



岳塑股份

NEEQ : 831875

安徽岳塑汽车工业股份有限公司

Anhui Yuesu Automotive Industrial Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

2022 年 2 月，岳西县人民政府授予公司“2021 年度优秀工业企业”荣誉称号。

2022 年 3 月 20 日，公司召开董事会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，决定设立全资子公司安徽振坊汽车零部件有限公司，该子公司于 2022 年 3 月 25 日完成了工商注册登记。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 15 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 17 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 19 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 21 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 71 |

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人储岳清、主管会计工作负责人彭先启及会计机构负责人（会计主管人员）彭先启保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|-------------|--|
| 经济增长周期性波动风险 | <p>公司作为汽车零部件产品供应商，主要为相关国内汽车整车厂提供产品解决方案及配套服务，产品主要应用于轻卡、重卡、微卡等商用车和轿车、SUV等乘用车领域。该行业的发展与宏观经济景气程度具有较强的关联性，若宏观经济发生不利的周期性波动，影响到公司下游客户的生产经营，可能会造成公司订单下降、存货积压、货款回收困难等情况的发生，进而给本公司的经营业绩和盈利能力带来不利的影响。</p> <p>应对措施：公司主要采取加大汽车整车厂配套产品销售渠道拓展力度、严格产品质量管理、改进服务等措施予以防范。该措施在提升企业管理水平的同时，对企业的品牌也将起到很好的宣传作用。</p> |
| 行业竞争的风险 | <p>当前，国内汽车零部件生产企业之间竞争非常激烈，变速操纵机构总成、仪表台总成、汽车内饰件、汽车线束等产品领域也不例外：一方面国内零部件企业规模以中小型居多，且受制于技术等因素的限制，大多只能在传统的市场领域展开竞争；另一方面，外资企业近年大举进军国内市场，利用其资本、技术、管理等方面的优势，加剧了原本激烈的汽车零部件行业领域的竞争。</p> <p>应对措施：公司主要是通过提升自身综合能力与竞争力来应</p> |

| | |
|---------------|---|
| | <p>对，组建了安徽省汽车变速操纵机构总成工程技术研究中心、安徽省企业技术中心等专业研发机构，旨在通过不断强化自身在该主导产品在省内乃至全国的技术研发能力，不断提升企业产品核心竞争力。与此同时，公司将利用已累积的自身优势，抓住有利时机提升资金实力、优化产品结构，实现现有优势产品的不断升级换代与规模化生产，持续朝着高附加值的大中型塑料内饰件、新能源汽车配件等产品业务领域拓展，获得更多的技术创新效益。</p> |
| 原材料供应与价格波动的风险 | <p>公司生产所需要的原材料主要为塑料粒子、钢材、铝锭、线材、橡胶及外购件等，若上述原材料出现供应短缺或价格大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。</p> <p>应对措施：公司将通过加强原材料行情信息搜集、适当进行战略储备、优化采购流程等方法应对。</p> |
| 客户集中度过高的风险 | <p>多年来，公司致力于与国内众多汽车整车厂建立稳固的供应链关系，为其提供优质的产品与服务。目前，受制于地域限制等因素，导致公司客户相对集中，奇瑞汽车股份有限公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司是公司最重要的战略合作伙伴。若公司与上述主要客户合作出现问题，或是主要客户生产经营发生较大的波动，从而降低对公司主要产品的采购，将会对公司的营收产生较大的影响；另外，客户集中度过高也会对公司产品议价能力产生一定的影响，并进而影响公司的盈利能力。</p> <p>应对措施：公司已在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售市场，通过新产品开发不断拓展应用领域，减轻对主要客户的依赖程度。报告期内，公司加强了新能源汽车相关产品市场开发力度，部分产品已批量供货，取得了较好的效果。</p> |
| 技术人员流失的风险 | <p>本公司的技术优势是由公司技术人员通过长期生产实践和反复实验、消化吸收国内外先进技术、与同行和客户进行广泛的技术交流后获得的。技术人员在工艺改进、设备改造等方面积累的宝贵经验是公司产品品质稳定的重要保障。公司总部地处大别山腹地，远离中心城市，若技术人员出现流失，将会对公司的生产经营造成影响。</p> <p>应对措施：公司将积极采取措施，逐步加大员工福利与薪酬投入，创建积极和谐的企业文化吸引、留住更多的优秀人才。与此同时，公司也尝试通过技术合作开发等形式，合理调配人力资源，帮助企业做好研发工作。</p> |
| 偿债风险 | <p>截止 2022 年 6 月 30 日，公司有息负债余额合计为 68,300,000.00 元，占负债总额比例为 25.04%，公司偿债压力较大，若不能及时归还银行贷款，将对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将采取将更多的经营收益用来偿还借款、优化企业内部项目投资决策流程、根据企业发展实际适时通过定向增发等方式进行融资，降低偿债风险。</p> |
| 控股股东不当控制的风险 | <p>公司控股股东储晓彭、储诚刚夫妇持有公司 38.11%的股份，对公司生产经营、人事、财务管理均具有控制权。若控制不当，可能会使公司法人治理结构不能有效的发挥作用，进而可能损害公司及中小股东的利益。</p> |

| | |
|----------------------|---|
| | 应对措施：公司已制定了适合现阶段发展的内部控制体系，防止控股股东利用控制权对公司的生产经营进行不当控制。 |
| 未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的风险 | 截至 2022 年 6 月 30 日，公司未分配利润-4,912,908.07 元，公司实收股本 12,398,493.00 元，未弥补亏损超过公司股本总额的三分之一，公司经营亏损，持续经营能力存在一定风险。 应对措施：公司将采取加强新客户开拓、新产品开发，持续进行品质改善，开展降本增效管理活动等方式进行改善。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|--|
| 手动变速操纵机构总成 | 指 | 一种手动控制变速器使其实现变速指令，用来协调发动机转速和车轮实际行驶速度的变速装置 |
| 自动变速操纵机构总成 | 指 | 一种自动控制变速器使其实现变速指令，用来协调发动机转速和车轮实际行驶速度的变速装置 |
| 汽车仪表台（板）总成 | 指 | 一种安装于汽车驾驶室内，用于安装仪表及中控设备等机构的总成装置 |
| 汽车行李架总成 | 指 | 一种安装于 SUV 及商务越野型汽车车顶，用于放置较大体积物品，同时起到装饰、美观作用的车身总成部件 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 新三板 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司章程》 | 指 | 《安徽岳塑汽车工业股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会 |
| 主办券商、开源证券 | 指 | 开源证券股份有限公司 |
| 公司、本公司、股份公司、岳塑股份 | 指 | 安徽岳塑汽车工业股份有限公司 |
| 安徽全通、全通线束 | 指 | 安徽全通线束科技有限公司 |
| 芜湖长鹏 | 指 | 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 |
| 安徽名舰 | 指 | 安徽省名舰塑业有限公司 |
| 安徽名达 | 指 | 安徽名达塑业有限公司 |
| 岳西城投 | 指 | 岳西县城建设投资有限公司 |
| 安徽振坊 | 指 | 安徽振坊汽车零部件有限公司 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 安徽岳塑汽车工业股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Anhui Yuesu Automotive Industrial Co.,Ltd |
| 证券简称 | 岳塑股份 |
| 证券代码 | 831875 |
| 法定代表人 | 储岳清 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-----------------|
| 董事会秘书 | 王进 |
| 联系地址 | 安徽省安庆市岳西县经济开发区 |
| 电话 | 0556-5775666 |
| 传真 | 0556-5775777 |
| 电子邮箱 | ahyswj@163.com |
| 公司网址 | www.ahys.cc |
| 办公地址 | 安徽省安庆市岳西县经济开发区 |
| 邮政编码 | 246600 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 1996 年 12 月 23 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 1 月 29 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C366）-汽车零部件及配件制造（C3660） |
| 主要业务 | 汽车零部件及配件制造 |
| 主要产品与服务项目 | 汽车、家电橡胶塑料配件，汽车变速操纵杆及座总成、汽车内饰件、汽车及电子电器线束、塑料化粪池及塑料配件的生产、销售 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 12,398,493 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 控股股东为（储晓彭、储诚刚） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（储晓彭、储诚刚），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91340800154178928G | 否 |
| 注册地址 | 安徽省安庆市岳西县莲云乡腾云村（县经济开发区） | 否 |
| 注册资本（元） | 12,398,493 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 开源证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 开源证券 |

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 141,428,461.09 | 91,289,284.83 | 54.92% |
| 毛利率% | 12.01% | 12.17% | — |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -458,240.26 | -4,491,961.28 | 89.80% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,082,715.40 | -5,336,563.36 | 60.97% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -1.97% | -24.72% | — |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -8.97% | -29.37% | — |
| 基本每股收益 | -0.04 | -0.36 | -88.89% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 315,292,735.17 | 264,267,338.47 | 19.31% |
| 负债总计 | 272,783,822.02 | 222,752,875.09 | 22.46% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 22,981,533.42 | 23,439,773.68 | -1.95% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.85 | 1.89 | -2.12% |
| 资产负债率%（母公司） | 84.80% | 82.50% | — |
| 资产负债率%（合并） | 86.52% | 84.29% | — |
| 流动比率 | 0.76 | 0.75 | — |
| 利息保障倍数 | 1.23 | 2.09 | — |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|-------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,356,564.06 | -102,951.26 | 12,102.34% |
| 应收账款周转率 | 0.98 | 0.82 | — |
| 存货周转率 | 3.59 | 3.41 | — |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 19.31% | 3.79% | — |
| 营业收入增长率% | 54.92% | 37.61% | — |
| 净利润增长率% | 114.53% | -50.49% | — |

