



**绵阳富临精工股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022-019**

**2022 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人藤明波、主管会计工作负责人彭建生及会计机构负责人(会计主管人员)彭建生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，阐述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 809,960,144 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理 .....	40
第五节 环境和社会责任.....	66
第六节 重要事项 .....	71
第七节 股份变动及股东情况.....	89
第八节 优先股相关情况.....	97
第九节 债券相关情况.....	98
第十节 财务报告 .....	99

## 备查文件目录

- 一、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、富临精工	指	绵阳富临精工股份有限公司
富临集团	指	公司控股股东四川富临实业集团有限公司
欧洲富临精工	指	公司全资子公司欧洲富临精工机械股份有限公司
富临精工电子电器	指	公司全资子公司成都富临精工电子电器科技有限公司
成都富临精工	指	公司控股子公司成都富临精工新能源动力有限公司
绵阳新能源	指	公司全资子公司绵阳富临精工新能源有限公司
芯智热控	指	公司全资子公司四川芯智热控技术有限公司
江西升华	指	公司子公司江西升华新材料有限公司
富临新能源	指	江西升华的子公司四川富临新能源科技有限公司
升华新材	指	公司全资子公司湖南升华新材料科技有限公司
湖南升华	指	升华新材子公司湖南升华科技有限公司
株洲升华	指	湖南升华子公司株洲升华科技有限公司
恒信融	指	公司参股公司青海恒信融锂业科技有限公司
万瑞尔	指	绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
华为	指	华为技术有限公司
联合电子	指	联合汽车电子有限公司
限制性股票激励计划、本激励计划、本计划	指	绵阳富临精工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划
本次发行、本次向特定对象发行股票、非公开发行	指	绵阳富临精工股份有限公司 2021 年度向特定对象发行股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《绵阳富临精工股份有限公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号--创业板上市公司规范运作》

VVT	指	可变气门正时系统
OCV	指	机油控制电磁阀
VCP	指	可变凸轮相位器
VVL	指	可变气门升程系统
GDI	指	汽油机缸内直喷
智能热管理系统	指	新能源汽车电机、电控、电池，乘员舱、发动机（混动）等区域的集中式热交换管理系统，通过其集成零件的电子水泵驱动、多通路电子水阀分配，热交换器热传导、传感器信号采集、电控盒智能管理等过程对车辆各区域进行主动式温度调节，保障车辆安全、高效、舒适运行，为新能源汽车关键零部件。
智能悬挂系统	指	智能汽车电控悬架系统，可动态实时调节减振器阻尼力，提升驾驶操控性和驾乘舒适性。其系统通过预设运动、舒适、经济 and 标准等多种驾驶模式，可根据客户驾驶习惯和路况差异，选择不同的驾驶模式，保证车辆驾驶舒适性、稳定性和驾驶乐趣。
CDC 电磁阀	指	Continuous Damping Control Valve，一种"连续阻尼控制液压阀"。通过调节电磁阀电流，控制阀芯开口大小，进而改变减振器油液循环流动的流通面积，改变减振器阻尼力值，实现减振器软硬实时调节。具有压力响应快，控制精度高，压力可调区间大和失效保护的特点，是智能悬架系统减振器的关键零部件。
电驱动减速器	指	搭载新能源纯电动汽车以及混合动力汽车，作为电机与车轮的中间连接的关键传动装置，通过齿轮啮合实现电机的降速增扭，实现汽车的前进、后退及转弯（差速），是新能源汽车动力总成的核心零部件。
锂离子电池	指	一种可充电电池，以含锂的化合物作正极，一般以石墨为负极，主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，锂离子在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，锂离子从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反
锂电正极材料	指	用于锂离子电池正极上的储能材料
磷酸铁锂	指	一种锂离子电池正极材料，主要元素为锂铁磷氧四种元素组成的橄榄石结构材料
能量密度	指	单位体积或单位质量电池所具有的能量，分为体积能量密度（Wh/L）和质量能量密度（Wh/kg）
总成	指	由多种零部件构成的汽车或发动机总装部件
主机厂	指	汽车发动机生产厂家，是汽车整车厂的一级供应商
整车厂	指	汽车整车生产厂家
主机配套市场、OEM	指	Original Equipment Manufacturer，零部件供应商为主机厂或整车厂配套而提供汽车零部件的市场
商用车	指	汽车分类的一种，包括所有的载货汽车和 9 座以上的客车
乘用车	指	汽车分类的一种，主要用于运载人员及其行李/或偶尔运载物品，包括驾驶员在内，最多为 9 座

偶件副	指	指孔轴类零件经过微米级加工进行微米级分组按一定间隙配对成一套精密运动副的部件
ISO/TS16949	指	由国际汽车行动组（IATF）和日本汽车制造商协会（JAMA）编制，并得到国际标准化组织质量管理和质量保证委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准。该认证已包含 QS9000 和德国 VDA6.1 质量管理体系要求的内容
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	富临精工	股票代码	300432
公司的中文名称	绵阳富临精工股份有限公司		
公司的中文简称	富临精工		
公司的外文名称（如有）	MIANYANG FULIN PRECISION CO.,LTD.		
公司的法定代表人	藤明波		
注册地址	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号		
注册地址的邮政编码	621000		
公司注册地址历史变更情况	公司原注册地址为绵阳市经开区板桥街 268 号，2020 年 11 月 26 日变更为四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号。		
办公地址	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号		
办公地址的邮政编码	621000		
公司国际互联网网址	www.fulinpm.com		
电子信箱	fljgzqb@fulinpm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李鹏程	徐华崴
联系地址	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号
电话	0816-6800673	0816-6800673
传真	0816-6800655	0816-6800655
电子信箱	fljgzqb@fulinpm.com	fljgzqb@fulinpm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、其他有关资料



公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号
签字会计师姓名	张朱华、濮琪纬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,656,371,038.40	1,844,526,992.60	44.01%	1,511,718,897.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	399,091,674.57	330,228,508.10	20.85%	514,098,159.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	238,010,113.14	280,936,961.02	-15.28%	475,567,801.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,885,057.39	445,714,122.67	-119.04%	289,944,715.02
基本每股收益（元/股）	0.5400	0.4468	20.86%	0.65
稀释每股收益（元/股）	0.5381	0.4468	20.43%	0.65
加权平均净资产收益率	17.42%	17.24%	0.18%	0.29%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	5,222,962,599.67	3,157,431,162.16	65.42%	2,700,662,254.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,534,473,850.54	2,080,171,864.72	21.84%	1,749,772,042.02

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4927
-----------------------	--------

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	529,819,070.18	540,152,483.75	632,072,866.21	954,326,618.26
归属于上市公司股东的净利润	101,143,058.46	59,264,537.78	78,226,112.96	160,457,965.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	82,892,332.63	57,535,282.94	76,855,745.90	37,123,246.93
经营活动产生的现金流量净额	7,249,284.83	-1,781,307.38	-82,017,876.65	-8,335,158.19

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
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）	51,043,549.96	374,394.51	-20,794,114.50	主要是处置子公司万瑞尔股权收益
计入当期损益的政府补助（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）	84,410,403.57	22,749,034.62	6,315,903.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	391,823.89	446,488.49	226,729.57	
债务重组损益	13,350.00	10,037,716.56	19,672,781.96	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-5,089,473.28	-15,628,534.41	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,000,860.14	65,312,349.80	90,052,724.37	主要是业绩对赌赔偿收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,930.31	8,651,382.16		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	434,224.25	-14,805,036.24	-457,042.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,431,497.59	-29,385,526.41	-29,168,571.72	
减：所得税影响额	21,745,912.19	8,521,284.58	11,707,051.08	
少数股东权益影响额（税后）	60,170.91	478,498.55	-17,532.61	
合计	161,081,561.43	49,291,547.08	38,530,358.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

公司主要业务为汽车零部件和新能源锂电正极材料的研发、生产和销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）和国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司的汽车零部件产品属于“C36汽车制造业”、“C3670汽车零部件及配件制造”，新能源锂电正极材料产品属于“C38电气机械和器材制造业”、“C3985电子专用材料制造业”。

报告期内，汽车零部件产品收入占主营业务收入比例大于50%，公司属于“C36 汽车制造业”。

#### 一、公司所处汽车制造业发展状况

##### （一）全球汽车行业发展情况

汽车行业在带动工业结构升级、产业发展及全球GDP增长方面发挥着重要作用。近年受新冠疫情影响，全球汽车产量和销量大幅下滑，随着新冠疫情正逐步得到有效控制，对消费者信心的冲击也在逐步淡化，需求正在企稳改善。根据商业分析机构The Economist Intelligence Unit预测，2022年全球汽车市场将继续复苏，全球新车销量将增长7.5%，行业复苏将由亚洲和北美引领，其中全球电动汽车（EV）销量将继续上升，预计将增长51%。

目前，亚太地区是全球最主要的汽车生产基地和消费市场，以中国、印度等为代表的新兴市场人均汽车保有量低、潜在需求量大、需求增长迅速，国际汽车巨头以及本土整车企业纷纷加大在新兴市场的产能投入，新兴市场逐渐成为全球汽车工业的主力军。世界汽车组织（OICA）统计数据显示，2020年亚洲地区的汽车销量总占全球的汽车销量占比超过50%，其中，中国的贡献最大，在全球的汽车总销量中占比为32.42%，连续十二年位居全球销量第一。

##### （二）我国汽车行业发展情况

随着我国城镇化进程不断加快，居民可支配收入不断增长及公路基础设施不断完善，我国汽车行业牢牢把握住了全球经济一体化分工和汽车制造产业转移所提供的历史机遇，已成为全球汽车工业体系的重要组成部分，并逐步由汽车生产大国向汽车产业强国转变。

根据中汽协统计分析，我国2021年汽车产销同比呈现增长，结束了2018年以来连续三年的下降局面。受国际市场的恢复、中国品牌竞争力提升等因素推动，我国汽车出口表现出色，从4月份以来，多次刷新历史记录，年度出口首次超过200万辆，实现了多年来一直徘徊在100万辆左右的突破；中国品牌汽车受新能源、出口市场向好带来的拉动作用，市场份额已超过44%，接近历史最好水平。

##### （三）新能源汽车发展情况

为有效应对传统汽车产业所带来的燃油供求矛盾和环境污染问题，发展新能源汽车已经在全世界范围内形成共识，成为全球汽车产业转型发展的主要方向。随着各国相继出台鼓励政策，部分国家制定了禁售燃油车的规划时间表，全球主流汽车强国对新能源汽车的政策支持、供应链及配套设施的日益完善、消费者对新能源汽车接受度不断提高，未来新能源汽车需求量仍将保持增长趋势。根据分析机构Canalys研究显示，受新冠疫情和芯片短缺的影响，2021年全球汽车市场总销售量仅增长4%，2021年全球电动汽车（EV）

的销量达650万辆，同比增长109%，占全部乘用车销量的9%。

发展新能源汽车是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路，是应对气候变化、推动绿色发展、“做好碳达峰、碳中和工作”的战略举措。为了推动新能源汽车产业高质量持续发展，全国人大于2021年3月颁布《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》指出，“提升传统消费，加快推动汽车等消费品由购买管理向使用管理转变。突破新能源汽车高安全动力电池、高效驱动电机、高性能动力系统等相关技术，加快研发智能（网联）汽车基础技术平台及软硬件系统、线控底盘和智能终端等关键部件。”国内新能源汽车市场正在逐步由政策驱动向消费驱动转变，面临着前所未有的发展机遇。

根据中汽协数据统计，2021年我国汽车产销量中，新能源汽车成为最大亮点，产销分别完成354.5万辆和352.1万辆，同比均增长1.6倍，市场占有率提升至13.4%，高于上年8个百分点，2021年新能源汽车销量远高于中汽协年初预计的240万辆。以上数据说明新能源汽车市场发展已经从政策驱动转向市场拉动新发展阶段，呈现出市场规模、发展质量双提升的良好发展局面，为“十四五”汽车产业高质量发展打下了坚实的基础。

#### （四）汽车零部件行业发展情况

##### 1、全球汽车零部件行业

作为汽车工业的配套行业，汽车零部件行业的发展与汽车工业的发展息息相关。随着全球价值链的进一步细化，汽车零部件行业作为生产的重要环节，在整车开发和生产过程中的介入程度越来越深，整车厂与零部件企业间基于市场形成的配套供应关系逐渐成熟，推动了零部件行业发展。随着欧美汽车消费市场的逐渐饱和以及汽车零部件行业产业链的全球化拓展，中国、印度等新兴汽车市场凭借市场容量大、消费增长快、劳动力成本低等优势，吸引了众多国际汽车巨头在该等国家建厂布局。汽车的本地化生产给当地汽车零部件生产企业带来发展机遇，本土企业凭借成本优势和服务品质正逐步打入国际整车厂的零部件配套体系。

##### 2、我国汽车零部件行业

近年我国汽车零部件行业规模实现了快速发展。世界汽车零部件知名企业纷纷看中我国显著的成本优势和庞大的汽车市场需求，加快了到我国合资或独资设厂的进程；我国本土汽车零部件行业抓住市场开放所提供的发展机遇，通过对国外先进技术的吸收、改造提升了自身的研发技术、管理能力和生产水平。随着研发技术、管理能力和生产水平的提高，我国目前已形成了一批颇具实力的汽车零部件生产企业，其中部分企业已经进入了国际品牌汽车整车厂全球采购体系，具有较强的市场竞争力。

随着汽车电动化、智能化的发展趋势已然形成，将对汽车及其零部件行业带来深刻影响。同时，我国汽车零部件行业亦正在进入“深度国产替代”的新阶段，特别是核心零部件领域由国际厂商主导的局面正逐渐被打破，国内零部件厂商地位不断提升，深度国产化将为具备先进制造能力的本土零部件企业带来新的发展空间，我国汽车零部件行业未来仍存在巨大的发展潜力和改进领域。

从中长期来看，国内经济的持续稳定、汽车市场的快速发展、国际采购商加强对我国汽车零部件的采购力度、国产替代的产业趋势和产业政策的大力支持，为我国汽车零部件行业的发展带来了良好机遇。根据《中国汽车零部件产业发展报告（2019—2020）》，目前我国汽车零部件产值与整车产值的比例为1:1，远低于汽车产业链成熟国家1.7:1的比例，仍有较大的提升空间，市场空间巨大。

#### （五）汽车零部件市场地位及竞争格局

##### 1、市场地位

公司长期深耕汽车发动机零部件领域，通过持续的自主创新与市场开拓，已成为国内汽车发动机零部件细分领域的龙头企业和隐形冠军，其主要产品精密液压零部件和电磁驱动零部件首先实现国产替代。公司依托精密制造优势，加快布局新能源汽车智能电控系统，包括智能热管理集成模块、新能源汽车减速器、智能悬挂系统等，主要代表产品为电子水泵、电子水阀、车载减速器总成、变速箱电磁阀和可变阻尼减震器电磁阀系列产品等。

公司汽车零部件产品目前已经形成主机市场为主、售后市场为辅，国内市场为主、国外市场快速突破的格局。公司现有主机市场客户60余家，其中国内市场客户涵盖了上汽、广汽、比亚迪、华为、联合电子、吉利、长城以及“造车新势力”等国内自主品牌主机厂；大众、通用、福特、丰田、日产等国内合资品牌主机厂。境外主机市场客户包括思达耐、雷诺、PSA、北美通用、奥迪、大众印度等主机客户；公司境外售后市场客户包括盖茨、辉门、墨西哥KUO、科勒及富兰克等全球主流品牌。

## 2、竞争格局

### （1）汽车发动机零部件

在国外主机配套市场中，公司精密液压零部件主要竞争对手：德国伊纳轴承公司（INA）、美国博格华纳（BorgWarner）、伊顿（EATON）、日本NTN轴承株式会社、法国Bontaz（喷达）；公司电磁驱动零部件主要竞争对手：美国德尔福公司（Delphi）、美国博格华纳（BorgWarner）、日本株式会社三国、日本电装株式会社（DENSO）、德国海力达（Hilite）。

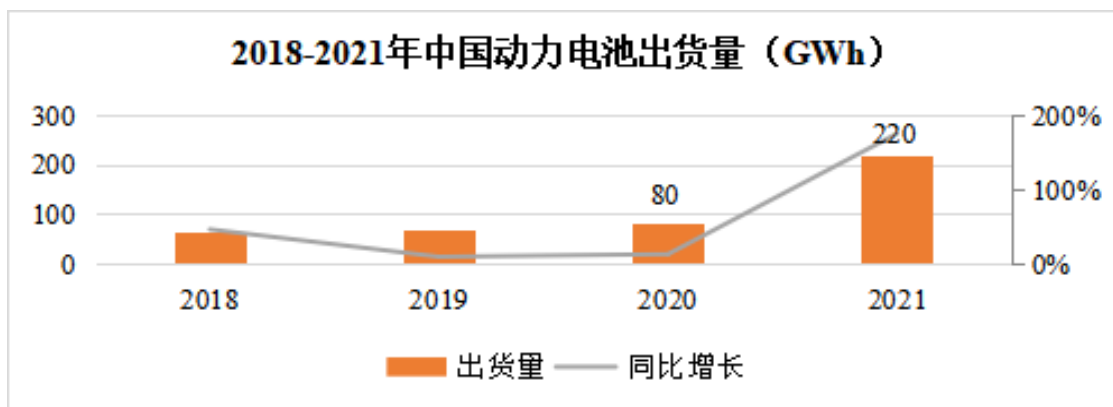
### （2）新能源汽车智能电控系统

全球汽车智能电控行业竞争格局较为多元化。根据NE时代统计，2021年新能源乘用车三合一电驱动系统渗透率持续上涨，全年累计搭载175万台；随着新能源汽车零部件要求提高，车载减速器随“三合一”（电机+电控+减速器）驱动总成走向主流，进入潜在的未来核心电驱厂商对减速器及其他零部件企业至关重要。新能源汽车推动热管理系统升级，与传统燃油车相比，新能源汽车空调系统需要主动制热，同时还增加了电池热管理系统和电机电控热管理系统，因此热管理系统升级的需求尤为紧迫。热管理系统单车价值量显著提升，新能源汽车热管理系统单车价值量是传统燃油车的3倍左右，热管理行业市场空间将大大受益于新能源汽车渗透率的提升。新能源汽车热管理行业正处于发展初期，国际巨头具备丰厚的技术储备，本土企业兼具贴近市场和低成本两大优势，两类企业各有机会。本土企业有望在新能源热管理部件产品上获取较大份额，且优质企业有望成长为领先的新能源汽车热管理系统供应商。

## 二、新能源锂电正极材料行业发展情况

### （一）动力电池行业

根据高工锂电（GGII）数据统计，2021年中国动力电池出货量220GWh，相对2020年增长175%。出货量快速增长的主要原因：1）2021年国内新能源终端市场增长超预期，多个细分赛道出现明星车型，使国内新能源汽车市场产量接近350万辆，同比增幅超180%，带动国内动力电池出货量增速超180%；2）2021年欧洲新能源汽车市场继续高增长，年销量超200万辆，带动国内部分头部电池企业出口规模提升。



数据来源：高工产研锂电研究所 (GGII)，2022年1月

## (二) 锂电正极材料行业

新能源动力电池主要以锂电池为主，正极材料是锂电池的核心材料，其性能直接影响锂电池的能量密度、安全性、循环寿命和应用范围。正极材料在锂电池材料成本中所占的比例达30%-40%，直接决定电池整体成本，是锂电池产业链中规模最大、产值最高的材料。随着“碳中和”已成为全球发展共识，在能源革命和产业升级的背景下，新能源汽车行业和动力电池开始迎来蓬勃发展时期，带动动力电池正极材料需求提升。新能源汽车动力电池中应用最为广泛的正极材料是磷酸铁锂和三元材料。

## (三) 磷酸铁锂正极材料

### 1、2021年磷酸铁锂动力电池产量增速显著快于三元电池

根据动力电池产业创新联盟数据，2021年国内动力电池产量为220Gwh, 同比增加170%；其中磷酸铁锂电池产量为125GWH, 同比增长267%，占比57%，同比提升15个百分点；三元电池产量为94Gwh, 同比增长100%，占比43%，同比下降15个百分点。

### 2、2021年磷酸铁锂电池全年动力装机量首次超过三元电池

根据动力电池产业创新联盟数据，2021年国内动力锂电池装机量154.5GWh, 同比增长143%。其中磷酸铁锂电池全年装机量为79.8GWh, 同比增长228%，占比52%，同比提升15个百分点；三元电池全年装机量为74.33GWh, 同比增长91%，占比48%，同比下降13个百分点。

## 2021年1月-12月动力电池装机量 (单位:MWh)



数据来源：动力电池产业创新联盟数据、SMM

### 3、磷酸铁锂出货量处于高速增长态势，在动力电池市场中占据主流

(1) 刀片、CTP等新工艺带动磷酸铁锂能量密度提升，拉动铁锂出货量增长；(2) 以比亚迪汉、比亚迪秦、铁锂版model 3、铁锂版model Y以及宏光MINI EV等为代表的爆款车型带动磷酸铁锂电池出货量增长；(3) 锂电池上游原材料如电解液、正极、负极、集流体等材料价格上涨超25%，动力电池企业降本压力增大，磷酸铁锂电池具有更低的成本，性价比优势明显；(4) 磷酸铁锂电池具有比三元电池更高的安全性，从安全性角度考虑，消费者选择铁锂车型较多，进而带动磷酸铁锂电池出货量提升。

#### (四) 新能源锂电正极材料市场地位及竞争格局

##### 1、市场地位

公司子公司江西升华是一家在磷酸铁锂正极材料研发、加工、制造具有丰富经验的国家高新技术企业，是国内磷酸铁锂正极材料草酸亚铁技术路线的开创者。江西升华紧抓新能源汽车技术革新、产业政策引导等行业发展机遇，积极把握市场变化，对内持续加大研发投入促进产品技术升级，与战略客户协同研发新一代磷酸铁锂产品；投资新建磷酸铁锂正极材料生产基地，扩大锂电正极材料产品市场规模，努力提升产能产量。对外积极引进产业链生态伙伴及战略投资者，与宁德时代、蜂巢能源等知名客户建立了密切的合作关系；与上游盐湖企业在锂资源综合开发、利用及锂电上游原材料产业布局及产业投资方面建立战略合作关系，进一步保障公司磷酸铁锂业务上游锂资源的供应。公司磷酸铁锂正极材料业务目前已在产能布局、技术升级及市场站位等方面取得阶段性进展和成果。

##### 2、竞争格局

国内磷酸铁锂正极材料主要生产企业在发展历程中形成了各自的技术路线和发展优势。随着行业内技术工艺的不断成熟，磷酸铁锂正极材料企业最终的核心竞争力主要体现在“高品质、低成本”。伴随着磷酸铁锂电池的成本优势和技术性能指标进一步提升，特斯拉、比亚迪等新能源主机厂大量使用磷酸铁锂电池的带动下，磷酸铁锂电池出货量快速增长。公司磷酸铁锂正极材料有效产能正在陆续投产放量，产品和技术工艺升级进展顺利，与核心客户及国际一流终端主机厂的合作持续稳定，凭借多年的技术积累、生产经验、产能规模和客户粘性优势，公司磷酸铁锂业务将进一步扩大市场份额和品牌影响力，重塑公司在锂电正极材料领域的市场优势地位。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

### (一) 主要产品及用途

#### 1、汽车零部件

##### (1) 传统汽车发动机零部件产品

以挺柱、摇臂、喷嘴、张紧器及缸内直喷高压油泵泵壳为主的精密液压零部件，应用于汽车发动机；以VVT、VVL、油泵电磁阀为主的电磁驱动精密零部件，应用于汽车发动机。

##### (2) 新能源汽车智能电控产品

以电子水泵、电子油泵、智能热管理集成模块及电控执行器为主的电子驱动系列产品，应用于新能源汽车、混合动力汽车及传统汽车的热管理及动力系统；车载减速器总成、高精度齿轴及壳体等系列产品，主要应用于新能源车电驱动系统；变速箱电磁阀系列产品应用于自动变速箱和混动变速箱的电液控制系统，可变阻尼减震器电磁阀系列产品应用于智能悬架系统。



## 2、新能源锂电正极材料产品

主要产品为磷酸铁锂正极材料，应用于新能源汽车动力电池和储能领域。

### （二）经营模式

#### 1、汽车零部件

##### （1）采购模式

公司汽车零部件业务所需的主要坯料/成品、原辅材料、外购标准件及其他物资采购，由采购部向供应商统一负责开发与采购。按照采购类型不同，分为成熟产品采购、新品开发采购、大宗物资采购和零星采购。每月中旬公司计划物流部依据与主机厂签订的月度订单结合库存情况，编制次月生产计划，并组织安排事业部生成及采购完成交付。

##### （2）生产模式

公司汽车零部件业务采取专业生产与外协加工相结合的生产方式。汽车零部件产品的研发设计与热处理、精密加工、产品装配、检测等是保证产品质量与竞争力的关键，这些关键工序制造由公司完成。公司仅向外协供应商采购坯料和外协加工服务，这种生产模式最大限度提高了公司的生产能力和综合竞争力。

由于公司产品为主机厂配套的发动机机型各有不同，因而公司产品生产具有多品种、中小批量、定制（非标准件）生产的特点。公司的生产模式为“核心零部件自制和总装（检测）”，采用“预测+库存拉动”的方式组织生产。事业部在生产组织过程中积极运用精益生产工具来提高生产效率，通过精益生产提高生产效率，实施精益改善缩短生产节拍、缩短换线周期，以实现快速响应、缩短交付周期、降低库存水平以提升公司经营绩效。

##### （3）销售模式

公司汽车零部件产品的销售主要采取直销模式。产品主要向国内外主机厂配套销售，少部分产品通过外贸公司或跨国公司等渠道销往国内外市场。

境内主机市场，公司通常在当年年末或下年年初与发动机主机厂签订下年度采购合同，并与第三方物流公司签订相关物流协议。国内售后市场，实行限价销售。境外主机市场，对已在中国合资配套的境外主机厂商，外延业务至其外方市场；对还未在中国设立合资公司的境外客户，公司直接与境外客户进行业务合作。境外售后市场，分为直接出口和间接出口，即直接同客户建立业务合作关系和与专业出口贸易公司进行合作。

## 2、新能源锂电正极材料

### （1）采购模式

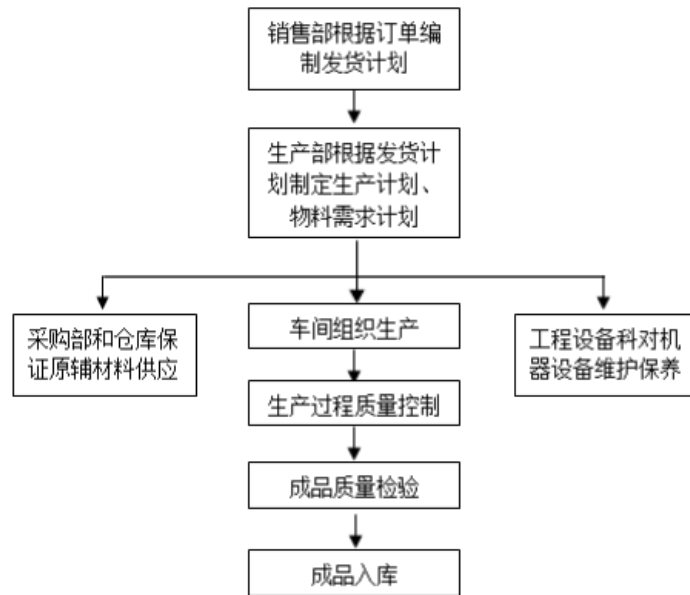
公司锂电池正极材料业务实行合格供应商管理制度。供应商开发程序主要用于选择、评估、认可及管理满足公司原材料采购需求的供应商，通过初步筛选、现场考察、试加工与试采购等环节，对供应商的产品质量、供货能力、服务能力、价格进行综合考量。供应商通过考核后被确定为合格供应商。

在原材料采购方面严格遵循采购流程，建立了《采购及供方管理程序》、《采购及付款流程》、《生产计划控制程序》、《合同协议评审制度》等完善的采购制度，以及包括供应商开发程序、物料采购程序、不合格供应商淘汰程序、不合格品处理程序等在内的一套严格的采购管理流程，能够依照制度对物资采购环节进行管控。

### （2）生产模式

公司锂电池正极材料业务采取的是以市场为导向的按需生产方式，即采取以销定产的方式进行生产。

由销售部统一接受订单后，编制需求计划输出给计划物流部，计划物流部根据实际原材料和成品库存编制采购计划输出给采购部，采购部按计划采购，计划物流部编制生产计划输出给生产部，生产部按计划组织生产，工程设备部对机器进行设备维护保养，品质部对原料、制造过程、成品出入库进行检验和监督。整个正极材料生产流程中，耗时最长、工艺要求最高、最能影响产能规模的是窑炉烧结环节。因此，通常以窑炉作为生产线的标识，一个窑炉对应一条生产线。正极材料的具体生产流程如下图所示：



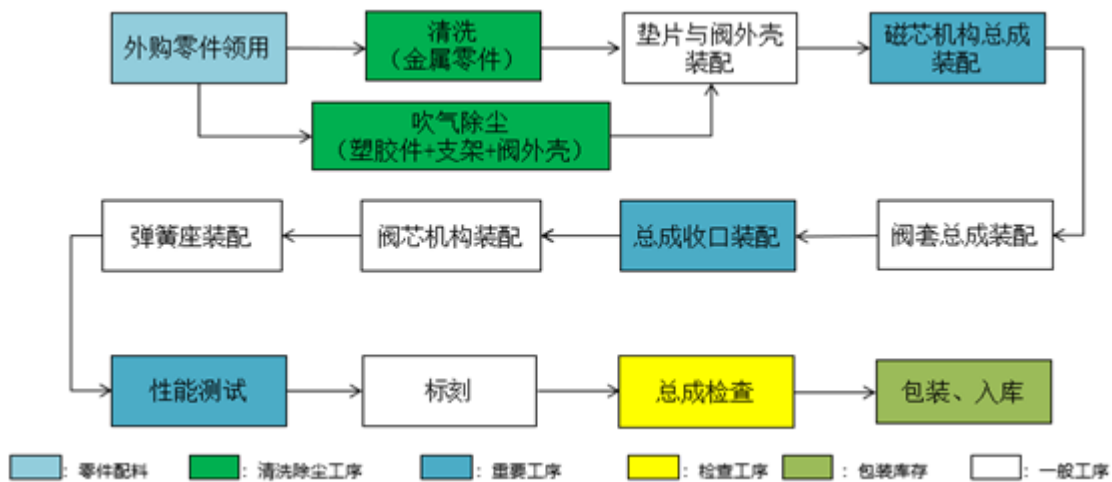
(3) 销售模式

公司锂电池正极材料产品全部采取直销方式。公司销售部门与锂电池制造商初步确定合作意向后，即向客户送样；客户经过样品检测、实验验证以及相关阶段考察合格后，将公司认定为合格供应商，然后公司与客户签订销售合同。公司根据与客户签订的销售合同或订单安排生产和出货计划。

