

公司代码：603596

公司简称：伯特利



**芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司**  
**2021 年年度报告**

二〇二二年四月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人袁永彬、主管会计工作负责人陈忠喜及会计机构负责人（会计主管人员）陈忠喜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经第三届董事会第四次会议审议通过，公司 2021 年度利润分配预案为：提取本公司盈余公积后，以公司 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份及回购注销后的总股本（预计为 408,026,700 股）为基数，每 10 股派发现金股利 1.28 元人民币（含税），预计应当派发现金股利人民币 52,227,417.6 元，占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润人民币 504,528,656.54 元的 10.35%。剩余未分配利润滚存至下一年度，此外不进行其他形式分配。

如股权登记日公司可转换债券发生转股及扣除回购专户上已回购股份后的总股本发生变化，则公司每 10 股派发现金股利 1.28 元人民币（含税）不变，相应调整派发现金股利总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注！

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任的.....	49
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	60
第八节	优先股相关情况.....	68
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	70

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 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。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、伯特利	指	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
伯特利电子	指	芜湖伯特利电子控制系统有限公司，系公司的全资子公司
伯特利投资	指	芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）
唐山伯特利	指	唐山伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
威海伯特利	指	威海伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
迪亚拉	指	安徽迪亚拉汽车部件有限公司，系公司的全资子公司
遂宁伯特利	指	遂宁伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
伯特利材料	指	芜湖伯特利材料科技有限公司，系公司的全资子公司
奇瑞科技	指	芜湖奇瑞科技有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
奇瑞河南	指	奇瑞汽车河南有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
北京汽车、北汽	指	北京汽车股份有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利汽车有限公司
广汽集团	指	广州汽车集团股份有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
报告期	指	2021 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	
公司的中文简称	伯特利	
公司的外文名称	Bethel Automotive Safety Systems Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写	WBTL	
公司的法定代表人	袁永彬	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈忠喜	张爱萍

联系地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路19号	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路19号
电话	0553-5669308	0553-5669308
传真	0553-5658228	0553-5658228
电子信箱	investor@btl-auto.com	investor@btl-auto.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路19号
公司注册地址的历史变更情况	安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号
公司办公地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路19号
公司办公地址的邮政编码	241009
公司网址	http://www.btl-auto.com
电子信箱	investor@btl-auto.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	伯特利	603596	不适用

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	付劲勇、杨晓龙
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市南京西路 768 号国泰君安大厦
	签字的保荐代表人姓名	蔡虎、俞君钦
	持续督导的期间	2021 年 7 月 21 日至 2022 年 12 月 31 日

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
--------	-------	-------	--------------	-------

营业收入	3,492,283,094.71	3,041,892,124.66	14.81	3,156,611,295.61
归属于上市公司股东的净利润	504,528,656.54	461,456,280.27	9.33	401,508,068.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	431,160,635.08	407,657,143.57	5.77	353,144,847.70
经营活动产生的现金流量净额	433,114,948.79	584,464,435.36	-25.9	757,679,984.09
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	3,495,542,108.38	2,693,881,376.12	29.76	2,244,730,268.25
总资产	6,251,770,750.74	4,672,359,608.90	33.80	4,326,840,953.71

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	1.24	1.13	9.73	0.98
稀释每股收益(元/股)	1.23			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.06	1.00	6.00	0.86
加权平均净资产收益率(%)	16.21	18.69	减少 2.48 个百分点	19.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.85	16.51	减少 2.66 个百分点	16.85

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)

营业收入	786,031,056.84	755,093,556.77	787,238,606.60	1,163,919,874.5
归属于上市公司股东的净利润	127,785,505.56	113,134,201.95	127,718,726.13	135,890,222.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	111,418,508.09	106,499,784.59	98,991,629.78	114,250,712.62
经营活动产生的现金流量净额	-75,477,456.14	79,436,782.78	266,545,873.60	162,609,748.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-8,467,537.4		-1,143,334.20	16,333.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	95,042,656.65		66,426,575.90	56,755,274.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	35,586.35		116,795.92	2,681,485.88
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-2,205,267.61	-		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置	7,451,595.78	-		3,317,627.40