（五） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

本公司专业从事汽车变速操纵机构总成、汽车仪表台、橡塑件、内饰件、汽车线束等产品的研发、生产与销售，属于汽车零部件及配件制造行业，属于国家高新技术企业。公司多年来坚持以市场为导向，持续致力于技术创新，不断提升产品质量水平和企业研发能力，以满足市场需求。公司运用轻量化底座及支撑操纵杆技术、手动换挡操纵机构效率检测、宽窄体仪表台结构、汽车内饰件用耐热聚丙烯材料及其制备方法、汽车顶棚用改性聚丙烯塑料及其制备方法、BGP 板材内饰件及其制作方法等核心专利技术，形成了先进的生产工艺、材料、检测技术以及较强的产品创新能力，拥有各类专利 80 多项。公司研发制造的轻量化节能汽车变速操纵机构总成系列产品获得了安徽省高新技术产品、安徽省重点新产品、安徽省科学技术研究成果的认定，研发制造的 N721 仪表台总成产品、新型商用车变速操纵机构总成产品、新型轻量化行李架总成产品获得了安徽省高新技术产品称号。

公司产品开发主要是以客户需求为主导的开发模式，配合客户完成开发设计、样件试制、开发测试、批量制造等过程，设计及制造出完全符合客户功能要求的产品。产品通过江淮汽车、奇瑞汽车、陕汽集团等国内知名汽车厂一系列的细致、严格的考核和评审后，取得其合格供应商的配套资格，为其提供产品配套。

公司营销模式为以整车生产企业为主轴建立营销网络，安排专职销售经理负责对客户的销售、售后服务、信息收集、客户关系进行跟踪与维护，通过上述产品的销售实现收入、利润和现金流，扩大市场占有率，提升公司品牌影响力。

在生产与采购模式方面，公司采用“以销定产”的生产模式，根据销售订单，结合成品库存情况，生产部制定生产计划，采购部根据生产计划、原材料及零部件库存情况制定月采购计划，采用持续分批量的形式向供应商进行采购，公司现已建立稳定的原材料及零部件采购渠道。公司紧跟行业市场需求，立足于变速操纵机构总成、仪表台总成、行李架总成、顶棚与地毯、各类内饰件、橡塑件等新产品研发，持续创新，增强产品技术含量，不断提高自身生产工艺及管理水平，实现公司盈利最大化。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

☐有更新 ☒无更新

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 1,095,902.22 | 0.35% | 2,674,017.91 | 1.01% | -59.02% |
| 应收账款 | 149,926,963.81 | 47.55% | 118,231,915.68 | 44.74% | 26.81% |
| 应收款项融资 | 2,907,537.49 | 0.92% | 3,841,373.34 | 1.45% | -24.31% |
| 预付款项 | 8,892,240.67 | 2.82% | 4,168,254.69 | 1.58% | 113.33% |
| 其他应收款 | 5,268,573.17 | 1.67% | 3,569,679.52 | 1.35% | 47.59% |
| 存货 | 36,076,618.02 | 11.44% | 30,543,963.59 | 11.56% | 18.11% |
| 固定资产 | 64,097,624.81 | 20.33% | 65,474,216.31 | 24.78% | -2.10% |
| 在建工程 | 3,847,064.84 | 1.22% | 1,437,449.02 | 0.54% | 167.63% |
| 无形资产 | 8,170,298.65 | 2.59% | 8,285,784.19 | 3.14% | -1.39% |
| 长期待摊费用 | 17,752,978.55 | 5.63% | 14,571,477.85 | 5.51% | 21.83% |
| 短期借款 | 67,000,000.00 | 21.25% | 57,267,499.92 | 21.67% | 16.99% |
| 应付票据 | 23,010,000.00 | 7.30% | 20,000,000.00 | 7.57% | 15.05% |
| 应付账款 | 119,884,573.23 | 38.02% | 101,314,597.44 | 38.34% | 18.33% |
| 合同负债 | 17,090,936.52 | 5.42% | 90,733.49 | 0.03% | 18,736.41% |
| 应付职工薪酬 | 4,642,608.42 | 1.47% | 4,251,162.59 | 1.61% | 9.21% |
| 应交税费 | 6,397,715.20 | 2.03% | 4,686,554.59 | 1.77% | 36.51% |
| 其他应付款 | 32,990,404.11 | 10.46% | 32,864,482.77 | 12.44% | 0.38% |
| 长期借款 | 1,300,000.00 | 0.41% | 1,301,665.07 | 0.49% | -0.13% |

项目重大变动原因：

- (1) 货币资金本期期末比上年期末下降 59.02%，主要系本期期末银行存款余额减少所致。
- (2) 应收账款本期期末比上年期末增长 26.81%，系本期销售业务增大致使应收账款期末余额增加所致。
- (3) 应收款项融资本期期末比上年期末下降 24.31%，系本期期末持有的银行承兑汇票余额减少所致。
- (4) 预付账款本期期末比上年期末增长 113.33%，主要系本期材料采购已付款未及时结算所致。
- (5) 其他应收款本期期末比上年期末增长 47.59%，主要系本期内部往来借款增加所致。
- (5) 在建工程本期期末比上年期末增长 167.63%，主要系本期新产品模具开发项目增加所致。
- (6) 长期待摊费用本期期末比上年期末增长 21.83%，主要系本期结算的模具费用增加所致。
- (7) 合同负债本期期末比上年期末增长 18736.41%，主要系本期预收的订单货款的货物未交付结算所致。
- (8) 应交税费本期期末比上年期末增长 36.51%，系本期期末应交的税费增加所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----|----|-----------|------|-----------|-------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |

| | | 重% | | | |
|---------------|----------------|---------|----------------|---------|------------|
| 营业收入 | 141,428,461.09 | 100.00% | 91,289,284.83 | 100.00% | 54.92% |
| 营业成本 | 124,444,669.63 | 87.99% | 80,180,820.73 | 87.83% | 55.21% |
| 税金及附加 | 1,269,196.97 | 0.90% | 918,299.35 | 1.01% | 38.21% |
| 销售费用 | 2,061,076.15 | 1.46% | 1,978,339.60 | 2.17% | 4.18% |
| 管理费用 | 6,340,676.02 | 4.48% | 5,452,923.36 | 5.97% | 16.28% |
| 研发费用 | 5,702,472.18 | 4.03% | 3,885,075.75 | 4.26% | 46.78% |
| 财务费用 | 731,337.38 | 0.52% | 2,407,199.78 | 2.64% | -69.62% |
| 其他收益 | 2,179,275.53 | 1.54% | 772,587.59 | 0.85% | 182.07% |
| 信用减值损失 | -2,922,706.60 | -2.07% | -880,061.76 | -0.96% | -232.10% |
| 资产处置收益 | -141,647.11 | -0.10% | -50,762.12 | -0.06% | -179.04% |
| 营业利润 | -6,045.42 | 0.00% | -3,691,610.03 | -4.04% | 99.84% |
| 营业外收入 | 189,973.40 | 0.13% | 159,607.10 | 0.17% | 19.03% |
| 营业外支出 | 17,383.64 | 0.01% | 6,073.21 | 0.01% | 186.23% |
| 利润总额 | 166,544.34 | 0.12% | -3,538,076.14 | -3.88% | 104.71% |
| 所得税费用 | -378,405.43 | -0.27% | 213,481.87 | 0.23% | -277.25% |
| 净利润 | 544,949.77 | 0.39% | -3,751,558.01 | -4.11% | 114.53% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,356,564.06 | - | -102,951.26 | - | 12,102.34% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,292,759.27 | - | -15,769,218.90 | - | -28.69% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,358,079.52 | - | 13,445,557.77 | - | -52.71% |