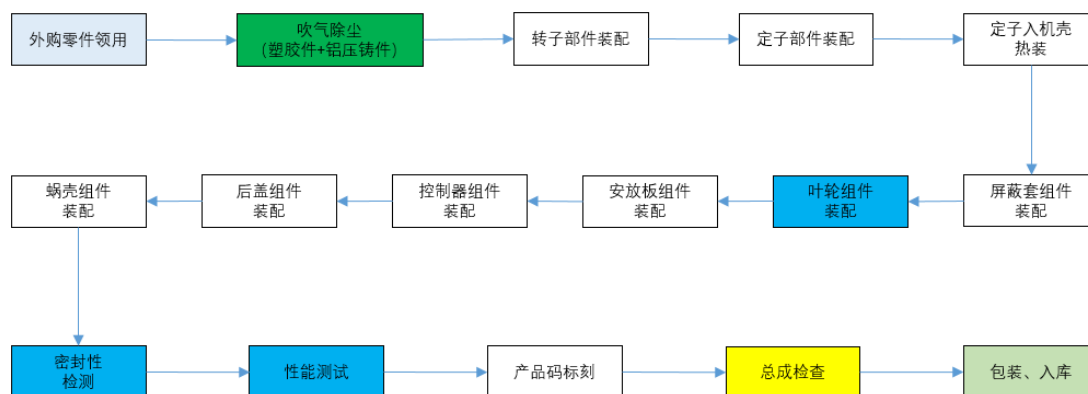
(三) 主要产品工艺流程

1、汽车零部件

(1) VVT-OCV电磁阀生产工艺流程



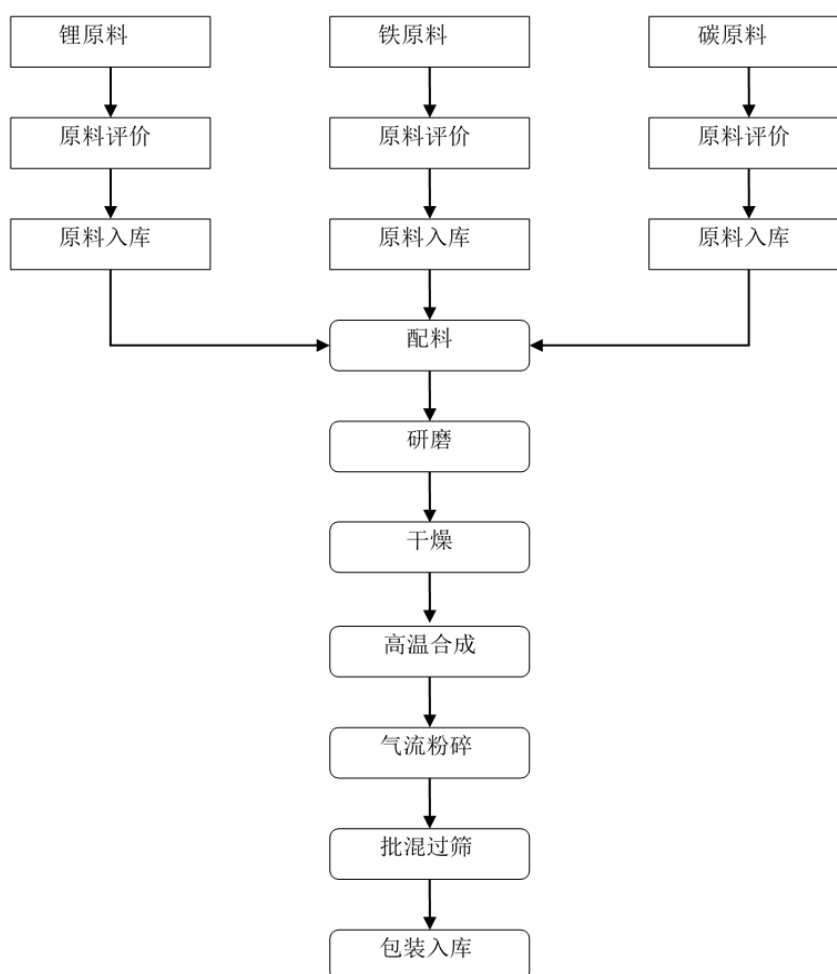
(2) 电子水泵生产工艺流程



: 零件配料   
  : 清洗除尘工序   
  : 重要工序   
  : 检查工序   
  : 包装库存   
  : 一般工序

## 2、磷酸铁锂生产工艺及流程

公司子公司江西升华磷酸铁锂正极材料采用固相法+草酸亚铁工艺路线。该技术以二价铁源为原料，与其他采用三价铁源的路线比较，不需要进行碳热还原反应，材料碳包覆均匀，制成工艺简单，产品技术性能具有高压实密度，高比容量、长循环寿命等优势，特别受到高端动力市场青睐。



报告期内整车制造生产经营情况

适用  不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用  不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
电磁驱动零部件	1,603.73 万支	1,700.54 万支	-5.69%	1,631.73 万支	1,529.61 万支	6.68%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

零部件销售模式

公司汽车零部件产品的销售主要采取直销模式。产品主要向国内外主机厂配套销售，少部分产品通过外贸公司或跨国公司等渠道销往国内外市场。

境内主机市场，公司通常在当年年末或下年年初与发动机主机厂签订下年度采购合同，并与第三方物流公司签订相关物流协议。国内售后市场，实行限价销售。境外主机市场，对已在中国合资配套的境外主机厂商，外延业务至其外方市场；对还未在中国设立合资公司的境外客户，公司直接与境外客户进行业务合作。境外售后市场，分为直接出口和间接出口，即直接同客户建立业务合作关系和与专业出口贸易公司进行合作。

公司开展汽车金融业务

适用  不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用  不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
智能电控系统	475 万台/套（万支）	174.60 万台/套（万支）	194.17 万台/套（万支）	239,554,337.71
锂电正极材料	62,000 吨/年	13,018.2 吨	10,120.11 吨	653,974,443.89

新能源汽车补贴收入情况

不适用。

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

#### （一）清晰的战略定位与产业布局

公司坚持牢牢把握汽车电动化、智能化的发展趋势，以新能源汽车产业链为主赛道，以现有核心技术为依托，加快新能源智能电控产业布局，加快智能热管理系统、新能源车载电驱动系统经营规模化和产业化，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级，同步积极加快布局磷酸铁锂正极材料产能，持续推进技术迭代和产品升级，加强与产业链生态伙伴的深度合作，快速在新能源动力市场抢

滩卡位，不断增强公司的综合竞争优势。公司致力于成为具有国际竞争力的新能源锂电正极材料及汽车智能电控解决方案的综合供应商，实现“智控领军、铁锂龙头”的战略目标。

公司的战略聚焦使得公司在充分发挥与公司智能智造业务协同效应的同时，将内外部资源聚力到汽车电动化的基础材料——动力电池用磷酸铁锂正极材料产业和汽车智能化的关键部件——新能源汽车智能电控领域。公司经营管理团队坚持“目标导向、深究、专业、极致”的经营理念，在两个共同服务一线主机厂的协同领域加快产能扩建，推进产融结合，为全球客户提供富有竞争优势的产品和解决方案、实现新能源产业赛道的抢滩卡位。

## （二）扎实的技术积累与创新驱动

公司是从事汽车精密零部件及锂电正极材料研发、生产和销售的国家级高新技术企业。公司拥有国家级企业技术中心、四川省新能源汽车驱动系统工程技术研究中心。公司在汽车零部件业务领域已取得授权专利300余项，建立企业标准数百项。公司作为第一、第二起草单位，共起草制订行业标准4项。公司拥有一支经验丰富、高素质的研发队伍，涉及材料、机械设计、精密加工、模拟仿真等多个专业领域，具备从产品概念设计到样件生产和过程实验验证能力；公司还与泛亚汽车技术中心、上汽技术中心、一汽汽研院、广汽汽研院、上海交大、美国思达耐（STANADYNE）等下游客户的技术研发中心建立了长期的产品合作研发关系，以期快速响应整车厂或主机厂的技术需求和产品需求。公司一直与各主机厂保持着密切的同步研发，并以开放共享的理念与主机厂共享产品的设计及加工中的工艺和技术，为主机厂的产品更新和技术进步提供支持。与主机厂同步研发及为主机厂提供研发服务，确保了公司在产品设计、生产工艺及技术上的领先地位。

经过多年持续的技术研发创新，公司磷酸铁锂正极材料业务已形成相对领先的生产技术。同时，随着公司规模化生产工艺及制备流程的持续改进，公司在生产环节积累了独有的特殊工艺技术，能在保证产品质量、性能、产量、一致性的基础之上，有效降低生产成本，提高盈利能力。公司积极开展产学研合作，进行前端材料的研究开发工作。完善的研发体系保证了公司磷酸铁锂研发技术和产品性能的领先型。完善领先的生产技术与特有的生产工艺，构建了公司磷酸铁锂正极材料业务的核心竞争优势，赢得了重要客户的认可。

## （三）沉淀多年的体系化精密智造优势

公司已经具备了深长盲孔精密加工、激光自动焊接、高精密零部件机加工、自动化装配及综合性能测试等技术，并得到稳定可靠的批量化应用。公司已拥有高端精密的生产设备、经验丰富的技术工人、成熟稳定的技术工艺、高效严格的现场管理等生产要素，拥有各类精密零部件产品的开发、成型、加工、装配及检测技术，能够为客户提供高精度、高一致性的发动机零部件产品，确立了公司在行业内的精密制造技术优势。公司多年的精密制造经验，有益于公司把握行业的市场机遇，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级，主要产品由汽车发动机零部件领域的应用向汽车智能热管理、汽车动力传动等领域的应用转型。同时，公司精密智造的经验和优势在磷酸铁锂正极材料业务产能建设、产线布局及生产过程中也得到了体现和发挥。

## （四）以成本管控和质量为核心的精益管理优势

公司精益管理主要体现在成本管控和质量管控。公司通过提高产品设计精度、改进和革新工艺技术、提高自动化水平、实施平台化生产、优化生产线模式、加强供应链管理、推行全员质量成本控制和精益生产等方式，确保对成本的精确管控，不断降低产品成本具有一定的成本领先优势。确保公司核心产品在行业竞争中处于成本领先优势。公司通过了IATF16949:2016体系认证、ISO/TS16949质量管理体系认证和

ISO14001环境管理体系认证。公司具有国际认可的实验检测能力和质量管理水平。持续开展提案改善，确保质量管控体系有效运行，得到国内外主流优质客户的认可。

公司对产品成本的精确管控，确保了公司的主导产品在与外资企业竞争时具有价格优势，特别是针对主机厂的中小批量产品时，公司相对于外资零部件厂商具有更强的成本优势。在保持产品成本优势的同时，公司产品品质得到了业内客户的广泛认可，具有较高的品牌知名度和市场影响力。多次荣获国内外主机厂颁发的“优秀供应商”等荣誉称号。

通过多年的技术研发与产品升级，公司生产的磷酸铁锂产品在能量密度、电压平台、热稳定性、循环性能、一致性等方面均表现优异，产品综合性能高，能较好的保持各性能属性的均衡状态，可以有效提升电池的能量密度和安全性能、延长电池的循环寿命。精益管理优势和产品的性能、品质赢得了核心客户及一线主机厂的高度认可。

#### （五）丰富的客户资源与生态协同

经过多年的业务扩展，公司已同国内外众多主机厂建立了长期深层次的战略合作关系，公司产品质量、价格、交付能力、同步研发能力、生产管理等方面得到了客户认可，公司已能在主机开发的早期参与客户的同步研发并了解客户的配套需求。同时，公司依托主机厂客户合作关系，跟随传统燃油车客户对新能源汽车领域的切入，继续与主机厂客户进行合作研发、同步研发。公司依托目前联合电子（UAES）、华为等客户的合作关系及需求，在新能源车载电驱动减速器项目持续爬坡增量的情况下，继续导入新能源汽车智能电控系统及关键部件业务，形成系统集成优势。

在新能源锂电正极材料领域，公司已经与宁德时代、蜂巢能源等国内知名锂电池生产企业建立了良好的合作关系。良好稳定的客户关系有助于公司巩固市场份额，确保盈利的持续性和稳定性。得到了国际一线主机厂的认可，与核心锂电池生产企业的战略合作关系稳定持续。

公司多年积累的客户资源在新能源汽车产业领域形成了交互生态和产业链协同，为进一步扩大公司市场影响力，提升公司行业地位打下了扎实的基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，全球疫情和国际形势反复多变；汽车芯片持续短缺，国内车市芯片供给受影响；大宗原材料价格持续高位，国内企业尽管面临原材料价格、运价、汇率三重成本上涨压力等不利因素，但在各行业的共同努力下，多措并举，中国宏观经济总体向好，引导汽车行业稳中有增，新能源产业相关行业板块呈现迅速发展态势。

2021年是我国“十四五”规划的开局之年，也是公司创新升级的开局之年，报告期内，公司董事会和经营团队聚力新能源产业赛道，在新能源汽车智能电控和磷酸铁锂正极材料两个重要的领域加快布局，在产能扩建、战略合作、资源拓展、产融结合等方面实现了良好开局，在战略聚焦、组织建设和创新驱动机制方面为后续发展打下了扎实基础。公司管理层贯彻执行董事会战略部署，积极作为，迎难而上，紧紧把握行业发展历史机遇，经营情况整体向好。

本报告期，公司业绩较上年同期稳中有升，主要基于传统汽车零部件业务销售收入比上年同期有所增加，以及新能源智能电控等部分新产品已进入批量交付，销售收入同比增长；新能源锂电正极材料引入战

略投资者，核心客户持续稳定的深入合作；江西升华射洪基地年产5万吨磷酸铁锂正极材料项目于年底顺利达产，产能有序释放并批量供应；上游原材料价格上涨及磷酸铁锂市场供需偏紧等因素带动了公司产品价格的上涨，江西升华资产结构和财务状况得到改善，锂电正极材料业务实现扭亏为盈。公司整体销售收入快速增长，规模效应凸显。

报告期内，公司实现营业收入265,637.10万元，较上年同期增长44.01%；实现利润总额45,899.74万元，较上年同期增长18.90%；实现净利润39,909.17万元，较上年同期增长20.85%。报告期末，公司总资产522,296.26万元，较年初增长65.42%；所有者权益253,447.39万元，较年初增长21.84%。

公司经营管理层主要围绕以下几方面开展工作：

### （一）优化产业布局，强化主业优势

#### （1）产业布局

随着环保标准切换、“碳达峰”能耗排放要求以及新能源汽车发展趋势影响，公司汽车零部件业务正在从精密机械液压到电子化方向转型、从发动机零部件到系统总成升级、从传统内燃机向新能源汽车转型，已逐步形成以VVT和挺柱为主的发动机精密零部件、以电子水泵、电磁阀、电子油泵以及智能热管理集成模块、车载减速器为主的新能源汽车智能电控产品系列的产业格局。

报告期内，为适应公司智能电控产业发展需要，加快公司新能源汽车智能热管理模块及零部件集成化、平台化，公司设立了全资子公司四川芯智热控技术有限公司，进一步优化业务结构，产业布局更加清晰，进一步增强公司汽车零部件整体业务的核心竞争能力和可持续发展能力。

#### （2）项目获取情况

传统汽车零部件板块：电动VVT获得广汽乘用车混合动力汽车定点，标志着国内自主品牌零部件企业在该领域的首发应用；变速箱电磁阀获得比亚迪（BYD）DM-i<sup>1</sup>项目定点；EA888摇臂、喷嘴、喷嘴电磁阀、油泵挺柱获得大众汽车定点；喷嘴获得PSA定点；7DCT变速箱电磁阀获得青山工业定点。

新能源汽车智能电控板块：400W、450W、200W电子水泵系列已在吉利汽车和长城汽车量产，并新获得吉利汽车和长城汽车多个项目定点；电子水泵执行器获得大众汽车定点。智能热管理模块研发已通过客户夏季标定实验并获取主流造车新势力项目正式定点。电子油泵供华为系列动力总成，并已通过PPAP，新获得小鹏汽车、博世力士乐等客户的项目定点。车载电驱动减速器获得华为、华人运通项目定点，联合电子（UAES）项目已进入批量生产并持续获得新项目定点；华为车载电驱动减速器项目已经正式量产。齿轴产业获取主流客户正式定点，且多个主流项目参与交样，获得一线客户的充分认可。CDC电磁阀分别获得比亚迪、上汽、东风、广汽项目落地，其中比亚迪和东风项目已进入SOP阶段。

### （二）推进产能建设，加快资源拓展

#### 1、产能建设

##### （1）汽车零部件业务

公司根据汽车零部件业务已初步形成的产业格局并审慎评估客户对有关产品的需求进度，加快了二期厂房及配套设施的建设进度，已在其间形成了变速箱电磁阀年400万台/套、电子水泵年60万台/套、电子油泵年30万台/套、GDI泵壳年100万台/套、齿轴及壳体年13万件的产能并已实现量产。公司二期厂房新建

<sup>1</sup> 比亚迪 DM-i 超级混动技术是以电为主的混动技术，以高安全性的刀片电池和高性能的大功率电机为设计基础，主要依靠大功率高效电机进行驱动，汽油发动机的主要职责是在高效转速区间发电，并在合适的时机直接驱动车辆，通过改变传统混动技术以发动机为主的设计，从而大幅降低油耗。

的第二条车载减速器年产能18万台/套产线建设已完成，正在批量供应华为，公司车载减速器年产能已达到33万台/套。

## （2）新能源锂电正极材料业务

为促进产品技术升级，扩大公司磷酸铁锂正极材料产品的市场规模，报告期内，公司推出了产能扩建项目“年产5万吨新能源锂电正极材料项目”和规划新增投资项目“年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目”。

公司子公司江西升华于2021年初在四川射洪投资建设年产5万吨磷酸铁锂正极材料项目，该项目于2021年12月达产，有效产能已完成拉动爬坡，正在批量供应宁德时代等主要客户。2021年7月，公司规划新增投资建设年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目，并先行启动一期项目，即新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目，计划于2022年10月前实现项目投产，该项目达产后，江西升华磷酸铁锂短期将具备12.2万吨的年产能，产能规模将进一步扩大，将有效提升公司锂电正极材料综合竞争力，进一步巩固并提升其市场地位。

## 2、资源拓展

### （1）汽车零部件业务

汽车零部件业务针对已量产的VVT、电子水泵、摇臂挺柱、喷嘴等，在确保质量和成本优势的基础上，抓住混合动力汽车（HEV）、增程式电动车（EREV）机会，扩大客户项目获取。加快油泵、泵壳技术升级换代，推进电磁阀系列产品的电子化应用，特别是加强电子油泵、壳体、齿轴的平台化建设和市场拓展，保证成本、质量、交付受控。加快海外市场拓展，打造“标杆项目”，实现产品在客户端的快速覆盖，布局传统发动机零部件PSA、雷诺、通用、科勒、俄罗斯伏尔加等海外客户；智能电控系统的变速箱电磁阀零部件的海外业务；热管理总成及其零部件的海外市场。

### （2）新能源锂电正极材料业务

报告期内，磷酸铁锂原材料市场供不应求，销售价格持续上涨，为锁定上游锂资源，确保碳酸锂和磷酸锂的供应，降低原材料成本，公司于2021年9月受让青海恒信融锂业科技有限公司自然人股东陈伟持有的恒信融9%股权，股权转让价款为33,300万元，股权交割及工商变更登记于2021年11月完成。公司参股恒信融有利于扩宽公司磷酸铁锂正极材料上游原材料供应链，提升供应链的安全性和稳定性，将进一步保障公司生产经营所需的上游锂资源，有利于实现公司上下游一体化战略，提高公司整体竞争能力和持续盈利能力。

## （三）建立生态伙伴，深化战略协同

### 1、子公司引进战略投资者

为加强和头部企业的长期合作，充分发挥和整合各自资源优势，公司引入战略投资者宁德时代、长江晨道共同增资子公司江西升华，其中公司增资2.72亿，宁德时代、长江晨道合计增资1.84亿，本次增资江西升华为战略投资者宁德时代的首期增资，增资交割及工商变更登记于2021年8月完成。本次增资款项用于江西升华射洪基地5万吨磷酸铁锂扩产项目，本项目的实施是公司与宁德时代展开战略合作的开局之举，公司通过战略合作缓解项目投入资金压力，开展与下游头部客户的深度合作，为公司提供产业链支持，为后续规模化及一体化发展打下基础。

为进一步加深在新能源锂电正极材料领域的战略合作和产业布局，宁德时代于2022年2月对2021年首期增资江西升华的选择权进行行使，即将原投资协议约定“宁德时代指定方认购目标公司增加的注册资本人民币4,400万元”进一步明确为宁德时代直接增资，同时宁德时代行使原投资协议对江西升华进一步增



资人民币1.00亿元的权利，宁德时代最终以人民币14,400万元认购江西升华增加的同金额的注册资本，本次增资完成后，公司持有江西升华60%的股权，宁德时代和晨道资本分别持有江西升华20%的股份。江西升华作为宁德时代的合格供应商，宁德时代对其进一步增资，不仅是双方前期合作的肯定，同时有利于提升公司在磷酸铁锂正极材料的行业地位和品牌价值，提高公司整体竞争能力和持续盈利能力。

## 2、与锂电上游原材料企业建立供应链关系

为了在上游资源产业链、供应链和价值链升级和延伸方面建立长期合作关系，公司于2021年9月先后与恒信融、贵州川恒化工股份有限公司分别达成战略合作协议。战略合作关系的确立，有利于加强双方技术及产业项目的合作，加快公司对盐湖锂资源、磷矿资源的综合开发、利用，拓展产品应用领域，进一步保障公司磷酸铁锂业务上游原材料源的供应，通过以资本为纽带与化工企业建立持续、稳定的合作关系，对公司降低主要原材料成本有积极影响，有利于加快推进公司新能源锂电材料上下游一体化战略。

### （四）重视资本运营，推进产融结合

公司于2021年6月启动2021年度向特定对象发行股票工作，本次发行股票募集资金总额不超过150,000.00万元（含本数），募集资金主要投资于新能源汽车智能电控产业项目、年产5万吨新能源锂电正极材料项目以及补充流动资金。

公司于2022年1月3日收到中国证监会出具的《关于同意绵阳富临精工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3933号）。本次非公开发行募集资金总额已于2022年3月9日全部到位，公司于2022年3月15日对外披露《2021年度向特定对象发行股票之发行情况报告书》，本次非公开发行向富临集团等共16个特定对象发行人民币普通股（A股）66,577,896股，发行价格为22.53元/股，募集资金总额为1,499,999,996.88元。公司于2022年3月18日对外披露《向特定对象发行股票上市公告书》，2022年3月23日本次发行新增股份66,577,896股在深交所创业板上市。

本次非公开发行的成功发行和圆满实施，开启了公司产融结合新篇章，使公司资本结构得到优化，营运资金得到有效补充，一定程度上满足公司业务发展、项目资金需求，有利于扩大公司业务规模，夯实公司在新能源汽车和新能源锂电正极材料的竞争优势，为公司抵御不确定性风险和后续发展提供有效保障。

### （五）优化组织结构，提升管理能力

随着公司业务发展规模扩大以及战略规划布局需求，特别是新能源智能电控业务和锂电正极材料业务快速扩张，组织架构、管理机制以及人才建设对处于成熟发展期的公司至关重要。报告期内，公司对内部组织架构进行了调整，对汽车零部件业务模块、产品架构、各事业部定位进行了合理优化，明确了公司目前三大产业板块，即智能精密产业、智能电控产业、新能源锂电正极材料产业；董事会领导下的各职能部门分工明确、权责清晰。同时结合公司实际情况，对内部管控体系、管理流程、审批权限以及内控制度进行了修订和优化。通过进一步完善公司治理结构，强化运营职能，全面提升公司运营效率和管理水平。

### （六）重视人才队伍建设，推出股权激励计划

为了推进技术创新和进步，公司重视人才培养和梯队建设，积极探索外部引入专家型人才和内部培养人才相结合的方式，不断优化薪酬结构，完善公司人才保留及引进机制。报告期内，公司首次推出2021年限制性股票激励计划，形成推进战略落地的发展动力和中长期激励机制，充分调动公司管理层及核心骨干人员的积极性、创造力，进一步促进公司的持续创新、长期稳定发展。股权激励的牵引也推促经营管理团队及激励对象高质量的完成了2021年经营业绩指标。

### （七）加强投资者关系管理、树立资本市场新形象

公司全面重视加强投资者关系管理，通过回答互动易投资者提问、召开业绩说明会等各类形式，与各类投资者保持良好互动，建立了多元化投资者关系。公司投资者关系团队积极开展投资者交流、调研活动，帮助投资者更加直观的了解和认识公司，做好公司和投资者“桥梁”的双向互动工作，有效传递公司价值，进一步树立公司资本市场新形象，提升公司资本运营和高质量发展水平。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,656,371,038.40	100%	1,844,526,992.60	100%	44.01%
分行业					
汽车零部件及配件制造	2,002,396,594.51	75.38%	1,788,226,597.74	96.95%	11.98%
锂电池正极材料	653,974,443.89	24.62%	56,300,394.86	3.05%	1,061.58%
分产品					
精密液压零部件	731,259,856.41	27.53%	662,491,306.26	35.92%	10.38%
电磁驱动零部件	997,929,490.71	37.57%	1,041,728,646.26	56.48%	-4.20%
锂电正极材料	653,974,443.89	24.62%	56,300,394.86	3.05%	1,061.58%
智能电控系统	239,554,337.71	9.01%	55,816,791.77	3.03%	329.18%
其他	33,652,909.68	1.27%	28,189,853.45	1.52%	19.38%
分地区					
境内	2,476,513,780.18	93.23%	1,688,692,304.46	91.55%	46.65%
境外	179,857,258.22	6.77%	155,834,688.14	8.45%	15.42%
分销售模式					
时段法					
时点法	2,656,371,038.40	100.00%	1,844,526,992.60	100.00%	44.01%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
汽车零部件及配件制造	2,002,396,594.51	1,352,893,994.47	32.44%	11.98%	20.31%	-4.68%
锂电池正极材料	653,974,443.89	588,697,820.91	9.98%	1,061.58%	830.46%	22.36%
分产品						
精密液压零部件	731,259,856.41	495,334,060.44	32.26%	10.38%	15.06%	-2.76%
电磁驱动零部件	997,929,490.71	621,179,145.11	37.75%	-4.20%	0.57%	-2.96%
锂电池正极材料	653,974,443.89	588,697,820.91	9.98%	1,061.58%	830.46%	22.36%
分地区						
境内	2,476,513,780.18	1,810,150,327.51	26.91%	46.65%	67.48%	-9.09%
境外	179,857,258.22	131,441,487.87	26.92%	15.42%	22.93%	-4.47%
分销售模式						
时段法						
时点法	2,656,371,038.40	1,941,591,815.38	26.91%	44.01%	63.47%	-8.70%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
汽车零部件及配件制造	销售量	万支	12,988.38	12,218.99	6.30%
	生产量	万支	13,495.31	12,597.9	7.12%
	库存量	万支	3,563.81	3,056.88	16.58%
锂电池正极材料	销售量	吨	10,120.11	2,199.38	360.13%
	生产量	吨	13,018.2	1,943.55	569.82%
	库存量	吨	3,659.49	761.4	380.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

锂电池正极材料销售量同比增加360.13%，生产量同比增加569.82%，主要原因是江西升华战略合作与市场拓展取得重要进展，产销量增加，经营状况逐步得到改善。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件及配件制造	直接材料	1,058,767,829.07	78.26%	858,240,734.75	76.32%	23.36%
汽车零部件及配件制造	直接人工	124,395,201.41	9.19%	97,611,258.07	8.68%	27.44%
汽车零部件及配件制造	制造费用	169,730,963.99	12.55%	168,626,476.60	15.00%	0.65%
汽车零部件及配件制造	合计	1,352,893,994.47	100.00%	1,124,478,469.42	100.00%	20.31%
锂电池正极材料	直接材料	528,233,216.26	89.73%	49,749,044.88	78.63%	961.80%
锂电池正极材料	直接人工	9,867,089.18	1.68%	1,455,205.43	2.30%	578.05%
锂电池正极材料	制造费用	50,597,515.47	8.59%	12,065,551.14	19.07%	319.36%
锂电池正极材料	合计	588,697,820.91	100.00%	63,269,801.45	100.00%	830.46%

说明

锂电池正极材料营业成本同比增加830.46%，主要原因是江西升华战略合作与市场拓展取得重要进展，产销量增加，经营状况逐步得到改善。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- 1、本年新设立子公司3家：绵阳富临精工新能源有限公司、四川富临新能源科技有限公司、四川芯智热控技术有限公司。
- 2、处置子公司绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司。

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	丧失控制权的时点	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	97,615,600.00	99	2021年12月15日	1.00%	641,612.40	989,898.99	348,286.59

### (7) 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

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,601,461,061.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海汽车工业（集团）有限公司	631,409,473.61	23.36%
2	宁德时代新能源科技股份有限公司	434,338,641.98	16.07%
3	浙江远景汽配有限公司	221,570,257.80	8.20%
4	一汽-大众汽车有限公司	211,661,072.27	7.83%
5	长城汽车股份有限公司	102,481,615.44	3.79%
合计	--	1,601,461,061.10	59.25%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	481,410,983.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	161,325,703.94	8.51%
2	供应商二	126,517,699.08	6.67%
3	供应商三	93,748,182.52	4.95%
4	供应商四	52,269,921.26	2.76%
5	供应商五	47,549,476.41	2.51%
合计	--	481,410,983.21	25.40%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	59,527,087.56	39,977,652.66	48.90%	主要是随着销售规模扩大，运输费、仓储及售后服务费等增加所致。
管理费用	197,928,036.17	167,310,273.85	18.30%	主要是股权激励费用增加，停工损失减少所致。
财务费用	8,204,839.88	1,199,490.69	584.03%	主要是计提江西升华战略投资者回购义务利息费用所致。
研发费用	126,202,288.65	111,395,400.31	13.29%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
电子主水泵（大功率）	充分利用已有技术优势，拓展平台化项目多产品型号的应用开发	已量产，平台化项目多产品型号的应用开发中	形成多个系列多型号产品，增强产品竞争力	丰富产品型号，提高竞争力和市场占有率，持续保持该细分领域的领先地位。
新能源汽车电子水泵（小功率）	新产品开发	进行中，小批产阶段	增加新产品系列	丰富产品线和产品型号，提高热管理系统的市场竞争力。
智能悬架减震器电磁阀	新产品开发	进行中，小批产阶段	增加新产品系列	丰富产品线，进入新领域的市场。
电动 VVT	新产品开发	进行中，小批产阶段	增加新产品系列	VVT 技术迭代升级，增强技术竞争力，持续保持 VVT 细分领域的领先地位。
新能源汽车电子油泵	新产品开发，拓展平台化项目多产品型号的应用开发和技术迭代升级	批量生产，多产品型号的应用开发和技术迭代升级开发进行中	形成多个系列产品，扩大产业化规模，降低成本	丰富产品型号，提高竞争力和市场占有率。
自动变速箱电磁阀	新产品开发，拓展多个项目产品的应用开发	批量生产，多项目应用开发进行中	扩大产业化规模，降低成本	提高竞争力和市场占有率。
新能源车载高速减速器	新产品开发，拓展多个项目产品的应用开发	已批量生产，多项目应用开发进行中	扩大产业化规模，降低成本	提高竞争力和市场占有率。
新能源汽车智能热管理集成模块	新产品开发	进行中，模具样件阶段	增加新产品系列	丰富产品线，进入新领域的市场。
新一代高压实密度磷酸铁锂材料的开发	通过高石墨化碳包覆技术、金属离子掺杂技术和颗粒大小混搭技术，在保持材料动力学性能同时，进一步提高高压实密度，从而提高电池能量密度。	试验阶段	开发出领先市场一代的高压实密度产品，同时兼顾循环寿命性能表现	进一步夯实公司磷酸铁锂产品技术指标在动力电池领域的性能领先优势，抢占高端磷酸铁锂产品市场份额。

高能量密度复合磷酸盐体系正极材料设计及开发	通过组分设计、掺杂技术及碳包覆技术应用，开发高电压磷酸盐体系材料，兼顾高电压、高压实、高容量性能指标。	试验阶段	材料应用电池后的能量密度提升 10%左右，循环寿命达到动力电池应用标准	完成技术储备，丰富磷酸盐体系材料产品线，满足客户正极材料进阶的需求。
高压实磷酸铁锂材料的低温性能改善项目开发	改善高压磷酸铁锂材料低温性能不佳的难题，通过配方设计、合成容易条件的优化、包覆方式改进，颗粒大小尺寸设计，改善低温条件下的动力学性能，提供低温放电容量和放电平台。	试验阶段	低温性能优于现有市场高压实同类材料 5~10%	进一步提升公司磷酸铁锂材料产品性能指标，满足客户市场应用的要求，保持产品综合性能优势，扩大市场份额。
低成本铁源前驱体材料的开发	开发更低成本铁盐原料，研发铁盐原料除杂技术，通过控制结晶技术合成形貌、粒度和杂质可控的低成本前驱体，满足高压实材料开发要求	试验阶段	从初级原材料入手降低成本，提高产品性价比，同时为高压实磷酸铁锂材料提供满足技术要求的前驱体	有利于公司在未来激烈的磷酸铁锂市场竞争中降低材料成本，保持竞争优势，同时为客户创造价值。
新型锂盐开发低成本磷酸铁锂材料	开发一种新的锂原料，采用新型锂原料探索不同合成工艺条件对磷酸铁锂产品性能的影响，开发出高容量磷酸铁锂材料，实现工艺技术创新及成本降低，满足市场多样化需求	试验阶段	满足动力和储能市场的性能要求，实现成本优化	丰富公司产品线，扩大锂原料多元化来源，提升市场竞争力。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	370	305	21.31%
研发人员数量占比	13.44%	11.54%	1.90%
研发人员学历			
本科	246	187	31.55%
硕士	24	18	33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	222	170	30.59%
30 ~40 岁	123	114	7.89%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	126,202,288.65	111,395,400.31	99,995,303.18
研发投入占营业收入比例	4.75%	6.04%	6.61%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,390,245,807.76	1,523,487,321.13	56.89%
经营活动现金流出小计	2,475,130,865.15	1,077,773,198.46	129.65%
经营活动产生的现金流量净额	-84,885,057.39	445,714,122.67	-119.04%
投资活动现金流入小计	151,861,486.07	114,901,883.30	32.17%
投资活动现金流出小计	1,067,014,182.08	163,986,679.43	550.67%
投资活动产生的现金流量净额	-915,152,696.01	-49,084,796.13	-1,764.43%
筹资活动现金流入小计	1,054,184,000.00	26,000,000.00	3,954.55%
筹资活动现金流出小计	215,283,190.53	86,860,500.00	147.85%
筹资活动产生的现金流量净额	838,900,809.47	-60,860,500.00	1,478.40%
现金及现金等价物净增加额	-164,080,702.77	327,899,423.36	-150.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

