立董事述职报告》 4、《2021 年度审计委员会履职情况报告》 5、《2021 年度财务决算报告》 6、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》 7、《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》 8、《关于公司 2022 年度向相关金融机构融资的议案》 9、《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》 10、《关于公司 2022 年度就金融债务为子公司提供对外担保的议案》 11、《关于 2021 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 12、《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》 13、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》 14、《2021 年度内部控制评价报告》 15、《2021 年度履行社会责任报告》 16、《关于确认公司董事、监事及高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》 17、《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 18、《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
第十届董事会第十六次会议	2022 年 4 月 7 日	审议通过了如下议案： 1、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》
第十届董事会第十七次会议	2022 年 4 月 28 日	审议通过了如下议案： 1、《2022 年第一季度报告》
第十届董事会第十八次会议	2022 年 8 月 29 日	审议通过了如下议案： 1、《2022 年半年度报告及其摘要》 2、《2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第十届董事会第十九次会议	2022 年 10 月 26 日	审议通过了如下议案： 1、《2022 年第三季度报告》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
许仲秋	否	6	6	0	0	0	否	1
周勇	否	4	4	0	0	0	否	2
罗大志	否	6	6	5	0	0	否	2



刘光明	否	6	6	0	0	0	否	2
许文慧	否	6	6	3	0	0	否	2
许腾	否	6	6	0	0	0	否	2
计维斌	是	6	6	6	0	0	否	2
陈友梅	是	6	6	6	0	0	否	2
周兵	是	6	6	6	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	6
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	6

(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
2022 年 2 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、《关于为参股公司提供关联担保的议案》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2022 年 3 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、《2021 年度审计委员会履职情况报告》 2、《2021 年度内部审计工作总结及 2022 年度内部审计工作计划》 3、《2021 年年度报告及摘要》	同意上述议案，并提交董事会审议	无

	4、《2021 年度财务决算报告》 5、《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》 6、《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》 7、《关于公司 2022 年度就金融债务为子公司提供对外担保的议案》 8、《关于 2021 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 9、《2021 年度内部控制评价报告》 10、《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》		
2022 年 4 月 23 日	审议通过了如下议案： 1、《2022 年第一季度报告》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2022 年 8 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、《2022 年半年度报告及其摘要》 2、《2022 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
2022 年 10 月 21 日	审议通过了如下议案： 1、《2022 年第三季度报告》	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 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
2022 年 3 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、《董事会提名委员会 2021 年度工作报告》	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 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
2022 年 2 月 9 日	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 2、审议《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 3、审议《关于核实公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》	同意上述议案，并提交董事会审议	无
2022 年 3 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、审议《董事会薪酬与考核委员会 2021 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 2021 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
2022 年 3 月	审议通过了如下议案：	同意上述议案，并提交	无

19 日	1、审议《董事会战略委员会 2021 年度工作报告》 2、审议《关于 2021 年度利润分配预案的议案》 3、审议《关于公司 2022 年度向相关金融机构融资的议案》 4、审议《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》 5、审议《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》 6、审议《2021 年度履行社会责任报告》	董事会审议	
2022 年 12 月 1 日	审议通过了如下议案： 1、审议《关于进一步优化公司品牌战略的议案》	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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,374
主要子公司在职员工的数量	1,423
在职员工的数量合计	2,797
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	1,934
销售人员	58
技术人员	330
财务人员	49
行政人员	426
合计	2,797
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	290
大专	304

高中及中专	727
初中及以下	1,476
合计	2,797

## (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

## 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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.6
每 10 股转增数 (股)	3
现金分红金额 (含税)	57,819,544.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	188,353,389.44
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.70
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	57,819,544.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.70

## 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

事项概述	查询索引
<p>2022 年 2 月 14 日，公司第十届董事会第十四次会议审议通过《关于公司&lt;2022 年限制性股票激励计划（草案）&gt;及其摘要的议案》《关于&lt;湖南机油泵股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》等议案。</p> <p>公司独立董事就《激励计划（草案）》相关事项发表同意的独立意见；公司第十届监事会第十次会议审议通过《关于公司&lt;2022 年限制性股票激励计划（草案）&gt;及其摘要的议案》《关于公司&lt;2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》《关于核实公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》等议案。公司监事会就《激励计划（草案）》相关事项发表了同意的明确意见。</p> <p>独立董事周兵先生作为征集人就公司 2022 年第一次临时股东大会审议的本次激励计划相关议案向公司全体股东征集投票</p>	<p>公司于 2022 年 2 月 15 日就本次激励计划相关事项在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露了《2022 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2022-001）、《关于独立董事公开征集投票权的公告》（公告编号：2022-006）、《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励人员名单公示的审核意见》（公告编号：2022-001）等相关公告。</p>

权。	
2022 年 2 月 16 日，公司在本公司内网刊登了《2022 年限制性股票激励计划激励对象名单》，对本次拟激励对象的姓名及职务予以公示。公示时间为 2022 年 2 月 16 日至 2022 年 2 月 25 日。在公示期限内，公司监事会未接到任何对公司本次拟激励对象提出的异议。	2022 年 2 月 26 日，公司在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露了《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励人员名单公示的审核意见》（公告编号：2022-008）
2022 年 3 月 2 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<湖南机油泵股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》	2022 年 3 月 3 日，公司在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露了《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-009）、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2022-010）。
2022 年 4 月 7 日，公司召开第十届董事会第十六次会议、第十届监事会第十二次会议，分别审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事会认为本次激励计划规定的限制性股票授予条件已经成就，同意确定 2022 年 4 月 7 日为授予日，向 72 名激励对象授予限制性股票 139.68 万股，授予价格为 12.33 元/股。公司独立董事对激励对象名单及授予数量、向激励对象授予限制性股票等事项发表了同意的独立意见；公司监事会对授予日的激励对象名单进行了核实。	2022 年 4 月 8 日，公司在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露了《第十届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2022-028）、《第十届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-029）和《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2022-030）

## （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

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
陈国荣	副总经理、财务总监、董事会秘书	0	90,802	12.33	0	118,042	118,042	1,762,367.06
颜丽娟	副总经理	0	80,000	12.33	0	104,000	104,000	1,552,720
黄金辉	副总经理	0	40,000	12.33	0	52,000	52,000	776,360
王斌	副总经理	0	40,000	12.33	0	52,000	52,000	776,360
蔡皓	副总经理	0	30,000	12.33	0	39,000	39,000	582,270
合计	/		280,802	/	0	365,042	365,042	5,450,077.06

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

√适用 □不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，对公司薪酬制度执行情况进行监督。公司根据实际情况不断完善长期激励机制，促使高级管理人员更加勤勉、尽责地履行各项职责。

**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二十一次会议审议通过了《2022 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。形成事前风险控制、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 2022 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了众环审字（2023）11100006 号《内部控制审计报告》，认为公司于 2022 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**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	159.42

**(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，根据清洁生产的理念制定了《危险废物管理制度》《危险废物污染防治责任制度》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

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等

具体说明

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

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	7.42	
其中：资金（万元）	7.00	对当地学校助学捐款
物资折款（万元）	0.42	物资捐赠
惠及人数（人）	-	

具体说明

适用 不适用

### 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

具体说明

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
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人许仲秋及其关联股东许文慧、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	承诺时间：2012 年 3 月 10 日；长期	否	是	不适用	不适用

		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

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：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	680,000
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张逸、张凯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

	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）	200,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 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

## 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
公司	公司本部	东嘉智能	4,300.00	2022/3/3	2022/3/3	2032/1/28	连带责任担保	无	否	否	-	公司控股股东提供等额连带责任反担保	是	参股子公司
公司	公司本部	东嘉智能	1,000.00	2022/9/27	2022/9/27	2026/9/26	连带责任担保	无	否	否	-	公司控股股东提供等额连带责任反担保	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										5,300.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										5,300.00				
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										1,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										10,200.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										15,500.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										9.81				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										5,300.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										-				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										-				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										5,300.00				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司对外担保均无逾期情况

## (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
其他	自有资金	3,000.00	0	0
银行理财	募集资金	13,000.00	5,000.00	0
券商产品	募集资金	23,000.00	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)
瑞达期货股份有限公司	集合资产管理计划	3,000.00	2022年6月2日	2022年12月2日	自有资金		浮动收益			53.10	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	10,000.00	2022年4月12日	2022年6月27日	募集资金		保本浮动收益			47.20	已收回	是	否	
中国工商银行股份有限公司	大额存单	5,000.00	2022年5月6日	2022年11月15日	募集资金		固定收益			47.81	已收回	是	否	
国金证券股份有限公司	固定收益型收益凭证	1,000.00	2022年7月14日	2022年8月11日	募集资金		固定收益			2.07	已收回	是	否	
国金证券股份有限公司	保本浮动型收益凭证	3,000.00	2022年7月14日	2022年9月27日	募集资金		保本浮动收益			6.08	已收回	是	否	

司														
国金证 券股份 有限公 司	保本浮 动型收 益凭证	3,000.00	2022年 7月14 日	2022年 9月27 日	募集资 金		保本浮 动收益			6.08	已收回	是	否	
中国建 设银行 股份有 限公司	中国建 设银行 单位通 知存款	3,000.00	2022年 7月12 日	2023年 1月16 日	募集资 金		固定收 益			20.50	已收回	是	否	
国金证 券股份 有限公 司	固定收 益型收 益凭证	1,000.00	2022年 8月16 日	2022年 9月15 日	募集资 金		固定收 益			2.26	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	5,000.00	2022年 10月 19日	2023年 1月18 日	募集资 金		保本浮 动收益			6.12	已收回	是	否	
中国工 商银行 股份有 限公司	单位通 知存款	5,000.00	2022年 11月 21日	七天自 动滚存	募集资 金		固定收 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					419,040	1,396,800	1,815,840	1,815,840	0.87
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股					419,040	1,396,800	1,815,840	1,815,840	0.87
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股					419,040	1,396,800	1,815,840	1,815,840	0.87
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	160,609,845	100			47,763,913	-1,396,800	46,367,113	206,976,958	99.13
1、人民币普通股	160,609,845	100			47,763,913	-1,396,800	46,367,113	206,976,958	99.13
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	160,609,845	100			48,182,953	0	48,182,953	208,792,798	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2022年2月14日，公司实施2022年限制性股票激励计划，并于2022年4月7日，向72名激励对象授予限制性股票139.68万股，此限制性股票139.68万股由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股。