交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,973,035.06		2,030,107.63	2,040,000.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,771,454.87		266,415.42	-1,693,586.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,139.45		33,433.45	
减：所得税影响额	14,684,045.96		3,708,649.39	5,269,473.80
少数股东权益影响额（税后）	9,570,595.73		10,222,208.03	9,484,440.17
合计	73,368,021.46		53,799,136.70	48,363,220.48

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

公司2021年的主要经营情况如下：

##### 1、总体经营情况

2021年度，公司实现营业收入349,228.31万元，同比增加14.81%；实现归属于母公司所有者的净利润50,452.87万元，同比增加9.33%。报告期末，公司总资产625,177.08万元，较期初增加33.8%，归属于母公司所有者权益349,554.21万元，较期初增长29.76%。

##### 2、市场开拓情况

公司在稳固现有客户的基础上，加大市场开拓力度，积极开发新客户，进一步优化客户结构。

2021 年，公司在研项目数为 189 项，涉及 96 款新车型，其中：新能源项目 67 项，新能源车型 35 款。2021 年新增定点项目 160 项，涉及 90 款新车型，按照客户规划量纲预测：当年新定点项目在整个生命周期内总计贡献收入超 110 亿元人民币，年平均贡献收入近 25 亿元人民币，其中：新能源汽车项目 63 项，新能源车型 40 款。新增电子驻车制动系统（EPB）项目 83 项、线控制动系统（WCBS）项目 11 项、ADAS 项目 9 项、电动尾门开闭系统(PLG)项目 2 项、轻量化项目 17 项。同时，公司 2021 全年投产项目 119 项，涉及 57 个车型，其中：新能源汽车项目 43 项，新能源车型 23 个。

### 3、新产品及技术创新情况

公司加大研发投入，稳步推进新产品研发及量产交付。为进一步提升新能源车辆的驻车安全性和可靠性，公司在已有的 SmartEPB 基础上自主研发、推出针对新能源车辆的又一款新技术产品“双控电子驻车制动系统”，并已在多款新能源汽车上实现量产；该产品在新能源汽车上运用，可以降低新能源汽车零部件采购成本。公司的线控制动系统（WCBS）已于 2019 年 7 月完成新产品发布，得到客户的一致好评，并与多家主机厂客户签订开发协议，同步开发产品。公司年产 30 万套线控制动系统生产线已于 2021 年 6 月份投入使用，2021 年共有 3 个车型批量生产。2020 年 8 月，公司完成新技术电动尾门开闭系统研发，并进行新电控产品发布，该项目共开发 3 款产品，其中一款产品可实现双控 EPB 集成，运用于新能源汽车上具有明显成本优势。公司自 2019 年四季度开始自主研发的基于前视摄像系统的 ADAS 技术，开发进展顺利，A 轮样机于 2020 年 8 月已经实现装车测试，2021 年新增 9 个新立项项目。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司属于汽车(零部件)行业。该行业在报告期内的的发展概况如下：

### 1、2021 年度我国汽车行业产销量同比稳中有升

从全年发展来看，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。其中，新能源汽车成为最大亮点，全年销量超过 350 万辆，市场占有率提升至 13.4%，进一步说明了新能源汽车市场已经从政策驱动转向市场拉动。同时，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，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。

2、2022 年受疫情和原材料紧缺的影响，汽车行业仍会受到一定影响；新能源补贴和购置税进入最后实行阶段，无论是 B 端还是 C 端，2022 年会引发一波新能源提前购买潮。2022 年汽车股比全面开放，加快了车企优胜劣汰的大洗牌，加快人才流动，迫使企业技术能力提升；从长远来看，中国经济整体呈现低增长势头，受全国老龄化，城市人口密度增加，中国汽车市场将长期处于一个存量市场。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司主营业务