（1）经营活动产生的现金流入增加 86,675.85 万元，主要是本期营业收入大幅增加所致；本期经营活动现金流出较上年同期增加 139,735.77 万元，主要是一方面本期营业收入大幅增加，导致采购支付增加，二是电池正极材料上游含锂原材料预付货款增加；经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 53,059.92 万元（因银行承兑汇票收支变化，还原后净额减少 369 万元）。



## (2) 投资活动产生的现金流量

本期投资活动现金流入较上年同期增加3,695.96万元，主要是本期收到业绩补偿和处置子公司股权增加所致；本期投资活动现金流出增加 90,302.75 万元，主要是本期收购青海恒信融锂业科技有限公司9%股权及射洪基地购建固定资产增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少86,606.79 万元。

## (3) 筹资活动产生的现金流量

本期筹资活动现金流入较上年同期增加 102,818.40 万元，主要是借款增加所致；筹资活动现金流出较上年同期增加12,842.27万元，主要是偿还借款增加所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 89,976.13 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司净利润39918.26万元，经营活动产生的现金净流量为-8488.51万元，公司经营活动产生的现金净流量与净利润存在重大差异的原因主要有以下两方面：一是锂电正极材料行业上游原材料紧缺，为保证生产，采取预付货款的形式锁定原材料供应，增加预付款13016.72万元；二是公司智能电控系统放量，报告期收入同比增长329.18%，备货导致存货同比增加11513.63万元；三是锂电正极材料射洪基地实现量产，锂电正极材料存货同比增加20714.35万元。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	686,798,119.13	13.15%	752,198,174.48	23.82%	-10.67%	主要是公司资产总额大幅度增加，导致货币资金占比减少。
应收账款	667,306,159.86	12.78%	480,503,220.69	15.22%	-2.44%	
合同资产					0.00%	
存货	699,976,260.41	13.40%	377,696,502.61	11.96%	1.44%	
投资性房地产	18,113,525.30	0.35%	38,153,630.29	1.21%	-0.86%	
长期股权投资	375,710.70	0.01%		0.00%	0.01%	
固定资产	1,428,590,495.87	27.35%	722,194,304.53	22.87%	4.48%	

在建工程	25,996,861.79	0.50%	5,621,179.85	0.18%	0.32%	
使用权资产	1,757,547.51	0.03%	3,220,904.09	0.01%	0.02%	
短期借款	640,321,979.22	12.26%		0.00%	12.26%	主要是江西升华射洪基地建设，银行贷款增加所致。
合同负债	8,657,706.78	0.17%	19,158,815.35	0.61%	-0.44%	
租赁负债	664,952.84	0.01%	2,876,351.37	0.02%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	59,692.60	4,279.00				62,342.80	989,898.99	991,527.79
4.其他权益工具投资					333,000,000.00			333,000,000.00
金融资产小计	59,692.60	4,279.00			333,000,000.00	62,342.80	989,898.99	333,991,527.79
投资性房地产	38,153,630.29					20,040,104.99		18,113,525.30
应收款项融资	385,905,058.10						86,348,616.32	472,253,674.42
上述合计	424,118,380.99	4,279.00			333,000,000.00	20,102,447.79	87,338,515.31	824,358,727.51
金融负债	0.00						833,474,201.44	833,474,201.44

其他变动的内容

1、交易性金融资产其他变动989,898.99元，为公司本期处置全资子公司绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司99%股权后，剩余1%股权确认为交易性金融资产。

2、金融负债其他变动833,474,201.44元，其中银行短期借款640,321,979.22元，其他非流动负债193,152,222.22元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	144,259,929.98	票据保证金
货币资金	45,025.62	共管账户
应收票据	47,692,024.86	质押
应收款项融资	248,402,738.31	质押
合计	440,399,718.77	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	62,342.80	31,423.80	28,773.60		76,923.94	14,192.46	0.00	自有资金
其他		1,628.80	1,628.80	989,898.99	0.00		991,527.79	股权处置
合计	62,342.80	33,052.60	30,402.40	989,898.99	76,923.94	14,192.46	991,527.79	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、汽车行业发展趋势

汽车“新三化”趋势中，电动化是基础，网联化是条件，智能化是关键。我国汽车产业的规模化发展有望在第四次工业革命的推动下“弯道超车”，实现产业崛起。根据全球汽车咨询机构AutoForecast Solutions的数据和预测，尽管2021年由于芯片短缺，全球汽车市场累计减产量约为1,020万辆，亚洲地区包括中国在内的各国汽车工厂亦相应减产，但半导体行业仍在继续提高产量，并努力弥补全球供应链上的芯片短缺，预计2022年全球汽车产销量表现好于2021年。

汽车零部件制造行业，与汽车行业发展状况和行业景气度密切相关。内企业凭借传统细分领域及前沿领域开拓等优势，且其成本优势及自主品牌整车客户偏好构成了打破国际厂商垄断或主导地位的主要因素。随着疫情导致海外汽车零部件供应链风险加剧，而国内主流整车企业对国内相关零部件企业的扶持力度增加，深度国产替代趋势不断加强。

根据中汽协《2022年中国汽车市场趋势分析报告》预测，2022年中国汽车总销量预计达到2750万辆，同比增长5%左右，汽车零部件行业中长期发展空间仍广阔。

#### 2、新能源汽车发展趋势

近年全球新能源汽车产业政策支持力度持续较高，行业呈高成长性，在“碳中和”背景下，行业长期景气度更有保障。据 SNE Research 测算，2020-2030年间，全球新能源汽车销量将呈23.6%的年化增速；且纯电动汽车（BEV）的占比也将由2020年37%提升至2030年84%，平均单车带电量也将有所提升。国内新能源汽车也受政策主导及多元因素驱动，渗透率持续提升，工信部发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》预计至2025年，我国新能源汽车渗透率将达20%。

根据中汽协预测，2022年全年新能源汽车销量将达到500万辆，同比增长42%，市场占有率有望超过18%。根据高工锂电（GGII）预测，到2025年中国新能源汽车产量和销量分别达到625.1万辆和623万辆，产销量以2020年为基期的年均复合增长率均为35%左右。

### 3、磷酸铁锂正极材料发展趋势

磷酸铁锂和三元材料是目前主流的锂电正极材料，相比三元材料，磷酸铁锂具有安全性更高、经济性更优、寿命更长等优势，在动力电池领域的占比有提升空间、在储能领域的潜在市场空间相对更大。

在工信部发布的《新能源汽车推广应用推荐车型目录》（2021年第12批）中，共有75款新能源乘用车入选，其中，磷酸铁锂蓄电池车型42款占比56%；三元电池车型29款，占比39%；在本批公告中特斯拉申报了3款车型，包括2款Model 3和1款Model Y，全部配套磷酸铁锂电池，由特斯拉负责动力总成，宁德时代提升磷酸铁锂电芯。在磷酸铁锂电池版车型Model Y、model 3、比亚迪汉 EV、宏光MINI EV销量攀升的拉动下，从2021年2月起磷酸铁锂动力电池装机量同比增幅均在三元电池之上。

由于疫情改变出现方式、A00级电动汽车<sup>2</sup>的性价比优势以及新能源汽车政策引导，根据高工锂电(GGII)预计，2022年A00级车型市场占比将超过30%，有望助推中国磷酸铁锂电池装机量占比超过65%。随着磷酸铁锂应用车型的不断丰富，磷酸铁锂电池在新能源乘用车领域的配套渗透率将进一步提升。

随着新能源汽销量大增与产业规模不断扩大，以及产业链中各种原材料的供需错配，导致2021年锂盐、碳酸锂、氢氧化锂等均出现了不同程度紧缺并推动价格大幅上行；磷酸铁锂车型作为新能源汽车配套电池的增长主力，其优质产能严重不足。

#### （二）发展战略

公司将牢牢把握汽车电动化、智能化的发展趋势，以新能源汽车产业链为主赛道，以现有核心技术为依托，加快新能源智能电控产业布局，加快智能热管理系统、新能源车载电驱动系统经营规模化和产业化，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级，同步积极加快布局磷酸铁锂正极材料产能，持续推进技术迭代和产品升级，加强与产业链生态伙伴的深度合作，快速在新能源动力市场抢滩卡位，不断增强公司的综合竞争优势。公司致力于成为具有国际竞争力的新能源锂电正极材料及汽车智能电控解决方案的综合供应商，实现“智控领军、铁锂龙头”的战略目标。

#### （三）经营计划

##### 1、汽车零部件业务

###### （1）内部生产管控

推行项目全生命周期管理（Production Life Management），结合行业特性，对市场需求分析、产品研发、工艺设计、供应链管理、生产、交付、销售及售后等环节进行系统性管理和统筹，并渗透到合作伙伴、供应商、消费者及售后、维修等各个方面，加强对各环节流程的细化和优化。持续推行全产业链管理（Whole Industry Chain Management），持续推进智能制造，推进智能化技术在研发设计、生产制造、仓储物流、经营管理、售后服务等关键环节的深度学习，提升智能制造水平，通过夯实内部管理，提升核心竞争力。

持续推进精益生产，开展标准工时与实际工时偏差改善，从生产线平衡改善和OEE（设备综合效率）提升两个方面对生产、工艺、质量三个板块的标准工时与实际工时差异率进行评价。运用ECRS原则对产线各工序提出取消、简化、合并等改善措施并实施，通过数据分析对OEE损失TOP问题进行专项改善，提升生产、工艺等环节识别问题及解决问题能力，提高产品生产效率，进一步降本提效。

###### （2）技术研发与资源储备

<sup>2</sup> A00级电动汽车，一种微型低速纯电动乘用车，轴距在2米至2.5米之间，国内代表车型宏光MINI EV、长城汽车欧拉系列、宏光MINI EV、长安汽车-奔奔EV等，作为城镇代步车，具有小型化、轻量化、功率低等特点。

持续推动产品技术创新，打造核心技术、核心产品。持续扩展核心产品范围，加速产品迭代，加快项目获取和转化。密切关注市场变化，特别是新能源、混动以及汽车电子产业等前瞻性研究，加快技术研发和资源储备，提升外生增长能力。

### （3）供应链管理

围绕核心产品供应链，分析客户和竞争对手情况和变化特点，对重要和关键零部件，如果供应商能解决，培养战略供应商解决，如果供应商无法解决，则内部做产业链延伸。基于客户端对成本、交付周期、质量提出的更高要求，公司向供应商输出管理诉求，要求供应商特别是对交付管理、成本持续的VAVE管理、精益生产管理、RTY（一次合格率）管理，以达成质量成本和交付目标。

### （4）核心客户资源

持续拓展客户群体，加快海外市场拓展；推行“爆款思维”，打造“标杆项目”，实现产品在客户端的快速覆盖。加快实现战略产品产业化和规模化经营，实现核心产品和关键客户的深度协同和合作，创造更大效益。

### （5）新产业新机会

抢抓新能源汽车发展机遇，加快产业结构优化升级。新能源汽车智控产业依托原有合作关系，跟随传统燃油车客户对新能源汽车领域的切入，依托联合电子（UAES）、华为等客户的合作关系及需求，在新能源车电驱动减速器项目持续爬坡增量的情况下，继续导入新能源汽车智能电控系统及关键部件业务，形成系统集成优势。持续扩展车载电驱动减速器核心客户与项目，齿轴展开与国内主流造车新势力的配套；主水泵加快覆盖国内自主的合资品牌，加速电子水泵、电控执行器、电子油泵的平台化建立；热管理模块，继续拓展和覆盖国内主流造车新势力客户，及相关下层零部件的合资合作。CDC电磁阀，继续向大众、通用、造车新势力理想、蔚来、小鹏等主流客户拓展延伸，向减震器系统的其他零部件拓展，如控制器与传感器。

## 2、新能源锂电正极材料业务

持续加强产品研发、技术升级迭代，加强专业技术人才培养，推动新产品新市场拓展；加强生态合作，积极拓展产业链和供应链的战略合作，加强产业链的战略合作升级及价值延伸，推动锂电正极上下游一体化的资本合作，建立生态协同、长期稳定的合作关系。

基于产业市场的需求和变化，根据客户的需要优化产能区域布局，不断提升有效产能，满足市场和客户的需求，加快6万吨磷酸铁锂项目建设和20万吨磷酸铁锂项目选址工作，进一步提升市场占有率。

积极响应核心客户需求，保障产品质量和交付，持续推进精益化生产及精细化管理，通过管理优化和技术创新持续降本增效，进一步提升江西升华经营管理水平和盈利能力。

## 3、加强产融结合，持续价值推广

充分利用上市公司资本市场支持实业发展的机遇，借助资本市场平台和融资工具，加强产融结合，建立健全投融资管理体系；重视企业社会责任和ESG体系的筹划和搭建；积极推动投资者关系管理和价值传递工作，强化服务和回报股东的意识，进一步提升产业领域和资本市场的知名度和影响力，提升公司综合竞争力。

## （四）可能面对的风险及应对措施

### 1、汽车行业周期波动的风险

受国六标准、新能源补贴退坡等因素的影响，汽车销量短期承压，市场总体波动加大。公司作为汽车

零部件供应商，生产经营状况与汽车行业的整体发展状况密切相关。如果汽车市场消费持续低迷，将会对整车厂商经营业绩造成不利影响，并向上游汽车零部件行业传导，公司的经营或将受到一定程度的影响。公司将密切关注国家产业政策及相关发展状况，通过提升产品质量、降本增效等多措并举，以应对汽车行业周期波动风险。

## 2、行业竞争加剧的风险

公司已经与国内外多家主机厂建立了长期、稳定的合作关系，目前仍在国内具有较明显的技术和规模优势，随着我国汽车产业快速升级特别是新能源汽车发展趋势日趋明显，主机厂对零部件产品技术性能要求越来越高，如果公司在研发、设计、制造、质量、产能及供货及时性等方面不能达到主机厂要求，则可能存在公司产品无法进入客户采购体系、无法顺利开拓新市场的风险，进而对公司经营造成一定程度的不利影响。公司将不断加强组织管理能力，做好技术研发和产品规划，及时应对响应市场需求的变化。积极开拓新项目新市场，不断挖掘和对接汽车行业的优质客户资源，扩展相关产品应用场景，增加新的盈利点，增强抗风险能力。

## 3、原材料供应及价格波动的风险

目前全球芯片供应紧张问题对我国汽车产业运行的稳定性造成一定影响，国内车企和零部件企业受到一定冲击，公司部分含有芯片配置的汽车零部件产品亦受到相关影响。公司锂电正极材料磷酸铁锂生产所需的上游原材料为锂源、铁源，在产品成本构成所占比重较大，原材料市场价格的大幅波动会给公司带来较大的成本压力。公司将加强供应链体系风险管控能力，及时跟踪主机厂客户需求计划，对汽车零部件产品的排产计划进行合理调整；通过建立联动定价机制、及时与客户议价，进一步拓展和优化供应链体系，降低锂电正极上游原材料价格波动给公司带来的影响。

## 4、新能源电池技术迭代的风险

随时动力电池行业技术水平和工艺水平的持续提升和改进，新能源电池技术研究正在向固态电池、氢燃料电池、超级电容电池等领域延伸，如果未来电池技术发生突破性变革使得新能源动力电池产品类型发生迭代，将对正极材料的需求带来影响，江西升华作为新能源电池正极材料供应商，可能会对其盈利能力产生不利影响。江西升华将紧跟行业发展趋势，加大对新能源电池相关领域的前瞻性研究，加强技术、人员储备，应对行业技术迭代带来的风险。

## 5、公司快速发展的管理风险

公司目前处于快速发展期，子公司管理、工程项目建设以及新增员工均需要投入一定的管理资源对其进行管理和培育。如果公司管理人员、管理体系无法适应公司业务规模快速扩大带来的重大变化，将对公司经营造成不利影响。公司将不断完善专业化经营、精细化管理的架构体系和制度，统筹子公司、各生产基地的管理，加大风险管控力度。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、《规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内控体系和内控制度，加强与投资者的沟通交流，切实维护股东利益，特别是中小股东的利益，持续提高公司治理水平。

报告期内，为满足公司发展需要，加强投资者关系管理，提升投资控制水平，提高决策效率，公司结合实际情况，对《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》等内控制度和内部管控流程进行了修订。为保证公司2021年限制性股票激励计划的顺利实施，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司制订了《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。公司结合相关监管法规，结合编制的《2021年度向特定对象发行A股股票预案》，对《募集资金管理制度》进行了修订。总体来看，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东大会与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其能充分行使股东权利。同时，公司邀请律师对股东大会进行见证并出具法律意见书，确保会议的召集、召开及表决程序符合相关法律法规的规定，维护广大股东的合法权益。

#### （二）关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司已建立起《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等相关制度，各位董事能够依据相关法规、制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，并制定了相应的议事规则。董事会专门委员会对董事会负责，依照《公司章程》和董事会授权履行职责，并按照《董事会专门委员会实施细则》等相关制度开展具体工作，为公司的发展献计献策。战略委员会负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，并提出相关建议；薪酬与考核委员会负责审查董监高薪酬方案、激励机制等；提名委员会根据深交所的相关规则要求落实董事及高管人员的选择标准和程序并对其资格进行审查；审计委员会负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作。

2021年1月19日，第四届董事会第五次会议选举藤明波为公司第四届董事会战略委员会主任委员、提名委员会委员。2021年4月1日，第四届董事会第七次会议选举李鹏程先生为第四届董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员。2021年11月26日，第四届董事会第十八次会议选举董事王明睿先生为公司第四届董事会薪酬与考核委员会委员。

#### （三）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司已建立《监事会议事规则》，各监事均能根据相关法律法规的要求，认真履行自己的职责，



对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的利益。2021年12月30日，2021年第八次临时股东大会选举胡国英女士为第四届监事会非职工代表监事，第四届监事会第十五次会议选举胡国英女士为公司监事会主席。

#### （四）关于公司与控股股东

公司控股股东富临集团严格规范自身行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司具有独立的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。

#### （五）信息披露与投资者关系管理

公司建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告和保密制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》等。公司严格遵循证监会、深交所及公司的相关制度履行信息披露义务。公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，协调公司与投资者的关系，公司通过投资关系互动平台、投资者专线电话、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流，不断增强公司信息披露的透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。公司主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。公司对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围，公司指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保所有股东均有平等获得公司信息的机会。

#### （六）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并持续完善绩效评价标准和激励约束机制，公司制定了完善的人事考核管理制度，高级管理人员的聘任和考核公开、透明，确保公司持续健康发展。报告期内，公司实施了限制性股票激励计划，建立、健全了公司长效激励约束机制，充分调动了员工的积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，坚持以客户为中心，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，实现各方可持续发展。

#### （八）关于内部审计

公司设立了内部审计部门，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，对公司工程项目管理、财务状况、重大事项等进行审计和监督。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立的业务体系和自主经营能力。

#### （一）业务方面

公司建立了完整的业务流程和完全独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，各职能部门分别独立负责研发、采购、生产、销售及配套服务等业务环节，不存在需要依赖控股股东、实际控制人和其他关联方的情形。

#### （二）人员方面

公司设立了独立健全的人员聘用制度以及绩效与薪酬考核、奖惩制度，执行独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障管理制度。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的设计研发、采购、生产、销售团队完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）资产方面

公司完整拥有与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构。公司不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况，不存在以公司有形资产或无形资产为公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在公司的资产或资源被公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何方式占用的情形。

#### （四）机构方面

公司拥有机构设置自主权，控股股东、实际控制人不存在直接干预发行人机构设置、生产经营活动的情形。拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所和办公机构场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等治理机构并制定了相应的议事规则，各治理机构均严格按照《公司法》和《公司章程》的要求在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展需要的职能部门，明确了各部门的职能，独立开展生产经营活动。公司及其职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系。

#### （五）财务方面

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，独立进行财务决策。公司根据《公司章程》的规定及自身情况独立作出财务决策，完全自主决定资金的使用和调配，不存在控股股东和实际控制人越过“三会”等合法表决程序干涉发行人正常财务管理与会计核算的情形。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报并缴纳税款，不存在与股东混合纳税的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.04%	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-011）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.99%	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-030）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	46.94%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-054）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.73%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-058）
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.97%	2021 年 07 月 06 日	2021 年 07 月 07 日	巨潮资讯网《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-074）
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	51.44%	2021 年 08 月 05 日	2021 年 08 月 06 日	巨潮资讯网《2021 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-087）
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	37.62%	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 15 日	巨潮资讯网《2021 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-106）
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	37.64%	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	巨潮资讯网《2021 年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-127）
2021 年第八次临时股东大会	临时股东大会	37.90%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	巨潮资讯网《2021 年第八次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-144）

## 2、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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
藤明波	董事、董事长	现任	男	43	2021年01月25日		25,800	1,100,000	0	0	1,125,800	2021年限制性股票激励计划，被授予第一类限制性股票。
阳宇	董事、总经理	现任	男	49	2010年08月18日		2,564,861	0	641,215	0	1,923,646	集中竞价交易方式减持股份。
李鹏程	董事、副董事长	现任	男	38	2021年04月01日		0	2,300,000	0	0	2,300,000	2021年限制性股票激励计划，被授予第一类限制性股票。
李鹏程	董事会秘书	现任	男	38	2021年03月16日							
彭建生	董事、财务总监	现任	男	59	2010年08月18日		1,734,663	450,000	0	0	2,184,663	2021年限制性股票激励计划，被授予第一类限制性股票。
聂丹	董事	现任	女	46	2019年10月29日		9,180,000	0	2,295,000	0	6,885,000	集中竞价交易方式减持股份。
王明睿	董事	现任	男	38	2021年10月27日		0	0	0	0	0	
傅江	独立董事	现任	男	58	2017年06月23日		0	0	0	0	0	
牟文	独立董事	现任	女	57	2017年06月23日		0	0	0	0	0	

	事											
陈立宝	独立董事	现任	男	43	2017年06月23日		0	0	0	0	0	
胡国英	监事、监事会主席	现任	女	50	2021年12月30日		0	0	0	0	0	
王艳	监事	现任	女	42	2010年08月18日		0	0	0	0	0	
张金伟	职工监事	现任	男	38	2014年12月10日		0	0	0	0	0	
王军	常务副总经理	现任	男	44	2021年10月11日		0	0	0	0	0	
杜俊波	副总经理	现任	男	47	2016年04月13日		0	500,000	0	0	500,000	2021年限制性股票激励计划,被授予第一类限制性股票。
黎昌军	董事、副董事长、董事会秘书	离任	男	57	2016年04月13日	2021年03月05日	0	0	0	0	0	
卢其勇	董事	离任	男	51	2019年10月29日	2021年10月08日	0	0	0	0	0	
赖同斌	监事、监事会主席	离任	男	56	2016年04月13日	2021年12月10日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	13,505,324	4,350,000	2,936,215	0	14,919,109	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

1、公司原董事、副董事长、董事会秘书黎昌军先生因个人原因，于2021年3月5日申请辞去公司董事、副董事长、董事会秘书、董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员职务。

2、公司原董事卢其勇先生因工作原因，于2021年10月8日申请辞去公司董事、董事会薪酬与考核委员会委员职务。

3、公司原监事、监事会主席赖同斌先生因工作原因，于2021年12月10日申请辞去公司监事会主席和监事职务。

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	类型	日期	原因
黎昌军	董事、副董事长、董事会秘书	离任	2021年03月05日	因个人原因辞职。

藤明波	董事、董事长	被选举	2021年01月25日	经公司2021年第一次临时股东大会选举为公司非独立董事。经公司第四届董事会第五次会议选举为公司董事长。
李鹏程	董事会秘书	聘任	2021年03月16日	经公司第四届董事会第六次会议聘任为公司董事会秘书。
李鹏程	董事、副董事长	被选举	2021年04月01日	经公司2021年第二次临时股东大会选举为公司非独立董事。经公司第四届董事会第七次会议选举为公司副董事长。
卢其勇	董事	离任	2021年10月08日	因工作原因辞职。
王明睿	董事	被选举	2021年10月27日	经公司2021年第七次临时股东大会选举为公司非独立董事。
王军	常务副总经理	聘任	2021年10月11日	经公司第四届董事会第十六次会议聘任为公司常务副总经理。
赖同斌	监事、监事会主席	离任	2021年12月10日	因工作原因辞职。
胡国英	监事、监事会主席	被选举	2021年12月30日	经公司2021年第八次临时股东大会选举为公司非职工代表监事。经公司第四届监事会第十五次会议选举为公司监事会主席。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

1、藤明波：男，1979年10月生，西南政法法大学经济学、法学双学士学位。2003年7月至2004年12月，绵阳市司法局科员；2004年12月至2007年4月，绵阳市委组织部科员；2007年4月至2008年9月，绵阳市政府办公室秘书一处副处长；2008年9月至2009年12月，绵阳市委组织部干部二科副科长；2009年12月至2013年2月，共青团绵阳市委城乡青年部部长；2013年2月至2014年9月，共青团绵阳市委党组成员、纪检员；2014年9月至2016年1月，共青团绵阳市委党组成员、副书记；2016年1月至2017年4月，盐亭县委常委、组织部长；2017年5月至2018年6月，四川富临实业集团有限公司副总经理；2018年1月至2021年4月，四川富临实业集团有限公司党委书记；2018年6月至今，四川富临实业集团有限公司常务副总经理；2018年11月至2020年2月，四川富临实业集团有限公司行政人事部总监；2019年1月至2021年8月，绵阳天润燃气公司董事长；2020年2月至2021年1月，四川富临实业集团有限公司行政法务部总监；2021年1月至今任富临精工董事、董事长；2022年2月至今任江西升华新材料有限公司董事、董事长。

2、阳宇：男，1973年11月生，大专学历，工商管理专业，工程师。1992年7月至1998年8月历任绵阳市内燃机配件厂车间工人、车间技术员、车间副主任、技术科技术员、工艺科助理工程师、工艺所工程师，1998年8月至2010年8月历任绵阳富临精工股份有限公司技术中心工程师、销售区域经理、销售部部长、副总经理，2010年8月至2016年3月任绵阳富临精工股份有限公司董事；2014年7月至2015年12月任襄阳富临精工机械有限责任公司执行董事、总经理、法定代表人；2015年8月至2016年3月任绵阳富临精工股份有限

公司董事会秘书；2010年8月至2016年12月任绵阳富临精工股份有限公司常务副总经理；2015年12月至今任成都富临精工汽车零部件有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2016年12月至2021年12月任绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司执行董事、总经理、法定代表人，2016年12月至今任绵阳富临精工股份有限公司总经理。2017年6月至今任绵阳富临精工股份有限公司董事；2017年11月至今任富临普赛行（成都）科技有限责任公司董事长、法定代表人；2017年12月至今任成都富临精工电子电器科技有限公司执行董事、法定代表人；2021年2月至今任绵阳富临精工新能源有限公司执行董事、总经理、法定代表人。

3、李鹏程：男，1984年4月生，硕士研究生学历。曾任国泰君安证券股份有限公司投资银行总部高级经理、营业部副总经理；陕西金叶科教集团股份有限公司董事局主席秘书兼战略投资部、北京办事处负责人；诺德投资股份有限公司副总经理兼董事会秘书、董事。现任富临精工股份有限公司董事、副董事长、董事会秘书，诺德投资股份有限公司董事，江西升华新材料有限公司董事。

4、彭建生：男，1963年3月生，大专学历，会计统计专业，中级会计师。1981年8月至1986年5月任剑阁县供销社财务科科长；1986年5月至1990年1月任剑阁县乳酸厂财务科科长；1990年1月至2003年6月历任剑阁县农业生产资料总公司财务科科长、副总经理兼财务科科长；2003年6月至2004年1月任四川绵阳富临三江置业有限公司财务核算人员；2004年1月至2004年8月任四川绵阳富临房地产开发有限公司主办会计；2004年8月至2005年7月任四川绵阳富临有色铸业有限公司财务处副处长、处长；2005年7月至2007年4月任四川绵阳富临建筑材料有限公司财务处处长；2007年4月至2010年8月任富临精工股份有限公司财务处处长；2010年8月至今任富临精工董事、财务总监。

5、聂丹：女，1976年8月生，研究生学历。2003年2月至2006年5月历任四川富临实业集团有限公司财务部总监助理、副总监；2006年5月至2015年5月任四川富临实业集团有限公司资金管理部副总监；2011年5月至2019年3月任四川富临实业集团有限公司经营班子成员；2015年5月至今任四川富临实业集团有限公司资金管理部（现为投融部）常务副总监；2019年11月至今任富临精工董事。

6、王明睿：男，1984年7月生，本科学历。2006年7月至2012年7月先后在长虹虹欧显示器件有限公司，四川长虹电器股份有限公司任职；2012年8月至2013年10月历任四川富临实业集团有限公司经营管理发展部总监助理、海外并购组副组长；2013年10月至2014年3月任绵阳富临精工机械股份有限公司总经理助理；2014年4月至2016年3月历任四川富临利民天然气公司副总经理、攀枝花正大天然气有限公司总经理（兼）（2014年12月起）、四川富临能源投资有限公司总经理助理（2016年2月起）；2016年3月至2017年6月历任四川富临实业集团有限公司经营管理部副总监（主持工作）、董事长办公室副主任、行政部总监、资金管理部常务副总监、资金管理部总监；2018年2月至2018年10月任四川富临实业集团有限公司总经理助理、资金管理部总监；2018年10月至今任四川富临实业集团有限公司副总经理、投融部总监；2021年10月至今任富临精工董事。

7、傅江：男，1964年3月生，法学硕士学位，律师。历任四川省经济律师事务所、四川东方大地律师事务所执业律师，现为四川大学法学院教师，四川川达律师事务所执业律师、高级合伙人，成都高新区人民检察院专家咨询委员会委员，已取得独立董事资格证书。2014年5月至2020年5月任成都振芯科技股份有限公司独立董事；2017年3月至今任成都唐源电气股份有限公司独立董事；2017年5月至今任成都硅宝科技股份有限公司独立董事；2019年5月至今任成都银河磁体股份有限公司独立董事；2017年6月至今任富临精工独立董事。

8、牟文：女，1965年9月生，硕士研究生。现任四川大学商学院会计与公司金融系副教授。曾任长虹华意压缩机股份有限公司、四川金路集团股份有限公司、金徽酒股份有限公司等公司独立董事，四川大学商学院高级管理（EDP）培训中心财税培训主管、四川川交路桥有限责任公司投资决策咨询委员会委员、

四川达卡电器有限公司财务顾问等。2017年5月至今任成都硅宝科技股份有限公司独立董事；2019年1月至今任四川君逸数码科技股份有限公司独立董事；2020年10月至今担任长虹美菱股份有限公司独立董事；2021年3月9日至今担任西藏矿业发展股份有限公司独立董事；2017年6月至今任富临精工独立董事。

9、陈立宝：男，1979年2月生，博士学位，研究员。湖南省“杰出青年”基金获得者，中国有色金属学会创新发展工作委员会委员，已取得独立董事资格证书。2007年7月至2009年6月任湖南大学物理与微电子科学学院讲师，2009年7月至2014年6月任湖南大学物理与微电子科学学院副教授；2014年7月至今任中南大学粉末冶金研究院特聘教授；2016年9月至今任中南大学粉末冶金研究院研究员；2017年6月至今任富临精工独立董事。

## （二）监事会成员

1、胡国英：女，1972年1月生，本科学历，财务审计专业，高级会计师。1994年9月至2000年3月，在四川西普油脂化工股份公司担任主办会计；2000年5月至2005年6月，在绵阳爱迪网络集成工程有限公司担任财务经理、副总经理；2005年7月至2007年9月，在四川中城建筑有限公司担任财务经理；2007年10月加入富临集团，曾任富临集团审计部二处处长、监事会主席助理，现任富临集团监事；2021年10月至今任富临精工监事、监事会主席、内部审计负责人。