2、2022年6月1日，公司实施权益分派，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本160,609,845股为基数，每股派发现金红利0.36元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金红利57,819,544.20元，转增48,182,953股，本次分配后总股本为208,792,798股。其中有限售条件流通股份为1,815,840股，无限售条件流通股份为206,976,958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

## 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
2022年限制性股票激励对象	0	0	1,815,840	1,815,840	2022年限制性股票激励计划限售股	详见备注
合计	0	0	1,815,840	1,815,840	/	/

备注：公司于2022年4月29日完成了2022年限制性股票激励计划授予登记工作，公司2022年限制性股票激励计划的解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%

第三个解除限售期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
----------	--	-----

## 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)	21,057
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,797
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	9,416,131	40,803,236	19.54	0	质押	23,449,800	境内自然人
许文慧	3,722,893	16,132,536	7.73	0	质押	9,214,000	境内自然人
全国社保基金六零四组合	3,984,827	5,913,373	2.83	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司-信澳新能源产业股票型证券投资基金	1,462,774	3,656,597	1.75	0	无	0	其他
袁春华	785,970	3,405,869	1.63	0	无	0	境内自然人
王雄	730,316	3,164,705	1.52	0	无	0	境内自然人
周勇	65,882	2,647,844	1.27	0	无	0	境内自然人
王静	496,079	2,149,675	1.03	0	无	0	境内自然人
中国国际金融股份有限公司	143,588	2,069,973	0.99	0	无	0	其他

招商基金—国新投资有限公司—招商基金—稳健绝对收益单一资产管理计划	1,905,005	0.91	0	无	0	其他
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	40,803,236	人民币普通股	40,803,236			
许文慧	16,132,536	人民币普通股	16,132,536			
全国社保基金六零四组合	5,913,373	人民币普通股	5,913,373			
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	3,656,597	人民币普通股	3,656,597			
袁春华	3,405,869	人民币普通股	3,405,869			
王雄	3,164,705	人民币普通股	3,164,705			
周勇	2,647,844	人民币普通股	2,647,844			
王静	2,149,675	人民币普通股	2,149,675			
中国国际金融股份有限公司	2,069,973	人民币普通股	2,069,973			
招商基金—国新投资有限公司—招商基金—稳健绝对收益单一资产管理计划	1,905,005	人民币普通股	1,905,005			
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

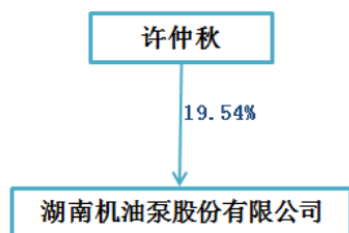
适用 不适用

## 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	/

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

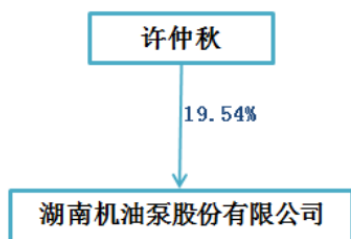
适用 不适用

## 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（2023）1100005 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 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
--------	-------------

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、28 及六、40 所述。</p> <p>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。2022 年度，湘油泵公司营业收入金额为人民币 162,439.99 万元。</p> <p>公司销售产品属于在某一时点履行的履约义务。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 2022 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）。

在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

2023年3月14日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		270,216,610.24	311,634,622.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,046,358.12	60,348,000.00
衍生金融资产			
应收票据		95,079,514.94	165,875,234.60
应收账款		515,599,854.85	379,849,327.39
应收款项融资		139,907,065.64	115,367,465.52
预付款项		21,696,419.55	19,001,257.23
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款		50,243,828.95	114,981,559.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		400,385,039.96	375,758,383.12
合同资产		19,893,935.13	15,148,873.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,040,805.35	20,946,533.78
流动资产合计		1,573,109,432.73	1,578,911,256.53
<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		137,497,104.12	144,464,868.26
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,578,376.16	2,649,799.44
固定资产		764,983,434.23	668,321,443.71
在建工程		93,200,774.96	115,593,047.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,973,553.81	18,316,397.24
无形资产		68,759,351.34	64,366,488.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		309,777.76	486,793.48
递延所得税资产		21,407,022.22	12,401,791.48
其他非流动资产		93,250,137.06	17,540,611.73
非流动资产合计		1,193,959,531.66	1,045,141,241.55
资产总计		2,767,068,964.39	2,624,052,498.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		361,908,154.87	398,622,683.34
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		42,689,520.56	60,190,732.66
应付账款		340,150,192.34	343,845,907.03
预收款项		309,972.80	2,000.00
合同负债		4,708,821.40	5,945,692.57
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		22,041,958.32	21,891,193.46

应交税费		8,787,435.21	9,136,883.33
其他应付款		26,905,311.88	8,600,825.56
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		41,264,480.78	56,390,609.00
其他流动负债		39,956,078.75	65,844,350.99
流动负债合计		888,721,926.91	970,470,877.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		225,515,400.49	115,641,921.75
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,713,890.88	12,115,673.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,058,641.33	17,101,709.24
递延收益		42,152,695.09	46,814,172.65
递延所得税负债		9,230,862.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		297,671,490.29	191,673,477.12
负债合计		1,186,393,417.20	1,162,144,355.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		208,792,798.00	160,609,845.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		442,519,637.05	501,564,295.19
减：库存股		17,222,544.00	30,093,022.14
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		99,289,835.61	83,453,972.99
一般风险准备			
未分配利润		826,556,330.01	730,423,807.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,559,936,056.67	1,445,958,898.09
少数股东权益		20,739,490.52	15,949,244.93
所有者权益（或股东权益）合计		1,580,675,547.19	1,461,908,143.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,767,068,964.39	2,624,052,498.08

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

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		178,482,567.37	246,131,505.96
交易性金融资产		50,046,358.12	60,348,000.00
衍生金融资产			
应收票据		59,502,024.99	119,663,728.91
应收账款		404,953,699.44	291,871,764.17
应收款项融资		87,720,512.25	71,148,788.41
预付款项		168,137,952.78	100,749,077.03
其他应收款		77,634,477.75	129,237,927.91
其中: 应收利息		360,000.00	450,503.42
应收股利			
存货		243,362,870.35	238,039,317.87
合同资产		18,896,435.13	15,148,873.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,935,947.92	8,031,173.01
流动资产合计		1,296,672,846.10	1,280,370,156.30
<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		334,691,666.18	341,659,430.32
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,484,859.93	7,692,197.13
固定资产		515,208,200.41	439,556,629.27
在建工程		84,766,876.78	86,538,794.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,287,037.15	24,252,682.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,510,105.84	7,628,578.95
其他非流动资产		68,657,993.72	11,739,394.10
非流动资产合计		1,049,606,740.01	920,067,707.04
资产总计		2,346,279,586.11	2,200,437,863.34
<b>流动负债:</b>			
短期借款		325,877,515.99	383,610,600.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,410,000.00

应付账款		262,617,710.13	246,575,653.29
预收款项		2,000.00	2,000.00
合同负债		1,919,058.58	1,300,611.32
应付职工薪酬		12,193,938.06	12,015,726.00
应交税费		672,002.92	927,922.63
其他应付款		43,207,512.86	29,585,030.62
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		19,410,343.48	34,792,697.77
其他流动负债		19,520,909.40	47,565,392.94
流动负债合计		685,420,991.42	768,785,634.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		148,515,400.49	23,100,000.00
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		16,058,641.33	17,101,709.24
递延收益		38,120,159.25	42,421,124.29
递延所得税负债		6,386,004.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计		209,080,205.28	82,622,833.53
负债合计		894,501,196.70	851,408,468.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		208,792,798.00	160,609,845.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		433,494,559.40	492,539,217.54
减：库存股		17,222,544.00	30,093,022.14
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		98,438,800.36	82,602,937.74
未分配利润		728,274,775.65	643,370,417.10
所有者权益（或股东权益）合计		1,451,778,389.41	1,349,029,395.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,346,279,586.11	2,200,437,863.34

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
----	----	---------	---------

一、营业总收入		1,624,399,929.33	1,621,971,555.99
其中：营业收入		1,624,399,929.33	1,621,971,555.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,444,731,968.69	1,443,131,213.90
其中：营业成本		1,217,269,948.69	1,214,513,340.45
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		11,268,144.00	12,141,671.99
销售费用		24,759,361.52	24,289,312.84
管理费用		62,143,361.47	58,435,841.66
研发费用		117,528,445.24	105,235,548.70
财务费用		11,762,707.77	28,515,498.26
其中：利息费用		25,648,288.39	25,806,222.61
利息收入		2,462,448.82	3,267,074.87
加：其他收益		12,492,667.42	9,891,250.78
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,921,758.58	-1,108,724.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,967,764.15	-1,907,585.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		25,009.94	81,519.20
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）		46,358.12	348,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,135,820.79	-7,574,661.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,109,361.07	-5,369,050.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,087.94	38,107,738.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,036,957.80	213,134,894.76
加：营业外收入		415,378.37	287,361.32
减：营业外支出		1,217,182.23	6,112,555.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		179,235,153.94	207,309,700.57
减：所得税费用		4,858,117.77	18,411,449.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		174,377,036.17	188,898,250.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以		174,377,036.17	188,898,250.80