项目重大变动原因：

- (1) 营业收入本期比上年同期增长 54.92%，主要系本期市场客户增加、新产品投入市场销售增加所致。
- (2) 营业成本本期比上年同期增长 55.21%，主要系本期营业收入的增长致使营业成本同时增加所致。
- (3) 税金及附加本期比上年同期增长 38.21%，主要系本期营业收入的增长致使相关税费增加所致。
- (4) 研发费用本期比上年同期增长 46.78%，主要系本期研发新产品增多、研发投入加大所致。
- (5) 财务费用本期比上年同期下降 69.62%，主要系本期收到部分利息支出返还所致。
- (6) 其他收益本期比上年同期增长 182.07%，主要系本期收到的政府相关补助资金增加所致。
- (7) 信用减值损失本期比上年同期下降 232.10%，主要系本期计提的坏账准备增加所致。
- (8) 资产处置收益本期比上年同期下降 179.04%，主要系本期进行设备更新、淘汰处置闲置的设备所致。
- (9) 营业外支出本期比上年同期增长 186.23%，主要系本期其他相关支出增加所致。
- (10) 营业利润及净利润本期比上年同期分别增长 99.84%、114.53%，主要系本期营业收入增长幅度高于营业成本以及相关费用的增长幅度所致。
- (11) 经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期增长 12102.34%，主要系本期销售收入增加销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- (12) 投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 28.69%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加所致。
- (13) 筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 52.71%，主要系本期借款净增加金额比上年同期减少所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------------------------|--------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -141,647.11 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,179,275.53 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 172,589.76 |
| 非经常性损益合计 | 2,210,218.18 |
| 所得税影响数 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 585,743.04 |
| 非经常性损益净额 | 1,624,475.14 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------------------|------|-----------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 | 子公司 | 汽车内饰件，摩托车配件及装饰材料生产、销售。 | 43,500,000.00 | 242,390,767.15 | 52,303,057.93 | 138,828,099.01 | -182,776.37 |
| 安徽全通线束科技有限公司 | 子公司 | 汽车线束，电子电器线束，电子连接器机电产品制造、销售。 | 8,000,000.00 | 13,026,913.28 | 6,758,087.91 | 10,162,008.11 | 1,890,364.15 |
| 安徽名达塑业有限公司 | 子公司 | 汽车零部件、塑料制品等制造与销售。 | 9,000,000.00 | 14,771,776.37 | -1,128,055.36 | 2,387,436.73 | -35,272.96 |
| 鄂尔多斯市长鹏汽车零部件有限公司 | 子公司 | 汽车内饰件，摩托车配件及装饰材料生产、销售。 | 3,000,000.00 | 14,416,585.57 | 2,775,219.43 | 18,262,934.23 | 794,447.75 |

| | | | | | | | |
|---------------|-----|--|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 宜宾长鹏汽车零部件有限公司 | 子公司 | 汽车零部件及配件制造，摩托车零配件制造，高性能纤维及复合材料制造，高性能纤维及复合材料销售。 | 5,000,000.00 | 16,811,398.70 | 4,046,361.04 | 5,141,788.81 | 240,817.42 |
| 安徽振坊汽车零部件有限公司 | 子公司 | 汽车零部件及配件制造；摩托车零配件制造；塑料制品制造；橡胶制品制造；汽车装饰用品制造；五金产品制造。 | 10,000,000.00 | 1,090,842.28 | 4,531.11 | 965,334.03 | 4,031.11 |

（二） 主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

七、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统有关规则的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，有力的保证了股东，特别是中小股东合法权益的实现。

2、公司充分尊重员工、客户、供应商、银行、社会等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康发展。

3、公司注重环境保护与可持续发展，践行企业公共责任，努力追求企业利益与社会效益两方面协同发展，报告期内，公司继续开展了职业健康安全管理体系、环境管理体系复审工作。

4、公司不断完善社会责任管理体系建设，积极支持公司注册地的脱贫攻坚与公益事业，践行企业社会责任，努力实现自身与社会的和谐发展。公司以就业扶贫、产业扶贫、金融扶贫、主要负责人结对帮扶等形式积极参与本县脱贫攻坚工作，以实际行动支持国家脱贫攻坚、乡村振兴战略的实施。与此同时，公司还开展了支持残疾人就业、资助贫困学生等一系列公益活动。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四. 二. (五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

金华益辉汽车零部件有限公司为岳塑股份子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司的供应商, 安徽岳达塑业有限公司为岳塑股份子公司安徽名达塑业有限公司的供应商。2021 年度受新冠疫情影响, 两家供应商资金流紧张, 为了保证公司材料供应的及时性, 分别向金华益辉汽车零部件有限公司借款 420, 000. 00 元、安徽岳达塑业有限公司借款 571, 676. 44 元用于周转资金。

2022 年 1-6 月金华益辉汽车零部件有限公司已归还借款 420, 000. 00 元, 截至 2022 年 6 月 30 日余额为 0. 00 元。2022 年 1-6 月安徽岳达塑业有限公司归还借款 123, 000. 00 元, 新增借款 311, 800. 00 元, 截至 2022 年 6 月 30 日余额 760, 476. 44 元。

岳塑股份的子公司均与两家供应商合作多年, 借支金额不大, 无法偿还的可能性非常小, 对公司没有不良影响。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|-------------|------------|-----------|-----------------|--------|--------|
| 《公开转让说明书》 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2015 年 1 月 29 日 | - | 正在履行中 |
| 《公开转让说明书》 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2015 年 1 月 29 日 | - | 正在履行中 |
| 《公开转让说明书》 | 实际控制人或控股股东 | 关联交易承诺 | 2015 年 1 月 29 日 | - | 正在履行中 |
| 《重大资产重组报告书》 | 公司 | 关联交易承诺 | 2017 年 5 月 31 日 | - | 正在履行中 |
| 《重大资产重组报告书》 | 实际控制人或控股股东 | 社保补缴承诺 | 2017 年 5 月 31 日 | - | 正在履行中 |
| 《重大资产重组报告书》 | 实际控制人或控股股东 | 住房公积金补缴承诺 | 2017 年 5 月 31 日 | - | 正在履行中 |
| 《重大资产重组报告书》 | 实际控制人或控股股东 | 房屋拆迁风险承诺 | 2017 年 5 月 31 日 | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|-------|--------|---------------|----------|------|
| 固定资产 | 非流动资产 | 抵押 | 21,991,552.91 | 6.97% | 抵押借款 |
| 无形资产 | 非流动资产 | 抵押 | 8,168,033.22 | 2.59% | 抵押借款 |
| 总计 | - | - | 30,159,586.13 | 9.56% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产是公司为了生产经营需要，向银行申请贷款等而进行的抵押，上述资产的受限有利于盘活公司资产，增加流动性，增强公司盈利能力。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|-------|------|------------|-------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 4,698,493 | 37.90 | 0 | 4,698,493 | 37.90 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 400,000 | 3.23 | 0 | 400,000 | 3.23 |
| | 董事、监事、高管 | 925,000 | 7.46 | 0 | 925,000 | 7.46 |
| | 核心员工 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,700,000 | 62.10 | 0 | 7,700,000 | 62.10 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,325,000 | 34.88 | 0 | 4,325,000 | 34.88 |
| | 董事、监事、高管 | 3,375,000 | 27.22 | 0 | 3,375,000 | 27.22 |
| | 核心员工 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 |
| 总股本 | | 12,398,493 | - | 0 | 12,398,493 | - |
| 普通股股东人数 | | 11 | | | | |

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|-----------------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 储晓彭 | 2,825,000 | 0 | 2,825,000 | 22.785% | 2,825,000 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 岳西县城市建设投资有限责任公司 | 2,398,493 | 0 | 2,398,493 | 19.345% | 0 | 2,398,493 | 0 | 0 |
| 3 | 储诚刚 | 1,900,000 | 0 | 1,900,000 | 15.324% | 1,500,000 | 400,000 | 1,900,000 | 0 |
| 4 | 储岳清 | 1,900,000 | 0 | 1,900,000 | 15.324% | 1,500,000 | 400,000 | 1,900,000 | 0 |
| 5 | 储志鹏 | 1,900,000 | 0 | 1,900,000 | 15.324% | 1,500,000 | 400,000 | 0 | 0 |
| 6 | 合肥品塑机电设备有限公司 | 875,000 | 0 | 875,000 | 7.057% | 0 | 875,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|------------|---|------------|---------|-----------|-----------|-----------|---|
| 7 | 王焰炉 | 200,000 | 0 | 200,000 | 1.613% | 150,000 | 50,000 | 0 | 0 |
| 8 | 王进 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.807% | 75,000 | 25,000 | 0 | 0 |
| 9 | 储晓节 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.807% | 75,000 | 25,000 | 0 | 0 |
| 10 | 彭先启 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.807% | 75,000 | 25,000 | 0 | 0 |
| 11 | 储鹏 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.807% | 0 | 100,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 12,398,493 | - | 12,398,493 | 100.00% | 7,700,000 | 4,698,493 | 3,800,000 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

储晓彭与储诚刚为夫妻关系，储志鹏、储岳清为储晓彭与储诚刚之子，王焰炉为储诚刚父亲妹妹之子，王进为储晓彭姐姐之子，储鹏为储晓彭姐姐之女的配偶，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况：

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|-------------|-----------------|-----------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 储岳清 | 董事长、总经理 | 男 | 1978 年 8 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 储诚刚 | 董事 | 男 | 1955 年 11 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 储志鹏 | 董事 | 男 | 1988 年 10 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 王焰炉 | 董事、副总经理 | 男 | 1969 年 9 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 王 进 | 董事、董事会秘书 | 男 | 1980 年 1 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 王 鹏 | 监事会主席 | 男 | 1985 年 10 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 储晓节 | 监事 | 男 | 1971 年 3 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 储汉国 | 监事 | 男 | 1975 年 6 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 彭先启 | 财务总监 | 男 | 1966 年 12 月 | 2020 年 7 月 22 日 | 2023 年 7 月 21 日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

储诚刚与储晓彭为夫妻关系，储岳清、储志鹏为储诚刚与储晓彭之子，王焰炉为储诚刚父亲妹妹之子，王进为储晓彭姐姐之子，除此之外，其他董监高及股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 26 | 28 |
| 行政人员 | 20 | 20 |
| 生产人员 | 247 | 264 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 销售人员 | 18 | 16 |
| 技术人员 | 30 | 29 |
| 财务人员 | 11 | 12 |
| 员工总计 | 352 | 369 |