2、王艳：女，1980年5月生，本科学历，工商管理专业。1999年10月至2014年10月历任绵阳富临精工股份有限公司质量员、总经理秘书、品管部经理；2010年8月至今任绵阳富临精工股份有限公司监事；2014年11月至2016年10月历任项目科副科长、项目经理职务；2016年10月起担任企划信息部经理、2019年至今历任事业部副总监、运营支持部总监、运营管理部总监。

3、张金伟：男，1984年9月生，本科学历，计算机专业，高级工程师，四川省劳动模范，四川省人大代表，绵阳市监委特约监察员。历任绵阳富临精工股份有限公司试验工程师、喷嘴产品工程师、VVT产品主管工程师、品管部VCP/OCV质量主管、副主任工程师，绵阳富临精工股份有限公司主任工程师、高级产品经理、电磁驱动事业部总工程师、电磁驱动事业部副总监；2014年12月至今任富临精工职工代表监事、变速箱电磁阀事业部总监。

## （三）高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、常务副总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。

1、阳宇先生：现任公司总经理。个人简历参见本节“（一）董事会成员”部分。

2、李鹏程先生：现任公司董事会秘书。个人简历参见本节“（一）董事会成员”部分。

3、彭建生先生：现任公司财务总监。个人简历参见本节“（一）董事会成员”部分。

4、王军：男，现任公司常务副总经理。1978年7月生，本科学历，行政管理专业，高级工程师，中共党员。1997年8月至2004年1月历任富临精工车间技术员、车间主管、制造部经理；2004年1月至2017年1月历任富临精工总经理助理、副总经理；2009年7月至今任万瑞尔监事；2010年8月至2015年8月任富临精工董事会秘书；2015年3月至2020年10月历任精密液压事业部总监、综合管理总监、电磁驱动事业部总监，2020年10月起任富临精工总经理助理、采购总监（2021年4月-6月），富临精工总经理助理兼智能精密产业总经理（2021年6月-9月），2021年10月至今任富临精工常务副总经理。

5、杜俊波：男，现任公司副总经理。1975年10月生，大专学历。1997年8月至1999年8月任绵阳407厂7分厂调试工；1999年10月至2004年4月任绵阳富临精工股份有限公司装配车间员工；2004年5月至2009年4月任绵阳富临精工股份有限公司商务部片区经理；2009年5月至2013年3月任绵阳富临精工股份有限公司商务部部长；2013年4月至今任绵阳富临精工股份有限公司商务总监；2016年4月8日至今任富临精工副总经理；2020年2月至今任湖南升华科技有限公司总经理；2020年10月20日至今任江西升华新材料有限公司总



经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
藤明波	四川富临实业集团有限公司	党委书记	2018年01月24日	2021年04月06日	是
藤明波	四川富临实业集团有限公司	常务副总经理	2018年06月13日		否
藤明波	四川富临实业集团有限公司	行政法务部总监	2020年02月24日	2021年01月20日	是
藤明波	绵阳天润燃气有限责任公司	董事长	2019年01月10日	2021年08月26日	否
聂丹	四川富临实业集团有限公司	董事	2006年05月01日		是
聂丹	四川富临实业集团有限公司	投融资部常务副总监	2015年05月21日		是
王明睿	四川富临实业集团有限公司	副总经理、投融资部总监	2018年10月26日		是
王明睿	四川富临实业集团有限公司	董事	2022年01月07日		是
胡国英	四川富临实业集团有限公司	监事	2019年01月29日	2021年11月02日	是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
藤明波	江西升华新材料有限公司	董事、董事长	2021年07月29日		否
阳宇	成都富临精工新能源动力有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2015年12月23日		否
阳宇	绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2016年12月26日	2021年12月20日	否
阳宇	富临普赛行（成都）科技有限责任公司	董事长、法定代表人	2017年11月09日		否
阳宇	成都富临精工电子电器科技有限公司	执行董事、法定代表人	2017年12月04日		否

阳宇	绵阳富临精工新能源有限公司	执行董事、法定代表人	2011年02月07日		否
李鹏程	诺德投资股份有限公司	董事	2021年02月24日		是
李鹏程	江西升华新材料有限公司	董事	2021年12月03日		否
傅江	成都唐源电气股份有限公司	独立董事	2017年06月09日		是
傅江	成都硅宝科技股份有限公司	独立董事	2017年05月08日		是
傅江	成都银河磁体股份有限公司	独立董事	2019年05月31日		是
傅江	四川川达律师事务所	高级合伙人	1998年06月09日		是
牟文	成都硅宝科技股份有限公司	独立董事	2017年05月08日		是
牟文	四川君逸数码科技股份有限公司	独立董事	2019年01月03日		是
牟文	四川长虹美菱股份有限公司	独立董事	2020年10月12日		是
牟文	西藏矿业发展股份有限公司	独立董事	2021年03月09日		是
陈立宝	中南大学	特聘教授	2014年07月01日		是
陈立宝	中南大学	研究员	2016年09月01日		是
杜俊波	江西升华新材料有限公司	总经理	2020年10月20日		是
牟文	西藏矿业发展股份有限公司	独立董事	2021年03月09日		是
陈立宝	中南大学	特聘教授	2014年07月01日		是
陈立宝	中南大学	研究员	2016年09月01日		是
陈立宝	中南大学	研究员	2016年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬根据公司《薪酬及绩效考核管理制度》确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核；以年度绩效目标为依据；工资、津贴次月发放；奖金延后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
藤明波	董事、董事长	男	43	现任	98.33	是
阳宇	董事、总经理	男	49	现任	108.1	否
李鹏程	董事、副董事长、 董事会秘书	男	38	现任	132.45	否
彭建生	董事、财务总监	男	59	现任	35.34	否
聂丹	董事	女	46	现任	0	是
王明睿	董事	男	38	现任	0	是
傅江	独立董事	男	58	现任	7.5	否
牟文	独立董事	女	57	现任	7.5	否
陈立宝	独立董事	男	43	现任	7.5	否
胡国英	监事、监事会主席	女	50	现任	7.3	是
王艳	监事	女	42	现任	40	否
张金伟	职工监事	男	38	现任	46.68	否
王军	常务副总经理	男	44	现任	71.41	否
杜俊波	副总经理	男	47	现任	77.34	否
黎昌军	董事、副董事长、 董事会秘书	男	57	离任	8.82	否
卢其勇	董事	男	51	离任	0	是
赖同斌	监事、监事会主席	男	56	离任	16.5	是
合计	--	--	--	--	664.77	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四次会议	2021 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 09 日	巨潮资讯网《第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2021-001）
第四届董事会第五次会议	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《第四届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2021-012）
第四届董事会第六次会议	2021 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 17 日	巨潮资讯网《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-025）
第四届董事会第七次会议	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网《第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-031）
第四届董事会第八次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	巨潮资讯网《第四届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-036）
第四届董事会第九次会议	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	巨潮资讯网《第四届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-048）
第四届董事会第十次会议	2021 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 10 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-060）
第四届董事会第十一次会议	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 18 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-064）
第四届董事会第十二次会议	2021 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 21 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-076）
第四届董事会第十三次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 28 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-089）
第四届董事会第十四次会议	2021 年 09 月 12 日	2021 年 09 月 13 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-102）
第四届董事会第十五次会议	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 18 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-110）
第四届董事会第十六次会议	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-119）

第四届董事会第十七次会议	2021 年 10 月 26 日		会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权的结果审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。
第四届董事会第十八次会议	2021 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 27 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-129）
第四届董事会第十九次会议	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2021-136）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
藤明波	15	9	6	0	0	否	8
阳宇	16	10	6	0	0	否	9
李鹏程	13	7	6	0	0	否	7
彭建生	16	10	6	0	0	否	9
聂丹	16	3	13	0	0	否	9
王明睿	2	0	2	0	0	否	1
傅江	16	5	11	0	0	否	9
牟文	16	6	10	0	0	否	9
陈立宝	16	3	13	0	0	否	9
黎昌军	2	2	0	0	0	否	1
卢其勇	12	4	8	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照各项相关法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等公司治理制度要求开展工作，按期出席董事会，诚信、勤勉、忠实履行职责。

公司独立董事按监管部门要求对对外担保、关联交易、选举董事、聘任高级管理人员、聘任会计师事务所、2021年限制性股票激励计划、2021年度向特定对象发行股票等事项发表了独立意见，并按年度进行述职报告；董事会在作出重大决策前，向独立董事提供详尽、真实的文件材料，独立董事从公司治理、投资决策、战略定位等方面提出建议，有利于公司规范运作，有利于公司降低经营管理风险。

根据公司的实际情况，公司非独立董事、独立董事对拟审议事项进行充分沟通讨论，形成一致意见，审议通过相关议案，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会战略委员会	藤明波(2021年1月25日被选举为主任委员)、阳宇、聂丹、黎昌军(2021年3月5日离任)/李鹏程(2021年4月1日被选举为委员)、彭建生	7	2021年01月04日	对子公司江西升华新建年产5万吨新能源锂电正极材料项目进行了认真研究,并形成决议。			
			2021年03月11日	对子公司江西升华引进战略投资者、签署投资协议进行了认真研究,并形成决议。			
			2021年06月11日	对公司2021年度向特定对象发行A股股票方案进行认真研究和论证,			
			2021年07月16日	对子公司规划新增投资年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目、签订战略合作协议暨新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目进行了认真研究,并形成决议。			
			2021年09月09日	对公司受让恒信融9%股权的股权收购事			

				项进行了认真研究，并形成决议。			
			2021 年 09 月 13 日	对拟调整的公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案进行了认真研究，审议并通过 2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）。			
			2021 年 12 月 25 日	对国家宏观经济政策进行认真研究，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司实际情况和经营发展需要，审议并通过《公司 2022 年经营发展规划》。			
董事会提名委员会	傅江（主任委员）、陈立宝、藤明波（2021 年 1 月 25 日被选举为委员）	5	2021 年 01 月 04 日	对公司非独立董事候选人藤明波的任职资格和任职条件进行了认真审议和研究，并形成决议。			
			2021 年 01 月 25 日	提名藤明波为公司第四届董事会董事长。			
			2021 年 03 月 11 日	对公司董事会秘书候选人、非独立董事候选人李鹏程的任职资格和任职条件进行了认真审议和研究，并形成决议。			
			2021 年 04 月 01 日	提名李鹏程为公司第四届董事会副董事长。			
			2021 年 10 月 07 日	对公司非独立董事候选人王明睿、常务副总经理候选人王军的任职资格和任职条件进行了认真审议和研究，并形成决议。			
董事会薪酬与考核委员会	陈立宝（主任委员）、牟文、傅江、阳宇、卢其勇(2021 年 10 月 8	4	2021 年 04 月 20 日	审议并同意公司非独立董事、监事和高级管理人员 2021 年度薪			

	日离任)/王明睿 (2021年11月26日被选举为委员)			酬方案、《2021 年限制性股票激励计划 (草案)》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。		
			2021 年 05 月 06 日	审议并同意公司《2021 年限制性股票激励计划 (草案修订稿)》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法 (修订稿)》		
			2021 年 06 月 05 日	审议并同意调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量、向激励对象首次授予限制性股票。		
			2021 年 12 月 10 日	审议并同意向激励对象授予预留部分限制性股票。		
董事会审计委员会	牟文 (主任委员)、傅江、黎昌军 (2021 年 3 月 5 日离任)/李鹏程 (2021 年 4 月 1 日被选举为委员)	7	2021 年 01 月 08 日	审议并同意审计委员会 2020 年度工作总结及 2021 年度工作计划。		
			2021 年 01 月 20 日	公司审计委员会委员就拟聘任公司 2021 年度审计机构的相关事宜进行沟通,并审议通过续聘立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2021 年度审计机构。		
			2021 年 04 月 21 日	公司审计委员会委员与年报会计师事务所--立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 就公司 2020 年审计结束阶段的进展情况进行了沟通,审计委员会同意沟通函内容。	对会计师事务所以及公司内部管理进行提示和要求;对关键审计事项、重要审计问题、会计处理规定重点关注,特别是新收入准则对公司的影响,对收入确认严	



					格按准则要求进行。		
			2021年04月23日	审议并同意公司2020年度财务报告及2021年第一季度财务报告。			
			2021年08月23日	审议并同意公司2021年半年度财务报告。			
			2021年10月22日	审议并同意公司2021年第三季度财务报告。			
			2021年12月10日	提名胡国英为公司内部审计负责人。			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,754
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	514
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,268
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,268
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,649
销售人员	31
技术人员	474
财务人员	26
行政人员	88
合计	3,268
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
本科以上	572
大专	531
高中（中专）及以下	2,165
合计	3,268

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策遵循效益优先、业绩优先的原则，兼顾行业内外竞争力的原则，根据不同管理/专业情况制定了年薪制、月薪制和计时制等薪酬类型，并以价值共享为核心思想制定了企业目标责任激励机制，有效结合个人业绩和团队业绩，激发员工创造优秀绩效，促进员工自我成长，支持企业持续稳步发展。

2021年公司薪酬总额27,265.47万元，占公司成本总额14.04%，占营业收入10.26%。其中核心技术人员薪酬总额2,492.89万元，占公司薪酬总额9.14%。

## 3、培训计划

为营造良好的学习氛围，建立学习型企业，提高公司员工技能与素质，公司整体上以KSA+P的职称管理体系为主线，从每季度到每月度循环式开展员工技能评估，根据员工技能弱项编撰培训计划；其次，结合公司战略目标制定人力资源能力培养计划，编制培养计划，实现每个专业职和管理职的员工都有针对性的培训计划；最后，通过建立线上商学院+线下集中组织的培训方式按年度培训计划每月度实施培训。2021年公司培训完成率100%。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	227,700
劳务外包支付的报酬总额（元）	53,673,800.00

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	5

分配预案的股本基数（股）	809,960,144
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	247,813,000.48
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年度利润分配预案为：以公司总股本 809,960,144 股为基数（实际股数以股权登记日股份数为准），使用资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股（转增总股数不足 1 股的部分，按 1 股转增），不送红股，不派发现金股利。	

公司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红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

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红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
截止 2021 年 12 月 31 日经审计母公司可供普通股股东分配利润为 247,813,000.48 元，但公司合并报表未分配利润为 -37,625,818.25 元。	无。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股权激励

1、2021年4月26日，公司分别召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》，公司监事会对本次激励对象名单发表了核查意见，独立董事对本次股权激励计划的相关事项发表了同意的独立意见。详见公司于同日披露的《2021年限制性股票激励计划（草案）》等公告文件。

2、2021年5月10日，公司分别召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等议案。公司独立董事对本次激励计划（草案修订稿）等事项发表了同意的独立意见。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）及相关文件的修订说明公告》（公告编号：2021-052）、《2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）》等公告文件。

3、2021年5月12日至2021年5月21日，公司对股权激励计划激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到对本次拟激励对象名单的异议，详见公司于2021年5月27日披露的关于2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核及公示情况说明》（公告编号：2021-057）。

4、2021年5月31日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，公司2021年限制性股票激励计划获得批准。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-059）等公告文件。

5、2021年6月9日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，同意公司本次激励计划首次授予的激励对象名单。详见公司于同日披露的《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号：2021-062）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-063）等公告文件。

6、2021年7月23日，公司完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，第一类限制性股票的首次授予日为2021年6月9日，上市日期为2021年7月26日，授予价格为4.64元/股，授予人数为4人，授予数量为435.00万股，占授予完成当日公司股本总额73,903.2248万股的0.59%，占拟授出权益总数的29.09%。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2021-083）。

7、2021年12月14日，公司分别召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2021年12月14日为预留部分授予日，以16.17元/股的授予价格向符合授予条件的43名激励对象授予100.00万股第二类限制性股票。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，认为预留部分限制性股票授予条件已经成就，预留部分授予的激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对公司2021年限制性股票激励计划规定的预留部分限制性股票授予条件是否成就及激励对象发表了核查意见，同意公司预留部分限制性股票授予的激励对象名单。详见公司于同日披露的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-138）。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期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/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
藤明波	董事长	0	0	0	0	0	0	29.4	0	1,100,000	4.64	0	1,100,000
李鹏程	副董事长、董	0	0	0	0	0	0	29.4	0	2,300,000	4.64	0	2,300,000

	董事会秘书												
彭建生	财务总监	0	0	0	0	0	0	29.4	0	450,000	4.64	0	450,000
杜俊波	副总经理	0	0	0	0	0	0	29.4	0	500,000	4.64	0	500,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	4,350,000	--	0	4,350,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

### 一、考核机制

公司建立了高级管理人员绩效考核激励与约束机制，将高级管理人员的薪酬与公司经营业绩直接挂钩，更好地激发高级管理人员工作积极性。为保证公司2021年限制性股票激励计划的顺利实施，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司制订了《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》。

#### （一）股权激励考核机构及执行机构

1、董事会薪酬与考核委员会负责股权激励的组织、实施工作；

2、公司证券事务部、人事行政部、财务部组成考核小组负责具体考核工作，人事行政部负责向薪酬委员会的报告工作；

3、公司人事行政部负责相关考核数据的收集和提供，并对数据的真实性和可靠性负责，公司内审部门监督；

4、公司董事会负责考核结果的审核。

#### （二）考核程序

公司人事行政部在薪酬委员会的指导下负责具体的考核工作，保存考核结果，并在此基础上形成绩效考核报告上交薪酬委员会，公司董事会负责考核结果的审核。

#### （三）考核要求

1、公司层面的业绩考核要求

本激励计划在2021年-2023年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核。第一类限制性股票的解除限售条件如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一类限制性股票第一个解除限售期	2021年营业收入不低于26亿元，且净利润增长率较2020年不低于20%。
第一类限制性股票第二个解除限售期	2022年营业收入不低于46亿元，且净利润增长率较2021年不低于20%。
第一类限制性股票第三个解除限售期	2023年营业收入不低于68亿元，且净利润增长率较2022年不低于20%。

2、激励对象层面考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。公司依据激励对象的解除限售前一年的考核结果确认其解除限售比例。激励对象个人考核结果分为“优秀”、“良好”、“合格”、“不合格”四个等级，分别对应的解除限售系数如下表所示：

评价结果	优秀	良好	合格	不合格
解除限售系数	100%	80%	60%	0%

个人当年实际可解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×解除限售系数

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人考核结果为“优秀”、“良好”、“合格”时，则激励对象按照本激励计划规定解除限售其获授的第一类限制性股票；若激励对象上一年度个人考核结果为“不合格”时，则激励对象对应考核当年可解除限售的第一类限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。

## 二、激励情况

2021年7月23日，公司完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，第一类限制性股票的首次授予日为2021年6月9日，上市日期为2021年7月26日，授予价格为4.64元/股，授予人数为4人，其中高管包括公司副董事长兼董事会秘书李鹏程、财务总监彭建生、副总经理兼江西升华总经理杜俊波，授予数量为435.00万股，占授予完成当日公司股本总额73,903.2248万股的0.59%，占拟授出权益总数的29.09%。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。但随着外部环境的变化和公司业务布局的拓展，公司的内部控制制度仍需不断进行修订和完善，持续加强对内控管理和风险管理的研究和建设，在风险评估的基础上，根据公司实际情况，结合内外部形势发展需要，综合多方因素，公司内审部门和风控部门及时梳理和调整业务流程，建立行之有效的内控制度，成为提高工作效率的执行依据。主要从以下几方面开展内控建设：

（一）确定审计重点，把握关键控制点。针对公司发生的重大事项、重点部门、重点岗位的执行情况进行主要审计，通过对发现问题的整改，降低企业的管理和经营风险，保障公司运营的顺畅。

（二）持续对审计人员进行学习和培训。公司的审计人员需通过各种方式不断地补充业务知识和提高工作技能，从而更新工作方法，使内控检查、监督方法和评价标准更加科学、有效、实用和服务公司发展。

（三）加强内控制度的宣传和教育。对各级管理人员加大内控相关法律法规及制度的学习和培训力度，使内控制度从思想到行动达到统一，全面提升规范运作意识和水平，进一步完善公司治理结构。

（四）持续提升公司内控执行力。按照《内部控制基本规范》的要求，进一步加强内部环境、目标设定、

事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息沟通、检查督促等控制系统建设, 进一步提高内部控制的层次性、系统性和有效性。

(五) 进一步突出风险管控, 加快推进公司全面风险管理体系建设, 通过对标行业标杆等方式, 持续推动公司管理专业化、精细化。

(六) 通过与内控评价体系的有效融合, 强化对安全、环保、质量、贸易、工程等风险易发高发领域的重点管控, 确保公司重大风险可控, 同时对现有管理流程梳理、优化、再造, 找准各项业务的风险点, 建立风险预警机制, 不断完善和修订内控制度, 从源头上防范经营风险, 确保公司持续、稳定、健康发展。

报告期内, 公司不断完善内控制度建设, 公司内部审计部门定期对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。报告期内, 为满足公司发展需要, 加强投资者关系管理, 提升投资控制水平, 提高决策效率, 公司结合实际情况, 对《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》进行了修订。为保证公司2021年限制性股票激励计划的顺利实施, 确保公司发展战略和经营目标的实现, 公司制订了《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。公司结合相关监管法规, 结合编制的《2021年度向特定对象发行A股股票预案》, 对《募集资金管理制度》进行了修订。

报告期内, 公司对纳入评价范围的业务与事项建立了内部控制, 并得以有效执行, 公司在经营成果真实性、经营业务合规性、内部控制有效性方面达到了内部控制目标。详见公司于2022年4月27日披露在巨潮网的《2021年度内部控制自我评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>A、重大缺陷迹象包括:①控制环境无效。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响。③外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的。④董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。B、重要缺陷迹象包括:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策。②未建立反舞弊程序和控制措施。③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。C、一般缺陷包括:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>A、非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①决策程序导致重大失误。②重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制。③中高级管理人员和高级技术人员流失严重。④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。B、非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:①决策程序导致出现一般性失误。②重要业务制度或系统存在缺陷。③关键岗位业务人员流失严重。④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改。⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。C、非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括:①决策程序效率不高。②一般业务制度或系统存在缺陷。③一般岗位业务人员流失严重。④一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>A、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:利润总额潜在错报,错报<math>\geq</math>利润总额 5%;资产总额潜在错报,错报<math>\geq</math>资产总额 1%;经营收入潜在错报,错报<math>\geq</math>经营收入总额 1%。B、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:利润总额潜在错报,利润总额 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 5%;资产总额潜在错报,资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 1%;经营收入潜在错报,经营收入总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额 1%。C、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:利润总额潜在错报,错报<math>&lt;</math>利润总额 3%;资产总额潜在错报,错报<math>&lt;</math>资产总额 0.5%;经营收入潜在错报,错报<math>&lt;</math>经营收入总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷:损失金额<math>\geq</math>净资产的 10%;重要缺陷:净资产的 5%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>净资产的 10%;一般缺陷:损失金额<math>&lt;</math>净资产的 5%。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司根据监管部门统一要求，开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面回顾和梳理，对照监管规则和《公司章程》等法律、法规和规范性文件，从公司组织机构的运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度等多方面进行了逐项自查。经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着外部环境的变化和公司业务布局的拓展，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强对内控管理和风险管理的研究和建设，及时梳理和调整业务流程，建立行之有效的内控制度，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范运行，持续提升上市公司治理质量和水平。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西升华新材料有限公司（一期）	颗粒物	有组织	4	1/2/3/4 车间	80mg/Nm3	120mg/Nm3	0.90T	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	SO2	有组织	4	1/2/3/4 车间	350mg/Nm3	550mg/Nm3	4.14T	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	NOx	有组织	4	1/2/3/4 车间	140mg/Nm3	240mg/Nm3	3.36T	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	VOCs	有组织	4	1/2/3/4 车间	20mg/Nm3	80mg/Nm3	0.126	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	林格曼黑度	有组织	4	1/2/3/4 车间	<1 级	1 级	（无量纲）	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	COD	有组织	1	废水总排口	150mg/L	500mg/L	3.571T	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	氨氮	有组织	1	废水总排口	5mg/L	40mg/L	0.122T	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	总磷	有组织	1	废水总排口	1mg/L	4mg/L	0.127T	（无要求）	无
江西升华新材料有限公司（一期）	PH	有组织	1	废水总排口	6-9	6-9	（无量纲）	（无要求）	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司总部绵阳吴家镇汽车零部件基地（以下简称“吴家镇基地”），即公司汽车零部件业务生产基地，

其生产经营生产过程中的主要污染物为废水（生活污水、生产废水、食堂废水）、颗粒物、食堂油烟、非甲烷总烃、设备噪声、生活垃圾、生产固废（边角料、金属屑、废润滑油、废切削液、废油泥、含油棉纱等），其中热处理过程中产生的废气，集中经油烟净化处理装置处理，净化处理后通过15米高排气筒排放，符合国家环保的要求；废水经过污水站处理后达到污水综合排放三级标准，排入园区污水处理站。吴家镇基地各项环保设施严格按环评要求建设，热处理车间建设有油烟净化器，设有污水处理站，规模为100T/D。严格执行TPM系统的设备管理，由专人负责设备的环保设备日常点检、维护保养工作，并委托有资质的第三方监测机构对外排废水及废气开展监测，实测排放值均在国家规定范围内。

公司严格遵守国家有关环境保护的法律法规，不断强化各级人员的环境保护意识，并在内部积极贯彻执行“实施综合治污，推进清洁生产，打造绿色富临精工，构建和谐企业”的环境保护方针。公司已取得编号为00121E32409R1M/5100《环境管理体系认证证书》，认证范围为“汽车发动机精密零部件和新能源智能电控汽车零部件的设计、制造及相关管理活动”，有效期至2024年6月28日。

公司子公司江西升华宜春基地和射洪基地，即锂电池正极材料业务生产基地，其生产经营生产过程中的主要污染物为废水（制氮冷凝废水、地面及设备保洁废水、生活污水）、大气污染物（粉尘和废气）、设备噪声、固体废物（废包装材料，废烧钵，布袋收尘灰，乙醇釜残废液和生活垃圾等）。江西升华宜春基地已通过宜春市生态环境局的竣工验收，严格按照环评报告规划要求，投资500余万元建设了废水生化处理系统、废水在线监测系统、废气焚烧系统及事故应急池等基本环保设施，按规范要求建有危废暂存仓库，并规范管理，确保所有设施有效运行，未发生过超标排放等环境事故；合理布局生产设备，并对高噪声设备采取了减振降噪措施。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

吴家镇基地所有项目均依据国家环保法律要求，开展了环境影响评估工作；除在建项目外，建成项目均进行了环评验收。江西升华宜春基地、射洪基地环评报告、环评批复现已取得，环评验收已完成。

报告期内，公司2021年度向特定对象发行股票涉及的募投项目均取得了项目所在地环评审批意见，符合有关环境保护法律法规要求，具体如下：

项目名称	环评批复
年产5万吨新能源锂电正极材料项目	遂环评函（2021）42号《关于四川富临新能源科技有限公司年产5万吨新能源锂电正极材料项目环境影响报告书的批复》
新能源汽车智能电控产业项目	绵环审批（2021）110号《绵阳市生态环境局关于绵阳富临精工新能源有限公司新能源汽车智能电控产业项目环境影响报告表的批复》

此外，公司在报告期内取得了绵阳市生态环境局《关于绵阳富临精工股份有限公司新建年产3200万只挺柱、730万只张紧器（含摇臂、喷嘴等）生产线环境影响报告表的批复》（绵环审批（2021）110号）。

公司及其子公司拥有的排污许可如下所示：

序号	持有人	证书/备案名称	证书编号/备案号码	有效期	发证/备案机构
1	富临精工	排污许可证	91510700708956104R001R	2020.12.16-2023.12.15	绵阳市生态环境局
2	江西升华	排污许可证	91360900351324998T001R	2020.12.15-2023.12.14	宜春市生态环境局宜春经济技术开发区分局
3	株洲升华	固定污染源排污登记	91430200MA4M4XLN8Q001W	2020.07.17-2025.07.16	全国排污许可证管理信息平台

## 突发环境事件应急预案

吴家镇基地编制了《突发环境事件应急预案》，并在绵阳市生态环境局备案，备案编号：510703-2021-043-L。

江西升华工厂在宜春市生态环境局宜春经济技术开发区分局备案，其中，综合预案1个，专项预案1类，现场处置方案3个，按照《经营单位生产安全事故应急预案编制导则》（GB/T29639-2020）、《生产安全事故应急预案管理办法》（应急管理部2号令修订）及国家有关法律、法规要求，重新修改完善了突发环境事件应急预案。

## 环境自行监测方案

吴家镇基地依据排污许可证要求编制了环境自行监测方案，并依据方案严格开展定期监测。江西升华工厂建有环保在线检测系统，对总磷、COD、氨氮、PH等四项指标进行与环保局联网在线检测。配备专职人员进行水质监测，实时监控水质问题。厂门口设置LED显示屏监测，对温湿度、pm2.5、风速等主要环境指标进行监管。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 其他应当公开的环境信息

公司严格遵守国家和地方环境保护方面法律法规等有关规定，按照相关要求进行污染物的处理与排放，环保设施运行良好。排放的主要污染物达到国家规定的排放标准，废水、废气、固体废弃物处置率符合相关规定，不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到重大行政处罚的记录。

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

## 汽车零部件业务

- （1）隔油池处理后的食堂废水同生活污水一同进入化粪池处理，进入市政管网后进入园区污水处理厂处理；生产废水隔油后进入污水处理站处理，再排入市政管网；
- （2）无组织废气通过自然沉降、绿化措施处理；非甲烷总烃通过安装集气罩+废气处理系统处理后引至15m排气筒高空排放；食堂油烟通过油烟净化器处理；
- （3）设备噪声通过选用低噪设备、合理布局、距离衰减、墙体隔声等措施处理；
- （4）生活垃圾收集后交由环卫部门处置；废金属屑、不合格产品、废边角料出售给废品回收公司；废润滑油、含油棉纱、废油泥、废切削液等交收集后交由有资质单位处理。

## 锂电正极材料业务

- （1）制氮冷凝废水、地面及设备保洁废水、生活污水混合后经生化处理池处理后，达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准后经园区污水管网外排入渥江，经渥江排入袁河；
- （2）采用先进的生产工艺和先进设备，减少无组织废气排放。配料工序粉尘、装钵过程粉尘、包装工序粉尘均为无组织排放，公司采用强制通风，加强管理，做好生产设备密封等措施，防止跑冒滴漏，使厂界无组织废气排放浓度满足《大气污染物综合排放标准》中无组织排放监控浓度限值要求；
- （3）选择低噪声设备，合理平面布置，对高噪声设备采用消声、隔声、减振，厂界周边设置绿化防护林等措施，控制设备机械噪声对周围声环境的影响；

(4) 废烧钵、废包装材料外售综合利用；布袋收尘灰回收再利用；乙醇釜残废液属危险废物，委托有相关危废处理资质的单位处理；生活垃圾由环卫部门定期清运。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

2021年在全球经济受到疫情影响下滑的大背景下，公司全体同仁坚持不懈努力，秉承“在一起，共同经历，有美好体验”的核心价值观，做好企业社会责任各项工作。公司始终重视履行社会责任，长期致力于提高在安全生产、产品质量、环境保护与可持续发展以及社会就业与职工权益保护等方面的管理水平。公司设置社会责任专员岗位，专职负责建立和完善社会责任体系，社会责任履行情况监督和审核，总结社会责任年度完成情况及提出改进计划。报告期内，公司编制了《可持续发展报告》，向利益相关方及社会各界展示公司在企业社会责任方面的表现。

(一) 报告期内，公司坚持“零缺陷”的质量目标，无发生涉及产品和服务的健康与安全影响的违规事件。公司沿用ISO/TS16949质量体系标准，依据质量管理体系规定了质量标准、质量关键指标以及生产过程中的工艺安全和技术各项管理要求，持续提升公司产品质量与安全性。公司开展贯彻根据VDA - ISA 5.0.2及ISO27001:2013《信息安全管理体系要求》，基于风险评估建立、实施、运行、监视、评审、保持和持续改进建立信息安全管理体系，于2021年6月通过TISAX信息安全评估。公司于2021年10月获得中国汽车工程学会科技奖励工作委员会颁发的“中国汽车工业科学技术进步奖”。

(二) 报告期内，公司健康与安全委员会切实履行职责，积极参与安全环保风险识别、隐患整改、体系制度完善等各项工作，有效保障公司安全平稳运行。公司按照ISO14001标准建立了环境管理体系，按照ISO5001标准建立了能源管理体系，不断优化各项环境管理指标，完善各类制度，通过体系化的运行管理，2021年能源消耗以及主要CO<sub>2</sub>产生量的综合能耗较2020年的综合能耗下降；依据国家环保管理规定，公司新建项目均符合所在地生态保护规定并取得所在地生态环境部门下发的环评批复。