“—”号填列)			
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)		169,586,790.58	190,750,857.60
2. 少数股东损益(净亏损以“—”号填列)		4,790,245.59	-1,852,606.80
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		174,377,036.17	188,898,250.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		169,586,790.58	190,750,857.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,790,245.59	-1,852,606.80
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.82	0.92
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.81	0.92

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

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		1,329,749,860.73	1,336,290,424.59
减: 营业成本		1,014,347,069.45	1,018,298,419.85
税金及附加		6,980,600.90	7,923,280.04
销售费用		19,760,443.35	19,730,358.75
管理费用		37,440,653.46	32,789,834.49
研发费用		78,100,600.47	72,478,344.48
财务费用		9,159,090.44	23,143,732.61
其中: 利息费用		20,727,246.26	20,831,846.87
利息收入		1,187,604.90	3,267,074.87
加: 其他收益		10,256,715.04	6,708,668.21
投资收益(损失以“-”号填列)		-2,639,181.57	903,256.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,967,764.15	-1,907,585.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		2,260,009.94	1,702,022.62
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)		46,358.12	348,000.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,310,232.84	-1,499,045.88
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,735,191.65	-5,152,918.82
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-134,794.03	-192,386.81
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		167,445,075.73	163,042,027.98
加: 营业外收入		333,593.35	179,436.14
减: 营业外支出		903,613.83	5,077,867.89
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		166,875,055.25	158,143,596.23
减: 所得税费用		8,516,429.08	12,704,659.69
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		158,358,626.17	145,438,936.54
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		158,358,626.17	145,438,936.54
(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		158,358,626.17	145,438,936.54
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

2022年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		1,089,824,735.21	1,183,420,422.82
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		28,330,031.11	7,804,464.69
收到其他与经营活动有关的现金		47,586,135.56	17,578,293.59
经营活动现金流入小计		1,165,740,901.88	1,208,803,181.10
购买商品、接受劳务支付的现金		613,417,179.65	603,473,039.54

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		247,559,298.34	245,992,743.69
支付的各项税费		44,355,899.65	66,364,123.85
支付其他与经营活动有关的现金		122,347,390.49	151,505,210.08
经营活动现金流出小计		1,027,679,768.13	1,067,335,117.17
经营活动产生的现金流量净额		138,061,133.75	141,468,063.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		430,000,000.00	313,610,000.00
取得投资收益收到的现金		2,067,387.52	1,833,938.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,861,410.21	39,664,796.45
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		1,621,941.36	2,036,656.95
投资活动现金流入小计		499,550,739.09	357,145,392.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		242,382,840.74	219,900,826.83
投资支付的现金		350,000,000.00	518,309,200.00
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		338,473.00	1,600,000.00
投资活动现金流出小计		592,721,313.74	739,810,026.83
投资活动产生的现金流量净额		-93,170,574.65	-382,664,634.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		626,649,850.00	465,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		49,767,237.18	29,635,120.76
筹资活动现金流入小计		676,417,087.18	495,135,120.76
偿还债务支付的现金		554,200,000.00	503,596,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,108,156.46	80,528,709.72

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		39,254,335.46	26,223,636.72
筹资活动现金流出小计		673,562,491.92	610,348,346.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,854,595.26	-115,213,225.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,877,005.81	-4,823,469.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,622,160.17	-361,233,266.21
加：期初现金及现金等价物余额		129,315,475.42	490,548,741.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		181,937,635.59	129,315,475.42

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

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		779,820,409.13	881,762,251.23
收到的税费返还		19,292,305.00	5,246,596.47
收到其他与经营活动有关的现金		36,888,470.48	14,540,167.32
经营活动现金流入小计		836,001,184.61	901,549,015.02
购买商品、接受劳务支付的现金		469,064,625.57	499,206,630.46
支付给职工及为职工支付的现金		127,549,640.68	128,424,990.34
支付的各项税费		27,986,175.77	49,042,013.10
支付其他与经营活动有关的现金		97,899,454.75	92,872,552.04
经营活动现金流出小计		722,499,896.77	769,546,185.95
经营活动产生的现金流量净额		113,501,287.84	132,002,829.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		430,000,000.00	313,600,000.00
取得投资收益收到的现金		2,067,387.52	3,435,527.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,264,270.10	1,475,104.30
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		375,194,385.78	406,339,856.95
投资活动现金流入小计		864,526,043.40	724,850,489.02
购建固定资产、无形资产和其		189,296,784.43	119,510,578.16

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		350,000,000.00	548,309,200.00
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		396,808,311.47	399,348,713.98
投资活动现金流出小计		936,105,095.90	1,067,168,492.14
投资活动产生的现金流量净额		-71,579,052.50	-342,318,003.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		556,649,850.00	373,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,406,181.31	47,635,120.76
筹资活动现金流入小计		576,056,031.31	421,135,120.76
偿还债务支付的现金		525,200,000.00	488,596,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,793,049.44	76,110,538.50
支付其他与筹资活动有关的现金			12,602,035.79
筹资活动现金流出小计		600,993,049.44	577,308,574.29
筹资活动产生的现金流量净额		-24,937,018.13	-156,173,453.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,661,708.65	-4,078,310.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		20,646,925.86	-370,566,937.94
加：期初现金及现金等价物余额		87,122,849.17	457,689,787.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,769,775.03	87,122,849.17

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

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	160,609,845.00				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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,182,953.00				-59,044,658.14	-12,870,478.14			15,835,862.62		96,132,522.96		113,977,158.58	4,790,245.59	118,767,404.17
(一)综合收益总额											169,586,790.58		169,586,790.58	4,790,245.59	174,377,036.17
(二)所有者投入和减少资本					-10,861,705.14	-12,870,478.14							2,008,773.00		2,008,773.00
1.所有者投入的普通股					-12,870,478.14	-12,870,478.14									
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					2,008,773.00								2,008,773.00		2,008,773.00
4.其他															
(三)利润分配									15,835,862.62		-73,454,267.62		-57,618,405.00		-57,618,405.00
1.提取盈余公积									15,835,862.62		-15,835,862.62				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-57,618,405.00		-57,618,405.00		-57,618,405.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转	48,182,953.00				-48,182,953.00										
1.资本公积转增资本(或股本)	48,182,953.00				-48,182,953.00										
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															

## 2022 年年度报告

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	208,792,798.00				442,519,637.05	17,222,544.00			99,289,835.61		826,556,330.01		1,559,936,056.67	20,739,490.52	1,580,675,547.19		

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											小计					
	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				
	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		
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	45,489,441.00				-45,489,441.00												

2022 年年度报告

(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				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

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  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)	48,182,953.00				-59,044,658.14	-12,870,478.14			15,835,862.62	84,904,358.55	102,748,994.17
(一) 综合收益总额										158,358,626.17	158,358,626.17
(二) 所有者投入和减少资本					2,008,773.00						2,008,773.00
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					2,008,773.00						2,008,773.00
4. 其他											
(三) 利润分配									15,835,862.62	-73,454,267.62	-57,618,405.00
1. 提取盈余公积									15,835,862.62	-15,835,862.62	
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,618,405.00	-57,618,405.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	48,182,953.00				-61,053,431.14	-12,870,478.14					

2022 年年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)	48,182,953.00				-48,182,953.00						
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					-12,870,478.14	-12,870,478.14					
(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	208,792,798.00				433,494,559.40	17,222,544.00			98,438,800.36	728,274,775.65	1,451,778,389.41

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											
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											



2022 年年度报告

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

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、衡东县城城市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208,792,798.00元，股份总数208,792,798.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股1,815,840股；无限售条件的流通股份：A股206,976,958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、电子泵、模块化产品、水泵等。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2022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 财政部（财会[2022]13号）文件的规定

本集团租赁合同因不满足财政部（财会[2021]9号）文件的适用条件，故在2021年度未采用财政部（财会[2020]10号）规定的简化处理方法。但这些合同满足了财政部（财会[2022]13号）调整后的适用条件，因此从2022年1月1日起采用财会[2020]10号文件规定的简化处理方法，累积影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整2021年度财务报表数据。该变更对2022年1月1日财务报表无影响。

## ② 《企业会计准则解释第15号》第一条和第三条

财政部于2021年12月31日发布了《企业会计准则解释第15号》（以下简称“解释15号”）。

根据解释15号：

A、本集团将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自2022年1月1日起实施。本集团在2022年度财务报表中对2021年1月1日之后发生的试运行销售追溯应用解释15号的上述规定，该变更对2022年1月1日及2021年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
营业收入	445,758.12	
研发费用	445,758.12	

B、本集团在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自2022年1月1日起实施。本集团按照解释15号的规定，对于首次实施日2022年1月1日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整2022年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整2021年比较财务报表数据。该变更对2022年1月1日财务报表无影响。

## ③ 《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》（以下简称“解释16号”）。

根据解释16号：

A、本集团作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本集团在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

B、对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本集团在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

## （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

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制

下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 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

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

#### 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

其他应收款-应收政府款项组合		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

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权



在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (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。固定资产仅在与其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

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

##### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具



在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 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）收入计量原则

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

公司主要销售柴油机机油泵、汽油机机油泵、电机、变速箱泵、模块化产品、水泵等产品，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(包括直接或自异地中转仓库交付)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(其中：FOB、CIF 方式，以公司在装运港将产品装船并已报关离港；EXWORK 方式，以公司在其所在地将产品交付给购货方或购货方指定的物流公司；FCA 方式，以公司将产品在指定的地点交付给购货方指定的承运人并已报关离港；DDP 方式，以公司将产品在指定的地点交付给购货方并已办妥进口清关手续)，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。