公司的主营业务是汽车制动系统相关产品的研发、生产和销售，主要产品分机械制动产品和智能电控制动产品两大类，前者主要包括盘式制动器、轻量化制动零部件；后者主要包括电子驻车制动系统（EPB）、制动防抱死系统（ABS）、电子稳定控制系统（ESC）、线控制动系统（WCBS）以及电动尾门开闭系统（ELGS）以及基于前视摄像系统的 ADAS。

公司自成立以来，始终坚持自主创新，具备机械制动系统产品和智能电控制动系统产品的自主正向开发能力。目前，公司在国内及国外专利累计获得 228 项专利，其中发明专利 51 项，其中，公司的“应用于机动车的电子驻车制动系统及其辅助起步方法”先后在美国、日本、韩国和欧洲取得发明专利，同时在欧盟成员国德国、法国、英国、瑞典完成专利注册。公司技术中心于 2015 年 12 月 31 日被国家发改委等部门认定为 2015 年（第 22 批）国家认定企业技术中心，所属实验检测中心于 2015 年 3 月获得中国合格评定委员会认可。2015 年 12 月，公司被评为国家知识产权优势企业。2017 年 12 月，公司被评为安徽省技术创新示范企业。

公司主要客户包括：通用汽车、吉利汽车、奇瑞汽车、上汽通用、长安汽车、上汽集团、沃尔沃、北汽股份、北汽新能源、江铃福特、东风日产、长安福特、广汽集团、东风柳汽、江铃雷洛、东风小康、Stellantis、江淮汽车、比亚迪、长城汽车、一汽红旗、北汽越野、马恒达、小鹏汽车、威马汽车、蔚来汽车、理想汽车、滴滴汽车、东风汽车等。

#### （二）公司经营模式

公司所处行业为汽车及汽车零部件行业中细分的汽车制动系统行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。公司为汽车制动系统相关产品的一级供应商，主要面向整车厂配套市场（OEM），少量供应售后服务市场（AM）。公司下游客户主要为汽车主机厂商，上游为各汽车零部件二级（三级）供应商、以及钢铁、铝锭等原材料供应商。

公司在整车厂配套市场主要采用与主机厂客户同步研发模式进行产品的研发、生产和销售。生产方面按照分工及就近供货的原则安排公司本部及各子公司、分公司组织生产。公司对国内客户销售采取直销方式，对国外客户销售方式主要以 FCA（货交承运人）方式发货。

#### （三）公司所处行业情况

公司属于汽车零部件行业，产品主要面向整车厂配套市场（OEM），少量供应售后服务市场（AM），因而公司的业务发展与汽车行业高度相关。

##### 1、2021 年度我国汽车行业产销情况

2021 年，我国汽车产销分别完成 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%，结束了连续 3 年的下降趋势。新能源汽车销售完成 352.1 万辆，同比增长 1.6 倍，连续 7 年位居全球第一。

2021 年，我国乘用车产销分别完成 2,140.8 万辆和 2,148.2 万辆，同比分别增长 7.1% 和 6.5%。分车型看，轿车产销分别完成 990.8 万辆和 993.4 万辆，同比分别增长 7.8% 和 7.1%；SUV 产销分别完成 1003.0 万辆和 1010.1 万辆，同比分别增长 6.7% 和 6.8%；MPV 产销分别完成 107.3 万辆和 105.5 万辆，同比分别增长 6.1% 和 0.1%；交叉型乘用车产销分别完成 39.7 万辆和 39.1 万辆，同比分别增长 0.6% 和 0.8%。

2、未来我国汽车零部件行业进口替代及新能源化、智能化、轻量化的发展趋势将带来更多的发展机遇。

我国汽车零部件行业的进口替代，以及汽车新能源化、智能化、轻量化的趋势将给汽车零部件企业带来更多的机会。

#### （1）进口替代

我国虽然已成为全球最大的汽车市场，然而却没有能够与之相匹配的大型国产汽车零部件企业。我国汽车零部件市场，尤其在汽车电子和发动机关键零部件等高科技含量领域，外资（合资）企业占据大部分市场份额。自主零部件与外资/合资零部件相比，具有性价比高、服务好、反应速度快等方面的优势，同时技术差距也在逐步缩小。未来自主品牌汽车企业的发展、合资品牌汽车降本压力大、以及国产零部件技术的积累，将给国内研发及生产能力较强的汽车零部件企业带来进口替代的良好发展机遇。