报告期内，公司持续开展安全生产标准化建设工作及职业健康安全管理体系运营，公司根据ISO45001职业健康安全管理体系的要求，进一步规范公司职业健康安全管理体系；2021年重伤及以上事故发生0起，百万工时损工事故率为0，百万工时损工严重率为0；公司聘请有资质的医院对接触职业病危害因素的一线员工进行职业健康体检，对新进员工严格按照职业病危害因素进行岗前体检；对制造安全等领域全方位开展安全管理实践，竭尽全力保障员工以及合作伙伴等相关方的健康安全。

(三) 公司始终将员工的职业发展方向放在首位，积极协助业务部门和员工营造持续学习的工作环境，加速人才发展。公司遵循按劳分配、同工同酬的原则及劳动法等法律法规，按时发放员工工资，依法缴纳员工社会保险，保障员工休息休假权利。公司尊重员工的自由，保障员工的合法权益，充分尊重结社自由与集体谈判。公司工会充分发挥企业与职工之间的桥梁作用，坚持以人为本，打造富临精工职工之家。

报告期内，公司优化薪酬福利政策，制订2021年限制性股票激励计划，以确保公司能够吸引和保留最优秀的人才，激励和鼓舞员工提升集体感和归属感；2021年公司工会开展了帮扶活动、夏季送清凉、健康知识讲座、免费乳腺癌筛查、足球比赛等活动；2021年工会成功申报EA211机加班组荣获绵阳市“工人先锋号”，成功申报员工张林荣获涪城区五一劳动奖章，荣获2020年度绵阳市工会工作先进集体，邓猛劳模和职工（工匠人才）创新工作室被命名为绵阳市第四批劳模和职工（工匠人才）创新工作室。

（四）报告期内，公司严格执行《廉洁自律管理规定》和《保密制度》，起草并修订《员工廉洁自律承诺书》，定期开展商业行为准则和道德规范培训。公司风控管理部优化公司用工管理相关标准文本，让员工恪守商业道德和相关廉洁自律规定；搭建公司风险管理体系，定期对业务部门工作的合规性进行检查，审核业务部门提交的客户资料、客户调查报告等，对客户进行实质风险审查，对审查过程中可能存在的风险点进行风险提示并制定相应防范措施，实现对公司各类业务的全方位监控，防止不正当利益输送和腐败发生。

（五）报告期内，公司通过签订可持续采购合同和供应商行为准则，对供应商的环境、劳工与人权和商业道德进行约束；公司加强采购员的团队建设和培训，开展供应商社会责任审查和供应商REACH合规调查，公司在持续改善公司自身可持续生产环境的同时，致力于改善供应商伙伴的社会责任表现。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司持续开展精准扶贫工作，具体如下：

1、开展留守儿童及建档贫困职工帮扶工作，“富临爱心儿童基金”帮扶活动，共计帮扶13人，每年6月进行捐赠。

2、建立公司困难职工档案3名，年度给予2,000元/人现金补贴。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	曹勇、谭建伟、黎昌军、王志红、彭建生、刘宏、罗太平、车云、曾东建、赖同斌、王艳、张金伟、阳宇、王军、杜俊波、彭澎、彭澍、彭正国、彭云华、刘智敏、醴陵市升华投资管理 有限公司、西藏融睿投资有限公司、北京新华联产业投资有限公司、湖南高新科技成果转化投资基金企业(有限合伙)、国泰君安格隆并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)、深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)、安治富、从菱令、苏州厚扬启航投资中心(有限合伙)	其他承诺	一、本人/本单位已向富临精工及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本单位有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本人/本单位保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的,该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件;保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性,保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 二、本人/本单位将根据本次交易的进程,依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,及时向富临精工披露有关本次交易的信息和文件,并保证该等信息和文件的真实性、准确性和完整性,保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。三、如因本人/本单位在本次交易中提供的信息和文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给富临精工或其投资者造成损失的,本人/本单位将依法承担赔偿责任。如本人/单位所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,本人/本单位将不转让在富临精工拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交富临精工董事会,由董事会代本人/本单位向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本单位的身份信息并申请锁定;董事会未向证券	2016年02月29日	长期	正在履行中。

			交易所和登记结算公司报送本人/本单位的身份信息和账户信息的, 授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节, 本人/本单位承诺将锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	彭澎、彭澍、彭正国、彭云华、刘智敏、醴陵市升华投资管理有限公司、西藏融睿投资有限公司、北京新华联产业投资有限公司、湖南高新科技成果转化投资基金企业(有限合伙)、国泰君安格隆并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)、深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)	其他承诺	一、本人/本单位已经依法履行对升华科技的出资义务, 不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应当承担的义务及责任的行为。二、本人/本单位对持有的升华科技股份享有完整的所有权, 该等股份不存在信托、委托持股或者其他任何类似的安排, 不存在质押等任何担保权益, 不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制保全措施的情形, 亦不存在任何可能导致该等股份被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序, 并保证前述状态持续至本次交易的标的资产交割之日。三、鉴于升华科技目前为股份有限公司, 本人/本单位同意且保证配合升华科技在本次交易获得中国证监会核准后 30 日内将升华科技变更为有限责任公司, 保证本人/本单位持有的升华科技股权届时可以依法转让给富临精工。四、如违反上述承诺, 本人/本单位愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给富临精工造成的所有直接或间接损失。	2016 年 02 月 29 日	长期	正在履行中。
	安治富、四川富临实业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、避免同业竞争 1、本人将不以直接或间接的方式从事与富临精工(包括富临精工控制的企业, 下同)相同或相似的业务, 以避免与富临精工的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争; 保证将采取合法及有效的措施, 促使本人拥有控制权的其他企业(不包括富临精工控制的企业, 下同)不从事或参与与富临精工的生产经营相竞争的任何活动的业务。2、如本人及本人拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与富临精工的生产经营构成竞争的活动, 则立即将上述商业机会书面通知富临精工, 如在书面通知中所指定的合理期间内, 富临精工书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复, 则尽力将该商业机会优先提供给富临精工。3、如违反以上承诺, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给富临精工造成的所有直接或间接损失。二、规范关联交易 1、本人将依法行使有关权利和履行有关义务, 充分尊重富临精工的独立法人地位, 保障富临精工独	2016 年 02 月 29 日	长期	正在履行中。



			立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及富临精工的章程规定，促使经四川富临实业集团有限公司提名的富临精工董事依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务。2、保证本人以及本人拥有控制权的企业（不包括富临精工控制的企业，以下统称“本人的关联企业”）今后原则上不与富临精工（包括富临精工控制的企业，下同）发生关联交易。3、如果富临精工在今后的经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、富临精工的章程和富临精工的有关规定履行有关程序，与富临精工依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本人及本人的关联企业将不会要求或接受富临精工给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害富临精工及富临精工其他股东的合法权益。4、本人及本人的关联企业将严格和善意地履行其与富临精工签订的各种关联交易协议。本人及本人的关联企业将不会向富临精工谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。5、如违反上述承诺给富临精工造成损失，本人将向富临精工作出赔偿。			
	彭澎、彭澍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、避免同业竞争 1、截至本承诺函签署之日，除持有升华科技的股权外，本人未以直接或间接的方式从事与升华科技相同或相似的业务。2、在本次交易完成后，本人将不以任何直接或间接的方式（包括但不限于单独经营、担任职务、提供服务等）从事与富临精工（包括升华科技及富临精工控制的其他企业，下同）相同或相似的业务，以避免与富临精工的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的企业不从事或参与与富临精工的生产经营相竞争的任何活动的业务。3、在本次交易完成后，如本人或本人拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与富临精工的生产经营构成竞争的业务，则立即将上述商业机会书面通知富临精工，如在书面通知中所指定的合理期间内，富临精工书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则应将该商业机会提供给富临精工。4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给富临精工造成的所有直接或间接损失，并按本人在本次交易中取得的总对价	2016年02月29日	长期	正在履行中。

		<p>的 25% 向富临精工支付违约金。二、规范关联交易</p> <p>1、在本次交易完成后，本人以及本人控股或实际控制的公司、企业或经济组织（以下统称“本人的关联企业”）原则上不与富临精工（包括升华科技及富临精工控制的其他企业，下同）发生关联交易，对于富临精工能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由富临精工与独立第三方进行。2、在本次交易完成后，如果富临精工在经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、富临精工章程及有关规定履行有关程序，并与富临精工依法签订书面协议；保证按照正常的商业条件进行，且本人及本人的关联企业将不会要求或接受富临精工给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害富临精工的合法权益。本人及本人的关联企业将严格履行其与富临精工签订的各种关联交易协议，不会向富临精工谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。3、在本次交易完成后，本人及本人的关联企业将严格避免向富临精工拆借、占用富临精工资金或采取由富临精工代垫款、代偿债务等方式侵占富临精工资金。4、如违反上述承诺给富临精工造成损失，本人将向富临精工作出赔偿。</p>				
	彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资管理有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>一、业绩承诺情况乙方同意并承诺，升华科技在利润承诺期限内（2016 年-2018 年）实现的净利润不低于下表所列明的相应年度的净利润：2016 年度：15200 万元；2017 年度：20000 万元；2018 年度：26100 万元。二、低于承诺业绩的补偿安排 甲方应在利润承诺期限内各年度报告中单独披露标的资产实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核报告。升华科技实际实现的净利润与承诺净利润的差额应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。若经审计，升华科技在利润承诺期限内实际实现的净利润未能达到当年承诺净利润，甲方将在其年度报告披露后的 5 个交易日内以书面方式通知乙方。乙方应在接到甲方通知后的 90 日内补足上述承诺净利润与实际净利润的差额。乙方保证目标公司在本次交易完成前后（包括利润承诺期限）的财务数据、凭证等财务资料以及向甲方提供的目标公司财务资料是真实、准确和有效的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。三、减值测</p>	2016 年 02 月 29 日	36 个月	按仲裁裁决，正在履行中。

			<p>试和补偿 本协议约定的利润承诺期限届满后的 3 个月内，甲方应聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对标的资产进行资产减值测试，并出具减值测试结果的专项审核报告。标的资产减值情况应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。若经审计，标的资产期末减值额 &gt; 补偿期限内已补偿股份总数 × 本次交易中认购股份的发行价格 + 补偿期内已经补偿的现金总额，则乙方应就前述差额部分按照本协议约定对甲方进行补偿。前述资产减值差额应扣除在利润承诺期限内标的资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。甲方将在减值测试结果的专项审核报告出具后的 5 个工作日内以书面方式通知乙方。乙方应在接到甲方通知后的 90 日内按照本款约定的方式对甲方进行补偿：甲方将以总价人民币 1 元的价格按照本协议约定的乙方补偿责任承担比例定向回购乙方持有的一定数量甲方股份并予以注销。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川富临实业集团有限公司; 安治富	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1. 除股份公司外，本公司/本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司/本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司/本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；2. 本公司/本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；3. 本公司/本人将持续促使本公司/本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本公司/本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；4. 本公司/本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；5. 本公司董事及高级管理人员不得利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务；6. 若未来本公司/本人直接或间接投资的公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本公司/本人承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子</p>	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行中。

			女配偶的父母。本公司/本人确认本承诺函旨在保障股份公司全体股东之权益而作出；本公司/本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
	四川富临实业集团有限公司;安治富	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司/本人将尽量避免本公司/本人以及本公司/本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本公司/本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、本公司/本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。	2015年03月19日	长期	正在履行中。
	四川富临实业集团有限公司;安治富	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函出具之日，本公司/本人不存在干预股份公司资金使用之情形；不存在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业通过借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用股份公司资金的情况；股份公司也未对本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业提供担保。本公司/本人及本公司/本人控制的企业今后不以任何形式对股份公司进行资金占用。	2015年03月19日	长期	正在履行中。
	绵阳富临精工机械股份有限公司；四川富临实业集团有限公司;安治富;谭建伟;安东;汪楠;王志红;阳宇;彭建生;罗太平;车云;曾东建;蒋东;王艳;张金伟;王军	其他承诺	本公司及其控股股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员承诺首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司及其控股股东承诺首次公开发行并上市的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出最终认定或生效判决后，依法及时启动股份回购程序，并在其后三十日内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以发行价格和市场价格（以有权部门认定或生效判决前二十个交易日的平均交易价格）孰高确定；控股股东富临集团将在中国证监会或人民法院等有权部门作出最终认定或生效判决后，督促发行人依法回购其首	2015年03月19日	长期	正在履行中。

			<p>次公开发行股票时发行的全部新股。公司若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等行为，直至公司履行相关承诺；停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；在 5 个工作日内自动冻结以下金额的货币资金：发行新股股份数乘以股票价格【以发行价格和市场价格（以有权部门认定或生效判决前二十个交易日的平均交易价格）孰高确定】，用于本公司履行回购股份及赔偿投资者损失的承诺。公司控股股东富临集团及实际控制人安治富若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：将在富临精工的股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；所持富临精工的股份不得转让（因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；不得领取在上述期间所获得的富临精工的分红（由富临精工直接扣减所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任），直至履行相关承诺。公司董事、监事及高级管理人员若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：将在富临精工的股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；停止在富临精工领取薪酬或津贴，直至前述承诺履行完毕止；如持有富临精工股份，则所持股份不得转让（因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），不得行使投票表决权，不得领取在上述期间所获得的富临精工的分红（由富临精工直接扣减所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任），直至履行相关承诺。前述承诺不因承诺人职务变更、离职等而终止。</p>			
股权激励承诺	绵阳富临精工股	股权激励	本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对	2021 年 04	限制性股	正在履行

	份有限公司	承诺	象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	月 26 日	票激励计划有效期内。	中。
	绵阳富临精工股份有限公司	其他承诺	本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2021 年 04 月 26 日	限制性股票激励计划有效期内。	正在履行中。
	2021 年限制性股票激励计划的激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 04 月 26 日	限制性股票激励计划有效期内。	正在履行中。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行						
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	业绩承诺及补偿：根据仲裁裁决结果，公司已于 2019 年 9 月 16 日完成全部业绩补偿股份回购注销；截止报告期末，累计收到业绩补偿现金 14,879.7 万元。公司将继续积极督促业绩补偿方按期履行现金补偿义务。					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、重要会计政策变更

#### (1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### 本公司作为承租人

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

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;

2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

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

5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十三)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

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

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值:4.65%)来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,356,625.40
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	2,210,888.42
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	2,210,888.42
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

#### 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租

赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	第四届董事会第十三次会议	使用权资产	2,441,227.05	1,730,065.49
		租赁负债	2,210,888.42	1,499,726.86
		预付账款	-230,338.63	-230,338.63
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	第四届董事会第十三次会议	使用权资产	779,677.04	711,578.25
		固定资产	-471,984.75	-403,885.96
		无形资产	-307,692.29	-307,692.29
		租赁负债	665,462.95	633,212.47
		长期应付款	-665,462.95	-633,212.47

#### (2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

##### ① 政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

##### ② 基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。



本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未有重要会计估计变更事项。

3. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付账款	16,631,263.41	16,400,924.78	-230,338.63		-230,338.63
使用权资产		3,220,904.09	779,677.04	2,441,227.05	3,220,904.09
固定资产	722,666,289.28	722,194,304.53	-471,984.75		-471,984.75
无形资产	114,943,187.65	114,635,495.36	-307,692.29		-307,692.29
租赁负债		2,876,351.37	665,462.95	2,210,888.42	2,876,351.37
长期应付款	665,462.95		-665,462.95		-665,462.95

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付账款	8,215,063.31	7,984,724.68	-230,338.63		-230,338.63
使用权资产		2,441,643.74	711,578.25	1,730,065.49	2,441,643.74
固定资产	533,347,086.53	532,943,200.57	-403,885.96		-403,885.96
无形资产	72,405,139.33	72,097,447.04	-307,692.29		-307,692.29
租赁负债		2,132,939.33	633,212.47	1,499,726.86	2,132,939.33
长期应付款	633,212.47		-633,212.47		-633,212.47

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生	丧失控制权之日剩余股权公允价值的	与原子公司股权投资相关的

					确定依据	享有该子公司净资产份额的差额	余股权的比例			的利得或损失	确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	98,000,000.00	99.00	出售	2021年12月15日	生产经营决策的控制权转移	65,751,209.55	1.00%	641,612.40	989,898.99	348,286.59	以拍卖成交价款作为公允价值	

## （二）其他原因的合并范围变动

本年新设立子公司 3 家：绵阳富临精工新能源有限公司、四川富临新能源科技有限公司、四川芯智热控技术有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	118
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	张朱华、濮琪玮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1, 1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本	涉案金额	是否形成	诉讼(仲裁)进	诉讼(仲裁)审理	诉讼(仲裁)判决执行	披露日期	披露索引
----------	------	------	---------	----------	------------	------	------

情况	(万元)	预计负债	展	结果及影响	情况		
富临精工就与重大资产重组业绩对赌方面业绩承诺和补偿事项向中国贸仲提起仲裁申请。	165,182.3	否	已作出仲裁	仲裁庭依据申请人与被申请人达成的和解协议,作出裁决,本裁决为终局裁决,自作出之日生效。	根据仲裁裁决结果,公司已于 2019 年 9 月 16 日完成全部业绩补偿股份回购注销;截止报告期末,累计收到业绩补偿现金 14,879.7 万元。公司将继续积极督促业绩补偿方按期履行现金补偿义务。	2019 年 08 月 01 日	主要裁决内容见公司披露的《关于收到仲裁裁决书的公告》(公告编号:2019-080),巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
升华及子公司作为被告诉讼案汇总	19,863.52	是	具体案件进展详见公司已披露公告。	具体案件判决结果详见公司已披露公告。	案件中涉及 18,829.86 万元已结案。	2018 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
升华及子公司作为原告诉讼案汇总	67,079.56	否	具体案件进展详见公司已披露公告。	具体案件判决结果详见公司已披露公告。	案件中涉及 65,029.41 万元已结案。	2018 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
绵阳富临精工股份有限公司	其他	关联交易未及时履行审议及披露程序。	其他	上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 40 号,以下简称《信披办法》)第二条、第四十八条相关规定,按照《信披办法》第五十九条规定,我局决定对你公司采取出具警示函的行政监管措施并计入诚信档案。你公司应当在收到本监督管理措施后及时披露,认真吸取教训,加强证券法律法规学习,提高规范运作意识,杜绝此类行为再次发生。	2021 年 09 月 23 日	巨潮资讯网《关于收到四川证监局警示函的公告》(公告编号:2021-114)。

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司收到上述《警示函》后,高度重视《警示函》中指出的问题,进一步反思了存在的问题和不足,充分吸取教训。进一步完善了有关关联交易及关联方的甄别、发现、信息传递、审查等内部管控体系,公司风控、内审等环节细化关联交易管控流程,加强对关联交易、合同、资金管理相关制度的执行力度。同时加强对《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及规范性文件的学习,进一步强化对关联交易的审批程序和信息披露,不断提高公司规范运作水平及信息披露质量,促进公司持续健康发展,维护广大股东利益。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
绵阳市安达建设工程有限公司	绵阳市安达建设工程有限公司为公司关联法人	接受关联人提供的劳务	接受劳务（建筑工程施工服务）	市场化原则，公允定价	市场价	15,140.93	100.00%	42,613.04	否	电汇、承兑汇票	市场价	2021年07月21日	《关于补充审议关联交易的公告》（公告编号：2021-081）、《关于预计关联交易的公告》（公告编号：2021-082），巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	15,140.93	--	42,613.04	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2021 年 8 月 5 日召开的 2021 年第五次临时股东大会审议通过了《关于预计关联交易的议案》，同意公司预计的汽车零部件基地（二期）项目厂房建设工程和年产 5 万吨新能源锂电正极材料项目厂房建设工程，还将与安达建设发生的关联交易总金额不超过 14,000 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，该项关联交易实际履行金额为 2,022.02 万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2021年7月20日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议，于2021年8月5日召开2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于补充审议关联交易的议案》、《关于预计关联交易的议案》，补充审议公司2018年至今公司关联方绵阳市安达建设工程有限公司（以下简称“安达建设”）承建公司汽车零部件基地（二期）项目的厂房建设工程和年产5万吨新能源锂电正极材料项目的厂房建设工程的相关关联交易；公司与安达建设发生的关联交易之汽车零部件基地（二期）项目厂房和年产5万吨新能源锂电正极材料项目厂房建设工程尚未最终完成决算，根据项目工程设计及建设工程材料市场价格变化情况，公司预计将与安达建设就上述厂房建设工程发生的关联交易总金额不超过14,000万元。具体内容详见公司于2021年7月21日披露的《关于补充审议关联交易的公告》（公告编号：2021-081）、《关于预计关联交易的公告》（公告编号：2021-082）。

公司于2021年11月26日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于与控股股东四川富临实业集团有限公司签订股权转让协议暨关联交易的议案》，公司在西南联合产权交易所（以下简称“产权交易所”）公开挂牌转让全资子公司绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司99%的股权，经产权交易所公开挂牌竞价，公司控股股东富临集团通过参与竞买成为受让方，受让价格为9,800万元，富临集团为公司关联法人，本次交易构成关联交易。具体内容详见公司于2021年11月27日披露的《关于公开挂牌转让全资子公司部分股权的进展暨关联交易的公告》（公告编号：2021-129）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于补充审议关联交易的公告》（公告编	2021年07月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

号：2021-081)		
《关于预计关联交易的公告》(公告编号：2021-082)	2021 年 07 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《关于公开挂牌转让全资子公司部分股权的进展暨关联交易的公告》(公告编号：2021-130)	2021 年 11 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

##### 1、子公司扩产扩能

公司于2021年1月8日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于新建年产5万吨新能源锂电正极材料项目的议案》，同意公司子公司江西升华在射洪西部国际技术合作产业园投资建设年产5万吨新能源锂电正极材料项目。详见公司于同日披露的《关于新建年产5万吨新能源锂电正极材料项目的公告》（公告编号：2021-002）。

2021年1月21日，江西升华在四川射洪新设子公司四川富临新能源科技有限公司完成工商注册登记，取得了射洪市行政审批局颁发的《营业执照》，5万吨新能源锂电正极材料项目工程建设正式启动。详见公司于同日披露的《关于“年产5万吨新能源锂电正极材料项目”进展情况的公告》（公告编号：2021-010）。

公司于2021年7月20日召开第四届董事会第十二次会议、2021年8月5日召开2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于规划新增投资年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目的议案》、《关于签订战略合作协议暨新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目的议案》，同意公司子公司江西升华规划新增投资建设年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目，并先行启动一期项目，即在射洪西部国际技术合作产业园投资新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目。本项目依托射洪基地年产5万吨锂电正极材料项目的建设经验，计划于2021年9月份启动建设，并于2022年10月前实现项目投产。详见公司于2021年7月21日披露的《关于规划新增投资年产25万吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》（公告编号：2021-079）、《关于签订战略合作协议暨新建年产6万吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》（公告编号2021-080）。

##### 2、子公司增资扩股

公司于2021年3月16日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于签署投资协议暨子公司引进战略投资者的议案》，同意公司及子公司江西升华与宁德时代、长江晨道签署共同增资江西升华之《投资协议》，江西升华以增资方式引入战略投资者，其中公司增资2.72亿，宁德时代、长江晨道合计增资1.84亿，本次增资资金用于年产5万吨锂电正极材料项目的建设，具体详见同日披露的《关于签署投资协议暨子公司引进战略投资者的公告》（公告编号：2021-024）。2021年8月，公司、宁德时代、长江晨道已完成其参与的本次增资对应交易部分的交割，增资江西升华的首期交割已完成，江西升华的注册资本增加至人民币67,600万元，江西升华已完成工商变更登记，并取得宜春经济技术开发区行政审批局换发的《营业执照》。详见公司于2021年8月3日披露的《关于子公司引进战略投资者进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-085）。

2022年2月，公司及子公司江西升华与宁德时代、长江晨道共同签署了《关于江西升华新材料有限公司〈投资协议〉、〈股东协议〉的〈补充协议〉》，宁德时代进一步对公司子公司江西升华增资14,400万元，本次增资完成后，公司持有江西升华60%的股权，宁德时代和晨道资本分别持有江西升华20%的股权。详见公司于2022年2月17日披露的《关于子公司引进战略投资者暨签署补充协议的进展公告》（公告编号：2022-005）。宁德时代已完成其认购江西升华增加的注册资本人民币14,400万元的增资交割，江西升华的注册资本增加至人民币82,000万元，详见公司于2022年2月23日披露的《关于子公司引进战略投资者进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-006）。

### 3、子公司公开挂牌转让股权暨关联交易

公司于2021年4月26日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟挂牌转让全资子公司部分股权的议案》，同意公司将全资子公司绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司99%的股权在产权交易所公开挂牌转让，详见公司于2021年4月27日披露的《关于挂牌转让全资子公司部分股权的公告》（公告编号：2021-044）。

本次交易在产权交易所进行公开挂牌竞价，公司于2021年11月收到产权交易所《关于成交相关事项的告知函》，确认本次挂牌转让的竞买人公司控股股东富临集团以最高有效报价9,800万元成为最终受让方，富临集团为公司关联法人，本次交易构成关联交易，公司于2021年11月26日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于与控股股东四川富临实业集团有限公司签订股权转让协议暨关联交易的议案》，详见公司于2021年11月27日披露的关于《公开挂牌转让全资子公司部分股权的进展暨关联交易的公告》（公告编号：2021-130）。

### 4、收购青海恒信融锂业科技有限公司9%的股权

公司于2021年9月12日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于收购青海恒信融锂业科技有限公司部分股权的议案》，同意公司与恒信融自然人股东陈伟签署《股权转让协议》，受让陈伟持有的恒信融9%股权，股权转让价款为33,300万元，本次股权转让完成后，恒信融为公司参股公司。详见公司于2021年9月14日披露的《关于收购青海恒信融锂业科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2021-104）。公司已完成受让恒信融9%股权的股权交割，并办理了工商变更登记，详见公司于2021年12月1日披露的《关于收购青海恒信融锂业科技有限公司部分股权进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-132）。

### 5、与上游原材料企业建立战略合作关系

2021年9月，公司与青海恒信融锂业科技有限公司签署《战略合作协议》，就在锂资源产业链、供应链和价值链升级和延伸方面建立长期合作关系，在盐湖锂资源综合开发、利用及锂电上游原材料产业布局及产业投资方面建立战略合作关系。详见公司于2021年9月15日披露的《关于签订战略合作协议的公告》（公告编号：2021-107）

2021年9月，公司与贵州川恒化工股份有限公司签署《战略合作协议》，就在供应链、价值链的升级及延伸方面建立长期合作关系，在锂电材料产业上游原材料产能布局及产业投资方面建立战略合作关系。详见公司于2021年9月24日披露的《关于与川恒股份签署战略合作协议的公告》（公告编号：2021-115）。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	15,779,159	2.14%	0	0	0	2,145,822	2,145,822	17,924,981	2.41%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	15,779,159	2.14%	0	0	0	2,145,822	2,145,822	17,924,981	2.41%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	15,779,159	2.14%	0	0	0	2,145,822	2,145,822	17,924,981	2.41%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	723,253,089	97.86%	0	0	0	2,204,178	2,204,178	725,457,267	97.59%
1、人民币普通股	723,253,089	97.86%	0	0	0	2,204,178	2,204,178	725,457,267	97.59%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	739,032,248	100.00%	0	0	0	4,350,000	4,350,000	743,382,248	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、高管持股按上年末持股数的75%进行锁定。

2、公司于2021年7月23日完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，公司向符合条件的激励对象授予4,350,000股限制性股票，激励对象以货币资金缴纳限制性股票认购款，导致总股本

增加了4,350,000股，公司股份总数由739,032,248股增加至743,382,248股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2021年6月9日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会认为公司2021年限制性股票激励计划规定的限制性股票授予条件已经成就，同意确定以2021年6月9日为授予日，向151名激励对象授予1,395.50万股限制性股票，其中，第一类限制性股票435.00万股，授予价格为4.64元/股；第二类限制性股票960.50万股，授予价格为4.64元/股。

2、2021年7月23日，公司完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，授予人数为4人，授予数量为435.00万股。授予登记完成后，公司总股本由739,032,248股增加至743,382,248股。

3、公司分别于2021年8月27日召开第四届董事会第十三次会议、2021年9月14日召开2021年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，同意将《公司章程》的公司注册资本由739,032,248元修改为743,382,248元。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021年7月23日，公司完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，授予登记完成后，公司总股本由739,032,248股增加至743,382,248股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予完成，按新股本743,382,248股进行摊薄计算，对2021年度每股收益等影响详见财务报告之说明。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
藤明波	0	19,350	0	19,350	高管锁定股	任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的25%。
藤明波	0	1,100,000	0	1,100,000	股权激励限售股	根据《2021年限制性股票激励计划（草

						案修订稿》的规定解锁。
阳宇	2,564,861	0	641,215	1,923,646	高管锁定股	任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的25%。
李鹏程	0	2,300,000	0	2,300,000	股权激励限售股	根据《2021年限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定解锁。
彭建生	1,734,647	0	433,650	1,300,997	高管锁定股	任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的25%。
彭建生	0	450,000	0	450,000	股权激励限售股	根据《2021年限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定解锁。
聂丹	6,885,000	0	0	6,885,000	高管锁定股	任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的25%。
杜俊波	0	500,000	0	500,000	股权激励限售股	根据《2021年限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定解锁。
向明朗	1,731,224	0	432,806	1,298,418	高管锁定股	任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的25%。
李严帅	1,808,875	0	452,219	1,356,656	高管锁定股	任职期间每年减持不得超过本人所持有公司股份总数的25%。
谭建伟	1,054,552	0	263,638	790,914	高管锁定股	董事在任期届满前离职的,在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内,每年减持不得超过本人所持公司股份总数的25%。

合计	15,779,159	4,369,350	2,223,528	17,924,981	--	--
----	------------	-----------	-----------	------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司于2021年6月9日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会认为公司2021年限制性股票激励计划规定的限制性股票授予条件已经成就，同意确定以2021年6月9日为授予日，向151名激励对象授予1,395.50万股限制性股票，其中，第一类限制性股票435.00万股，授予价格为4.64元/股；第二类限制性股票960.50万股，授予价格为4.64元/股。

2021年7月23日，公司完成了2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，授予人数为4人，授予数量为435.00万股。授予登记完成后，公司总股本由739,032,248股增加至743,382,248股。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,445	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,405	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
四川富临实业集团有限	境内非国有	32.40%	240,838,210	0	0	240,838,210	质押	34,750,000	

公司	法人		8			218		
安治富	境内自然人	11.94%	88,732,714	0		0	88,732,714	
丛菱令	境内自然人	1.34%	9,990,011	-10,666,125		0	9,990,011	
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	其他	1.17%	8,694,480	8,694,480		0	8,694,480	
中信证券股份有限公司	国有法人	1.12%	8,335,976	7,978,376		0	8,335,976	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.99%	7,334,311	7,130,188		0	7,334,311	
聂丹	境内自然人	0.93%	6,885,000	-2,295,000	6,885,000		0	
交通银行股份有限公司—工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	0.88%	6,551,880	6,551,880		0	6,551,880	
潘玉梅	境内自然人	0.66%	4,888,500	-1,461,500		0	4,888,500	
王君	境内自然人	0.57%	4,200,130	4,200,130		0	4,200,130	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	四川富临实业集团有限公司：安治富、聂丹分别持有其 65%、10%的股份； 2、安治富：公司实际控制人； 3、聂丹：安治富之妻之兄之女； 4、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购	无。							

专户的特别说明（如有） （参见注 10）			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
四川富临实业集团有限公司	240,838,218	人民币普通股	240,838,218
安治富	88,732,714	人民币普通股	88,732,714
丛菱令	9,990,011	人民币普通股	9,990,011
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	8,694,480	人民币普通股	8,694,480
中信证券股份有限公司	8,335,976	人民币普通股	8,335,976
香港中央结算有限公司	7,334,311	人民币普通股	7,334,311
交通银行股份有限公司—工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	6,551,880	人民币普通股	6,551,880
潘玉梅	4,888,500	人民币普通股	4,888,500
王君	4,200,130	人民币普通股	4,200,130
全国社保基金一一八组合	4,072,404	人民币普通股	4,072,404
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、四川富临实业集团有限公司：安治富、聂丹分别持有其 65%、10% 的股份； 2、安治富：公司实际控制人； 3、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	四川富临实业集团有限公司合计持有公司股份 240,838,218 股，其中，通过普通证券账户持有公司股份 172,838,218 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 68,000,000 股。 王君通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,200,130		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川富临实业集团有限公司	安治富（法定代表人于 2021 年 9 月 6 日变更为安舟）	1995 年 12 月 19 日	915107032054595010	房地产开发经营（二级）；日用百货销售，商品砼、建筑材料生产（限二环外或取得环评认证后经营）、销售，市场开办和管理，国内广告的设计、制作、发布、代理，股权投资；销售仪器仪表、销售塑料制品、销售燃气调压器（箱）、销售燃气输配设备、销售通讯器材、销售电工器材、销售五金工具，销售机械设备；以下经营范围限分支机构经营：住宿、中、西餐制售（含凉菜、裱花蛋糕、沙律，不含刺身、外卖），预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售，酒店管理及相关信息咨询服务，会议、会展服务，自有房屋租赁，房屋出租，汽车租赁，保健品销售，代订机票。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安治富	本人	中国	否
聂正	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
安东	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
聂丹	一致行动（含协议、亲属、同	中国	否