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 1,095,902.22 | 2,674,017.91 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五（二） | 149,926,963.81 | 118,231,915.68 |
| 应收款项融资 | 五（三） | 2,907,537.49 | 3,841,373.34 |
| 预付款项 | 五（四） | 8,892,240.67 | 4,168,254.69 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（五） | 5,268,573.17 | 3,569,679.52 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（六） | 36,076,618.02 | 30,543,963.59 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（七） | 1,269,645.97 | 2,066,498.19 |
| 流动资产合计 | | 205,437,481.35 | 165,095,702.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 0.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 五（八） | 64,097,624.81 | 65,474,216.31 |
| 在建工程 | 五（九） | 3,847,064.84 | 1,437,449.02 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（十） | 8,170,298.65 | 8,285,784.19 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十一） | 17,752,978.55 | 14,571,477.85 |
| 递延所得税资产 | 五（十二） | 2,171,034.27 | 1,792,628.84 |
| 其他非流动资产 | 五（十三） | 13,816,252.70 | 7,610,079.34 |
| 非流动资产合计 | | 109,855,253.82 | 99,171,635.55 |
| 资产总计 | | 315,292,735.17 | 264,267,338.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十四） | 67,000,000.00 | 57,267,499.92 |
| 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 | 五（十五） | 23,010,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | 五（十六） | 119,884,573.23 | 101,314,597.44 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（十七） | 17,090,936.52 | 90,733.49 |
| 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 | 五（十八） | 4,642,608.42 | 4,251,162.59 |
| 应交税费 | 五（十九） | 6,397,715.20 | 4,686,554.59 |
| 其他应付款 | 五（二十） | 32,990,404.11 | 32,864,482.77 |
| 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 | 五（二十一） | 266,500.00 | 762,395.49 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 271,282,737.48 | 221,237,426.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五（二十二） | 1,300,000.00 | 1,301,665.07 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（二十三） | 201,084.54 | 213,783.73 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,501,084.54 | 1,515,448.80 |
| 负债合计 | | 272,783,822.02 | 222,752,875.09 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五（二十四） | 12,398,493.00 | 12,398,493.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十五） | 15,264,768.02 | 15,264,768.02 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十六） | 231,180.47 | 231,180.47 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十七） | -4,912,908.07 | -4,454,667.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 22,981,533.42 | 23,439,773.68 |
| 少数股东权益 | | 19,527,379.73 | 18,074,689.70 |
| 所有者权益合计 | | 42,508,913.15 | 41,514,463.38 |
| 负债和所有者权益总计 | | 315,292,735.17 | 264,267,338.47 |

法定代表人：储岳清

主管会计工作负责人：彭先启

会计机构负责人：彭先启

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|--------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 91,004.68 | 214,471.07 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二（一） | 11,890,741.67 | 10,497,230.53 |
| 应收款项融资 | | 140,000.00 | 98,750.00 |
| 预付款项 | | 5,237,183.34 | 2,718,568.12 |
| 其他应收款 | 十二（二） | 1,971,004.03 | 5,029,256.10 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|----------------------|----------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 9,751,595.49 | 8,339,668.05 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 29,081,529.21 | 26,897,943.87 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二（三） | 27,890,500.00 | 27,340,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 16,132,824.91 | 17,293,641.53 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,653,167.05 | 1,675,550.71 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 14,085,980.17 | 11,493,294.42 |
| 递延所得税资产 | | 643,632.39 | 556,496.34 |
| 其他非流动资产 | | | 3,127,500.01 |
| 非流动资产合计 | | 60,406,104.52 | 61,486,483.01 |
| 资产总计 | | 89,487,633.73 | 88,384,426.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 36,000,000.00 | 31,265,694.72 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 20,159,654.91 | 16,696,126.15 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 113,335.30 | 9,420.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 702,782.24 | 396,027.64 |
| 应交税费 | | 1,266,869.14 | 452,867.32 |
| 其他应付款 | | 17,379,392.61 | 23,434,368.03 |
| 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 | | 266,500.00 | 664,493.93 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 75,888,534.20 | 72,918,998.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 75,888,534.20 | 72,918,998.40 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 12,398,493.00 | 12,398,493.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 15,264,768.02 | 15,264,768.02 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 231,180.47 | 231,180.47 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -14,295,341.96 | -12,429,013.01 |
| 所有者权益合计 | | 13,599,099.53 | 15,465,428.48 |
| 负债和所有者权益合计 | | 89,487,633.73 | 88,384,426.88 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|----------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 141,428,461.09 | 91,289,284.83 |
| 其中：营业收入 | 五(二十八) | 141,428,461.09 | 91,289,284.83 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 二、营业总成本 | | 140,549,428.33 | 94,822,658.57 |
| 其中：营业成本 | 五（二十八） | 124,444,669.63 | 80,180,820.73 |
| 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 | 五（二十九） | 1,269,196.97 | 918,299.35 |
| 销售费用 | 五（三十） | 2,061,076.15 | 1,978,339.60 |
| 管理费用 | 五（三十一） | 6,340,676.02 | 5,452,923.36 |
| 研发费用 | 五（三十二） | 5,702,472.18 | 3,885,075.75 |
| 财务费用 | 五（三十三） | 731,337.38 | 2,407,199.78 |
| 其中：利息费用 | | 1,962,227.17 | 2,225,641.58 |
| 利息收入 | | 1,428,006.31 | 60,103.31 |
| 加：其他收益 | 五（三十四） | 2,179,275.53 | 772,587.59 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十五） | -2,922,706.60 | -880,061.76 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（三十六） | -141,647.11 | -50,762.12 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -6,045.42 | -3,691,610.03 |
| 加：营业外收入 | 五（三十七） | 189,973.40 | 159,607.10 |
| 减：营业外支出 | 五（三十八） | 17,383.64 | 6,073.21 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 166,544.34 | -3,538,076.14 |
| 减：所得税费用 | 五（三十九） | -378,405.43 | 213,481.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 544,949.77 | -3,751,558.01 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 544,949.77 | -3,751,558.01 |
| 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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 1,003,190.03 | 740,403.27 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -458,240.26 | -4,491,961.28 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于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 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 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 | | 544,949.77 | -3,751,558.01 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -458,240.26 | -4,491,961.28 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,003,190.03 | 740,403.27 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.04 | -0.36 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.04 | -0.36 |

法定代表人：储岳清

主管会计工作负责人：彭先启

会计机构负责人：彭先启

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|-----------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十二（四） | 24,928,468.37 | 25,990,347.72 |
| 减：营业成本 | 十二（四） | 20,517,978.75 | 23,139,898.12 |
| 税金及附加 | | 282,518.47 | 252,007.14 |
| 销售费用 | | 2,326,581.18 | 2,081,951.43 |
| 管理费用 | | 278,850.27 | 2,631,964.80 |
| 研发费用 | | 789,732.78 | 1,232,946.93 |
| 财务费用 | | 48,924.30 | 1,617,854.14 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | | 755,867.68 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二（五） | | 2,000,000.00 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -524,787.05 | -96,909.84 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -56,120.01 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 10,690.93 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,406,681.44 | -2,296,626.07 |
| 加：营业外收入 | | 469,600.07 | 4,186.41 |
| 减：营业外支出 | | 16,383.63 | 199.53 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,953,465.00 | -2,292,639.19 |
| 减：所得税费用 | | -87,136.05 | -14,536.47 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,866,328.95 | -2,278,102.72 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,866,328.95 | -2,278,102.72 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -1,866,328.95 | -2,278,102.72 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.15 | -0.18 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.15 | -0.18 |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 150,961,843.10 | 109,908,198.92 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,784,556.05 | 3,785,251.61 |
| 经营活动现金流入小计 | | 154,746,399.15 | 113,693,450.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 114,542,769.50 | 90,665,765.52 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 19,618,650.91 | 14,538,718.71 |
| 支付的各项税费 | | 968,622.49 | 3,569,572.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,259,792.19 | 5,022,345.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 142,389,835.09 | 113,796,401.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 12,356,564.06 | -102,951.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 142,303.67 | 431,640.26 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 142,303.67 | 431,640.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,435,062.94 | 15,409,159.16 |
| 投资支付的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 791,700.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 20,435,062.94 | 16,200,859.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -20,292,759.27 | -15,769,218.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 48,482,500.08 | 42,850,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 48,482,500.08 | 42,850,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 39,247,560.56 | 27,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,876,860.00 | 1,654,442.23 |
| 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 | | | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 42,124,420.56 | 29,404,442.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 6,358,079.52 | 13,445,557.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,578,115.69 | -2,426,612.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,674,017.91 | 3,725,441.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,095,902.22 | 1,298,829.53 |

法定代表人：储岳清

主管会计工作负责人：彭先启

会计机构负责人：彭先启

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 26,257,416.30 | 35,839,089.78 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 469,600.07 | 760,054.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 26,727,016.37 | 36,599,143.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,900,812.54 | 20,463,563.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,357,490.32 | 3,242,118.58 |
| 支付的各项税费 | | 258,057.75 | 1,191,895.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,662,897.22 | 7,621,540.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 31,179,257.83 | 32,519,119.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,452,241.46 | 4,080,024.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 20,000.00 | 322,368.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,020,000.00 | 2,322,368.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,739,031.00 | 7,338,952.08 |
| 投资支付的现金 | | 550,500.00 | |
| 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 | | | 601,200.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,289,531.00 | 7,940,152.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -269,531.00 | -5,617,784.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 19,200,000.00 | 17,450,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 266,500.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 19,466,500.00 | 17,450,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,203,700.00 | 16,950,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 664,493.93 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,868,193.93 | 16,950,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,598,306.07 | 500,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -123,466.39 | -1,037,759.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 214,471.07 | 1,079,771.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 91,004.68 | 42,012.29 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注七 |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