### (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、清偿负债同时进行时，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。

##### ① 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。

## ② 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2022年05月19日发布的财会[2020]10号文，要求相关企业自发布之日起实施。	不适用	本次会计政策变更对公司报表项目无重要影响。
根据中华人民共和国财政部于2021年12月31日发布的《企业会计准则解释第15号》，本集团将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自2022年1月1日起遵照执行。	不适用	1. 合并报表报表项目：营业收入增加445,758.12 2. 合并报表项目：研发费用增加445,758.12
根据中华人民共和国财政部于2022年11月30日发布的《企业会计准则解释第16号》，自2022年1月1日起遵照执行。	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). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

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。
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
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。
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。
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。

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	15%
东兴昌科技（深圳）有限公司	15%
东兴昌科技（香港）有限公司	16.5%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 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、湖南东创智能装备有限公司、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. 根据香港《税务条例》香港公司超过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2022年税率为16.5%。

## 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	255,674.15	138,947.26
银行存款	181,681,961.44	129,176,528.16
其他货币资金	88,278,974.65	182,319,146.81
合计	270,216,610.24	311,634,622.23
其中：存放在境外的款项总额	10,075,732.84	3,274,487.21
存放财务公司存款		

其他说明：

期末其他货币资金包括保证金 18,000,778.73 元、存出投资款 70,271,431.69 元和其他受限资金 6,764.23 元，其他货币资金均为受限资金。

### 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	50,046,358.12	60,348,000.00
合计	50,046,358.12	60,348,000.00

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	86,497,130.95	158,995,259.43
商业承兑票据	8,582,383.99	6,879,975.17
合计	95,079,514.94	165,875,234.60

## (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	30,028,894.45
商业承兑票据	
合计	30,028,894.45

## (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	238,356,900.11	39,545,196.43
商业承兑票据		
合计	238,356,900.11	39,545,196.43

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	95,531,219.36	100.00	451,704.42	0.47	95,079,514.94	166,237,338.56	100.00	362,103.96	0.22	165,875,234.60
其中：										

银行承兑汇票	86,497,130.95	90.54			86,497,130.95	158,995,259.43	95.64			158,995,259.43
商业承兑汇票	9,034,088.41	9.46	451,704.42	5.00	8,582,383.99	7,242,079.13	4.36	362,103.96	5.00	6,879,975.17
合计	95,531,219.36	/	451,704.42	/	95,079,514.94	166,237,338.56	/	362,103.96	/	165,875,234.60

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	86,497,130.95		
商业承兑汇票	9,034,088.41	451,704.42	5.00
合计	95,531,219.36	451,704.42	0.47

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	362,103.96	89,600.46			451,704.42
合计	362,103.96	89,600.46			451,704.42

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	535,026,065.54
1 年以内小计	535,026,065.54
1 至 2 年	7,056,899.87
2 至 3 年	4,261,588.71
3 年以上	3,827,598.83
合计	550,172,152.95

## (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	3,877,859.89	0.70	3,877,859.89	100.00	0.00	4,038,528.71	0.99	4,038,528.71	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	546,294,293.06	99.30	30,694,438.21	5.62	515,599,854.85	403,256,789.51	99.01	23,407,462.12	5.80	379,849,327.39
其中：										
账龄组合	546,294,293.06	99.30	30,694,438.21	5.62	515,599,854.85	403,256,789.51	99.01	23,407,462.12	5.80	379,849,327.39
合计	550,172,152.95	/	34,572,298.10	/	515,599,854.85	407,295,318.22	/	27,445,990.83	/	379,849,327.39

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	1,988,184.87	1,988,184.87	100.00	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	公司经营不善，预计款项很可能无法收回
北京五洲金切商贸有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	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	公司经营不善，预计款项很可能无法收回
其他单位	500,201.18	500,201.18	100.00	公司经营不善，预计款项很可能无法收回

合计	3,877,859.89	3,877,859.89	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	534,376,065.54	26,718,803.26	5.00
1-2 年	7,056,899.87	705,689.99	10.00
2-3 年	2,273,403.84	682,021.15	30.00
3 年以上	2,587,923.81	2,587,923.81	100.00
合计	546,294,293.06	30,694,438.21	5.62

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	4,038,528.71		160,668.82			3,877,859.89
按组合计提坏账准备	23,407,462.12	7,286,976.09				30,694,438.21
合计	27,445,990.83	7,286,976.09	160,668.82			34,572,298.10

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

### (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
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	73,441,634.56	13.35	3,672,081.73
美国康明斯公司	54,662,325.09	9.94	2,733,116.25
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	46,481,632.12	8.45	2,324,081.61
潍柴动力股份有限公司	26,352,002.89	4.79	1,317,600.14
株洲中车时代电气股份有限公司	21,764,810.65	3.96	1,088,240.53
合计	222,702,405.31	40.49	11,135,120.26

其他说明  
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	139,907,065.64	115,367,465.52
合计	139,907,065.64	115,367,465.52

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		本年变动	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	115,367,465.52		24,539,600.12	
合计	115,367,465.52		24,539,600.12	

续:

项目	年末余额	
	成本	公允价值变动

应收票据	139,907,065.64
合计	139,907,065.64

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	19,632,771.53	90.49	17,271,452.78	90.90
1 至 2 年	853,074.49	3.93	996,486.51	5.24
2 至 3 年	538,112.09	2.48	162,959.51	0.86
3 年以上	672,461.44	3.10	570,358.43	3.00
合计	21,696,419.55	——	19,001,257.23	——

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
衡东长盛机械制造有限公司	5,590,756.03	25.77
衡山同远机械有限公司	2,978,368.85	13.73
国网湖南省电力有限公司衡东县供电分公司	2,038,886.25	9.40
湖南敬皓数控刀具有限公司	711,564.65	3.28
MetallizedCarbonCorporation	564,949.51	2.60
合计	11,884,525.29	54.78

其他说明



无

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,243,828.95	114,981,559.63
合计	50,243,828.95	114,981,559.63

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	9,598,632.52
1 年以内小计	9,598,632.52
1 至 2 年	45,297,482.32
2 至 3 年	510,562.82
3 年以上	1,418,109.59
合计	56,824,787.25

## (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	36,244,567.75	100,068,548.75
预付款转入	7,091,350.58	7,000,000.00
押金保证金	2,457,865.57	3,334,492.45
应收出口退税	2,106,462.85	3,315,441.79
员工购房借款	2,285,800.00	3,048,000.00
备用金	3,687,620.44	2,719,443.23
暂借款	1,481,278.98	2,030,446.32
其他	1,469,841.08	3,256,940.39
合计	56,824,787.25	124,773,312.93

## (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)	
2022年1月1日余额	3,249,773.22	5,778,600.14	763,379.94	9,791,753.30
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,265,478.57	2,265,478.57		
--转入第三阶段		-51,056.28	51,056.28	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-504,363.02	-3,456,899.18	881,175.26	-3,080,086.94

本期转回				
本期转销		6,375.02	124,333.04	130,708.06
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额	479,931.63	4,529,748.23	1,571,278.44	6,580,958.30

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	
应收政府 款项组合	2,252,865.48	2,026,644.44				4,279,509.92
账龄组合	7,538,887.82	1,113,377.51	6,220,108.89	130,708.06		2,301,448.38
合计	9,791,753.30	3,140,021.95	6,220,108.89	130,708.06		6,580,958.30

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
衡山县财政局	土地转让款	32,741,867.75	1-2年	57.62	3,274,186.78
衡东县土地储备中心	土地款	7,000,000.00	1-2年	12.32	700,000.00
员工购房补贴	员工购房补贴	2,285,800.00	1年以内 /1-2年	4.02	223,540.00
出口退税款	出口退税款	2,106,462.85	1年以内	3.71	105,323.14
湖南衡山经济开发区管理委员会	购房保证金	2,000,000.00	1-2年	3.52	200,000.00
合计	/	46,134,130.60	/	81.19	4,503,049.92

## (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	74,052,251.38	2,271,804.50	71,780,446.88	87,260,886.43	626,058.99	86,634,827.44
周转材料	193,355.58		193,355.58	245,193.33		245,193.33
在产品	52,910,299.72		52,910,299.72	41,417,161.84		41,417,161.84
库存商品	275,708,092.48	3,057,847.64	272,650,244.84	246,636,304.47	7,800,068.39	238,836,236.08
委托加工 物资	2,850,692.94		2,850,692.94	8,624,964.43		8,624,964.43
合计	405,714,692.10	5,329,652.14	400,385,039.96	384,184,510.50	8,426,127.38	375,758,383.12

## (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	626,058.99	2,271,737.87		625,992.36		2,271,804.50
库存商品	7,800,068.39	587,883.09		5,330,103.84		3,057,847.64
合计	8,426,127.38	2,859,620.96	0.00	5,956,096.20		5,329,652.14

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**10、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用

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	20,940,984.35	1,047,049.22	19,893,935.13	15,946,182.14	797,309.11	15,148,873.03
合计	20,940,984.35	1,047,049.22	19,893,935.13	15,946,182.14	797,309.11	15,148,873.03

**(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	249,740.11			
合计	249,740.11			/

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	7,749,548.78	3,756,991.46
待抵扣增值税进项税	2,049,780.40	15,337,055.29

预缴其他税费	85,773.05	105,087.76
预扣借款利息	155,703.12	1,747,399.27
合计	10,040,805.35	20,946,533.78

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南东嘉智能科技有限公司	31,172,932.34			-3,382,218.47							27,790,713.87
金信期货有限公司	101,524,708.43			-3,610,426.39							97,914,282.04
海南东疆智能科技有限公司	2,000,058.76			-411,094.79							1,588,963.97
湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	5,647,390.15			454,259.37							6,101,649.52
特科能(衡山)科技有限公司	4,119,778.58			-18,283.86							4,101,494.72
小计	144,464,868.26			-6,967,764.14							137,497,104.12
合计	144,464,868.26			-6,967,764.14							137,497,104.12