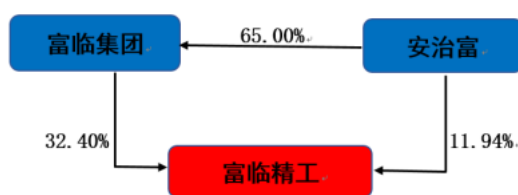
	一控制)		
主要职业及职务	安治富先生 2002 年至 2021 年 8 月任四川富临实业集团有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2010 年 2 月 10 日至 2018 年 9 月 12 日控股四川富临运业集团股份有限公司。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、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%

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA11545 号
注册会计师姓名	张朱华、濮琪玮

审计报告正文

## 审计报告

信会师报字[20XX]第ZA11545号

绵阳富临精工股份有限公司全体股东：

### 1. 审计意见

我们审计了绵阳富临精工股份有限公司（以下简称富临精工）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了富临精工2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 1. 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，我们独立于富临精工，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。

### 1. 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释(39)所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释(61)。</p> <p>2021年度，富临精工实现营业收入人民币2,656,371,038.40元。富临精工在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>1、了解并评价销售与收款循环的内部控制在设计和运行；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、从销售收入的会计记录中选取样本，</p>

<p>鉴于富临精工营业收入金额重大且为关键业绩指标，在收入确认方面可能存在重大错报风险。因此，我们将其认定为关键审计事项。</p>	<p>与销售相关的合同、客户开票通知单以及客户供应商系统记录做交叉核对；</p> <p>4、根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序；</p> <p>5、针对年末存放于主机厂三方仓库处但未确认收入的产品，选取主机厂三方仓库执行现场监盘程序；</p> <p>6、对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析；主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；</p> <p>7、对收入进行截止性测试，关注是否存在重大跨期，抽样检查资产负债表日后确认的收入核对相关确认依据，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
<h2>（二）股份支付</h2>	
<p>请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释（37）所述的会计政策及“十三、股份支付”。</p> <p>2021年度，富临精工开展了限制性股票激励计划，并在2021年度确认了股份支付费用46,885,701.44元。</p> <p>鉴于股份支付费用对合并财务报表影响重大，公允价值的评估以及对能满足可行权条件的股份期权数量的估计涉及管理层的主观判断，因此我们将其认定为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>1、了解并评价了公司关于股份支付的会计政策；了解、评估与股份支付相关的内部控制，并测试了相关的关键控制；</p> <p>2、获取了公司员工期权激励计划方案和董事会及股东会决议，检查了授予期权的条款和可行权条件；</p> <p>3、通过检查所有股份支付授予协议，核对了管理层股份支付计算表中使用的授予股数、授予时间、授予条款及可行权条件，并检查了管理层的股份支付计算表的计算准确性；</p> <p>4、评价了公司聘请的第三方评估机构的独立性及胜任能力，评估了第三方估值机构使用的估值方法、模型以及关键参数的合理性；</p> <p>5、通过比较历史离职率以及公司实际经营情况等相关历史数据，评价管理层对能达到可行权条件的权益工具数量估计的合理性；</p>

## 1. 其他信息

富临精工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括富临精工2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

## 1. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估富临精工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督富临精工的财务报告过程。

## 1. 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对富临精工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富临精工不能持续经营。

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

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

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

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

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



中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年四月二十六

日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：绵阳富临精工股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	686,798,119.13	752,198,174.48
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	991,527.79	59,692.60
衍生金融资产		
应收票据	234,891,886.27	9,645,293.56
应收账款	667,306,159.86	480,503,220.69
应收款项融资	472,253,674.42	385,905,058.10
预付款项	162,983,970.14	16,631,263.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,768,657.30	6,384,272.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	699,976,260.41	377,696,502.61
合同资产		
持有待售资产		39,629,598.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,483,828.40	26,088,632.17
流动资产合计	3,014,454,083.72	2,094,741,707.98
非流动资产：		
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	375,710.70	
其他权益工具投资	333,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,113,525.30	38,153,630.29
固定资产	1,428,590,495.87	722,666,289.28
在建工程	25,996,861.79	5,621,179.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,757,547.51	
无形资产	134,825,683.45	114,943,187.65

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,828,391.61	4,957,803.38
递延所得税资产	85,378,775.64	123,462,092.02
其他非流动资产	171,641,524.08	52,885,271.71
非流动资产合计	2,208,508,515.95	1,062,689,454.18
资产总计	5,222,962,599.67	3,157,431,162.16
流动负债：		
短期借款	640,321,979.22	
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	421,825,582.46	203,483,884.10
应付账款	920,915,585.53	563,848,461.00
预收款项		
合同负债	8,657,706.78	19,158,815.35
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	56,670,966.55	53,182,818.61
应交税费	27,751,986.37	17,016,202.43
其他应付款	125,835,924.92	72,764,253.72
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	994,882.04	
其他流动负债	126,245,427.03	2,315,623.07
流动负债合计	2,329,220,040.90	931,770,058.28
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	664,952.84	
长期应付款		665,462.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	36,626,846.21	27,862,944.55
递延收益	112,139,460.84	101,967,786.90
递延所得税负债	19,506,627.92	17,905,375.45
其他非流动负债	193,152,222.22	
非流动负债合计	362,090,110.03	148,401,569.85
负债合计	2,691,310,150.93	1,080,171,628.13
所有者权益：		
股本	743,382,248.00	739,032,248.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,718,842,957.77	1,647,067,597.93
减：库存股	20,184,000.00	
其他综合收益	-280,989.37	450,059.22
专项储备		
盈余公积	130,339,452.39	102,804,674.56
一般风险准备		
未分配利润	-37,625,818.25	-409,182,714.99
归属于母公司所有者权益合计	2,534,473,850.54	2,080,171,864.72
少数股东权益	-2,821,401.80	-2,912,330.69
所有者权益合计	2,531,652,448.74	2,077,259,534.03
负债和所有者权益总计	5,222,962,599.67	3,157,431,162.16

法定代表人：藤明波

主管会计工作负责人：彭建生

会计机构负责人：彭建生

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	432,149,100.21	731,175,242.02
交易性金融资产	991,527.79	59,692.60
衍生金融资产		
应收票据	119,246,307.51	9,645,293.56
应收账款	413,032,447.89	428,983,700.15
应收款项融资	351,010,057.94	381,170,148.82
预付款项	9,868,102.72	8,215,063.31
其他应收款	1,045,656,875.36	16,114,964.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	389,336,690.13	329,667,912.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,298,105.76	
流动资产合计	2,762,589,215.31	1,905,032,017.64
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	751,717,497.90	266,849,282.36
其他权益工具投资	333,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	149,983,654.23	18,879,861.98
固定资产	341,668,228.63	533,347,086.53
在建工程	5,459,172.63	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,390,374.54	
无形资产	72,900,849.99	72,405,139.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	295,296.64	80,039.34

递延所得税资产	162,662,214.63	243,425,655.02
其他非流动资产	102,781,191.01	51,000,003.08
非流动资产合计	1,921,858,480.20	1,185,987,067.64
资产总计	4,684,447,695.51	3,091,019,085.28
流动负债：		
短期借款	640,321,979.22	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	421,825,582.46	203,483,884.10
应付账款	490,548,299.88	533,326,896.20
预收款项		
合同负债	8,493,143.83	19,158,815.35
应付职工薪酬	45,308,462.92	49,278,809.28
应交税费	9,331,121.98	8,293,332.03
其他应付款	114,994,352.71	22,785,106.69
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	631,231.05	
其他流动负债	10,566,935.68	2,315,623.07
流动负债合计	1,742,021,109.73	838,642,466.72
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	634,636.18	
长期应付款		633,212.47
长期应付职工薪酬		
预计负债	35,908,257.84	27,144,356.18
递延收益	55,530,508.53	59,385,161.99
递延所得税负债	19,506,627.92	17,905,375.45
其他非流动负债	9,152,222.22	
非流动负债合计	120,732,252.69	105,068,106.09

负债合计	1,862,753,362.42	943,710,572.81
所有者权益：		
股本	743,382,248.00	739,032,248.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,720,343,632.22	1,648,568,272.38
减：库存股	20,184,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	130,339,452.39	102,804,674.56
未分配利润	247,813,000.48	-343,096,682.47
所有者权益合计	2,821,694,333.09	2,147,308,512.47
负债和所有者权益总计	4,684,447,695.51	3,091,019,085.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,656,371,038.40	1,844,526,992.60
其中：营业收入	2,656,371,038.40	1,844,526,992.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,347,049,868.17	1,522,039,523.91
其中：营业成本	1,941,591,815.38	1,189,060,819.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,595,800.53	13,095,887.05

销售费用	59,527,087.56	39,977,652.66
管理费用	197,928,036.17	167,310,273.85
研发费用	126,202,288.65	111,395,400.31
财务费用	8,204,839.88	1,199,490.69
其中：利息费用	14,974,494.95	1,554,751.33
利息收入	13,636,942.19	9,204,945.06
加：其他收益	84,423,753.57	32,793,466.37
投资收益（损失以“-”号填列）	104,419,530.15	65,181,489.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-304,289.30	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33,052.60	-2,650.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,212,034.71	-7,314,486.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,709,833.41	-12,576,888.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,607,411.29	324,656.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	458,668,227.14	400,893,055.29
加：营业外收入	948,572.33	720,317.13
减：营业外支出	619,398.74	15,581,806.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	458,997,400.73	386,031,565.70
减：所得税费用	59,814,797.27	56,952,435.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	399,182,603.46	329,079,130.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	399,182,603.46	329,079,130.35
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	399,091,674.57	330,228,508.10
2.少数股东损益	90,928.89	-1,149,377.75
六、其他综合收益的税后净额	-731,048.59	171,314.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-731,048.59	171,314.60
（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	-731,048.59	171,314.60
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	-731,048.59	171,314.60
7.其他		
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	398,451,554.87	329,250,444.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	398,360,625.98	330,399,822.70
归属于少数股东的综合收益总额	90,928.89	-1,149,377.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5400	0.4468

(二) 稀释每股收益	0.5381	0.4468
------------	--------	--------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：藤明波

主管会计工作负责人：彭建生

会计机构负责人：彭建生

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,032,261,302.19	1,764,916,206.05
减：营业成本	1,407,283,882.72	1,107,148,655.42
税金及附加	10,318,765.51	11,009,754.26
销售费用	50,181,766.51	38,006,933.99
管理费用	152,040,233.41	114,176,798.38
研发费用	111,867,752.46	96,106,755.35
财务费用	-14,756,189.34	-12,511,308.19
其中：利息费用		1,051,491.67
利息收入		22,282,110.84
加：其他收益	38,687,009.46	7,353,769.50
投资收益（损失以“-”号填列）	96,021,253.23	61,579,191.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-304,289.30	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	33,052.60	-2,650.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	260,977,294.49	-128,592,128.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,247,326.52	-23,695,863.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-393,076.09	-235,609.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	709,403,298.09	327,385,326.83
加：营业外收入	943,580.23	265,022.82

减：营业外支出	481,009.68	15,174,825.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	709,865,868.64	312,475,524.44
减：所得税费用	91,421,407.86	37,806,164.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	618,444,460.78	274,669,360.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	618,444,460.78	274,669,360.26
（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	618,444,460.78	274,669,360.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	2,289,598,134.61	1,482,809,390.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,914,030.51	6,546,998.16
收到其他与经营活动有关的现金	92,733,642.64	34,130,932.94
经营活动现金流入小计	2,390,245,807.76	1,523,487,321.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,970,363,241.60	666,827,218.19
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	280,475,797.98	216,215,542.94
支付的各项税费	83,128,128.64	78,727,605.03
支付其他与经营活动有关的现金	141,163,696.93	116,002,832.30
经营活动现金流出小计	2,475,130,865.15	1,077,773,198.46

经营活动产生的现金流量净额	-84,885,057.39	445,714,122.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,058,923.94	60,800,000.00
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	3,339,958.54	54,101,883.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	97,462,603.59	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	151,861,486.07	114,901,883.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	800,114,742.92	163,986,679.43
投资支付的现金	266,899,439.16	
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		
投资活动现金流出小计	1,067,014,182.08	163,986,679.43
投资活动产生的现金流量净额	-915,152,696.01	-49,084,796.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,184,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,034,000,000.00	26,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,054,184,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	86,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,946,565.11	
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	2,336,625.42	360,500.00
筹资活动现金流出小计	215,283,190.53	86,860,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	838,900,809.47	-60,860,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,943,758.84	-7,869,403.18

五、现金及现金等价物净增加额	-164,080,702.77	327,899,423.36
加：期初现金及现金等价物余额	706,573,866.30	378,674,442.94
六、期末现金及现金等价物余额	542,493,163.53	706,573,866.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	2,130,352,601.40	1,407,459,054.29
收到的税费返还	5,195,630.51	2,030,235.46
收到其他与经营活动有关的现金	43,363,569.02	47,926,041.74
经营活动现金流入小计	2,178,911,800.93	1,457,415,331.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,368,494,883.44	639,430,932.04
支付给职工以及为职工支付的现金	226,134,302.41	185,628,020.25
支付的各项税费	74,928,148.63	71,943,183.16
支付其他与经营活动有关的现金	109,697,638.85	82,253,675.35
经营活动现金流出小计	1,779,254,973.33	979,255,810.80
经营活动产生的现金流量净额	399,656,827.60	478,159,520.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,058,923.94	60,800,000.00
取得投资收益收到的现金	10,891,717.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,774,607.95	42,163.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	97,615,600.00	
收到其他与投资活动有关的现金	8,437,993.37	
投资活动现金流入小计	271,778,842.76	60,842,163.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,633,320.37	112,271,031.35
投资支付的现金	658,899,439.16	
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	856,248,532.69	65,209,786.29
投资活动现金流出小计	1,736,781,292.22	177,480,817.64

投资活动产生的现金流量净额	-1,465,002,449.46	-116,638,653.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,184,000.00	
取得借款收到的现金	850,000,000.00	26,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	870,184,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,659,356.74	1,051,491.67
支付其他与筹资活动有关的现金	2,336,625.42	322,000.00
筹资活动现金流出小计	214,995,982.16	53,373,491.67
筹资活动产生的现金流量净额	655,188,017.84	-27,373,491.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,474,899.41	-7,881,618.89
五、现金及现金等价物净增加额	-412,632,503.43	326,265,756.28
加：期初现金及现金等价物余额	700,521,673.66	374,255,917.38
六、期末现金及现金等价物余额	287,889,170.23	700,521,673.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	739,032,248.00				1,647,067,597.93		450,059.22		102,804,674.56		-409,182,714.99		2,080,171,864.72	-2,912,330.69	2,077,259,534.03
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	739,032,248.00			1,647,067,597.93		450,059.22		102,804,674.56		-409,182,714.99		2,080,171,864.72	-2,912,330.69	2,077,259,534.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	4,350,000.00			71,775,359.84	20,184,000.00	-731,048.59		27,534,777.83		371,556,896.74		454,301,985.82	90,928.89	454,392,914.71
(一)综合收益总额						-731,048.59				399,091,674.57		398,360,625.98	90,928.89	398,451,554.87
(二)所有者投入和减少资本	4,350,000.00			71,775,359.84	20,184,000.00							55,941,359.84		55,941,359.84
1.所有者投入的普通股	4,350,000.00			15,834,000.00	20,184,000.00									
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				46,884,644.84								46,884,644.84		46,884,644.84
4.其他				9,056,715.00								9,056,715.00		9,056,715.00
(三)利润分配								27,534,777.83		-27,534,777.83				
1.提取盈余公积								27,534,777.83		-27,534,777.83				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														



2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	743,382,248.00				1,718,842,957.77	20,184,000.00	-280,989.37		130,339,452.39		-37,625,818.25		2,534,473,850.54	-2,821,401.80	2,531,652,448.74

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	434,724,852.00				1,951,374,993.93		278,744.62		102,804,674.56		-739,411,223.09		1,749,772,042.02	-1,762,952.94	1,748,009,089.08
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	434,724,852.00				1,951,374,993.93		278,744.62		102,804,674.56		-739,411,223.09		1,749,772,042.02	-1,762,952.94	1,748,009,089.08

余额	24,852.00			374,993.93		4.62		4,674.56		11,223.09		772,042.02	952.94	09,089.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	304,307.396.00			-304,307,396.00		171,314.60				330,228,508.10		330,399,822.70	-1,149,377.75	329,250,444.95
（一）综合收益总额						171,314.60				330,228,508.10		330,399,822.70	-1,149,377.75	329,250,444.95
（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														
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														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	304,307.396.00			-304,307,396.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	304,307.396.00			-304,307,396.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）														



(一) 综合收益总额										618,444,460.78		618,444,460.78
(二) 所有者投入和减少资本	4,350,000.00				71,775,359.84	20,184,000.00						55,941,359.84
1. 所有者投入的普通股	4,350,000.00				15,834,000.00	20,184,000.00						
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					46,884,644.84							46,884,644.84
4. 其他					9,056,715.00							9,056,715.00
(三) 利润分配									27,534,777.83	-27,534,777.83		
1. 提取盈余公积									27,534,777.83	-27,534,777.83		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	743,382,248.00				1,720,343,632.22	20,184,000.00			130,339,452.39	247,813,000.48		2,821,694,333.09

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	434,724,852.00				1,952,875,668.38				102,804,674.56	-617,766,042.73		1,872,639,152.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	434,724,852.00				1,952,875,668.38				102,804,674.56	-617,766,042.73		1,872,639,152.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	304,307,396.00				-304,307,396.00					274,669,360.26		274,669,360.26
(一)综合收益总额										274,669,360.26		274,669,360.26
(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												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转	304,30 7,396. 00				-304,30 7,396.0 0							
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	304,30 7,396. 00				-304,30 7,396.0 0							
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余 额	739,03 2,248. 00				1,648,5 68,272. 38			102,804 ,674.56	-343,096, 682.47			2,147,308,5 12.47

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

绵阳富临精工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名绵阳富临精工机械股份有限公司，系于2010年8月由绵阳富临精工机械股份有限公司原股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企

业法人统一社会信用代码：91510700708956104R。所属行业为汽配制造业。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]301号文核准，公司于2015年3月向社会公众公开发行了普通股(A股)股票3,000万股，并于2015年3月在深圳证券交易所上市。公司在四川省绵阳市工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币12,000万元。

根据公司修改后章程，并经2015年第二次临时股东大会，审议和通过的《关于公司2015年半年度利润分配预案的议案》规定，以公司总股本为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增20股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至36,000万股。

根据公司2016年5月17日第二届董事会第三十次会议、2016年6月6日第二次临时股东大会、2016年8月5日第二届董事会第三十一次会议、2016年8月17日第二届董事会第三十二次会议及2016年9月1日第二届董事会第三十三次会议的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2848号文《关于核准绵阳富临精工机械股份有限公司向彭澎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，同意公司向彭澎发行37,628,830股股份、向彭澍发行21,880,424股股份、向醴陵市升华投资管理有限公司发行8,516,103股股份、向西藏融睿投资有限公司发行11,354,805股股份、向刘智敏发行7,239,966股股份、向北京新华联产业投资有限公司发行4,745,599股股份、向湖南高新技术成果转化投资基金企业（有限合伙）发行1,275,820股股份、向彭正国发行919,739股股份、向彭云华发行459,869股股份，共发行94,021,155股股份购买相关资产；非公开发行不超过55,969,020股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。累计发行新股149,990,175股股票。公司于2016年12月16日完成了上述新增股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记备案。

富临精工于2018年4月16日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，2018年5月9日召开了公司2017年年度股东大会，审议通过了《关于回购升华科技2017年度业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，鉴于湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）未完成2017年度的业绩承诺，根据2016年5月17日公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补偿义务人所承担比例，以1元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计12,684,425股。

富临精工于2019年8月6日召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，2019年8月22日召开了2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购重大资产重组业绩补偿义务人应补偿股份及其进行现金补偿的议案》，鉴于湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）未完成2018年度的业绩承诺，根据2016年5月17日公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补偿义务人所承担比例，以1元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计62,580,898股。

根据公司经第三届董事会第二十三次会议审议并通过的《关于公司2019年度利润分配预案的议案》规定，以公司总股本434,724,852股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，不送红股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至739,032,248股。

根据公司2021年5月31日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》和2021年6月9日第四届董事会第十次会议决议，公司拟向藤明波等4名股权激励对象授予限制性股票共计A股普通股435万股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为4.64元/股。

截至2021年12月31日止，本公司股本总数743,382,248股，注册资本为743,382,248.00元，注册地：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路37号，总部地址：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路37号。本公司主要经营活动为：研发、制造、销售：用于汽车发动机、变速箱及智能悬架系统，工程机械液压系统的精密液压、电磁驱动、电子驱动及电驱动类零部件（电磁阀、电子水泵、电子油泵、减速器、电子驻车控制执行器、可变气门正时、可变气门升程、气门挺柱、气门摇臂、张紧器、喷嘴、GDI、电控执行器、无刷电机及控制器、精密机加件等）；用于汽车智能驾驶系统、安防、交通及工业领域的雷达；用于新能源汽车动力电池的正极材料；非标设备及机电一体化产品（不

含汽车)。从事货物及技术的进出口业务。

本公司的母公司为四川富临实业集团有限公司，本公司的实际控制人为安治富。

本财务报表业经公司全体董事于2022年4月26日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本报告第十节第五条“（6）合并财务报表的编制方法”、“（10）金融工具”、“（15）存货”、“（24）固定资产”、“（30）无形资产”、“（39）收入”、“（40）政府补助”等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期



本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，欧洲富临精工机械股份有限公司的记账本位币为欧元。本财务报表以人民币列示。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### 1. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至

报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 1. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认

时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

## 1. 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

**(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

**(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**(6) 以摊余成本计量的金融负债**

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**1. 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融

负债。

### 1. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

### 1. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失

准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

应收票据计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 12、应收账款

应收账款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 13、应收款项融资

应收款项融资计入以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 15、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 1. 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

#### 1. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

#### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节第五条“10、（6）.金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

债权投资计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 20、其他债权投资

无。



## 21、长期应收款

长期应收款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 1. 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 1. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用

建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5%	3.17-19%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19%
其他设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19%
融资租入固定资产，其中：运输设备	年限平均法	5	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租

赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

### 1. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 1. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 1. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件

的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。承租人应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》对本条第4项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

承租人应当参照《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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。

承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	44.25-50年	按预计可使用年限摊销
软件	5年	预计受益期间
专利权	5年	预计受益期间

### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 1. 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	在受益期内平均摊销	3年或租赁合同剩余年限
软件使用权	在受益期内平均摊销	可使用剩余年限

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。



### 35、租赁负债

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。租赁负债应当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，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.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；
- 4.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；
- 5.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本公司产品质量三包费按照主营业务收入的0.6%预提，且各期末预提的三包费余额的上限为近三年主营业务收入合计的0.6%，超过部分不予计提。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 1. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，

本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

无。

## 40、政府补助

### 1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的政府补助用于构建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### 1. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 1. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

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。

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

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，当期所得

税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1. 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按

照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2.本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一

致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 2021年1月1日前的会计政策

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资产所有权有关的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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法



融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (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
财政部于 2018 年修订并发布了《企业会计准则第 21 号 租赁》(财会[2018]35 号)(简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业(包括 A 股上市公司),自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行相关会计规定	董事会决议	
财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会(2021)1 号,以下简称“解释第 14 号”),自公布之	董事会决议	

日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。		
执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》	董事会决议	
执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报	董事会决议	

## 1. 重要会计政策变更

### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### • 本公司作为承租人

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

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十三）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,356,625.40
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	2,210,888.42
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	2,210,888.42
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	第四届董事会第十三次会议	使用权资产	2,441,227.05	1,730,065.49
		租赁负债	2,210,888.42	1,499,726.86
		预付账款	-230,338.63	-230,338.63
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	第四届董事会第十三次会议	使用权资产	779,677.04	711,578.25
		固定资产	-471,984.75	-403,885.96
		无形资产	-307,692.29	-307,692.29
		租赁负债	665,462.95	633,212.47
		长期应付款	-665,462.95	-633,212.47

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 执行《关于调整&lt;新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定&gt;适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## (4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉重要会计政策变更

## (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

## • 本公司作为承租人

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

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十三）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金

额调整使用权资产；

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

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.65%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,356,625.40
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	2,210,888.42
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	2,210,888.42
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	第四届董事会第十三次会议	使用权资产	2,441,227.05	1,730,065.49
		租赁负债	2,210,888.42	1,499,726.86
		预付账款	-230,338.63	-230,338.63
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	第四届董事会第十三次会议	使用权资产	779,677.04	711,578.25
		固定资产	-471,984.75	-403,885.96
		无形资产	-307,692.29	-307,692.29
		租赁负债	665,462.95	633,212.47
		长期应付款	-665,462.95	-633,212.47

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

### ②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （3）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

### （4）执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	752,198,174.48	752,198,174.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	59,692.60	59,692.60	
衍生金融资产			
应收票据	9,645,293.56	9,645,293.56	
应收账款	480,503,220.69	480,503,220.69	
应收款项融资	385,905,058.10	385,905,058.10	
预付款项	16,631,263.41	16,400,924.78	-230,338.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,384,272.01	6,384,272.01	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	377,696,502.61	377,696,502.61	
合同资产			
持有待售资产	39,629,598.35	39,629,598.35	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,088,632.17	26,088,632.17	
流动资产合计	2,094,741,707.98	2,094,741,707.98	
非流动资产：			
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			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	38,153,630.29	38,153,630.29	
固定资产	722,666,289.28	722,194,304.53	-471,984.75
在建工程	5,621,179.85	5,621,179.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,220,904.09	3,220,904.09
无形资产	114,943,187.65	114,635,495.36	-307,692.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,957,803.38	4,957,803.38	
递延所得税资产	123,462,092.02	123,462,092.02	
其他非流动资产	52,885,271.71	52,885,271.71	
非流动资产合计	1,062,689,454.18	1,062,689,454.18	
资产总计	3,157,431,162.16	3,157,431,162.16	
流动负债：			
短期借款			
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	203,483,884.10	203,483,884.10	
应付账款	563,848,461.00	563,848,461.00	
预收款项			
合同负债	19,158,815.35	19,158,815.35	
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	53,182,818.61	53,182,818.61	
应交税费	17,016,202.43	17,016,202.43	
其他应付款	72,764,253.72	72,764,253.72	
其中：应付利息			



应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	2,315,623.07	2,315,623.07	
流动负债合计	931,770,058.28	931,770,058.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,876,351.37	2,876,351.37
长期应付款	665,462.95		-665,462.95
长期应付职工薪酬			
预计负债	27,862,944.55	27,862,944.55	
递延收益	101,967,786.90	101,967,786.90	
递延所得税负债	17,905,375.45	17,905,375.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,401,569.85	148,401,569.85	
负债合计	1,080,171,628.13	1,080,171,628.13	
所有者权益：			
股本	739,032,248.00	739,032,248.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,647,067,597.93	1,647,067,597.93	
减：库存股			
其他综合收益	450,059.22	450,059.22	
专项储备			
盈余公积	102,804,674.56	102,804,674.56	
一般风险准备			

未分配利润	-409,182,714.99	-409,182,714.99	
归属于母公司所有者权益合计	2,080,171,864.72	2,080,171,864.72	
少数股东权益	-2,912,330.69	-2,912,330.69	
所有者权益合计	2,077,259,534.03	2,077,259,534.03	
负债和所有者权益总计	3,157,431,162.16	3,157,431,162.16	

## 调整情况说明

公司作为境内上市企业，于2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》，调整2021年年初财务报表相关项目金额。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	731,175,242.02	731,175,242.02	
交易性金融资产	59,692.60	59,692.60	
衍生金融资产			
应收票据	9,645,293.56	9,645,293.56	
应收账款	428,983,700.15	428,983,700.15	
应收款项融资	381,170,148.82	381,170,148.82	
预付款项	8,215,063.31	7,984,724.68	-230,338.63
其他应收款	16,114,964.65	16,114,964.65	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	329,667,912.53	329,667,912.53	
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	1,905,032,017.64	1,905,032,017.64	
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	266,849,282.36	266,849,282.36	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,879,861.98	18,879,861.98	
固定资产	533,347,086.53	532,943,200.57	-403,885.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,441,643.74	2,441,643.74
无形资产	72,405,139.33	72,097,447.04	-307,692.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	80,039.34	80,039.34	
递延所得税资产	243,425,655.02	243,425,655.02	
其他非流动资产	51,000,003.08	51,000,003.08	
非流动资产合计	1,185,987,067.64	1,185,987,067.64	
资产总计	3,091,019,085.28	3,091,019,085.28	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	203,483,884.10	203,483,884.10	
应付账款	533,326,896.20	533,326,896.20	
预收款项			
合同负债	19,158,815.35	19,158,815.35	
应付职工薪酬	49,278,809.28	49,278,809.28	
应交税费	8,293,332.03	8,293,332.03	
其他应付款	22,785,106.69	22,785,106.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	2,315,623.07	2,315,623.07	
流动负债合计	838,642,466.72	838,642,466.72	

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		2,132,939.33	2,132,939.33
长期应付款	633,212.47		-633,212.47
长期应付职工薪酬			
预计负债	27,144,356.18	27,144,356.18	
递延收益	59,385,161.99	59,385,161.99	
递延所得税负债	17,905,375.45	17,905,375.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,068,106.09	105,068,106.09	
负债合计	943,710,572.81	943,710,572.81	
所有者权益：			
股本	739,032,248.00	739,032,248.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,648,568,272.38	1,648,568,272.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	102,804,674.56	102,804,674.56	
未分配利润	-343,096,682.47	-343,096,682.47	
所有者权益合计	2,147,308,512.47	2,147,308,512.47	
负债和所有者权益总计	3,091,019,085.28	3,091,019,085.28	

## 调整情况说明

公司作为境内上市企业，于2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》，调整2021年年初财务报表相关项目金额。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

## 45、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	20%、15%、25%、26.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
绵阳富临精工股份有限公司	15%
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	25%
欧洲富临精工机械股份有限公司	15%、26.5%
湖南升华科技有限公司	25%
江西升华新材料有限公司	15%
株洲升华科技有限公司	15%
湖南升华新材料科技有限公司	25%
成都富临精工新能源动力有限公司	25%
富临普赛行（成都）科技有限责任公司	20%
成都富临精工电器科技有限公司	20%
绵阳富临精工新能源有限公司	15%
四川富临新能源科技有限公司	15%

### 2、税收优惠

#### 1. 公司税收优惠情况

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号）相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司自2021年1月1日至2030年12月31日止享受企业所得税税率15%的优惠政策。

#### 2、子公司税收优惠情况

## (1) 江西升华新材料有限公司

2020年9月14日，江西升华新材料有限公司取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局核发的《高新技术企业证书》，编号为GR202036000499。根据《中华人民共和国企业所得税法》，江西升华新材料有限公司自2020年开始享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策，有效期3年。2020年1月1日至2022年12月31日止江西升华新材料有限公司的企业所得税适用税率为15%。

## (2) 株洲升华科技有限公司

2019年9月5日，株洲升华科技有限公司取得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局核发的《高新技术企业证书》，编号为GR201943000231。根据《中华人民共和国企业所得税法》，株洲升华科技有限公司自2019年开始享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策，有效期3年。2019年1月1日至2021年12月31日止株洲升华科技有限公司的企业所得税适用税率为15%。

## (3) 富临普赛行（成都）科技有限责任公司、成都富临精工电子电器科技有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税实施条例》（财税[2019]13号）第九十二条关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知。2020年其应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## (4) 绵阳富临精工新能源有限公司、四川富临新能源科技有限公司

根据财政部、税务总局、国家发展改革《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020年第23号）相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述公司自2021年1月1日至2030年12月31日止享受企业所得税税率15%的优惠政策。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,682.96	32,000.26
银行存款	542,477,480.57	721,012,285.03
其他货币资金	144,304,955.60	31,153,889.19
合计	686,798,119.13	752,198,174.48
其中：存放在境外的款项总额	5,383,934.61	1,735,821.46