#### （2）新能源化

2021 年，我国新能源汽车产销分别完成 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长 1.6 倍，市场渗透率为 13.4%，同比增长 8 个百分点。分车型看，纯电动汽车产销分别完成 294.2 万辆和 291.6 万辆，同比分别增长 1.7 倍和 1.6 倍；插电式混合动力汽车产销分别完成 60.1 万辆和 60.3 万辆，同比分别增长 1.3 倍和 1.4 倍；燃料电池汽车产销均完成 0.2 万辆，同比分别增长 48.7% 和 35.0%。

2021 年 7 月，中国汽车工业协会发布《“十四五”汽车产业发展建议》，对我国当前新能源汽车产业发展现状总结为“新能源汽车打下坚实基础，进入加速发展新阶段。截至 2020 年末，全国新能源汽车保有量已达到 492 万辆，产销量、保有量已连续六年居世界首位。世界上最先进的技术纷纷向中国聚集，研发体系建设、产业供应链培育、衍生业务拓展等领域全面扩展。”

对未来发展目标提出：“新能源汽车产业发展实现市场化。以新能源汽车产业为中心的新型产业生态逐步构建完成，共性瓶颈技术得到突破，品牌质量具备较强国际竞争力，基础设施体系

不断完善，产品经济性和使用便利性持续提升，市场环境大幅改善，产品渗透率显著提高。到 2025 年，新能源汽车新车销量占比超过 20%，纯电动乘用车新车平均电耗降至 12.0 千瓦时/百公里。”

### （3）智能化

在智能汽车产业链中，高级驾驶辅助系统（ADAS）位于其最前端，也是汽车厂商进入智能驾驶领域的主要方式之一，市场前景广阔。高级驾驶辅助系统主要由三部分构成，分别为信息采集的传感器感知层面、信息处理的识别及算法决策层面、以及操控和执行层面，涉及环境感知、图像识别、编程算法、路径优化、人机互联等领域。目前 ADAS 主要功能模块在新车市场上的渗透率相对较低，未来发展空间巨大。

### （4）轻量化

国家能耗与排放标准不断提高，汽车轻量化势在必行。根据工信部 2014 年 12 月发布、2016 年 1 月 1 日开始实施的两项强制性国家标准《乘用车燃料消耗量限值》（GB19578-2014）和《乘用车燃料消耗量评价方法及指标》（GB27999-2014），汽车的 CO<sub>2</sub> 排放标准将从 2015 年 155g/km 降到 2020 年的 112g/km，降低幅度高达 28%。国家对于国内乘用车企业燃料消耗也将从 2015 年的 6.9L/100km 降到 2020 年的 5.0L/100km，降幅高达 27%。面对越来越严格的排放标准，单纯依靠设计优化已经无法满足减排要求，轻量化成为主要的减排方式之一。

《中国制造 2025》强调汽车轻量化重点工作领域包含推广应用铝合金、镁合金、高强度钢、塑料及非金属复合材料等整车轻量化材料和车身轻量化、底盘轻量化、动力系统以及核心部件的轻量化设计。由于铝合金的金属性能优越，加工工艺成熟，是短期内最有可能大规模使用的轻质材料。

### （四）报告期内主要产品的销量情况

2021 年，公司盘式制动器销售量为 1,789,707 套，轻量化制动零部件销售量为 6,487,471 件，智能电控产品销售量为 1,316,991 套，同比增长 57.20%

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是国内专业从事汽车制动系统产品研发、生产及销售的汽车底盘零部件系统供应商，具备机械制动系统产品和智能电控制动系统产品的自主正向开发能力且均已具备一定的年产能规模，具备较强的产品供货能力及高性能电控产品与智能驾驶产品开发能力。