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	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	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	921,362.45			921,362.45
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	992,785.73			992,785.73
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	2,578,376.16			2,578,376.16
2. 期初账面价值	2,649,799.44			2,649,799.44

## (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	764,983,434.23	668,321,443.71
固定资产清理		
合计	764,983,434.23	668,321,443.71

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	228,861,230.16	841,542,783.29	4,957,547.35	20,628,189.92	1,095,989,750.72
2. 本期增加金额	40,437,780.48	145,218,627.58	382,280.17	859,872.56	186,898,560.79
(1) 购置	1,329,420.19	30,258,394.25	382,280.17	336,781.10	32,306,875.71
(2) 在建工程转入	39,108,360.29	114,960,233.33		523,091.46	154,591,685.08
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,122,696.44	10,424,841.45	443,480.00	325,626.94	13,316,644.83
(1) 处置或报废	2,122,696.44	10,424,841.45	443,480.00	325,626.94	13,316,644.83

4. 期末余额	267,176,314.20	976,336,569.42	4,896,347.52	21,162,435.54	1,269,571,666.68
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	40,780,059.33	369,435,958.34	2,585,580.59	14,866,708.75	427,668,307.01
2. 本期增加金额	11,492,414.81	74,175,828.08	587,214.23	1,790,379.48	88,045,836.60
(1) 计提	11,492,414.81	74,175,828.08	587,214.23	1,790,379.48	88,045,836.60
3. 本期减少金额	1,519,935.87	8,877,969.67	417,810.00	310,195.62	11,125,911.16
(1) 处置或报废	1,519,935.87	5,681,607.34	417,810.00	310,195.62	7,929,548.83
(2) 其他		3,196,362.33			3,196,362.33
4. 期末余额	50,752,538.27	434,733,816.75	2,754,984.82	16,346,892.61	504,588,232.45
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	216,423,775.93	541,602,752.67	2,141,362.70	4,815,542.93	764,983,434.23
2. 期初账面价值	188,081,170.83	472,106,824.95	2,371,966.76	5,761,481.17	668,321,443.71

**(2). 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	33,105,868.71
合计	33,105,868.71

**(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
嘉力机械厂房车间	22,953,073.74	正在办理相关手续
出口泵车间	24,051,949.66	正在办理相关手续
绿色成型车间	14,427,780.86	正在办理相关手续
客户接待中心	4,588,280.97	正在办理相关手续
齿轮厂房车间	26,507,276.05	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	93,200,774.96	115,593,047.38
工程物资		
合计	93,200,774.96	115,593,047.38

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
湖南腾智机电有限责任公司厂房建设项目				107,200.00		107,200.00

节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目	63,017,479.46		63,017,479.46	49,426,940.95		49,426,940.95
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
嘉力机械厂房建设项目				6,871,920.99		6,871,920.99
零星工程	4,626,187.05		4,626,187.05	4,921,569.80		4,921,569.80
待安装设备	25,557,108.45		25,557,108.45	50,902,552.67		50,902,552.67
合计	93,200,774.96		93,200,774.96	115,593,047.38		115,593,047.38

## (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
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	49,426,940.95	101,131,066.72	87,540,528.21		63,017,479.46	66.10	70.00				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	2,655,432.41	1,683,630.93	4,339,063.34			75.52	100.00				其他来源
待安装设备		50,902,552.67	17,961,763.16	43,307,207.38		25,557,108.45						其他来源
合计	396,740,000.00	102,984,926.03	120,776,460.81	135,186,798.93		88,574,587.91	/	/			/	/

## (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	24,830,978.24	24,830,978.24
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,603,356.27	1,603,356.27
其他减少	1,603,356.27	1,603,356.27
4. 期末余额	23,227,621.97	23,227,621.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,514,581.00	6,514,581.00
2. 本期增加金额	6,614,924.27	6,614,924.27
(1) 计提	6,614,924.27	6,614,924.27
3. 本期减少金额	875,437.11	875,437.11
(1) 处置		
(2) 其他减少	875,437.11	875,437.11

4. 期末余额	12,254,068.16	12,254,068.16
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	10,973,553.81	10,973,553.81
2. 期初账面价值	18,316,397.24	18,316,397.24

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	专利权	非专利技术	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	53,964,739.42			18,994,202.17	4,319,084.84	2,830,188.57	80,108,215.00
2. 本期增加金额				8,787,125.04			8,787,125.04
(1) 购置				5,881,674.75			5,881,674.75
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入				2,905,450.29			2,905,450.29
3. 本期减少金额	56,697.97						56,697.97

(1)处 置	56,697.97						56,697.97
4. 期末余额	53,908,041.45			27,781,327.21	4,319,084.84	2,830,188.57	88,838,642.07
二、累计摊销							
1. 期初 余额	9,130,653.05			5,061,129.98	936,735.74	613,207.40	15,741,726.17
2. 本期 增加金额	1,148,760.30			2,461,810.01	471,141.48	283,018.80	4,364,730.59
(1) 计提	1,148,760.30			2,461,810.01	471,141.48	283,018.80	4,364,730.59
3. 本期 减少金额	27,166.03						27,166.03
(1)处 置	27,166.03						27,166.03
4. 期末 余额	10,252,247.32			7,522,939.99	1,407,877.22	896,226.20	20,079,290.73
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	43,655,794.13			20,258,387.22	2,911,207.62	1,933,962.37	68,759,351.34
2. 期初账面 价值	44,834,086.17			13,933,072.39	3,382,349.10	2,216,981.17	64,366,488.83

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	486,793.48		177,015.72		309,777.76
合计	486,793.48		177015.72		309,777.76

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	47,981,662.18	7,202,426.58	46,823,284.58	6,976,570.52
内部交易未实现利润	5,650,432.87	847,564.93	10,141,080.57	1,521,162.10
可抵扣亏损				
长期资产中包含的未实现利润	21,869,986.53	3,280,497.98	390,442.17	58,566.33

股权激励费用	2,008,773.00	301,315.95		
预计的产品质量保证费	16,058,641.33	2,408,796.20	17,101,709.24	2,565,256.39
可抵扣亏损	49,109,470.53	7,366,420.58	8,534,907.62	1,280,236.14
合计	142,678,966.44	21,407,022.22	82,991,424.18	12,401,791.48

## (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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	60,739,457.86	48,699,584.19
合计	60,739,457.86	48,699,584.19

## (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	
2025 年	8,051,136.35	8,051,136.35	
2026 年	11,949,517.31	10,223,693.57	
2027 年	9,612,714.55		
2030 年	6,661,509.63	6,661,509.63	
2031 年	20,604,426.18	18,720,935.11	
2032 年	3,860,153.84		
合计	60,739,457.86	48,699,584.19	/

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	36,110,189.44		36,110,189.44	17,540,611.73		17,540,611.73
预付购房款	57,000,000.00		57,000,000.00			
其他	139,947.62		139,947.62			
合计	93,250,137.06		93,250,137.06	17,540,611.73		17,540,611.73

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	90,000,000.00
保证兼抵押借款	30,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	293,000,000.00	233,500,000.00
质押借款	10,000,000.00	
保证兼质押借款	8,000,000.00	
票据贴现借款		15,110,600.00
短期借款利息	908,154.87	12,083.34
合计	361,908,154.87	398,622,683.34

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	42,689,520.56	60,190,732.66
合计	42,689,520.56	60,190,732.66

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	302,328,714.97	310,537,846.40
工程设备款	35,016,437.67	28,785,331.72
其他	2,805,039.70	4,522,728.91
合计	340,150,192.34	343,845,907.03

**(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

租金	309,972.80	2,000.00
合计	309,972.80	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	4,708,821.40	5,945,692.57
合计	4,708,821.40	5,945,692.57

## (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	21,884,903.54	232,111,312.35	231,954,257.57	22,041,958.32
二、离职后福利-设定提存计划	6,289.92	15,602,565.67	15,608,855.59	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,891,193.46	247,713,878.02	247,563,113.16	22,041,958.32

## (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	21,685,879.16	217,430,343.87	217,153,861.40	21,962,361.63

二、职工福利费		5,408,358.87	5,408,358.87	
三、社会保险费	3,449.64	4,570,929.23	4,574,378.87	
其中：医疗保险费	3,449.64	3,241,818.65	3,245,268.29	
工伤保险费		1,271,888.70	1,271,888.70	
生育保险费		57,221.88	57,221.88	
四、住房公积金	148,959.00	2,747,454.08	2,869,933.08	26,480.00
五、工会经费和职工教育经费	46,615.74	1,954,226.30	1,947,725.35	53,116.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	21,884,903.54	232,111,312.35	231,954,257.57	22,041,958.32

**(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	6,289.92	15,175,501.15	15,181,791.07	
2、失业保险费		427,064.52	427,064.52	
3、企业年金缴费				
合计	6,289.92	15,602,565.67	15,608,855.59	

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	2,145,673.64	593,663.05
企业所得税	5,397,084.34	7,266,039.51
个人所得税	264,085.86	260,271.04
城市维护建设税	365,431.07	430,619.70
教育费附加	190,116.89	241,903.33
地方教育附加	126,744.58	161,268.90
印花税	269,590.67	158,775.13
其他	28,708.16	24,342.67

合计	8,787,435.21	9,136,883.33
----	--------------	--------------

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	26,905,311.88	8,600,825.56
合计	26,905,311.88	8,600,825.56

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	3,886,643.56	4,570,294.26
限制性股票回购义务	17,021,404.80	
其他	5,997,263.52	3,963,269.40
合计	26,905,311.88	8,600,825.56