- 合并报表范围变化
2022年3月, 公司新设立全资子公司安徽振坊汽车零部件有限公司。本期纳入合并范围。

(二) 财务报表项目附注

安徽岳塑汽车工业股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司历史沿革

安徽岳塑汽车工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为岳西县橡胶塑料制品有限责任公司，成立于1996年12月23日。公司成立时注册资本为50万元人民币，分别由储晓彭、刘和金、王友平、嵇义琴、储昭胜、储满红、储蔓枝、王焰炉、储双凤、王坤仑、汪泽兰、胡再平共12人出资成立。公司于2015年1月8日在全国中小企业股份转让系统挂牌成功，证券简称“岳塑股份”，证券代码“831875”。

截止2022年6月30日，公司股本为12,398,493.00元。

（二）公司经营情况

公司统一社会信用代码：91340800154178928G。

法定代表人：储岳清。

注册地址及办公地址：安徽省安庆市岳西县莲云乡腾云村（县经济开发区）。

所属行业：汽车零部件制造业。

主要经营范围：一般经营项目：汽车、家电橡胶塑料配件、汽车变速操纵杆及座总成、汽车及电子电器线束、塑料化粪池及塑料配件的生产、销售。

主要产品：汽车变速操纵机构总成系列；汽车橡胶塑料板簧衬套系列；汽车橡胶塑料板簧垫片系列；汽车行李架总成系列；汽车仪表台板总成及内饰件系列；塑料化粪池及塑料配件类等。

本财务报表业经本公司董事会于2022年8月26日决议批准报出。

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注六、在其他主体中的权益。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少0户，详见本附注七、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制

的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司（借入方）与借出方签订协议，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。本公司对原金融负债（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，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的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，本公司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，本公司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，本公司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公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项，以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|---|
| 组合 1：账龄分析组合 | 本组合为除本公司合并范围内关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，依据预计信用损失风险对本组合的应收款项计提坏账准备 |
| 组合 2：本公司合并范围内关联方组合 | 本组合主要为本公司合并范围内关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形 |

以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5 |

| | |
|-------|-----|
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

如果有客观证据表明某项应收款项、租赁应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、租赁应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形。

其他应收款组合 2：除合并范围内关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按预计信用损失风险对本组合的应收款项计提坏账准备。

本公司对上述各组合计提坏账准备的方法如下：

组合 1：不计提坏账准备；

组合 2：以其他应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款项预期信用损失率估计如下：

| 账龄 | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-----------------|-----------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本

按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-30 | 4 | 3.20-4.80 |
| 机器设备 | 5-10 | 4 | 9.60-19.20- |
| 运输工具 | 5-10 | 4 | 9.60-19.20 |
| 办公设备及其他 | 3-5 | 4 | 19.20-32.00 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产

初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 软件使用权 | 5-8 | 直线法 |

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司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：

- （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。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司各项业务具体收入会计确认政策如下：

1、商品销售收入

本公司在商品出库后，对于江淮股份、奇瑞股份等较大客户按照收到客户线上提示开票通知单时作为满足收入确认条件的时点；对于零星客户以取得经客户签字的发货单时作为满足收入确认条件的时点。

2、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十三）租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承

租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------|
| 增值税 | 商品销售收入按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 13% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的流转税 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴纳的流转税 | 2% |

(二) 重要税收优惠及批文

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定本公司为高新技术企业，并于 2021 年 11 月 18 日取得编号为 GR202134003948 的高新技术企业证书，有效期三年。本公司 2022 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司为高新技术企业，并于 2021 年 9 月 18 日取得编号为 GR202134000286 的高新技术企业证书，有效期三年。芜湖长鹏汽车零部件有限公司 2022 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 现金 | 60,271.34 | 45,282.34 |
| 银行存款 | 1,035,630.88 | 2,628,735.57 |
| 合计 | 1,095,902.22 | 2,674,017.91 |

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 149,466,532.20 | 121,218,436.61 |
| 1 至 2 年 | 6,984,989.89 | 1,992,327.27 |
| 2 至 3 年 | 1,456,340.43 | 1,254,105.33 |
| 3 至 4 年 | 1,134,039.77 | 781,319.65 |
| 4 至 5 年 | 304,045.65 | 63,864.04 |
| 5 年以上 | 1,879,724.33 | 1,815,860.29 |
| 减：坏账准备 | 11,298,708.46 | 8,893,997.51 |
| 合计 | 149,926,963.81 | 118,231,915.68 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 161,225,672.27 | 100.00 | 11,298,708.46 | 7.01 |
| 其中：组合 1：账龄分析组合 | 161,225,672.27 | 100.00 | 11,298,708.46 | 7.01 |
| 合计 | 161,225,672.27 | 100.00 | 11,298,708.46 | 7.01 |

(续)

| 类别 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 127,125,913.19 | 100.00 | 8,893,997.51 | 7.00 |
| 其中：组合 1：账龄分析组合 | 127,125,913.19 | 100.00 | 8,893,997.51 | 7.00 |
| 合计 | 127,125,913.19 | 100.00 | 8,893,997.51 | 7.00 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-------------|---------------|----------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 149,466,532.20 | 5.00 | 7,473,326.60 | 121,218,436.61 | 5.00 | 6,060,921.83 |
| 1 至 2 年 | 6,984,989.89 | 10.00 | 698,498.99 | 1,992,327.27 | 10.00 | 199,232.73 |
| 2 至 3 年 | 1,456,340.43 | 30.00 | 436,902.13 | 1,254,105.33 | 30.00 | 376,231.60 |
| 3 至 4 年 | 1,134,039.77 | 50.00 | 567,019.89 | 781,319.65 | 50.00 | 390,659.83 |
| 4 至 5 年 | 304,045.65 | 80.00 | 243,236.52 | 63,864.04 | 80.00 | 51,091.23 |
| 5 年以上 | 1,879,724.33 | 100.00 | 1,879,724.33 | 1,815,860.29 | 100.00 | 1,815,860.29 |
| 合计 | 161,225,672.27 | 7.01 | 11,298,708.46 | 127,125,913.19 | 7.00 | 8,893,997.51 |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|--------------|-------|----|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,893,997.51 | 2,404,710.95 | | | | 11,298,708.46 |
| 合计 | 8,893,997.51 | 2,404,710.95 | | | | 11,298,708.46 |

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款金额。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 38,492,220.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 23.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,082,048.20 元。

(三) 应收款项融资

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,907,537.49 | 3,841,373.34 |
| 合计 | 2,907,537.49 | 3,841,373.34 |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|--------|------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

| | | | | |
|---------|--------------|---------|--------------|--------|
| 1 年以内 | 7,150,711.41 | 80.42% | 2,772,692.88 | 66.52 |
| 1 至 2 年 | 608,840.69 | 6.85% | 1,053,036.36 | 25.26 |
| 2 至 3 年 | 790,163.12 | 8.89% | 304,297.26 | 7.30 |
| 3 年以上 | 342,525.45 | 3.85% | 38,228.19 | 0.92 |
| 合计 | 8,892,240.67 | 100.00% | 4,168,254.69 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,885,996.06 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 21.21%。

(五) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 914,632.83 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 5,539,553.53 | 4,237,450.90 |
| 减：坏账准备 | 1,185,613.19 | 667,771.38 |
| 合计 | 5,268,573.17 | 3,569,679.52 |

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来借款 | 956,451.44 | 1,179,069.13 |
| 备用金 | 2,262,352.60 | 1,566,498.50 |
| 保证金 | 1,771,848.07 | 1,393,737.38 |
| 其他 | 548,901.42 | 98,145.89 |
| 减：坏账准备 | 1,185,613.19 | 667,771.38 |
| 合计 | 4,353,940.34 | 3,569,679.52 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,919,551.05 | 2,069,104.33 |
| 1 至 2 年 | 1,458,655.91 | 1,326,709.33 |
| 2 至 3 年 | 1,326,709.33 | 583,560.00 |
| 3 至 4 年 | 576,560.00 | 3,000.00 |
| 4 至 5 年 | 3,000.00 | 200,000.00 |
| 5 年以上 | 255,077.24 | 55,077.24 |
| 减：坏账准备 | 1,185,613.19 | 667,771.38 |
| 合计 | 4,353,940.34 | 3,569,679.52 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 667,771.38 | | | 667,771.38 |
| 本期计提 | 517,841.81 | | | 517,841.81 |
| 本期转回 | | | | |
| 期末余额 | 1,185,613.19 | | | 1,185,613.19 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备期末 余额 |
|----------------|------|--------------|------|------------------------------|--------------|
| 安徽岳达塑业有限公司 | 往来款 | 760,476.44 | 两年以内 | 13.73 | 76,047.64 |
| 安徽柏昂新材料有限公司 | 其他 | 361,041.76 | 一年以内 | 6.52 | 18,052.09 |
| 安徽立弘建设工程有限公司 | 保证金 | 354,519.00 | 两至三年 | 6.40 | 106,355.70 |
| 笠璇机械设备(上海)有限公司 | 保证金 | 320,000.00 | 两至三年 | 5.78 | 96,000.00 |
| 周雪燕 | 保证金 | 300,000.00 | 三至四年 | 5.42 | 150,000.00 |
| 合计 | | 2,096,037.20 | | 37.84 | 446,455.43 |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,472,955.55 | 505,109.60 | 19,967,845.95 | 17,530,358.19 | 505,461.84 | 17,024,896.35 |
| 库存商品 | 16,688,724.79 | 740,165.22 | 15,948,559.57 | 12,376,168.89 | 912,571.85 | 11,463,597.04 |
| 发出商品 | 160,212.50 | | 160,212.50 | 1,908,006.25 | | 1,908,006.25 |
| 在产品 | - | | | 147,463.95 | | 147,463.95 |
| 合计 | 37,321,892.84 | 1,245,274.82 | 36,076,618.02 | 31,961,997.28 | 1,418,033.69 | 30,543,963.59 |