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	144,304,955.60	45,624,308.18
-----------------------	----------------	---------------

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	144,259,929.98	31,153,889.19
共管资金	45,025.62	14,470,418.99
合计	144,304,955.60	45,624,308.18

## 2、交易性金融资产

单位：元

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	991,527.79	59,692.60
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	991,527.79	59,692.60
衍生金融资产		
其他		
其中：		
债务工具投资		
其他		
合计	991,527.79	59,692.60

其他说明：

交易性金融资产为公司本期处置全资子公司绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司99%股权后，剩余1%股权。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	214,610,805.48	
商业承兑票据	20,281,080.79	9,645,293.56
合计	234,891,886.27	9,645,293.56

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	47,692,024.86
合计	47,692,024.86

## (4) 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

单位：元

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		153,800,780.62
商业承兑票据		1,629,604.34
合计		155,430,384.96

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

无。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	865,051,291.06	55.16%	865,051,291.06	100.00%	0.00	862,155,092.25	63.41%	853,668,875.12	99.02%	8,486,217.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	703,102,835.48	44.84%	35,796,675.62	5.09%	667,306,159.86	497,430,335.74	36.59%	25,413,332.18	5.11%	472,017,003.56
其中：										
按信用风险特征组合	703,102,835.48		35,796,675.62		667,306,159.86	497,430,335.74		25,413,332.18		472,017,003.56
合计	1,568,154,126.54	100.00%	900,847,966.68		667,306,159.86	1,359,585,427.99	100.00%	879,082,207.30		480,503,220.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	387,041,372.60	387,041,372.60	100.00%	预计无法收回
陕西沃特玛新能源有限公司	264,892,732.83	264,892,732.83	100.00%	预计无法收回
深圳市沃特玛电池有限公司	35,002,854.12	35,002,854.12	100.00%	预计无法收回
陕西沃特玛新能源有限	31,670,750.00	31,670,750.00	100.00%	预计无法收回

公司				
荆州市沃特玛电池有限公司	29,005,000.00	29,005,000.00	100.00%	预计无法收回
湖南沃特玛新能源有限公司	25,159,172.90	25,159,172.90	100.00%	预计无法收回
东莞市沃泰通新能源有限公司	25,134,000.00	25,134,000.00	100.00%	预计无法收回
江西佳沃新能源有限公司	17,214,000.00	17,214,000.00	100.00%	预计无法收回
荆州市沃特玛电池有限公司	10,026,610.00	10,026,610.00	100.00%	预计无法收回
河南国能电池有限公司	9,292,700.00	9,292,700.00	100.00%	预计无法收回
湖南沃特玛新能源有限公司	9,212,000.00	9,212,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市沃特玛电池有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计无法收回
陕西坚瑞沃能股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计无法收回
上海正昀新能源技术有限公司	4,976,364.00	4,976,364.00	100.00%	预计无法收回
四川野马汽车股份有限公司绵阳分公司	2,613,872.25	2,613,872.25	100.00%	预计无法收回
内蒙古沃特玛电池有限公司	2,286,856.00	2,286,856.00	100.00%	预计无法收回
重庆比速云博动力科技有限公司	920,581.36	920,581.36	100.00%	预计无法收回
四川野马汽车股份有限公司	152,684.12	152,684.12	100.00%	预计无法收回
颍上北方动力新能源有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
天津中聚新能源科技有限公司	81,150.00	81,150.00	100.00%	预计无法收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	74,986.80	74,986.80	100.00%	预计无法收回
重庆凯特动力科技有限公司	74,092.54	74,092.54	100.00%	预计无法收回
东风朝阳朝柴动力有限公司	70,049.33	70,049.33	100.00%	预计无法收回

江西省科能伟达储能电池系统有限公司	28,600.01	28,600.01	100.00%	预计无法收回
东莞市众盈电池有限公司	862.00	862.00	100.00%	预计无法收回
陕西坚瑞沃能股份有限公司	0.20	0.20	100.00%	预计无法收回
合计	865,051,291.06	865,051,291.06	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	703,102,835.48	35,796,675.62	5.09%
合计	703,102,835.48	35,796,675.62	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	710,113,813.01
1 年以内	710,113,813.01
1 至 2 年	7,769,170.74
2 至 3 年	2,351,388.46
3 年以上	847,919,754.33
3 至 4 年	7,208,161.12
4 至 5 年	837,436,430.01
5 年以上	3,275,163.20
合计	1,568,154,126.54

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	853,668,875.12	13,142,415.94		1,760,000.00		865,051,291.06
按组合计提坏账准备	25,413,332.18	10,433,343.44		50,000.00		35,796,675.62
合计	879,082,207.30	23,575,759.38		1,810,000.00		900,847,966.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,810,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陕西坚瑞沃能股份有限公司	货款	1,760,000.00	清偿方破产	否	否
合计	--	1,760,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市沃特玛电池有限公司	387,041,372.60	24.68%	387,041,372.60
陕西沃特玛新能源有限公司	264,892,732.83	16.89%	264,892,732.83
时代广汽动力电池有限公司	147,360,412.83	9.40%	7,368,020.64
台州滨海吉利发动机有限公司	42,724,128.51	2.72%	2,136,206.43
联合汽车电子有限公司太仓分公司	40,596,091.36	2.59%	2,029,804.57
合计	882,614,738.13	56.28%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	472,253,674.42	385,905,058.10

应收账款		
合计	472,253,674.42	385,905,058.10

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	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	385,905,058.10	2,265,395,785.39	2,179,047,169.07		472,253,674.42	
合计	385,905,058.10	2,265,395,785.39	2,179,047,169.07		472,253,674.42	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	160,824,359.17	98.67%	14,392,671.42	87.76%
1 至 2 年	1,605,417.88	0.99%	1,437,082.53	8.76%
2 至 3 年	498,560.65	0.31%	571,170.83	3.48%
3 年以上	55,632.44	0.03%		
合计	162,983,970.14	--	16,400,924.78	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

江西金辉锂业有限公司	43,889,616.09	26.93
宁波邦普循环科技有限公司	35,549,294.40	21.81
陕西东鑫垣化工有限责任公司西安分公司	19,727,858.56	12.10
东北特殊钢集团股份有限公司	10,217,009.58	6.27
成都金祥元科技有限公司	8,016,000.00	4.92
合计	117,399,778.63	72.03

其他说明：

无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,768,657.30	6,384,272.01
合计	8,768,657.30	6,384,272.01

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用



**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,843,500.00	3,335,985.77
应收代垫、暂付款	1,158,312.93	451,477.25
员工借款及备用金	616,126.90	105,430.14
其他	2,561,168.93	4,332,123.51
合计	10,179,108.76	8,225,016.67

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,619,814.35		220,930.31	1,840,744.66
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	-405,362.89			-405,362.89
本期转回			24,930.31	24,930.31
2021 年 12 月 31 日余额	1,214,451.46		196,000.00	1,410,451.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,590,387.90
1 年以内	8,590,387.90
1 至 2 年	566,624.17
2 至 3 年	20,249.05
3 年以上	1,001,847.64
3 至 4 年	239,705.44
4 至 5 年	750,000.00
5 年以上	12,142.20
合计	10,179,108.76

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	220,930.31		24,930.31			196,000.00
按组合计提坏账准备	1,619,814.35	-405,362.89				1,214,451.46
合计	1,840,744.66	-405,362.89	24,930.31			1,410,451.46

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
青海恒信融锂业科技有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1 年以内	49.12%	250,000.00
株洲天易建设发展有限公司	保证金及押金	750,000.00	4-5 年	7.37%	600,000.00
宜春深燃天然气有限公司	其他	548,413.51	1 年以内	5.39%	27,420.68
江西宜春京能热电有限责任公司	其他	407,846.93	1 年以内	4.01%	20,392.35
立胜汽车科技（苏州）有限公司	其他	379,286.21	1-2 年	3.73%	37,928.62
合计	--	7,085,546.65	--	69.62%	935,741.65

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	227,778,518.58		227,778,518.58	63,318,161.77	795.04	63,317,366.73
在产品	32,822,381.96		32,822,381.96	22,784,013.91		22,784,013.91
库存商品	440,139,533.14	13,124,173.01	427,015,360.13	294,230,863.83	9,307,150.45	284,923,713.38
周转材料	12,359,999.74		12,359,999.74	6,671,408.59		6,671,408.59
委托加工物资						
合计	713,100,433.42	13,124,173.01	699,976,260.41	387,004,448.10	9,307,945.49	377,696,502.61

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	795.04			795.04		
库存商品	9,307,150.45	4,953,980.06		1,136,957.50		13,124,173.01
合计	9,307,945.49	4,953,980.06		1,137,752.54		13,124,173.01

无。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无。

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	301,162.78	3,302,788.93
待抵扣增值税进项税额	78,884,559.86	22,785,843.24

其他	1,298,105.76	
合计	80,483,828.40	26,088,632.17

其他说明：

无。

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无。

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无。

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

无。

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川锂能 矿业有限 公司		680,000.0 0		-304,289. 30						375,710.7 0	
小计		680,000.0 0		-304,289. 30						375,710.7 0	
合计		680,000.0 0		-304,289. 30						375,710.7 0	

其他说明

无。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
战略性股权投资	333,000,000.00	
合计	333,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
青海恒信融锂业 科技有限公司					对被投资单位不 具有重大影响， 且属于非交易性 权益工具投资	

其他说明：

无。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	37,945,672.52	10,718,603.78		48,664,276.30
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	18,019,247.79	10,718,603.78		28,737,851.57
(1) 处置	18,019,247.79	10,718,603.78		28,737,851.57
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,926,424.73			19,926,424.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,293,523.88	3,217,122.13		10,510,646.01
2.本期增加金额	766,336.68	1,459,186.08		2,225,522.76
(1) 计提或摊销	766,336.68	1,459,186.08		2,225,522.76
3.本期减少金额	6,246,961.13	4,676,308.21		10,923,269.34
(1) 处置	6,246,961.13	4,676,308.21		10,923,269.34
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,812,899.43			1,812,899.43
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	18,113,525.30			18,113,525.30
2.期初账面价值	30,652,148.64	7,501,481.65		38,153,630.29

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,428,590,495.87	722,194,304.53
合计	1,428,590,495.87	722,194,304.53

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	融资租入的固定资产	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	318,183,093.02	766,375,695.79	2,415,324.17	13,326,377.32	1,372,952.05	55,063,245.87	1,156,736,688.

							22
2.本期增加 金额	328,348,250.34	506,980,433.50	445,622.51	6,655,782.93		1,229,306.38	843,659,395.66
(1) 购置	5,426,149.00	131,296,983.45	445,622.51	5,615,191.36		1,229,306.38	144,013,252.70
(2) 在建 工程转入	322,922,101.34	375,683,450.05		1,040,591.57			699,646,142.96
(3) 企业 合并增加							
3.本期减少 金额	139,328.32	17,473,509.57	296,527.88	150,441.64	1,372,952.05	71,727.48	19,504,486.94
(1) 处置 或报废		17,473,509.57	296,527.88	150,441.64	1,372,952.05	71,727.48	19,365,158.62
(2) 其他	139,328.32						139,328.32
4.期末余额	646,392,015.04	1,255,882,619. 72	2,564,418.80	19,831,718.61		56,220,824.77	1,980,891,596. 94
二、累计折旧							
1.期初余额	25,483,553.05	350,107,254.00	1,056,987.44	5,849,124.82	900,967.30	25,349,848.44	408,747,735.05
2.本期增加 金额	15,800,425.04	97,049,034.62	429,869.71	2,314,051.17	226,133.51	7,480,849.68	123,300,363.73
(1) 计提	15,800,425.04	97,049,034.62	429,869.71	2,314,051.17	226,133.51	7,480,849.68	123,300,363.73
3.本期减少 金额		8,002,644.23	120,755.21	50,970.26	1,127,100.81	57,826.17	9,359,296.68
(1) 处置 或报废		8,002,644.23	120,755.21	50,970.26	1,127,100.81	57,826.17	9,359,296.68
4.期末余额	41,283,978.09	439,153,644.39	1,366,101.94	8,112,205.73		32,772,871.95	522,688,802.10
三、减值准备							
1.期初余额		25,322,663.89					25,322,663.89
2.本期增加 金额		7,959,143.98					7,959,143.98
(1) 计提		7,959,143.98					7,959,143.98
3.本期减少 金额		3,669,508.90					3,669,508.90

(1) 处置 或报废		3,669,508.90					3,669,508.90
4.期末余额		29,612,298.97					29,612,298.97
四、账面价值							
1.期末账面 价值	605,108,036.95	787,116,676.36	1,198,316.86	11,719,512.88		23,447,952.82	1,428,590,495. 87
2.期初账面 价值	292,699,539.97	390,945,777.90	1,358,336.73	7,477,252.50	471,984.75	29,713,397.43	722,666,289.28

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3#厂房	105,713,349.39	产权正在办理中
二期综合楼	23,396,609.92	产权正在办理中
4#厂房	22,088,658.43	产权正在办理中
地下停车场	18,342,458.93	产权正在办理中
11#厂房	6,754,183.97	产权正在办理中
12#厂房	6,754,253.05	产权正在办理中
15#车间	7,152,579.01	产权正在办理中
16#厂房	6,385,759.54	产权正在办理中

其他说明

无。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,996,861.79	5,621,179.85
合计	25,996,861.79	5,621,179.85

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
固定资产改造				3,501,326.49		3,501,326.49
株洲液氧气站	2,096,603.61	796,709.37	1,299,894.24	2,119,853.36		2,119,853.36
吴家镇基地项目二期	5,459,172.63		5,459,172.63			
年产 6 万吨新能源锂电池正极材料基建工程	19,237,794.92		19,237,794.92			
合计	26,793,571.16	796,709.37	25,996,861.79	5,621,179.85		5,621,179.85

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
年产 5 万吨新能源锂电池正极材料基建工程	322,089,449.39		319,158,236.76	319,158,236.76			99.09%	100.00%				其他
年产 5 万吨新能	370,552,077.85		369,296,078.72	369,296,078.72			99.66%	100.00%				其他

源锂电池正极材料设备安装工程												
年产6万吨新能源锂电池正极材料基建工程	235,954,000.00		19,237,794.92			19,237,794.92	8.15%					其他
合计	928,595,527.24		707,692,110.40	688,454,315.48		19,237,794.92	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明  
无。

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：  
无。

## 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

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	软件	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,441,227.05	1,372,952.05	410,256.44	4,224,435.54
2.本期增加金额				
-新增租赁				
3.本期减少金额		960,501.53		960,501.53
-处置		960,501.53		960,501.53
4.期末余额	2,441,227.05	412,450.52	410,256.44	3,263,934.01
二、累计折旧				
1.期初余额		900,967.30	102,564.15	1,003,531.45
2.本期增加金额	949,491.42	251,052.83	82,051.32	1,282,595.57
（1）计提	949,491.42	251,052.83	82,051.32	1,282,595.57
3.本期减少金额		779,740.52		779,740.52
（1）处置		779,740.52		779,740.52
4.期末余额	949,491.42	372,279.61	184,615.47	1,506,386.50
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	1,491,735.63	40,170.91	225,640.97	1,757,547.51
2.期初账面价值	2,441,227.05	471,984.75	307,692.29	3,220,904.09

其他说明：

无。

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	119,960,975.90	128,113,505.49		10,523,242.40	258,597,723.79
2.本期增加金额	21,453,520.11			3,176,950.24	24,630,470.35
(1) 购置	21,453,520.11			3,176,950.24	24,630,470.35
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入					
3.本期减少金额				423,076.95	423,076.95
(1) 处置				12,820.51	12,820.51
(2) 其他				410,256.44	410,256.44
4.期末余额	141,414,496.01	128,113,505.49		13,277,115.69	282,805,117.19
二、累计摊销					
1.期初余额	8,891,140.89	80,113,505.49		6,138,112.50	95,142,758.88
2.本期增加金额	2,788,586.89			1,728,191.30	4,516,778.19
(1) 计提	2,788,586.89			1,728,191.30	4,516,778.19
(2) 其他					
3.本期减少金额				191,880.59	191,880.59
(1) 处置				7,265.12	7,265.12
(2) 其他				184,615.47	184,615.47
4.期末余额	11,679,727.78	80,113,505.49		7,674,423.21	99,467,656.48
三、减值准备					
1.期初余额		48,000,000.00		511,777.26	48,511,777.26
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		48,000,000.00		511,777.26	48,511,777.26
四、账面价值					
1.期末账面价值	129,734,768.23			5,090,915.22	134,825,683.45
2.期初账面价值	111,069,835.01			3,873,352.64	114,943,187.65

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

湖南升华科技有限公司	1,562,920,445.24					1,562,920,445.24
合计	1,562,920,445.24					1,562,920,445.24

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南升华科技有 限公司	1,562,920,445.24					1,562,920,445.24
合计	1,562,920,445.24					1,562,920,445.24

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	4,877,764.04	7,135,117.33	3,479,786.40		8,533,094.97
软件使用权	80,039.34	282,452.83	67,195.53		295,296.64
合计	4,957,803.38	7,417,570.16	3,546,981.93		8,828,391.61

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

单位：元

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	50,876,299.26	7,631,444.90	44,426,122.42	6,663,918.36
内部交易未实现利润	4,557,325.24	683,598.79	5,797,993.48	869,699.02
可抵扣亏损	259,636,602.56	38,945,490.38	675,425,085.61	101,313,762.84
预提费用	29,349,324.03	4,402,398.60	10,899,243.53	1,634,886.53
递延收益	71,544,872.09	10,731,730.81	59,385,161.99	8,907,774.30
预计负债	35,908,257.84	5,386,238.68	27,144,356.18	4,071,653.43
权益法调整	304,289.30	45,643.40		
股份支付	40,230,900.00	6,034,635.00		
销售折扣与折让	15,140,000.00	2,271,000.00		
租赁负债变动	1,265,867.23	189,880.08		
股份支付（资本公积部分）	60,378,100.00	9,056,715.00	2,650.20	397.54
合计	569,191,837.55	85,378,775.64	823,080,613.41	123,462,092.02

## （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	1,628.80	244.32		
折旧或摊销差	128,652,182.78	19,297,827.42	119,369,169.67	17,905,375.45
租赁负债变动	1,390,374.54	208,556.18		
合计	130,044,186.12	19,506,627.92	119,369,169.67	17,905,375.45

## （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	85,378,775.64	85,378,775.64	123,462,092.02	123,462,092.02
递延所得税负债	19,506,627.92	19,506,627.92	17,905,375.45	17,905,375.45

## （4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	93,167,828.88	966,565,860.61
可抵扣亏损	1,086,237,156.94	250,484,356.13
合计	1,179,404,985.82	1,217,050,216.74

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		2,861,023.40	
2022 年	6,475,569.23	6,588,703.32	
2023 年	90,347,788.80	109,641,645.35	
2024 年	64,958,265.91	78,899,438.46	
2025 年	95,189,205.15	52,493,545.60	
2026 年	792,855,267.96		
2027 年			
2028 年	18,820,933.73		
2029 年	13,941,172.55		
2030 年	3,537,903.19		
2031 年	111,050.42		
合计	1,086,237,156.94	250,484,356.13	--

其他说明：

无。

## 31、其他非流动资产

单位：元

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
预付房地产、工程、设备等款项	171,641,524.08		171,641,524.08	52,885,271.71		52,885,271.71
合计	171,641,524.08		171,641,524.08	52,885,271.71		52,885,271.71

其他说明：

无。

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	610,000,000.00	
商业承兑汇票贴现	30,321,979.22	
合计	640,321,979.22	

短期借款分类的说明：

无。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无。

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	421,825,582.46	203,483,884.10
合计	421,825,582.46	203,483,884.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	663,048,878.06	538,356,273.37
工程及设备款	240,724,046.76	21,268,344.39
其他	17,142,660.71	4,223,843.24
合计	920,915,585.53	563,848,461.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,657,706.78	19,158,815.35
合计	8,657,706.78	19,158,815.35

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,164,811.55	219,336,390.91	215,845,212.03	56,655,990.43
二、离职后福利-设定提存计划	18,007.06	12,052,921.01	12,055,951.95	14,976.12
三、辞退福利		286,318.88	286,318.88	
合计	53,182,818.61	231,675,630.80	228,187,482.86	56,670,966.55

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,378,635.96	193,577,388.36	190,292,149.11	54,663,875.21
2、职工福利费		10,590,871.40	10,385,971.40	204,900.00
3、社会保险费	10,748.20	8,290,674.84	8,290,930.21	10,492.83
其中：医疗保险费	9,872.02	7,467,419.79	7,468,258.23	9,033.58
工伤保险费	876.18	234,686.49	234,103.42	1,459.25
生育保险费		588,568.56	588,568.56	
4、住房公积金		3,513,751.00	3,513,751.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,763,242.34	3,211,338.87	3,215,366.38	1,759,214.83
其他	12,185.05	152,366.44	147,043.93	17,507.56
合计	53,164,811.55	219,336,390.91	215,845,212.03	56,655,990.43

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	14,834.55	11,588,681.61	11,591,458.68	12,057.48
2、失业保险费	3,172.51	464,239.40	464,493.27	2,918.64
合计	18,007.06	12,052,921.01	12,055,951.95	14,976.12

其他说明：

无。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,539,004.47	8,011,972.67
企业所得税	17,448,644.33	8,212,246.50
个人所得税	298,908.09	250,070.92
城市维护建设税	514,659.03	201,464.34
房产税	131,480.53	121,173.33
土地增值税		
教育费附加	505,843.86	143,903.10
土地使用税	313,446.06	73,745.70
印花税		1,431.70
其他		194.17
合计	27,751,986.37	17,016,202.43

其他说明：

无。

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	125,835,924.92	72,764,253.72
合计	125,835,924.92	72,764,253.72

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

**(2) 应付股利**



单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款项	6,600,409.89	45,738,725.66
押金质保金	13,324,127.93	11,531,824.65
预提费用	17,970,385.49	14,524,674.72
未支付投资款项	66,780,560.84	
限制性股票回购义务	20,184,000.00	
其他	976,440.77	969,028.69
合计	125,835,924.92	72,764,253.72

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无。

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	994,882.04	
合计	994,882.04	

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,137,021.29	2,315,623.07
未终止确认票据	125,108,405.74	
合计	126,245,427.03	2,315,623.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

### (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

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	1,659,834.88	2,876,351.37
减：一年内到期的租赁负债	-994,882.04	
合计	664,952.84	2,876,351.37

其他说明

无。

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	674,260.87	674,260.87	预计可能产生的损失
产品质量保证	35,952,585.34	27,188,683.68	预提三包费
合计	36,626,846.21	27,862,944.55	--

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

单位：元

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	101,967,786.90	24,458,611.00	14,286,937.06	112,139,460.84	
合计	101,967,786.90	24,458,611.00	14,286,937.06	112,139,460.84	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产投资 项目政府 补助	36,935,958.43			808,036.08			36,127,922.35	与资产相关
绵阳市涪城 区工业和信 息局承担缴 纳的土地出 让款	37,434,169.50			781,234.81			36,652,934.69	与资产相关
绵阳市涪城 区工业和信 息化局 2018 年第一批工 业发展资金	1,990,000.00			298,500.01			1,691,499.99	与资产相关
宜春市发改 委投资锂电 新能源产业 专项资金计 划	3,299,999.90			200,000.04			3,099,999.86	与资产相关
2018 年第五 批制造强省 专项资金	1,566,666.58			200,000.04			1,366,666.54	与资产相关
年产 5 万吨 新能源锂电		16,212,600.00		198,236.44			16,014,363.56	与资产相关

正极材料产业扶持资金								
绵阳市涪城区工业和信息化局投资协议项目扶持资金	7,730,992.49			161,062.32			7,569,930.17	与资产相关
绵阳市涪城区工业和信息化局拨付与涪城区政府签订投资协议项目扶持资金		5,076,011.00		79,867.32			4,996,143.68	与资产相关
绵阳市涪城区工业和信息化局拨付 2021 年第一批省级工业发展专项资金		2,270,000.00					2,270,000.00	与资产相关
扩能汽车智能可变气门正时系统（VVT）生产线技术改造项目	2,100,000.00			2,100,000.00				与收益相关
年产 200 万只汽车动力总成精密零部件生产线技术改造项目	2,050,000.00			2,050,000.00				与收益相关
绵阳市涪城区工业和信息化局 2019 年第一批工业发展资金	1,650,000.00			1,650,000.00				与收益相关
低摩擦智能控制可变气门正时系统（VVT）科技成果转化	1,120,000.00			1,120,000.00				与收益相关

项目								
高精度节能电控系统执行机构电磁阀成果产业化项目	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
市财政市信委局下达 2015 年工业发展专项资金	700,000.00			700,000.00				与收益相关
年产 100 万套可变气门系统技术改造项目	650,000.00			650,000.00				与收益相关
绵阳市涪城区工业和信息化局拨付 2019 年第一批工业发展资金	550,000.00			550,000.00				与收益相关
年产 300 万支发动机喷油嘴生产线技术改造项目	500,000.00			500,000.00				与收益相关
年产 1500 万只液压挺柱生产线技术改造项目	450,000.00			450,000.00				与收益相关
2016 年市级工业发展专项资金	400,000.00			400,000.00				与收益相关
绵阳市涪城区工业和信息化局 2019 年度市级先进制造业发展专项资金	310,000.00			310,000.00				与收益相关
高精度电控系统执行机构用电磁阀	80,000.00			80,000.00				与收益相关

(VVL) 项目								
绵阳市涪城区财政局 2019 年第四批省级科技计划项目资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
绵阳市人力资源和社会保障局“科技城人才计划”资助	950,000.00						950,000.00	与收益相关
绵阳市涪城区科学技术局拨付 2021 年第一批省级科技计划项目资金		600,000.00					600,000.00	与收益相关
绵阳市涪城区市场监督管理局拨付 2021 年省级知识产权专项资金		300,000.00					300,000.00	与收益相关
合计	101,967,786.90	24,458,611.00		14,286,937.06			112,139,460.84	

其他说明：

无。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
回购义务负债	193,152,222.22	
合计	193,152,222.22	

其他说明：

无。

## 53、股本



单位：元

	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	739,032,248.00	4,350,000.00				4,350,000.00	743,382,248.00

其他说明：

根据公司2021年5月31日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》和2021年6月9日第四届董事会第十次会议决议，公司拟向藤明波等4名股权激励对象授予限制性股票共计A股普通股435万股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为4.64元/股。实际收到激励对象的增资款20,184,000.00元，其中股本增加4,350,000.00元，资本公积增加15,834,000.00元。上述增资事项业经四川华信（集团）会计师事务所审验，并出具川华信验[2021]第0055号验资报告。

## 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

无。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

无。

其他说明：

无。

## 55、资本公积

单位：元

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）	1,644,568,578.04	22,487,744.84		1,667,056,322.88
其他资本公积	2,499,019.89	49,287,615.00		51,786,634.89
合计	1,647,067,597.93	71,775,359.84		1,718,842,957.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 1、资本溢价的本期增减变动：

- 如本附注七、（53）所述，本年因发行限制性股票增加资本公积15,834,000.00元；
- 因公司根据相关决议而实施限制性股票激励计划，子公司确认等待期股权激励费用而增加资本公积

6,653,744.84元。

## 2、其他资本公积的本期增减变动：

1.因公司根据相关决议而实施限制性股票激励计划，母公司确认等待期股权激励费用而增加资本公积40,230,900.00元；

2.因根据公司相关决议而实施限制性股票激励计划，等待期股权激励费用预计可税前扣除金额与授予日股票公允价值的差额确认递延所得资产同时增加资本公积9,056,715.00元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购		20,184,000.00		20,184,000.00
合计		20,184,000.00		20,184,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如本附注七、（53）所述，本年因发行限制性股票增加回购义务20,184,000.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	450,059.22	-731,048.59				-731,048.59	-280,989.37
外币财务报表折算差额	450,059.22	-731,048.59				-731,048.59	-280,989.37
其他综合收益合计	450,059.22	-731,048.59				-731,048.59	-280,989.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,804,674.56	27,534,777.83		130,339,452.39
合计	102,804,674.56	27,534,777.83		130,339,452.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司本年净利润扣除弥补亏损部分的10%计提法定盈余公积金，增加盈余公积27,534,777.83元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-409,182,714.99	-739,411,223.09
调整后期初未分配利润	-409,182,714.99	-739,411,223.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	399,091,674.57	330,228,508.10
减：提取法定盈余公积	27,534,777.83	
期末未分配利润	-37,625,818.25	-409,182,714.99

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,607,270,228.67	1,903,344,428.94	1,802,295,718.99	1,156,108,390.98
其他业务	49,100,809.73	38,247,386.44	42,231,273.61	32,952,428.37
合计	2,656,371,038.40	1,941,591,815.38	1,844,526,992.60	1,189,060,819.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
精密液压零部件	731,259,856.41			731,259,856.41
电磁驱动零部件	997,929,490.71			997,929,490.71
锂电正极材料	653,974,443.89			653,974,443.89
智能电控系统	239,554,337.71			239,554,337.71
其他	23,986,252.24			23,986,252.24
合计	2,646,704,380.96			2,646,704,380.96
按经营地区分类				
其中：				
境内	2,466,847,122.74			2,466,847,122.74
境外	179,857,258.22			179,857,258.22
合计	2,646,704,380.96			2,646,704,380.96
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	2,656,371,038.40			2,656,371,038.40

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	468,993.21	5,190,499.89
教育费附加	4,563,878.29	3,707,230.36
房产税	4,636,998.72	1,567,958.76
土地使用税	2,247,800.51	1,430,898.58
车船使用税	480.00	
印花税	1,591,020.30	856,634.82
其他	86,629.50	342,664.64
合计	13,595,800.53	13,095,887.05

其他说明：

无。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆、仓储运杂费	29,433,135.44	18,893,269.64
售后服务费	11,693,252.97	5,241,203.52
工资	8,365,750.96	8,082,744.61
包装费	5,526,129.16	4,064,474.62
其他	2,091,316.99	1,841,384.69
业务招待费	1,576,311.49	1,056,618.12
差旅费	841,190.55	797,957.46
合计	59,527,087.56	39,977,652.66

其他说明：

无。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	67,888,588.89	62,043,287.70
股权激励费	46,885,701.44	
修理费	28,284,619.88	26,353,950.32
折旧摊销费	19,133,980.13	21,127,815.01
其他	12,170,602.81	8,967,252.37
停工损失	4,431,497.59	29,385,526.41
中介机构费	4,282,516.57	2,563,981.96
差旅费	3,854,276.15	2,379,646.50
租赁费	3,382,876.47	1,607,639.48
咨询费	2,650,422.38	3,275,540.86
办公费	2,432,394.05	1,241,662.96
水电费	2,277,183.08	2,260,369.86
车辆、仓储运杂费	177,867.73	500,938.35
仲裁费	75,509.00	5,602,662.07
合计	197,928,036.17	167,310,273.85

其他说明：

无

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	47,760,298.71	35,564,250.79
材料费用	40,891,737.16	41,460,546.69
模具费用	17,724,750.78	12,433,746.22
折旧与摊销	10,611,737.10	12,006,432.98
委托外部研究开发费		278,570.37
其他费用	4,208,011.04	4,072,885.64
差旅费	2,337,789.48	1,911,983.80
动力费	1,830,190.93	2,696,366.59
设备调试费	837,773.45	970,617.23
合计	126,202,288.65	111,395,400.31

其他说明：

无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,974,494.95	1,554,751.33
其中：租赁负债利息费用	90,343.75	
减：利息收入	13,636,942.19	9,204,945.06
汇兑损益	6,285,209.37	8,541,981.99
其他	582,077.75	307,702.43
合计	8,204,839.88	1,199,490.69

其他说明：

无。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	84,325,511.82	22,749,034.62
进项税加计抵减	13,218.04	
代扣个人所得税手续费	71,673.71	6,715.19
债务重组收益	13,350.00	10,037,716.56
合计	84,423,753.57	32,793,466.37
计入其他收益的政府补助		
与收益相关的政府补助	81,598,574.76	12,025,784.32
与资产相关的政府补助	2,726,937.06	10,723,250.30
合计	84,325,511.82	22,749,034.62

## 68、投资收益

单位：元

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	-304,289.30	
处置长期股权投资产生的投资收益	53,756,011.91	
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,967,807.54	65,315,000.00
其他		-133,510.84
合计	104,419,530.15	65,181,489.16

其他说明：

无。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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	33,052.60	-2,650.20
合计	33,052.60	-2,650.20

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	519,451.82	-314,989.13
应收账款坏账损失	-23,731,486.53	-6,999,497.04
合计	-23,212,034.71	-7,314,486.17