###### (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	34,400,000.00	49,718,800.23
一年内到期的长期借款应付利息	124,080.47	92,697.77
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,740,400.31	6,579,111.00
合计	41,264,480.78	56,390,609.00

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	410,882.32	630,115.39
已背书未到期的票据	39,545,196.43	65,214,235.60
合计	39,956,078.75	65,844,350.99

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	16,100,000.00	36,818,800.23
保证兼抵押	152,000,000.00	128,000,000.00
长期借款应付利息	279,480.96	634,619.52
信用借款	51,660,000.00	
保证借款	40,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-34,524,080.47	-49,811,498.00
合计	225,515,400.49	115,641,921.75

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	11,454,291.19	18,694,784.48
减：一年内到期的租赁负债	-6,740,400.31	-6,579,111.00
合计	4,713,890.88	12,115,673.48

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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	17,101,709.24	16,058,641.33	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	17,101,709.24	16,058,641.33	/

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	46,814,172.65	1,140,000.00	5,801,477.56	42,152,695.09	
合计	46,814,172.65	1,140,000.00	5,801,477.56	42,152,695.09	/

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
油泵智能制造技术改造项目	32,255,064.07			4,429,023.02		27,826,041.05	与资产相关
新能源汽车热管理关键技术设备补助	3,480,000.00			435,000.00		3,045,000.00	与资产相关
公租房补助资金	6,092,531.90			389,361.18		5,703,170.72	与资产相关
重力铸造二期工程项目	851,063.82			127,659.58		723,404.24	与资产相关
精密铸件加工智能制造技术改造项目	607,955.90			102,564.11		505,391.79	与资产相关
技术中心信息系统项目	396,666.66			70,000.00		326,666.66	与资产相关
成型车间项目	534,237.50	430,000.00		55,312.50		908,925.00	与资产相关
汽车关键零部件项目	1,012,700.61			53,771.65		958,928.96	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	425,000.00			50,000.00		375,000.00	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	710,000.00		35,500.00		1,573,500.00	与资产相关
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平	23,285.52			23,285.52			与资产相关

台项目							
6AT 变速器 油泵-法国 PSABVA2020 联合研发项 目专项资金	180,000.00			20,000.00		160,000.00	与资产 相关
车用泵工程 技术研究中 心研究与开 发项目	56,666.67			10,000.00		46,666.67	与资产 相关
合计	46,814,172.65	1,140,000.00		5,801,477.56		42,152,695.09	——

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	160,609,845.00			48,182,953.00		48,182,953.00	208,792,798.00

其他说明：

2022年4月20日公司召开2021年股东大会，会议通过向公司全体股东以方案实施前的公司总股本160,609,845股为基数，每股派发现金红利0.36元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，以资本公积金转增股本48,182,953股转股后公司的总股本为208,792,798.00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）	453,183,622.64		48,182,953.00	405,000,669.64
其他资本公积	12,880,672.55	2,008,773.00	12,870,478.14	2,018,967.41
国家拨入的专门用途拨款	35,500,000.00			35,500,000.00
合计	501,564,295.19	2,008,773.00	61,053,431.14	442,519,637.05

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减少 48,182,953.00 元，详见本报告第十节、七（53）之股本。

2、其他资本公积本期增加：公司向激励对象授予限制性股票的授予日 2022 年 4 月 7 日起至 2023 年 4 月 6 日止处于第一个等待期，按上述期间所占等待期的时间计算本期应分摊的股份支付费用 2,008,773.00 元。

3、其他资本公积本期减少系根据限制性股票的授予价格调整已办理登记手续的限制性股票对应的库存股账面余额，调整减少 12,870,478.14 元。

## 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		12,870,478.14	17,222,544.00
合计	30,093,022.14		12,870,478.14	17,222,544.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司 2018 年 12 月至 2019 年 4 月期间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，回购资金总额 30,093,022.14 元。

2、公司本期实施限制性股票激励计划，将上述回购的股份作为限制性股票授予激励对象，期末根据限制性股票的授予价格调整已办理登记手续的限制性股票对应的库存股账面余额，调整减少 12,870,478.14 元。

## 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	15,835,862.62		99,289,835.61
合计	83,453,972.99	15,835,862.62		99,289,835.61

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。

**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	730,423,807.05	590,848,571.25
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	730,423,807.05	590,848,571.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,586,790.58	190,750,857.60
减：提取法定盈余公积	15,835,862.62	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,618,405.00	51,175,621.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	826,556,330.01	730,423,807.05

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	1,600,893,437.15	1,195,611,908.53	1,599,023,084.02	1,197,176,594.89
其他业务	23,506,492.18	21,658,040.16	22,948,471.97	17,336,745.56

---

合计	1,624,399,929.33	1,217,269,948.69	1,621,971,555.99	1,214,513,340.45
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (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	
柴油机机油泵	513,304,941.05
汽油机机油泵	353,588,298.79
电机	158,865,866.47
变速箱泵	121,370,720.60
新能源车泵	266,823,444.87
其他	186,940,165.37
小计	1,600,893,437.15
按经营地区分类	
境内销售	1,250,662,268.35
境外销售	350,231,168.8
小计	1,600,893,437.15
合计	1,600,893,437.15

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,513,288.25	3,006,276.87
教育费附加	1,459,644.38	1,713,398.83
地方教育附加	890,960.82	1,142,265.90
其他税金及附加	6,404,250.54	6,279,730.39
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		



印花税		
合计	11,268,144.00	12,141,671.99

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	14,890.06	38,168.11
产品质量保证费	9,380,243.24	6,878,382.40
职工薪酬	8,453,698.73	8,989,667.92
差旅费	2,229,211.70	2,207,259.38
业务招待费	1,682,027.20	2,531,669.34
广告宣传费	2,237,218.11	1,162,411.43
办公费	205,365.18	235,243.70
其他	556,707.30	2,246,510.56
合计	24,759,361.52	24,289,312.84

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	26,546,267.93	26,335,335.09
股份支付	2,008,773.00	
服务费	5,573,675.21	4,812,722.00
办公费	6,995,943.55	6,285,985.07
业务招待费	4,418,778.32	4,246,973.33
折旧及摊销	10,095,566.07	8,473,289.92
汽车费用	898,319.65	1,822,892.87
财产保险费	878,351.04	979,228.67
差旅费	1,271,387.07	987,355.24
其他	3,456,299.63	4,492,059.47

合计	62,143,361.47	58,435,841.66
----	---------------	---------------

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	41,371,961.86	39,144,477.22
物料消耗费	63,450,360.45	52,414,282.5200
折旧及摊销	8,482,915.05	6,662,049.12
其他	4,223,207.88	7,014,739.84
合计	117,528,445.24	105,235,548.70

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	25,648,288.39	25,806,222.61
利息收入	-2,462,448.82	-3,267,074.87
汇兑损益	-12,857,087.59	4,826,588.85
其他	1,433,955.79	1,149,761.67
合计	11,762,707.77	28,515,498.26

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	5,801,477.56	5,796,646.76
与收益相关的政府补助	6,691,189.86	4,094,604.02
合计	12,492,667.42	9,891,250.78

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	-6,967,764.15	-1,907,585.03
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	25,009.94	81,519.20
其中：以摊余成本计量的金融资产	25,009.94	81,519.20
处置金融工具取得的投资收益	-47,577.03	717,341.41
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	-47,577.03	-1,185,313.52
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	2,068,572.66	
合计	-4,921,758.58	-1,108,724.42

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	46,358.12	348,000.00

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	46,358.12	348,000.00

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-89,600.46	1,001,877.40
应收账款坏账损失	-7,126,307.29	-2,364,597.52
其他应收款坏账损失	3,080,086.96	-6,211,940.89
合计	-4,135,820.79	-7,574,661.01

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,859,620.96	5,020,368.08
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合同资产减值损失	249,740.11	348,682.88
合计	3,109,361.07	5,369,050.96

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	672,219.01	-108,418.18
无形资产处置收益	-724,669.19	38,192,046.59
使用权资产处置收益	49,362.24	24,109.87
合计	-3,087.94	38,107,738.28

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	79,450.00	100,000.00	79,450.00
其他	335,928.37	187,361.32	335,928.37
合计	415,378.37	287,361.32	415,378.37

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
科研补助		100,000.00	与收益相关
其他零星补助	79,450.00		与收益相关
合计	79,450.00	100,000.00	

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	1,104,093.62	5,759,928.78	1,104,093.62
其中：固定资产处置损失	1,104,093.62	5,759,928.78	1,010,714.79
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	74,223.12	262,000.00	74,223.12
其他	38,865.49	90,626.73	38,865.49
合计	1,217,182.23	6,112,555.51	1,217,182.23

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,153,648.13	21,174,421.49
递延所得税费用	-1,295,530.36	-2,762,971.72
合计	4,858,117.77	18,411,449.77

**(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	179,235,153.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,885,273.08
子公司适用不同税率的影响	-1,281,343.49
调整以前期间所得税的影响	629,613.43
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,503,953.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	19,127.05
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	3,314,147.77