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

| 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 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 505,461.84 | | | 352.24 | | 505,109.60 |
| 库存商品 | 912,571.85 | | | 172,406.63 | | 740,165.22 |
| 合计 | 1,418,033.69 | | | 172,758.87 | | 1,245,274.82 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 1,075,831.94 | 1,872,684.16 |
| 预缴企业所得税 | 193,814.03 | 193,814.03 |
| 合计 | 1,269,645.97 | 2,066,498.19 |

(八) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 64,097,624.81 | 65,474,216.31 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 64,097,624.81 | 65,474,216.31 |

1. 固定资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 45,480,379.50 | 85,444,017.55 | 4,033,669.44 | 1,802,828.12 | 136,760,894.61 |
| 2. 本期增加金额 | 1,127,120.75 | 3,221,719.63 | 225,575.22 | 257,464.71 | 4,831,880.31 |
| (1) 购置 | 1,102,784.46 | 3,221,719.63 | 225,575.22 | 257,464.71 | 4,807,544.02 |
| (2) 在建工程转入 | 24,336.29 | - | - | - | 24,336.29 |
| 3. 本期减少金额 | - | 323,718.22 | 134,750.38 | 7,484.79 | 465,953.39 |
| (1) 处置或报废 | - | 323,718.22 | 134,750.38 | 7,484.79 | 465,953.39 |
| (2) 转入在建工程 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 46,607,500.25 | 88,342,018.96 | 4,124,494.28 | 2,052,808.04 | 141,126,821.53 |
| 二、累计折旧 | | | | | - |
| 1. 期初余额 | 22,918,499.16 | 45,439,006.56 | 2,070,858.14 | 858,314.44 | 71,286,678.30 |
| 2. 本期增加金额 | 1,697,448.18 | 3,806,851.77 | 281,119.38 | 139,101.70 | 5,924,521.03 |
| (1) 计提 | 1,697,448.18 | 3,806,851.77 | 281,119.38 | 139,101.70 | 5,924,521.03 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | 76,524.56 | 98,367.50 | 7,110.55 | 182,002.61 |
| (1) 处置或报废 | - | 76,524.56 | 98,367.50 | 7,110.55 | 182,002.61 |
| (2) 转入在建工程 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 24,615,947.34 | 49,169,333.77 | 2,253,610.02 | 990,305.59 | 77,029,196.72 |
| 三、减值准备 | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | - |
| 1. 期末账面价值 | 21,991,552.91 | 39,172,685.19 | 1,870,884.26 | 1,062,502.45 | 64,097,624.81 |
| 2. 期初账面价值 | 22,561,880.34 | 40,005,010.99 | 1,962,811.30 | 944,513.68 | 65,474,216.31 |

(九) 在建工程

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 在建工程项目 | 3,847,064.84 | 1,437,449.02 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 3,847,064.84 | 1,437,449.02 |

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 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 |
| 模具开发项目 | 3,847,064.84 | | 3,847,064.84 | 1,437,449.02 | | 1,437,449.02 |
| 合计 | 3,847,064.84 | | 3,847,064.84 | 1,437,449.02 | | 1,437,449.02 |

(十) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件使用权 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 11,548,556.80 | 219,201.52 | 11,767,758.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 11,548,556.80 | 219,201.52 | 11,767,758.32 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,265,038.04 | 216,936.09 | 3,481,974.13 |
| 2. 本期增加金额 | 115,485.54 | | 115,485.54 |
| (1) 计提 | 115,485.54 | | 115,485.54 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 3,380,523.58 | 216,936.09 | 3,597,459.67 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 8,168,033.22 | 2,265.43 | 8,170,298.65 |
| 2. 期初账面价值 | 8,283,518.76 | 2,265.43 | 8,285,784.19 |

(十一) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 模具 | 11,336,961.61 | 4,880,690.30 | 2,258,478.50 | | 13,959,173.41 |
| 活动板房 | 2,938,491.79 | | 316,037.21 | | 2,622,454.58 |
| 修理费 | 296,024.45 | | 32,293.53 | | 263,730.92 |
| 其他 | | 2,106,703.15 | 1,199,083.51 | | 907,619.64 |
| 合计 | 14,571,477.85 | 6,987,393.45 | 3,805,892.75 | | 17,752,978.55 |

(十二) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产情况

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 | 递延所得税资 产/负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 资产减值准备 | 2,140,871.59 | 13,729,596.47 | 1,723,615.86 | 10,979,802.58 |
| 递延收益 | 30,162.68 | 201,084.54 | 32,067.56 | 213,783.73 |
| 内部交易未实现利润 | | | 36,945.42 | 246,302.80 |
| 小 计 | 2,171,034.27 | 13,930,681.01 | 1,792,628.84 | 11,439,889.11 |

(十三) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 预付长期资产购置款 | 13,816,252.70 | 7,610,079.34 |
| 合计 | 13,816,252.70 | 7,610,079.34 |

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 6,000,000.00 | 15,925,239.54 |
| 抵押借款 | 16,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | 7,000,000.00 | 2,910,515.24 |
| 抵押+保证借款 | 16,000,000.00 | 16,424,012.53 |
| 保证借款 | 22,000,000.00 | 12,007,732.61 |
| 合计 | 67,000,000.00 | 57,267,499.92 |

2. 短期借款抵押、担保情况详见附注五、(四十三)所有权或使用权受到限制的资产及附注七、(四)

2. 关联担保情况。

(十五) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 23,010,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 23,010,000.00 | 20,000,000.00 |

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 88,311,361.45 | 88,209,513.71 |
| 1 至 2 年 | 22,057,262.22 | 8,916,156.22 |
| 2 至 3 年 | 5,658,766.59 | 3,405,488.77 |
| 3 年以上 | 3,857,182.97 | 783,438.74 |
| 合计 | 119,884,573.23 | 101,314,597.44 |

(十七) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|---------------|-----------|
| 1 年以内 | 17,090,936.52 | 90,733.49 |
| 合计 | 17,090,936.52 | 90,733.49 |

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 4,225,893.62 | 19,224,255.58 | 18,852,371.56 | 4,597,777.64 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 25,268.97 | 785,841.16 | 766,279.35 | 44,830.78 |
| 合计 | 4,251,162.59 | 20,010,096.74 | 19,618,650.91 | 4,642,608.42 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,125,197.23 | 17,665,977.77 | 17,312,973.14 | 4,478,201.86 |
| 职工福利费 | 73,449.31 | 869,018.85 | 851,689.54 | 90,778.62 |
| 社会保险费 | 15,107.04 | 404,717.90 | 400,453.35 | 19,371.59 |
| 其中：医疗保险费 | 12,870.17 | 347,861.63 | 342,987.48 | 17,744.32 |
| 工伤保险费 | 333.5 | 56,605.82 | 56,112.26 | 827.06 |
| 生育保险费 | 1,903.37 | 250.45 | 1,353.61 | 800.21 |
| 住房公积金 | | 255,900.00 | 255,900.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 12,140.04 | 28,641.06 | 31,355.53 | 9,425.57 |
| 合计 | 4,225,893.62 | 19,224,255.58 | 18,852,371.56 | 4,597,777.64 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 25,248.99 | 761,570.43 | 741,988.64 | 44,830.78 |
| 失业保险费 | 19.98 | 24,270.73 | 24,290.71 | - |
| 合计 | 25,268.97 | 785,841.16 | 766,279.35 | 44,830.78 |

(十九) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,173,655.87 | 3,852,488.48 |
| 企业所得税 | 131,445.46 | 133,452.95 |
| 房产税 | 112,317.66 | 112,317.67 |
| 土地使用税 | 109,875.20 | 109,875.21 |
| 城市维护建设税 | 456,896.99 | 233,551.87 |
| 教育费附加 | 208,409.35 | 107,583.72 |
| 地方教育附加 | 136,125.34 | 67,670.03 |
| 个人所得税 | 2,734.11 | 10,083.27 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 其他税费 | 66,255.22 | 59,531.39 |
| 合计 | 6,397,715.20 | 4,686,554.59 |

(二十) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 32,990,404.11 | 32,864,482.77 |
| 合计 | 32,990,404.11 | 32,864,482.77 |

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来借款 | 17,916,564.90 | 22,473,050.19 |
| 预提费用 | 10,391,870.35 | 6,961,695.31 |
| 租赁费用 | 2,293,404.89 | 1,895,993.86 |
| 备用金 | 406,739.03 | 881,394.67 |
| 其他 | 1,751,774.94 | 422,298.74 |
| 押金 | 230,050.00 | 230,050.00 |
| 合计 | 32,990,404.11 | 32,864,482.77 |