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,953,980.06	-468,415.08
五、固定资产减值损失	-7,959,143.98	-11,596,696.57
七、在建工程减值损失	-796,709.37	
十、无形资产减值损失		-511,777.26
合计	-13,709,833.41	-12,576,888.91

其他说明：



无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组时确认的处置利得或损失		
处置固定资产利得或损失	-2,607,411.29	324,656.35
合计	-2,607,411.29	324,656.35

**74、营业外收入**

单位：元

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
接受捐赠		193,700.00	
其他	948,572.33	526,617.13	948,572.33
合计	948,572.33	720,317.13	948,572.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无。

**75、营业外支出**

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	105,050.66	49,738.16	105,050.66
罚款滞纳金	34,490.15	60.55	34,490.15
其他	479,857.93	532,008.01	479,857.93
赔偿支出		15,000,000.00	
合计	619,398.74	15,581,806.72	619,398.74

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,073,513.42	-2,173.32
递延所得税费用	48,741,283.85	56,954,608.67
合计	59,814,797.27	56,952,435.35

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	458,997,400.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,849,610.12
子公司适用不同税率的影响	-3,664,428.44
调整以前期间所得税的影响	797,127.08
非应税收入的影响	-17,772,417.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,504,737.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-167,578.78
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	10,267,747.58
所得税费用	59,814,797.27

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	3,785,961.26	1,997,960.13
专项补贴、补助款	79,690,858.36	22,200,995.43

利息收入	8,283,067.99	9,204,945.06
其他	973,755.03	727,032.32
合计	92,733,642.64	34,130,932.94

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	6,798,002.13	2,054,288.44
费用支出	133,851,346.72	98,416,475.30
其他	514,348.08	15,532,068.56
合计	141,163,696.93	116,002,832.30

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁所支付的现金	1,038,519.66	360,500.00
其他	1,298,105.76	
合计	2,336,625.42	360,500.00

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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	399,182,603.46	329,079,130.35
加：资产减值准备	36,921,868.12	19,891,375.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,525,886.49	112,952,230.32
使用权资产折旧	1,282,595.57	
无形资产摊销	4,516,778.19	5,515,924.96
长期待摊费用摊销	3,546,981.93	1,197,758.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,607,411.29	-324,656.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,050.66	49,738.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-33,052.60	2,650.20
财务费用（收益以“-”号填列）	17,918,253.79	9,424,154.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,419,530.15	-65,181,489.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	38,083,316.38	52,180,496.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,601,252.47	4,774,111.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-327,233,737.86	-76,182,762.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,350,492.17	-346,553,977.77

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-140,140,242.96	398,889,437.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,885,057.39	445,714,122.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	542,493,163.53	706,573,866.30
减：现金的期初余额	706,573,866.30	378,674,442.94
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	-164,080,702.77	327,899,423.36

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	97,615,600.00
其中：	--
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	97,615,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	152,996.41
其中：	--
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	152,996.41
其中：	--

处置子公司收到的现金净额	97,462,603.59
--------------	---------------

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	542,493,163.53	706,573,866.30
其中：库存现金	15,682.96	32,000.26
可随时用于支付的银行存款	542,477,480.57	706,541,866.04
三、期末现金及现金等价物余额	542,493,163.53	706,573,866.30

其他说明：

无

#### 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：

无。

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,025.62	共管账户
应收票据	47,692,024.86	质押
货币资金	144,259,929.98	票据保证金
应收款项融资	248,402,738.31	质押
合计	440,399,718.77	--

其他说明：

- 截至2021年12月31日，票据保证金余额144,259,929.98元。
- 截至2021年12月31日，共管资金余额为45,025.62元。湖南新材料科技有限公司（以下简称：“湖南新材料”）与湖南省长沙金洲大学科技园资产管理有限公司（以下简称“金大资管”）以湖南新材料的名义开立的共管账户，该账户资金为金大资管支付给湖南新材料的资产收购款及产生的利息。
- 应收票据质押详见第十节、十四。
- 应收款项融资质押详见第十节、十四。

#### 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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	--	--	33,216,922.90
其中：美元	3,406,051.18	6.3757	21,715,960.51
欧元	1,592,997.27	7.2197	11,500,962.39
港币			
应收账款	--	--	28,414,929.76
其中：美元	2,993,253.11	6.3757	19,084,083.85
欧元	1,292,414.63	7.2197	9,330,845.90
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			785,695.91
其中：美元			
欧元	108,826.67	7.2197	785,695.91
合同负债			
其中：美元			
欧元			
其他应收款			253,830.86
其中：欧元	35,158.09	7.2197	253,830.86

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

子公司欧洲富临精工机械股份有限公司由绵阳富临精工股份有限公司出资于2016年8月24日并获取营业执照，统一社会信用代码为822127478 R.C.S. Versailles，注册资金370,000欧元，实收资本2,688,042.36元，主要经营地诺夫勒堡（NEAUPHLE-LE-CHATEAU）市共和国大街38号。记账本位币为欧元，选择依据：企业所在国使用的货币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：  
无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
固定资产投资项目政府补助	40,154,600.00	递延收益	808,036.08
绵阳市涪城区工业和信息局承担缴纳的土地出让款	39,061,742.00	递延收益	781,234.81
绵阳市涪城区工业和信息化局 2018 年第一批工业发展资金	1,990,000.00	递延收益	298,500.01
2018 年第五批制造强省专项资金	2,000,000.00	递延收益	200,000.04
宜春市发改委投资锂电新能源产业专项资金计划	4,000,000.00	递延收益	200,000.04
年产 5 万吨新能源锂电正极材料产业扶持资金	16,212,600.00	递延收益	198,236.44
绵阳市涪城区工业和信息化局协议项目扶持资金	7,865,211.11	递延收益	161,062.32
绵阳市涪城区工业和信息化局拨付与涪城区政府签订投资协议项目扶持资金	5,076,011.00	递延收益	79,867.32
土地出让金返还款	4,636,083.00	递延收益	
新能源汽车动力电池正极材料项目中央预算内基建资金	9,330,000.00	递延收益	
大型锂离子动力电池正极材料湖南省工程研究中心创新能力建设项目	850,000.00	递延收益	
年产 5 万吨新能源锂电正极材料产业扶持资金	40,000,000.00	其他收益	40,000,000.00
新能源汽车产业研发及转化生产基地项目扶持资金	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00



扩能汽车智能可变气门正时系统（VVT）生产线技术改造项目	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
年产 200 万只汽车动力总成精密零部件生产线技术改造项目	2,050,000.00	其他收益	2,050,000.00
绵阳市涪城区工业和信息化局 2019 年第一批工业发展资金	1,650,000.00	其他收益	1,650,000.00
绵阳市涪城区工业和信息化局鼓励工业加快发展的政策措施	1,140,000.00	其他收益	1,140,000.00
低摩擦智能控制可变气门正时系统（VVT）科技成果转化项目	1,120,000.00	其他收益	1,120,000.00
稳岗返还补贴	1,109,452.45	其他收益	1,109,452.45
绵阳市涪城区科学技术局省级科技计划项目资金预算项目资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高精度节能电控系统执行机构电磁阀成果产业化项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
绵阳市涪城区商务旅游局 2018 年中央外经贸发展专项资金	934,300.00	其他收益	934,300.00
市财政市信委局下达 2015 年工业发展专项资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
年产 100 万套可变气门系统技术改造项目	650,000.00	其他收益	650,000.00
绵阳市涪城区财政局 2019 年第四批省级科技计划项目资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
2021 年第二批省级科技计划项目资金	544,000.00	其他收益	544,000.00
绵阳市涪城区商务局 2020 年 10-12 月省级外经贸发展专项资金	512,700.00	其他收益	512,700.00
绵阳市涪城区工业和信息化局投资协议项目扶持资金	505,343.00	其他收益	505,343.00
2021 年揭榜挂帅补助经费	500,000.00	其他收益	500,000.00
绵阳市涪城区科学技术局	500,000.00	其他收益	500,000.00

2020 年第二批省级科技服务业发展专项奖金			
年产 300 万支发动机喷油嘴生产线技术改造项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年工业企业技术改造资金	470,000.00	其他收益	470,000.00
卓越计划项目资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
年产 1500 万只液压挺柱生产线技术改造项目	450,000.00	其他收益	450,000.00
2016 年市级工业发展专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
省重点项目推进和投资运行“红黑榜”激励资金	323,000.00	其他收益	323,000.00
绵阳市涪城区工业和信息化局 2019 年度市级先进制造业发展专项资金	310,000.00	其他收益	310,000.00
《绵阳市涪城区推动产业高质量发展若干政策》创新创业支持资金	272,000.00	其他收益	272,000.00
株洲高新技术产业开发区企业研发投入奖励和工业升规奖励	215,100.00	其他收益	215,100.00
2021 年宜春市创新驱动“5511”工程科技项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
绵阳市涪城区科学技术局 2018 年省级工程技术中心认定奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
产业集群项目（专项经费）	200,000.00	其他收益	200,000.00
困难企业城镇土地使用税减免税税收返还款	116,952.00	其他收益	116,952.00
创新创业大赛成长组优秀奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
第三批省级科技计划专项经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家高新技术企业奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
绵阳市涪城区市场监督管理局 2020 年第二批省级知识产权专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度建设“四个强区”突出贡献领军人才团队奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00

高精度电控系统执行机构用 电磁阀生产技术改造项目	80,000.00	其他收益	80,000.00
绵阳市涪城区市场监督管理局 2020 年专利资助资金	60,500.00	其他收益	60,500.00
绵阳市涪城区科学技术局 2020 年高新技术企业认定奖 励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
绵阳市涪城区科学技术局 2019 年度高新技术企业认定 奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
中国共产党绵阳市涪城区委 员会组织部转产业扶持资金	46,900.00	其他收益	46,900.00
稳增长正向激励资金-产值增 量贡献奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
南昌市科学技术局第十届中 国创新创业大赛资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
市科技创新券补助经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 年度省级军民融合高技 术产业基地专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
债务减免收益	13,350.00	其他收益	13,350.00
株洲市 2020 年度创新型城市 建设专项资金第四批科技计 划	10,000.00	其他收益	10,000.00
失业保险管理中心发放稳岗 补贴	4,855.23	其他收益	4,855.23
市外高校招才引智招聘活动 经费（重庆西南大学）	4,000.00	其他收益	4,000.00
2020 年市项目申报后补助经 费	3,500.00	其他收益	3,500.00
市外高校招才引智招聘活动 经费（四川大学）	3,000.00	其他收益	3,000.00
春节稳岗补贴款	2,972.08	其他收益	2,972.08

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

#### (6) 其他说明

无。

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

### 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

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	97,615,600.00	99.00%	出售			53,407,725.32	1.00%	641,612.40	989,898.99	348,286.59	以拍卖成交价作为公允价值	

其他说明：

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 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：

本年新设立子公司 3 家：绵阳富临精工新能源有限公司、四川富临新能源科技有限公司、四川芯智热控技术有限公司。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
欧洲富临精工机械股份有限公司	诺夫勒堡 (NEAUPHLE-L E-CHATEAU)市 共和国大街 38 号	诺夫勒堡 (NEAUPHLE-L E-CHATEAU)市 共和国大街 38 号	生产型企业	100.00%		设立
湖南升华科技有限公司	湖南省醴陵市陶 瓷科技工业园 B 区	湖南省醴陵市陶 瓷科技工业园 B 区	生产型企业		100.00%	非同一控制下企 业合并
江西升华新材料 有限公司	江西省宜春经济 技术开发区	江西省宜春经济 技术开发区	生产型企业	100.00%		非同一控制下企 业合并
株洲升华科技有 限公司	株洲市天元区天 易科技城自主创 业园 D 地块 4 号 栋厂房	株洲市天元区天 易科技城自主创 业园 D 地块 4 号 栋厂房	生产型企业		100.00%	设立
湖南升华新材料 科技有限公司	长沙市宁乡高新 技术产业园区欧 洲北路 169 号	长沙市宁乡高新 技术产业园区欧 洲北路 169 号	生产型企业	100.00%		设立
成都富临精工新 能源动力有限公 司	成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼	成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼	生产型企业	70.00%		设立
富临普赛行（成 都）科技有限责 任公司	成都市郫都区德 源镇（菁蓉镇） 大禹东路 9 号 3	成都市郫都区德 源镇（菁蓉镇） 大禹东路 9 号 3	生产型企业	99.00%		设立



	楼 314 室	楼 314 室				
成都富临精工电 子电器科技有限 公司	四川省成都市龙 泉驿区成龙大道 二段 888 号 8 栋 3 层 1 号	四川省成都市龙 泉驿区成龙大道 二段 888 号 8 栋 3 层 1 号	生产型企业	100.00%		设立
绵阳富临精工新 能源有限公司	绵阳市涪城区高 端制造产业园凤 凰中路 37 号	绵阳市涪城区高 端制造产业园凤 凰中路 37 号	生产型企业	100.00%		设立
四川富临新能源 科技有限公司	四川省射洪市经 济开发区河东大 道 6 幢 1 层 1 号	四川省射洪市经 济开发区河东大 道 6 幢 1 层 1 号	生产型企业		100.00%	设立
四川芯智热控技 术有限公司	四川省绵阳市涪 城区吴家镇广福 村龙惠路 27 号	四川省绵阳市涪 城区吴家镇广福 村龙惠路 27 号	生产型企业	100.00%		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

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额						
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

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

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**

无。

**(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**

无。

其他说明：

无。

**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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	375,710.70	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-304,289.30	

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

无。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

## 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：

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计委员会主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。

财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	640,321,979.22				640,321,979.22
其他非流动负债			193,152,222.22		193,152,222.22
合计	640,321,979.22		193,152,222.22		833,474,201.44

### （三）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。

#### 1. 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。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,785.40万元（2020年12月31日：155.48万元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险，除以美元和欧元进行采购和销售外，主要来源于以美元、欧元外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	21,715,960.51	1,592,997.27	23,308,957.78	61,446,721.66	7,949,164.63	69,395,886.29
应收账款	19,084,083.85	9,330,845.90	28,414,929.76	13,074,228.25	19,669,963.71	32,744,191.96
其他应收款		253,830.86	253,830.86		255,993.15	255,993.15
应付账款		785,695.91	785,695.91		6,339,884.58	6,339,884.58
合计	41,393,661.88	13,041,924.25	54,435,586.13	77,033,779.62	44,803,031.15	121,836,810.77

#### 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。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			991,527.79	991,527.79
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			991,527.79	991,527.79
（二）权益工具投资			991,527.79	991,527.79
（三）其他权益工具投资			333,000,000.00	333,000,000.00
应收款项融资			472,253,674.42	472,253,674.42
持续以公允价值计量的资产总额			806,245,202.21	806,245,202.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。



## 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

无。

## 9、其他

无。

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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
四川富临实业集团有限公司	绵阳市涪城区安昌路 17 号	房地产开发经营(二级); 日用百货销售, 商品砼、建筑材料生产(限二环外或取得环评认证后经营)、销售, 市场开办和管理, 国内广告的设计、制作、发布、代理, 股权投资; 销售仪器仪表、销售塑料制品、销售燃气调压器(箱)、销售燃气输配设备、销售通讯器材、销售电工器材、销售五金工具, 销售机械设备; 以下经营范围限分支机构经营: 住宿、中、西餐制售(含凉菜、裱花蛋糕、沙律, 不含刺身、外卖), 预包装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)零售, 酒店管理及相关信息咨询, 会议、会展服务, 自有房屋租赁, 房屋出租, 汽车租赁, 保健品销售, 代订机票。依法须经批	30000.00 万元人民币	32.40%	32.40%

		准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。			
--	--	------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

四川富临实业集团有限公司为民营企业，法定代表人：安舟，社会统一信用代码：915107032054595010。

本企业最终控制方是安治富。

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九、在其他主体中的权益。

## 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九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川锂能矿业有限公司	联营企业

其他说明

无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绵阳富临桃花岛酒店有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店	与本企业受同一母公司控制的其他企业
四川富临物业服务有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
绵阳市安达建设工程有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
成都富临物业管理有限责任公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
绵阳富临桃花岛酒店有限公司	接受劳务服务	589,527.68		否	327,701.60
绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店	接受劳务服务	223,615.00		否	3,136.00
绵阳市安达建设工程有限公司	接受劳务服务	151,409,287.84		否	37,997,449.54
四川富临物业服务集团有限公司	接受劳务服务	143,505.63		否	
成都富临物业管理有限责任公司	采购商品/接受劳务	4,495.38		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川富临实业集团有限公司	出售子公司	98,000,000.00	

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	983,300.00	

**(8) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	绵阳市安达建设工程有限公司	45,762,104.92	7,709,201.51
其他应付款			
	绵阳市安达建设工程有限公司	500,230.00	230.00
	四川富临实业集团有限公司	2,080.00	

**7、关联方承诺**

无。

**8、其他**

无。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	80,921,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见下表

其他说明

**2021年股权激励**

类别	限制性股票数量 (股)	授予价格(元/股)	合同(解锁)剩余期限

第一类限制性股票	4,350,000	4.64	第一期130.50万股剩余5个月； 第二期130.50万股剩余17个月； 第三期174万股剩余29个月。
第二类限制性股票	9,605,000	4.64	第一期288.15万股剩余5个月； 第二期288.15万股剩余17个月； 第三期384.20万股剩余29个月。
预留第二类限制性股票	1,000,000	16.17	第一期30万股剩余11个月； 第二期30万股剩余23个月； 第三期40万股剩余35个月。
合计	14,955,000		

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>1、2021 年度股权激励-第一类限制性股票： 以授予日前一日（2021 年 6 月 8 日）的股票收盘价（14.29 元）扣除授予价格（4.64 元）为基础确认授予日权益工具公允价值。</p> <p>2、2021 年度股权激励-第二类限制性股票： 以授予日前一日（2021 年 6 月 8 日）的股票收盘价 14.29 元/股为基础，考虑由限售期间股价波动导致的限制性股票的收益风险，在市场价格的基础上扣减参照 BS 模型计算得出的流通性折扣后得到授予日限制性股票的公允价值。在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的公允价值分别为每股 14.36 元、14.48 元、14.66 元。授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（4.64 元）为基础，确认授予日权益工具公允价值。</p> <p>3、2021 年度股权激励-预留第二类限制性股票： 以授予日前一日（2021 年 12 月 14 日）的股票收盘价 32.17 元/股为基础，考虑由限售期间股价波动导致的限制性股票的收益风险，在市场价格的基础上扣减参照 BS 模型计算得出的流通性折扣后得到授予日限制性股票的公允价值。在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的公允价值分别为每股 32.41 元、32.89 元、33.57 元。授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（16.17 元）为基础，确认授予日权益工具公允价值。</p>
可行权权益工具数量的确定依据	<p>在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。</p>

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,884,644.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	46,884,644.84

其他说明

无。

### 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

无。

### 5、其他

2021年度股权激励说明：

2021年6月9日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同意确定以2021年6月9日为授予日，向151名激励对象授予1,395.50万股限制性股票，其中，第一类限制性股票435.00万股，授予价格为4.64元/股；第二类限制性股票960.50万股，授予价格为4.64元/股。

2021年12月14日，公司分别召开的第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以2021年12月14日为授予日，以16.17元/股的授予价格向符合授予条件的43名激励对象授予100.00万股第二类限制性股票。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，公司以其他货币资金144,259,929.98元、应收票据-应收银行承兑汇票47,692,024.86元以及应收款项融资-应收银行承兑汇票248,402,738.31元，为其在招商银行股份有限公司绵阳分行开具的金额为人民币421,825,582.46元的银行承兑汇票提供担保。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## 公司未决诉讼

截至2021年12月31日，公司作为被告涉及的诉讼事项汇总如下：

单位：万元

案件	涉案金额	账面已预计负债
合同纠纷	500.00	67.43

未决诉讼说明：

原告江苏新宏大集团有限公司（以下简称“江苏新宏大”）因接收湖南升华科技有限公司（以下简称“湖南升华”）背书转让的，由陕西坚瑞沃能股份有限公司开具的500万商业承兑汇票到期提示拒付，向陕西省西安市雁塔区人民法院提起诉讼。要求：陕西坚瑞沃能股份有限公司（出票人）、湖南升华（收款人）、赤峰开瑞科技有限公司（连续背书人）、贵州开瑞科技有限公司（连续背书人）、贵州开磷有限责任公司（连续背书人）及贵州开磷集团矿肥有限责任公司（连续背书人）共同支付原告电子商业承兑汇票500万元本金及逾期利息（利息按照银行同期贷款利率计算，从2018年3月13日起至被告实际给付之日）。

2019年10月11日，陕西省西安市雁塔区人民法院一审判决（（2018）陕0113民初16225号）如下：1、被告陕西坚瑞沃能股份有限公司（出票人）、湖南升华（收款人）、赤峰开瑞科技有限公司（连续背书人）、贵州开瑞科技有限公司（连续背书人）、贵州开磷有限责任公司（连续背书人）及贵州开磷集团矿肥有限责任公司（连续背书人）于判决生效之日起十日内六被告共同向原告江苏新宏大支付票据号码为 230579101216120170913109822609的电子商业承兑汇票金额500万元及逾期利息（利息按照银行同期贷款利率计算，从2018年3月13日起至被告实际给付之日）。案件受理费47,757.00元，由六被告共同承担，上述判决贵州开磷有限责任公司已于2021年4月履行完毕，并向陕西省西安市雁塔区人民法院，提起诉讼，要求：1、湖南升华以及保力新能源科技股份有限公司承担其已执行的商业汇票款550万元及利息清偿责任，到清偿完成为止。2020年12月18日至2021年4月13日利息84,906.25元；2、由二被告承担诉讼费及保全费。截止2021年12月31日，案件尚未判决。该未决诉讼事项湖南升华计提预计负债67.43万元。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## （3）行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 3、其他

无。



## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 向特定对象发行股票

公司根据中国证券监督管理委员会《关于同意绵阳富临精工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3933号）核准，向包括母公司四川富临实业集团有限公司在内的16名特定对象发行A股普通股66,577,896股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币22.53元，变更后的注册资本及股本为人民币809,960,144.00元。于2022年3月16日，公司向特定对象发行股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的证券登记手续已经完成。

#### 1. 子公司引进战略投资者暨签署补充协议

公司及其子公司江西升华新材料有限公司（以下简称“江西升华”）于2022年2月11日与宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称“宁德时代”）、长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）经友好协商，在《关于江西升华新材料有限公司之投资协议》及《关于江西升华新材料有限公司之股东协议》的基础上签署《补充协议》，宁德时代拟进一步对江西升华增资，认购江西升华增加的相同金额的注册资本 14,400 万元，本次增资完成后，宁德时代将持有江西升华 20% 的股权，江西升华注册资本将增加至人民币 82,000 万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

无。

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

无。

## (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无。

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

业绩补偿相关情况

1. 业绩补偿承诺

2016年9月1日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于调整公司发行股份募集配套资金具体方案的议案》。同意公司拟以发行股份及支付现金的方式购买彭澎等11名股东持有的湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）100%股权。2016年11月24日，中国证监会出具《关于核准绵阳富临精工机械股份有限公司向彭澎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2848号），核准富临精工非公开发行不超过55,969,020股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司等4名交易方（以下简称“补债义务人”）签署的《业绩承诺及补偿协议》，该等4名交易方承诺升华科技2016年、2017年和2018年实现的经审计并扣除非经常损益后归属于母公司的净利润分别不低于1.52亿元、2亿元和2.61亿元，三年承诺期累计实现的扣非净利润不低于6.13亿元；否则该等4名交易方将按照《业绩承诺及补偿协议》的约定对公司予以补偿。

2. 业绩补偿情况

(1) 2018年业绩补偿情况

公司于2018年4月16日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议以及2018年5月9日召开的2017年年度股东大会，审议通过了《关于回购升华科技2017年度业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，鉴于升华科技未完成2017年度的业绩承诺，根据公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补债义务人所应承担的比例，以1元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计12,684,425股。

(2) 2019年业绩补偿情况

公司于2019年8月6日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议以及2019年8月22日召开的2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购重大资产重组业绩补偿义务人应补偿股份及其进行现金补偿的议案》，鉴于升华科技未完成2017年度、2018年度和2016年—2018年三年度累计业绩承诺，补债义务人将按其转让升华科技所获得股份及现金对价总额合计人民币1,651,822,956.00元对公司进行补偿。其中，股份补偿扣除2017年度已补偿股份后，公司将以1元的总价回购注销补债义务人所持公司股份62,580,898股；同时补债义务人还将对公司补偿现金412,955,739.00元。

**3.业绩补偿的收回情况:**

(1) 2018年业绩补偿收回情况:

公司于2018年6月27日收到彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司股份补偿共12,684,425股,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续,过户公允价值为8.6元/股。

(2) 2019年业绩补偿收回情况:

1) 公司于2019年9月12日收到彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司股份补偿共62,580,898股,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续,过户公允价值为6.58元/股。

2) 公司重大资产重组业绩补偿义务人彭澎女士将其持有的升华科技债权203,459,689.02元,抵偿其本人及彭澍、醴陵市升华投资有限公司对公司的等额现金补偿。

3) 除上述债务抵偿事项以外, 2019年度公司共收到重组业绩补偿义务人现金补偿32,500,000.00元。

(3) 2020年业绩补偿收回情况:

2020年度公司共收到重组业绩补偿款65,315,000.00元。

(4) 2021年业绩补偿收回情况:

2021年度公司共收到重组业绩补偿款50,982,000.00元。

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

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的应收账款	1,292,394.15	0.30%	1,292,394.15	100.00%		1,267,407.35	0.28%	1,267,407.35	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	434,456,148.24	99.70%	21,423,700.35	4.93%	413,032,447.89	450,872,282.98	99.72%	21,888,582.83	4.85%	428,983,700.15
其中:										
按信用风险特征组合	434,456,148.24	99.70%	21,423,700.35	4.93%	413,032,447.89	450,872,282.98	99.72%	21,888,582.83	4.85%	428,983,700.15
其中: 组合1: 合并范围内关联方	18,812,168.44	4.31%			18,812,168.44	23,267,192.27	5.15%			23,267,192.27

组合 2: 非合并关联方客户 组合	415,643, 979.80	95.39%	21,423,7 00.35	5.15%	394,220,2 79.45	427,605,0 90.71	94.57%	21,888,58 2.83	5.12%	405,716,50 7.88
合计	435,748, 542.39	100.00%	22,716,0 94.50		413,032,4 47.89	452,139,6 90.33	100.00%	23,155,99 0.18		428,983,70 0.15

按单项计提坏账准备：24,986.80

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特动力科技有限 公司	74,092.54	74,092.54	100.00%	预计无法收回
重庆比速云博动力科技 有限公司	920,581.36	920,581.36	100.00%	预计无法收回
四川野马汽车股份有限 公司	152,684.12	152,684.12	100.00%	预计无法收回
湖北大冶汉龙汽车有限 公司	74,986.80	74,986.80	100.00%	预计无法收回
东风朝阳朝柴动力有限 公司	70,049.33	70,049.33	100.00%	预计无法收回
合计	1,292,394.15	1,292,394.15	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：-414,882.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	434,456,148.24	21,423,700.35	4.93%
合计	434,456,148.24	21,423,700.35	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	432,538,893.96
1至2年	1,587,168.55
2至3年	10,396.46
3年以上	1,612,083.42
3至4年	25,711.11
4至5年	925,081.36
5年以上	661,290.95
合计	435,748,542.39

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	1,267,407.35	24,986.80				1,292,394.15
按组合计提坏账准备	21,888,582.83	-414,882.48		50,000.00		21,423,700.35
合计	23,155,990.18	-389,895.68		50,000.00		22,716,094.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

无。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
台州滨海吉利发动机有限公司	42,724,128.51	9.80%	2,136,206.43
联合汽车电子有限公司太仓分公司	40,596,091.36	9.32%	2,029,804.57
上汽通用东岳动力总成有限公司	35,487,396.37	8.14%	1,774,369.82
一汽-大众汽车有限公司	26,282,574.78	6.03%	1,314,128.74
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	18,923,235.32	4.34%	946,161.77
合计	164,013,426.34	37.63%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,045,656,875.36	16,114,964.65
合计	1,045,656,875.36	16,114,964.65

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无。

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及往来款	1,133,196,390.75	369,316,987.11
押金保证金	5,000,000.00	1,230,989.55



应收代垫、暂付款	820,048.50	
员工借款及备用金	439,477.45	61,541.14
其他	368,182.02	260,069.02
合计	1,139,824,098.72	370,869,586.82

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	99,542.02		354,655,080.15	354,754,622.17
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	269,110.00		84,386,568.96	84,655,678.96
本期转回			345,243,077.77	345,243,077.77
2021 年 12 月 31 日余额	368,652.02		93,798,571.34	94,167,223.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,125,157,042.18
1 至 2 年	649,743.20
2 至 3 年	17,360.05
3 年以上	13,999,953.29
5 年以上	13,999,953.29
合计	1,139,824,098.72

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	354,655,080.15	84,386,568.96	345,243,077.77			93,798,571.34

按组合计提坏账准备	99,542.02	269,110.00			368,652.02
合计	354,754,622.17	84,655,678.96	345,243,077.77		94,167,223.36

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
江西升华新材料有限公司	借款及往来款	459,267,834.89	1 年以内、1-2 年	40.29%	
四川富临新能源科技有限公司	借款及往来款	322,386,603.40	1 年以内	28.28%	
绵阳富临精工新能源有限公司	借款及往来款	247,359,541.31	1 年以内	21.70%	
株洲升华科技有限公司	借款及往来款	49,106,940.04	1 年以内	4.31%	49,105,111.75
湖南升华科技有限公司	借款及往来款	30,699,148.50	1 年以内	2.69%	30,699,148.50
合计	--	1,108,820,068.14	--	98.73%	79,804,260.25

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

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	782,241,787.20	30,900,000.00	751,341,787.20	297,749,282.36	30,900,000.00	266,849,282.36
对联营、合营企业投资	375,710.70		375,710.70			
合计	782,617,497.90	30,900,000.00	751,717,497.90	297,749,282.36	30,900,000.00	266,849,282.36

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
1、绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司	64,161,240.00		64,161,240.00				
2、成都富临精工新能源动力有限公司							21,000,000.00
3、欧洲富临精工机械股份有限公司	2,688,042.36					2,688,042.36	
4、富临普赛行							9,900,000.00

(成都)科技有限责任公司								
5、成都富临精工电子电器科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
6、湖南升华新材料科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
7、江西升华新材料有限公司	180,000,000.00	448,653,744.84					628,653,744.84	
8、绵阳富临精工新能源有限公司		100,000,000.00					100,000,000.00	
9、四川芯智热控技术有限公司								
合计	266,849,282.36	548,653,744.84	64,161,240.00				751,341,787.20	30,900,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
四川锂电矿业有限 公司		680,000.00		-304,289.30							375,710.70	
小计		680,000.00		-304,289.30							375,710.70	
合计		680,000.00		-304,289.30							375,710.70	

## (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,963,650,539.56	1,349,022,091.22	1,744,110,264.91	1,094,776,664.42
其他业务	68,610,762.63	58,261,791.50	20,805,941.14	12,371,991.00
合计	2,032,261,302.19	1,407,283,882.72	1,764,916,206.05	1,107,148,655.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,022,047,282.50		2,022,047,282.50
其中：			
精密液压零部件	726,166,711.14		726,166,711.14
电磁驱动零部件	997,929,490.71		997,929,490.71
智能电控系统	239,554,337.71		239,554,337.71
其他	58,396,742.94		58,396,742.94
按经营地区分类	2,022,047,282.50		2,022,047,282.50
其中：			
境内市场	1,848,386,402.47		1,848,386,402.47
境外市场	173,660,880.03		173,660,880.03
市场或客户类型			173,660,880.03
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类	2,022,047,282.50		2,022,047,282.50
其中：			
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			

其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

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	10,891,717.50	
权益法核算的长期股权投资收益	-304,289.30	
处置长期股权投资产生的投资收益	34,466,017.49	-3,602,297.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,967,807.54	65,315,000.00
其他		-133,510.84
合计	96,021,253.23	61,579,191.97

## 6、其他

无。

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	51,043,549.96	主要是处置子公司万瑞尔股权收益
计入当期损益的政府补助（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）	84,410,403.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	391,823.89	

占用费		
债务重组损益	13,350.00	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,000,860.14	主要是业绩对赌赔偿收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,930.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	434,224.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,431,497.59	
减：所得税影响额	21,745,912.19	
少数股东权益影响额	60,170.91	
合计	161,081,561.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.42%	0.5400	0.5381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.39%	0.3221	0.3209

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注

明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

绵阳富临精工股份有限公司

2022年4月26日