加计扣除	-26,212,653.78
所得税费用	4,858,117.77

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	30,588,592.29	7,882,381.11
收到的与经营活动相关的政府补助	7,910,639.86	5,634,604.02
利息收入	2,462,448.82	1,165,746.74
租金收入	4,628,030.38	762,829.50
其他	1,996,424.21	2,132,732.22
合计	47,586,135.56	17,578,293.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	10,578,346.65	37,058,622.97
付现费用	108,753,530.56	109,248,966.95
捐赠支出	74,223.12	262,000.00
其他	2,941,290.16	4,935,620.16
合计	122,347,390.49	151,505,210.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回衡山同远机械有限公司暂借款		1,600,000.00
收到暂借款及利息	1,621,941.36	436,656.95
合计	1,621,941.36	2,036,656.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付衡山同远机械有限公司暂借款		1,600,000.00
暂借款	338,473.00	
合计	338,473.00	1,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金		7,524,520.76
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	32,544,693.18	
非金融机构资金拆借		7,000,000.00
收到限制性股票款	17,222,544.00	
合计	49,767,237.18	29,635,120.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	32,730,118.47	12,102,058.00
非金融机构资金拆借		7,000,000.00
支付非公开发行费用		499,977.79
租赁负债	6,524,216.99	6,621,600.93
合计	39,254,335.46	26,223,636.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	174,377,036.17	188,898,250.80
加：资产减值准备	3,109,361.07	5,369,050.96
信用减值损失	4,135,820.79	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	88,117,259.88	78,539,562.96
使用权资产摊销	6,614,924.27	6,941,703.84
无形资产摊销	4,364,730.59	3,940,407.85
长期待摊费用摊销	177,015.72	177,015.72
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）	3,087.94	-38,107,738.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,104,093.62	5,759,928.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-46,358.12	-348,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	20,771,282.58	32,566,109.18
投资损失（收益以“-”号填列）	4,921,758.58	1,190,243.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,005,230.74	-2,762,971.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,230,862.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,486,277.80	-122,706,862.75
经营性应收项目的减少（增加以	-109,405,905.70	-64,895,119.29

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-32,922,327.60	39,331,821.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	138,061,133.75	141,468,063.93
<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	181,937,635.59	129,315,475.42
减: 现金的期初余额	129,315,475.42	490,548,741.63
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	52,622,160.17	-361,233,266.21

**(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	181,937,635.59	129,315,475.42
其中: 库存现金	255,674.15	138,947.26
可随时用于支付的银行存款	181,681,961.44	129,176,528.16
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	181,937,635.59	129,315,475.42

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	88,278,974.65	期末其他货币资金包括票据保证金 18,000,778.73 元和、存出投资款 70,271,431.69 元和其他受限资金 6,764.23 元，票据保证金和存出投资款其他货币资金均为受限资金
应收款项融资	30,028,894.45	质押开具承兑汇票
固定资产	355,238,637.99	为融资提供抵押担保
无形资产	13,589,967.85	为融资提供抵押担保
投资性房地产	2,578,376.16	为融资提供抵押担保
合计	489,714,851.10	/

其他说明：

湖南东创智能装备有限公司 800 万贷款以其自有知识产权质押，1000 万元贷款以其对母公司的应收账款质押，知识产权和应收账款在合并报表中未反映。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	5,171,315.07	6.9646	36,016,140.94
欧元	508,410.42	7.4229	3,773,879.71
港币	166,841.96	0.89327	149,034.92
应收账款	-	-	
其中：美元	10,636,899.97	6.9646	74,081,753.53
欧元	986,338.04	7.4229	7,321,488.64

港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
美元	268.80	6.9646	1,872.08
应付职工薪酬			
港币	99,750.00	0.89327	89,103.68

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 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
油泵智能制造技术改造项目	32,255,064.07	其他收益	4,429,023.02
新能源汽车热管理关键技术设备补助	3,480,000.00	其他收益	435,000.00
公租房补助资金	5,077,531.90	其他收益	389,361.18
重力低压铸造项目专项补助资金	851,063.82	其他收益	127,659.58
精密铸造件加工智能制造技术改造项目	607,955.90	其他收益	102,564.11
技术中心信息系统项目	396,666.66	其他收益	70,000.00
成型车间项目	964,237.50	其他收益	55,312.50
汽车关键零部件项目	1,012,700.61	其他收益	53,771.65
大型新能源汽车减速器油泵研制开发项目专项资金	425,000.00	其他收益	50,000.00
节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造	710,000.00	其他收益	35,500.00

项目			
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目	23,285.52	其他收益	23,285.52
6AT 变速器油泵-法国 PSABVA2020 联合研发项目专项资金	180,000.00	其他收益	20,000.00
车用泵工程技术研究中心研究与开发项目	56,666.67	其他收益	10,000.00
创新发展奖励资金	3,069,900.00	其他收益	3,069,900.00
企业发展扶持资金	232,500.00	其他收益	232,500.00
贷款贴息	339,150.00	其他收益	339,150.00
制造强省专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	195,107.80	其他收益	195,107.80
培育国省科技奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业倍增企业奖励资金	1,691,500.00	其他收益	1,691,500.00
“四上”企业奖励资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
其他零星补助	603,032.06	其他收益	603,032.06
其他零星补助	79,450.00	营业外收入	79,450.00

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

适用 不适用

本期计入当期损益的政府补助金额为 12,572,117.42 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、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	4,756,970.67		19,474,821.16

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). 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	120,282,793.98	31,011,255.55	151,294,049.53	106,741,731.07	4,807,785.49	111,549,516.56	118,841,855.90	40,765,454.49	159,607,310.39	117,455,207.34	12,115,673.48	129,570,880.82

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	183,120,715.76	9,708,103.40	9,708,103.40	19,327,624.40	205,761,426.28	-8,136,276.23	-8,136,276.23	-8,767,691.63

其他说明：  
无



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金信期货有限公司	上海市	上海市	期货行业	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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有金信期货有限公司 18.11%的股权和表决权，为第二大股东，且公司委派 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	857,281,793.14	169,978,712.99	764,880,728.01	95,704,413.44
非流动资产	17,421,820.67	28,326,189.49	20,791,974.11	25,251,429.64

资产合计	874,703,613.81	198,304,902.48	785,672,702.12	120,955,843.08
流动负债	659,478,196.77	84,524,225.23	556,373,303.71	39,719,325.84
非流动负债	40,130,932.37	43,000,000.00	34,269,041.10	
负债合计	699,609,129.14	127,524,225.23	590,642,344.81	39,719,325.84
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	31,709,611.17	28,312,270.90	35,319,997.71	32,494,606.90
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	97,914,282.03	27,790,713.87	101,524,708.43	31,172,932.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	47,154,604.43	88,132,654.40	103,690,500.67	42,909,039.27
净利润	-19,368,875.41	-8,455,546.17	-9,202,201.83	-915,567.49
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-19,368,875.41	-8,455,546.17	-9,202,201.83	-915,567.49
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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：		
投资账面价值合计		

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润		
一其他综合收益		
一综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,792,109.21	11,767,227.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	24,880.72	125,179.12
一其他综合收益		
一综合收益总额	24,880.72	125,179.12

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2022年12月31日，本集团的外币货币性项目余额参见本报告第十节、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2022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621,947,635.83元（上年末：548,965,503.09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 2022 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。
- 本报告第十节、七(10)“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，参见本报告第十节之七(5)、七(8)、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	1,502,700.00	56,784,200.00
其他应收款—衡山县财政局	32,741,867.75	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 2022 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	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款（含利息）	361,908,154.87			361,908,154.87
应付票据	42,689,520.56			42,689,520.56
应付账款	340,150,192.34			340,150,192.34
其他应付款	26,905,311.88			26,905,311.88
一年内到期的非流动负债（含利息）	41,264,480.78			41,264,480.78
长期借款（含利息）		148,515,400.49	77,000,000.00	225,515,400.49
租赁负债（含利息）		4,713,890.88		4,713,890.88
小计	812,917,660.43	153,229,291.37	77,000,000.00	1,043,146,951.80

续：

项目	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
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

## （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

2022 年度，本集团向银行贴现银行承兑汇票 39,260,000.00 元（上年：86,097,958.42 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 2022 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为 0.00 元（上年末：64,987,358.42 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			合计
	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	
<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				
（4）理财产品		50,046,358.12		50,046,358.12
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		139,907,065.64		139,907,065.64
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		189,953,423.76	1,000,000.00	190,953,423.76
（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 2022 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 2022 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**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√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
深圳朗道智通科技有限公司	同受实际控制人控制的企业
湖南东嘉智能科技有限公司	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
南京伏安电动科技有限公司	公司参股公司
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

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
衡东辉宏机械制造有限公司	原材料、加工费	30,058,150.83	45,000,000	否	29,485,080.10
特科能(衡山)科技有限公司	原材料、加工费	7,195,580.80	10,000,000	否	886,179.63
湖南东嘉智能科技有限公司	新产品试制费	1,103,089.39	15,000,000	否	2,240,000.00
深圳朗道智通科技有限公司	技术服务费	900,000.00	5,000,000	否	

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	20,953,324.10	7,809,506.77
湖南东嘉智能科技有限公司	原材料	119,595.24	236,949.41
衡东辉宏机械制造有限公司	原材料、维修费	30,237.01	4,007.81

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	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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
株洲易力达机电有限公司	房屋建筑物						190,476.19				

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南东嘉智能科技有限公司	43,000,000.00	2022/3/3	2032/1/28	否
湖南东嘉智能科技有限公司	10,000,000.00	2022/9/27	2026/9/26	否

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	25,000,000.00	2022/1/13	2023/1/5	否
许仲秋、刘亚云、衡山齿轮有限责任公司、湖南省嘉力机械有限公司	30,000,000.00	2022/3/4	2023/3/2	否
许仲秋、刘亚云、李鸿、许文慧	20,000,000.00	2022/3/14	2023/3/14	否
许仲秋、刘亚云	40,000,000.00	2022/3/22	2023/3/21	否
许仲秋	30,000,000.00	2022/3/18	2023/3/18	否
许仲秋	30,000,000.00	2022/5/18	2023/5/18	否
许仲秋、刘亚云	20,000,000.00	2022/6/16	2023/6/15	否
许仲秋	20,000,000.00	2022/6/21	2023/6/22	否
许仲秋、刘亚云	30,000,000.00	2022/8/30	2023/2/28	否
许仲秋、刘亚云、衡山齿轮有限责任公司、湖南省嘉力机械有限公司	30,000,000.00	2022/11/30	2023/11/28	否
许仲秋、刘亚云	30,000,000.00	2022/12/7	2023/6/7	否
许仲秋、刘亚云	10,000,000.00	2022/3/30	2025/3/29	否
许仲秋、刘亚云	30,000,000.00	2022/5/12	2024/5/12	否
许仲秋、刘亚云	60,000,000.00	2022/12/19	2024/1/15	否
许仲秋、刘亚云、李鸿、许文慧	8,000,000.00	2022/6/24	2023/6/23	否
许仲秋、刘亚云、李鸿、许文慧	8,000,000.00	2022/6/30	2023/6/28	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1、本公司作为担保方