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 266,500.00 | 762,395.49 |
| 合计 | 266,500.00 | 762,395.49 |

(二十二) 长期借款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 1,300,000.00 | 1,301,665.07 |
| 合计 | 1,300,000.00 | 1,301,665.07 |

注：安徽名达塑业有限公司与中国建设银行股份有限公司合肥金寨路支行签订长期借款合同以储岳清四季花园馨园 3 幢 C 座 401 室的房产作为抵押。

(二十三) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|-------|-----------|------------|-------|
| 政府补助 | 213,783.73 | | 12,699.19 | 201,084.54 | 与资产相关 |
| 合计 | 213,783.73 | | 12,699.19 | 201,084.54 | |

2. 政府补助项目情况

| 项目 | 上年期末余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------|------------|----------|-----------|------|------------|-------------|
| 设备补助款 | 213,783.73 | | 12,699.19 | | 201,084.54 | 与资产相关 |
| 合计 | 213,783.73 | | 12,699.19 | | 201,084.54 | |

(二十四) 股本

| 项目 | 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 | 12,398,493.00 | | | | | | 12,398,493.00 |

(二十五) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 一、资本溢价（股本溢价） | 15,264,768.02 | | | 15,264,768.02 |
| 合计 | 15,264,768.02 | | | 15,264,768.02 |

(二十六) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 231,180.47 | | | 231,180.47 |
| 合计 | 231,180.47 | | | 231,180.47 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | -4,454,667.81 | |
| 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 | -4,454,667.81 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -458,240.26 | |
| 期末未分配利润 | -4,912,908.07 | |

(二十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 134,350,801.59 | 121,123,348.07 | 69,557,077.03 | 62,489,164.75 |
| 二、其他业务小计 | 7,077,659.50 | 3,321,321.56 | 21,732,207.80 | 17,691,655.98 |
| 合计 | 141,428,461.09 | 124,444,669.63 | 91,289,284.83 | 80,180,820.73 |

2. 2022 年 1-6 月营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 汽车零部件收入 | 其他业务收入 |
|---------|----------------|--------------|
| 在某一时点确认 | 134,350,801.59 | 7,077,659.50 |

(二十九) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 368,123.56 | 186,839.39 |
| 教育费附加 | 165,304.61 | 83,885.31 |
| 地方教育费附加 | 110,203.07 | 55,923.52 |
| 土地使用税 | 219,750.39 | 219,750.40 |
| 房产税 | 224,635.25 | 224,635.29 |
| 印花税 | 77,025.66 | 41,813.18 |
| 水利基金及其他 | 104,154.43 | 105,452.26 |
| 合计 | 1,269,196.97 | 918,299.35 |

(三十) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务费 | 161,439.82 | 11,258.08 |
| 职工薪酬 | 848,576.41 | 830,108.21 |
| 仓储配送费 | 635,341.36 | 362,174.66 |
| 三包费用 | 376,621.47 | 208,016.60 |
| 差旅费 | 22,914.28 | 63,092.94 |
| 其他 | 16,182.81 | 503,689.11 |
| 合计 | 2,061,076.15 | 1,978,339.60 |

(三十一) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,616,375.12 | 3,053,762.97 |
| 折旧费及无形资产摊销 | 756,705.01 | 693,114.63 |
| 中介费 | 357,700.19 | 253,405.00 |
| 办公费 | 713,337.69 | 289,651.31 |
| 业务招待费 | 449,240.34 | 510,462.18 |
| 房租费 | 154,358.05 | 167,268.30 |
| 差旅费 | 58,125.58 | 245,341.09 |
| 其他 | 234,834.04 | 239,917.88 |
| 合计 | 6,340,676.02 | 5,452,923.36 |

(三十二) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 材料费 | 22,675.66 | 395,899.25 |
| 模具费 | 170,353.97 | 687,177.21 |
| 试验费 | 1,187,075.32 | 491,324.80 |
| 折旧费 | 374,547.93 | 309,953.64 |
| 职工薪酬 | 2,882,223.28 | 1,591,283.20 |
| 技术开发费 | 732,809.70 | 167,572.56 |
| 其他 | 332,786.32 | 241,865.09 |
| 合计 | 5,702,472.18 | 3,885,075.75 |

(三十三) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,962,227.17 | 2,225,641.58 |
| 减：利息收入 | 1,428,006.31 | 60,103.31 |
| 融资担保费 | 167,450.51 | |
| 手续费 | 29,666.01 | 241,661.51 |

| | | |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 731,337.38 | 2,407,199.78 |
|----|------------|--------------|

(三十四) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|------------|-------------|
| 高企补助 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| “新三板”督导费补助 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发区企业高质量发展奖励 | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 知识产权奖励 | 30,600.00 | | 与收益相关 |
| 政府设备补助款 | 12,699.19 | | 与资产相关 |
| 工业奖补资金 | | 731,500.00 | 与收益相关 |
| 制造强省 | 750,000.00 | | 与收益相关 |
| 税金返还 | 233.56 | | 与收益相关 |
| 职工技能培训补贴 | | | 与收益相关 |
| 2020 科技创新奖补 | 237,100.00 | | 与收益相关 |
| 技改奖补 | 566,800.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补助 | 88,765.78 | | 与收益相关 |
| 社会保险费返还 | 23,077.00 | 25,487.65 | 与收益相关 |
| 研发仪器设备 | | 15,599.94 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,179,275.53 | 772,587.59 | |

(三十五) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------------|
| 应收账款信用减值损失 | -2,404,710.95 | -603,045.67 |
| 其他应收款坏账损失 | -517,995.65 | -277,016.09 |
| 合计 | -2,922,706.60 | -880,061.76 |

(三十六) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------|-------------|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -141,647.11 | -50,762.12 | -141,647.11 |
| 合计 | -141,647.11 | -50,762.12 | -141,647.11 |

(三十七) 营业外收入

| 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 |
|-------|------------|------------|---------------|
| 罚款净收入 | 164,935.63 | | |
| 其他 | 25,037.77 | 159,607.10 | 25,037.77 |
| 合计 | 189,973.40 | 159,607.10 | 164,935.63 |

(三十八) 营业外支出

| 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 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

| | | | |
|--------|-----------|----------|-----------|
| 对外捐赠支出 | | 6,000.00 | |
| 罚款 | 1,000.00 | 73.21 | 1,000.00 |
| 其他 | 16,383.64 | | 16,383.64 |
| 合计 | 17,383.64 | 6,073.21 | 17,383.64 |

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | -378,405.43 | 213,481.87 |
| 合计 | -378,405.43 | 213,481.87 |

(四十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,784,556.05 | 3,785,251.61 |
| 其中：利息收入 | 1,428,006.31 | 60,103.31 |
| 营业外收入（含政府补助） | 2,356,549.74 | 916,594.75 |
| 往来款项净流入 | | 2,808,553.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,259,792.19 | 5,022,345.21 |
| 其中：管理及研发费用的有关现金支出 | 4,413,296.86 | 3,002,707.46 |
| 销售费用中的有关现金支出 | 2,423,655.69 | 1,148,231.39 |
| 财务费用中的有关现金支出 | 197,116.52 | 800,966.58 |
| 营业外支出中有关现金支出 | 17,383.64 | 6,073.21 |
| 支付的其他往来款项金额 | 208,339.48 | 64,366.57 |

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 544,949.77 | -3,751,558.01 |
| 加：信用减值损失 | 2,922,706.60 | 880,061.76 |
| 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 5,924,521.03 | 4,838,139.79 |
| 无形资产摊销 | 115,485.54 | 135,313.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,805,892.75 | 4,036,128.51 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 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） | 141,647.11 | 50,762.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 净敞口套期损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,962,227.17 | 1,666,336.51 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -378,405.43 | 213,481.87 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -5,532,654.43 | -3,176,180.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -37,945,313.46 | -3,100,295.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 40,795,507.41 | -1,895,141.03 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,356,564.06 | -102,951.26 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 1,095,902.22 | 1,298,829.53 |
| 减：现金的上年期末余额 | 2,674,017.91 | 3,725,441.92 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的上年期末余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,578,115.69 | -2,426,612.39 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 上年期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,095,902.22 | 2,674,017.91 |
| 其中：库存现金 | 60,271.34 | 45,282.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,035,630.88 | 2,628,735.57 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,095,902.22 | 2,674,017.91 |

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------|
| 固定资产 | 21,991,552.91 | 抵押用于借款 |
| 无形资产 | 8,168,033.22 | 抵押用于借款 |
| 合计 | 30,159,586.13 | |

六、 在其他主体中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|-------|-----|-------|------|---------|------|
|-------|-----|-------|------|---------|------|

| | | | | 直接 | 间接 | |
|------------------|----------|-----------------------|------------|--------|----|------------|
| 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 | 安徽省芜湖市 | 安徽省芜湖市鸠江经济开发区祥盛路1号 | 汽车配件 | 66.67 | | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽全通线束科技有限公司 | 安徽省岳西县 | 岳西县莲云乡腾云村(县经济开发区) | 汽车配件 | 55.00 | | 设立 |
| 安徽名达塑业有限公司 | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市经济技术开发区 | 塑料电表箱、汽车配件 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 鄂尔多斯市长鹏汽车零部件有限公司 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市装备制造基地 | 汽车配件 | 66.67 | | 设立 |
| 宜宾长鹏汽车零部件有限公司 | 四川省宜宾市 | 四川省宜宾市临港经开区国兴大道9号819室 | 汽车配件 | 66.67 | | 设立 |
| 安徽振坊汽车零部件有限公司 | 安徽省岳西县 | 岳西县古坊乡下坊村下屋组58号 | 汽车配件 | 100.00 | | 设立 |