(1) 担保期限自单笔授信业务的主合同签订之日起到主合同下的债务履行期限届满日后三年止。

(2) 许仲秋向公司提供 5,300 万元的连带责任反担保。

2、本公司作为被担保方

上表中担保到期日指主债务合同届满之日。

#### (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	705.03	633.51

#### (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 2,990.00 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	17,690,556.62	884,527.83	9,826,723.14	541,435.17
	湖南东嘉智能科技有限公司	352,760.16	28,518.88	307,617.53	17,374.11
	衡东辉宏机械制造有限公司	30,237.01	1,511.85		
	合计	18,073,553.79	914,558.56	10,134,340.67	558,809.28
应收票据：					
	株洲易力达机电有限公司	8,780,000.00	380,500.00		
	合计	8,780,000.00	380,500.00		
应收款项融资：					
	株洲易力达机电有限公司	800,000.00		790,000.00	
	湖南东嘉智能科技有限公司	90,000.00			

	合计	890,000.00		790,000.00	
其他非流动资产：					
	深圳朗道智通科技有限公司	560,000.00			
	南京伏安电动科技有限公司	1,000,000.00			
	合计	1,560,000.00			

**(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：			
	衡东辉宏机械制造有限公司	6,963,082.55	7,505,043.95
	特科能(衡山)科技有限公司	1,195,511.34	639,204.31
	湖南东嘉智能科技有限公司	256,636.39	
	株洲易力达机电有限公司	176,195.07	176,195.07
	合计	8,591,425.35	8,320,443.33
应付票据：			
	特科能(衡山)科技有限公司	1,660,000.00	200,000.00
	合计	1,660,000.00	200,000.00
其他应付款：			
	特科能(衡山)科技有限公司	50,000.00	50,000.00
	合计	50,000.00	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

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	17,222,544.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和	不适用

合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日普通股市价
可行权权益工具数量的确定依据	2022 年限制性股票激励计划
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,008,773.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,008,773.00

其他说明

2022 年 3 月 2 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案》、《关于公司《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案》和《关于公司《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案》。2022 年 4 月 7 日，公司召开第十届董事会第十六次会议，通过议案确定 2022 年 4 月 7 日为股权激励授予日，向 72 名激励对象授予 139.68 万股限制性股票，授予价格为 12.33 元/股。

激励对象获授的全部限制性股票适用相同的限售期，均自激励对象获授的限制性股票上市日起计算。首次授予限制性股票的限售期分别为 12 个月、24 个月、36 个月。

公司已授予的权益工具数量为 139.68 万份，公司按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票总成本并在激励计划实施期间内进行分摊，经测算应分摊的成本计入当期管理费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积/其他资本公积。

## 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	52,016,615.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

**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	513,304,941.05	353,588,298.79	158,865,866.47	121,370,720.60	266,823,444.87	186,940,165.37	1,600,893,437.15
主营业务成本	348,551,631.91	271,432,660.72	132,189,340.24	101,370,759.19	204,608,836.66	137,458,679.81	1,195,611,908.53

### (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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	424,495,982.23
1 年以内小计	424,495,982.23
1 至 2 年	1,044,845.72
2 至 3 年	1,060,221.67
3 年以上	2,508,491.47
合计	429,109,541.09

## (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	0.29	1,239,675.02	100.00	0.00	1,239,675.02	0.40	1,239,675.02	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	427,869,866.07	99.71	22,916,166.63	5.36	404,953,699.44	308,455,067.25	99.60	16,583,303.08	5.38	291,871,764.17
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	427,869,866.07	99.71	22,916,166.63	5.36	404,953,699.44	307,340,836.77	99.24	16,583,303.08	5.40	290,757,533.69
合计	429,109,541.09	/	24,155,841.65	/	404,953,699.44	309,694,742.27	/	17,822,978.10	/	291,871,764.17

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	424,495,982.23	21,224,799.11	5.00
1 至 2 年	1,044,845.72	104,484.57	10.00
2 至 3 年	1,060,221.67	318,066.50	30.00
3 年以上	1,268,816.45	1,268,816.45	100.00
合计	427,869,866.07	22,916,166.63	5.36

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	1,239,675.02					1,239,675.02

按组合计提坏账准备	16,583,303.08	6,332,863.55				22,916,166.63
合计	17,822,978.10	6,332,863.55				24,155,841.65

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
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	73,441,634.56	17.11	3,672,081.73
美国康明斯公司	54,662,325.09	12.74	2,733,116.25
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	46,481,632.12	10.83	2,324,081.61
潍柴动力股份有限公司	26,352,002.89	6.14	1,317,600.14
北京福田康明斯发动机有限公司	19,315,017.15	4.50	965,750.86
合计	220,252,611.81	51.32	11,012,630.59

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	360,000.00	450,503.42
应收股利		
其他应收款	77,274,477.75	128,787,424.49
合计	77,634,477.75	129,237,927.91

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
内部借款利息	360,000.00	450,503.42
合计	360,000.00	450,503.42

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,915,406.07
1 年以内小计	7,915,406.07
1 至 2 年	30,514,525.57
2 至 3 年	40,416,812.82
3 年以上	337,579.59
合计	79,184,324.05

## (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	61,395,088.78	62,030,446.32
长期资产转让款	1,502,700.00	57,326,681.00
预付款转入	7,000,000.00	7,000,000.00
购房补贴	2,285,800.00	3,048,000.00
应收出口退税款	2,106,462.85	2,867,042.45
备用金	3,511,820.94	2,513,823.23
押金保证金	14,700.00	14,700.00
其他	1,367,751.48	1,067,689.74
合计	79,184,324.05	135,868,382.74

## (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)	
2022年1月1日余额	890,169.18	5,761,168.13	429,620.94	7,080,958.25

2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-525,726.28	525,726.28		
—转入第三阶段		-41,681.28	41,681.28	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	31,327.41	-5,193,760.58	115,654.26	-5,046,778.91
本期转回				
本期转销			124,333.04	124,333.04
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	395,770.31	1,051,452.55	462,623.44	1,909,846.30

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

#### (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	7,080,958.25	-5,171,111.95				1,909,846.30
合计	7,080,958.25	-5,171,111.95				1,909,846.30

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	60,000,000.00	1-2 年 /2-3 年	75.77	3,000,000.00
衡东县土地储备中心	土地款	7,000,000.00	1-2 年	8.84	700,000.00
购房补贴户	员工购房补贴	2,285,800.00	1 年以内 /1-2 年	2.89	114,290.00
出口退税款	出口退税	2,106,462.85	1 年以内	2.66	105,323.14
湖南省弘谷置业有限公司	土地出让款	1,502,700.00	1 年以内	1.90	75,135.00
合计	/	72,894,962.85	/	92.06	3,994,748.14

## (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	197,194,562.06		197,194,562.06
对联营、合营企业投资	137,497,104.12		137,497,104.12	144,464,868.26		144,464,868.26
合计	334,691,666.18		334,691,666.18	341,659,430.32		341,659,430.32

## (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	58,477,764.08			58,477,764.08		
湖南东创智能装备有限公司	7,000,001.00			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	197,194,562.06			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	101,524,708.43			-3,610,426.39						97,914,282.04	
湖南东嘉智能科技有限公司	31,172,932.34			-3,382,218.47						27,790,713.87	
湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	5,647,390.15			454,259.37						6,101,649.52	
特科能(衡山)科技有限公司	4,119,778.58			-18,283.86						4,101,494.72	
海南东疆智能科技有限公司	2,000,058.76			-411,094.79						1,588,963.97	
小计	144,464,868.26			-6,967,764.14						137,497,104.12	
合计	144,464,868.26			-6,967,764.14						137,497,104.12	

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,305,665,740.58	988,950,029.16	1,311,240,669.62	997,387,794.92
其他业务	24,084,120.15	25,397,040.29	25,049,754.97	20,910,624.93
合计	1,329,749,860.73	1,014,347,069.45	1,336,290,424.59	1,018,298,419.85

##### (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	
柴油机机油泵	513,304,941.05
汽油机机油泵	353,588,298.79
变速箱油泵	121,370,720.60
新能源车用零部件	189,885,790.74
其他	127,515,989.40
按经营地区分类	
境内销售	1,002,329,884.08
境外销售	303,335,856.50
合计	1,305,665,740.58

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 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	-6,967,764.15	-1,907,585.03
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	2,260,009.94	1,702,022.62
其中：以摊余成本计量的金融资产	2,260,009.94	1,702,022.62
处置金融工具取得的投资收益		1,108,819.32
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
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	2,068,572.64	
合计	-2,639,181.57	903,256.91

其他说明：

无

**6、其他**适用 不适用**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,087.94	
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）	12,572,117.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	25,009.94	
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	2,114,930.78	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	160,668.82	
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	-881,253.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,143,873.52	
少数股东权益影响额	184,646.10	
合计	11,659,865.54	

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	11.33	0.82	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.55	0.76	0.76

## 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：2023 年 3 月 14 日

## 修订信息

适用 不适用