2.重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 | 33.33 | 176,036.06 | | 16,878,686.93 |

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 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 |
| 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 | 182,126,187.77 | 56,469,094.85 | 238,595,282.62 | 187,246,661.92 | 201,084.54 | 187,447,746.46 |

(续)

| 子公司名称 | 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 |
| 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 | 133,570,483.62 | 57,478,754.25 | 191,049,237.87 | 140,221,360.60 | 213,783.73 | 140,435,144.33 |

(续)

| 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 |
| 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 | 102,985,213.85 | 533,442.62 | 533,442.62 | -3,986,156.63 | 81,863,924.70 | 1,313,307.75 | 1,313,307.75 | 1,929,467.74 |

七、 合并范围的变更

1. 新设全资子公司

公司2022年3月20日董事会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。截止2022年6月30日，全资子公司已完成工商注册登记手续，并领取了营业执照。公司名称为安徽振坊汽车零部件有限公司，法定代表人储志鹏，注册资本1,000.00万元，于2022年3月25日正式成立。

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人储晓彭、储诚刚夫妻二人合计持有公司 38.109%股权，其中储晓彭持股比例为 22.785%，储诚刚持股比例为 15.324%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-------------------------------|
| 安徽省锦安商贸有限公司 | 公司实际控制人储诚刚的弟弟储诚龙担任该公司总经理 |
| 芜湖奇瑞科技有限公司 | 为子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司持股 33.33% 股东 |
| 储岳清 | 持股比例 16.13% 的股东及法人 |
| 储志鹏 | 持股比例 16.13% 的股东 |
| 合肥品塑机电设备有限公司 | 持股 5% 以上股东 |

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|--------|---------------|-------|-----------|
| 采购商品、接受劳务： | | | | | |
| 安徽省锦安商贸有限公司 | 采购材料 | 采购钢材 | 市场公允价值 | 0.00 | 80,000.00 |

2、关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 是否已经履行完毕 |
|-----------------|------|---------------|------------------|------------------|----------|
| 储晓彭、储诚刚、储志鹏 | 本公司 | 1,000,000.00 | 2022 年 01 月 11 日 | 2023 年 01 月 11 日 | 否 |
| 储晓彭、储诚刚、储志鹏 | 本公司 | 1,200,000.00 | 2022 年 03 月 02 日 | 2023 年 03 月 02 日 | 否 |
| 储晓彭、储诚刚、储志鹏 | 本公司 | 3,800,000.00 | 2022 年 10 月 18 日 | 2022 年 10 月 18 日 | 否 |
| 储晓彭、储诚刚、储志鹏 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2021 年 10 月 19 日 | 2022 年 10 月 19 日 | 否 |
| 储晓彭、储诚刚、储岳清、储志鹏 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2021 年 10 月 25 日 | 2022 年 10 月 25 日 | 否 |
| 芜湖奇瑞科技有限公司 | 本公司 | 10,000,000.00 | 2022 年 02 月 25 日 | 2023 年 02 月 25 日 | 否 |

3. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 合计 | 414,120.00 | 391,800.00 |

4. 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 储岳清 | 283,479.34 | 634,764.89 |
| 其他应付款 | 合肥品塑机电设备有限公司 | 185,274.00 | 185,274.00 |
| 合计 | | 468,753.34 | 820,038.89 |

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 9,307,139.69 | 9,448,396.04 |
| 1 至 2 年 | 2,338,592.12 | 1,147,520.53 |
| 2 至 3 年 | 995,938.78 | 314,802.06 |
| 3 至 4 年 | 314,802.06 | 524,249.80 |
| 4 至 5 年 | 46,975.80 | 29,997.37 |
| 5 年以上 | 1,733,661.53 | 1,703,664.16 |
| 减：坏账准备 | 2,846,368.31 | 2,671,399.43 |
| 合计 | 11,890,741.67 | 10,497,230.53 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 组合 1：信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,131,655.76 | 89.11 | 2,846,368.31 | 21.68 |
| 组合 2：关联方组合 | 1,605,454.22 | 10.89 | | |
| 合计 | 14,737,109.98 | 100.00 | 2,846,368.31 | 19.31 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 13,168,629.96 | 100.00 | 2,671,399.43 | 20.29 |
| 组合 1：信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,168,629.96 | 100.00 | 2,671,399.43 | 20.29 |
| 组合 2：关联方组合 | | | | |
| 合计 | 13,168,629.96 | 100.00 | 2,671,399.43 | 20.29 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|-------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 7,701,685.47 | 5.00 | 385,084.27 | 9,448,396.04 | 5.00 | 472,419.80 |
| 1 至 2 年 | 2,338,592.12 | 10.00 | 233,859.21 | 1,147,520.53 | 10.00 | 114,752.05 |
| 2 至 3 年 | 995,938.78 | 30.00 | 298,781.63 | 314,802.06 | 30.00 | 94,440.62 |
| 3 至 4 年 | 314,802.06 | 50.00 | 157,401.03 | 524,249.80 | 50.00 | 262,124.90 |
| 4 至 5 年 | 46,975.80 | 80.00 | 37,580.64 | 29,997.37 | 80.00 | 23,997.90 |
| 5 年以上 | 1,733,661.53 | 100.00 | 1,733,661.53 | 1,703,664.16 | 100.00 | 1,703,664.16 |
| 合计 | 13,131,655.76 | 21.68 | 2,846,368.31 | 13,168,629.96 | 20.29 | 2,671,399.43 |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|------------|-------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,671,399.43 | 174,968.88 | | | | 2,846,368.31 |
| 合计 | 2,671,399.43 | 174,968.88 | | | | 2,846,368.31 |

(二) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 2,000,000.00 |
| 其他应收款项 | 2,772,438.68 | 3,424,752.57 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 减：坏账准备 | 801,434.65 | 395,496.47 |
| 合计 | 1,971,004.03 | 5,029,256.10 |

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 子公司分红 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 |

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,299,498.50 | 1,299,498.50 |
| 保证金、押金 | 1,465,648.07 | 1,288,737.38 |
| 其他 | 7,292.11 | 836,516.69 |
| 减：坏账准备 | 801,434.65 | 395,496.47 |
| 合计 | 1,971,004.03 | 3,029,256.10 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,292.11 | 1,319,606.00 |
| 1 至 2 年 | 910,000.00 | 1,476,709.33 |
| 2 至 3 年 | 1,226,709.33 | 571,560.00 |
| 3 至 4 年 | 571,560.00 | 3,000.00 |
| 4 至 5 年 | 3,000.00 | |
| 5 年以上 | 53,877.24 | 53,877.24 |
| 减：坏账准备 | 801,434.65 | 395,496.47 |
| 合计 | 1,971,004.03 | 3,029,256.10 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 395,496.47 | | | 395,496.47 |
| 本期计提 | 405,938.18 | | | 405,938.18 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 801,434.65 | | | 801,434.65 |

(4) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------------|------------|------------|-------|----|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 395,496.47 | 405,938.18 | | | | 801,434.65 |
| 合计 | 395,496.47 | 405,938.18 | | | | 801,434.65 |

(三) 长期股权投资

| 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 | 27,890,500.00 | | 27,890,500.00 | 27,340,000.00 | | 27,340,000.00 |
| 合计 | 27,890,500.00 | | 27,890,500.00 | 27,340,000.00 | | 27,340,000.00 |

1. 对子公司投资

| 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 |
|---------------|---------------|------------|------|---------------|----------|----------|
| 芜湖长鹏汽车零部件有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 安徽全通线束科技有限公司 | 2,750,000.00 | 550,000.00 | | 3,300,000.00 | | |
| 安徽名达塑业有限公司 | 4,590,000.00 | | | 4,590,000.00 | | |
| 安徽振坊汽车零部件有限公司 | | 500.00 | | 500.00 | | |
| 合计 | 27,340,000.00 | 550,500.00 | | 27,890,500.00 | | |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 17,850,808.87 | 17,196,657.19 | 22,706,137.69 | 21,899,686.88 |
| 二、其他业务小计 | 7,077,659.50 | 3,321,321.56 | 3,284,210.03 | 1,240,211.24 |
| 合计 | 24,928,468.37 | 20,517,978.75 | 25,990,347.72 | 23,139,898.12 |

(五) 投资收益

| 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 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 |

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|-------------------------------|--------------|--|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -141,647.11 | |
| 2. 计入当期损益的政府补助 | 2,179,275.53 | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 172,589.76 | |
| 4. 所得税影响额 | | |
| 5. 少数股东影响额 | -585,743.04 | |
| 合计 | 1,624,475.14 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|-------|
| | | | 基本每股收益 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.97 | -24.72 | -0.04 | -0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.97 | -29.37 | -0.15 | 0.43 |

安徽岳塑汽车工业股份有限公司

二〇二二年八月二十六日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。