### 1、产品线丰富，应对竞争打产品组合拳

公司在轻量化零部件、卡钳及盘式制动器等机械制动产品和电子驻车制动系统产品方面不断创新、提高性能，形成了完整的产品系列，有助于公司缩短开发周期、降低开发成本。同时，公司制动防抱死系统、电子稳定控制系统、线控制动系统、电动尾门开闭系统、基于前视摄像系统

的 ADAS 等产品的技术研发及产业化也取得了较大突破，丰富了公司的汽车智能电控系统产品品种

## 2、产品的持续技术创新，助力客户整车技术升级迭代

公司在机械制动系统产品和电控制动系统产品方面均具备自主正向开发能力，可根据客户整车需求设计出相应的制动系统产品，具有协同客户同步开发、同步设计的能力。同时，公司具有较强的系统开发能力，不仅能够实现制动系统零部件的配套，而且能够为客户提供制动系统解决方案，从而在产品成本和性能方面更具市场竞争优势。2021 年成为中国品牌首家 ONE-BOX 集成式线控制动系统产品投产企业。

## 3、合理分工、专业化生产及加强管理而取得的成本控制优势

公司对于核心零配件全部自主生产，非核心零配件部分自主生产、部分对外采购。核心零配件全部自主生产，既可以保证公司产品质量，又能够控制核心零配件的生产成本。自主生产部分零配件，使得公司能够掌握对外采购零配件的生产工艺及成本构成，从而在采购议价方面更具优势。而对外采购部分非核心零配件，能够使得公司将更多资源投入附加值更高的核心零配件及总成产品的生产。

在生产方面，公司采用精益生产模式（TPS）、以准时化（JIT）方式组织生产，不断优化工艺流程，并在产品生产布局上坚持专业化及就近供货的原则，让分布在境内的安徽芜湖、山东威海、河北唐山、四川遂宁、浙江宁波及上海等地的公司本部、各分公司和子公司能够发挥各自的区位优势。同时，公司随着全球化，自主品牌走向海外，在美国、墨西哥等国家布局海外生产。另外，公司持续在原材料采购、存货管理、物流运输及供货等方面加强管理，以缩短公司产品生产周期、提高供货速度。

## 4、拥有质量与品牌优势

公司已建立完备的质量保证体系和可靠的质量保证能力，拥有全套汽车制动产品的试验检测设备，能自主完成从产品设计至生产全过程精密测量与各种综合性能实验，保证了产品的开发质量。公司严格的产品质量管理获得了多家客户和行业的认可，威海伯特利荣获吉利创新研究院 2021 年度最佳合作伙伴。公司 2021 年荣获“安徽省优秀民营企业”、“安徽自贸区智能网联汽车发展联盟”、“广汽乘用车 2021 年度优秀质量奖”、“广汽埃安 2021 年度优秀质量奖”、“领克最佳合作伙伴”、“北京新能源汽车 2021 年度十佳供应商”、“吉利汽车长兴制造基地 2021 年度优秀供应商”、“雷诺江铃集团 2021 年度技术领先奖”、“第六届轩辕奖量产电子电器类优秀奖”、以及通用汽车“供应商杰出质量奖”。

上述因素使得公司在产品质量过硬、服务及时的同时拥有成本优势，从而增强公司的抗风险能力，确保公司盈利持续稳定，在行业竞争中处于有利地位。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年度，公司实现营业收入 349,228.31 万元，同比增加 14.81%；实现归属于母公司所有者的净利润 50,452.87 万元，同比增加 9.33%。报告期末，公司总资产 625,177.08 万元，较期初增加 33.8%，归属于母公司所有者权益 349,554.21 万元，较期初增长 29.76%。

公司报告期内营业收入 349,228.31 万元，同比 14.81%，营业成本 264,764.25 万元，同比增加 18.31%，净利润为 52,749.64 万元，同比增长 7.14%，归属于母公司所有者净利润 50,452.87 万元，同比增长 9.33%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,492,283,094.71	3,041,892,124.66	14.81
营业成本	2,647,642,507.96	2,237,905,217.73	18.31
销售费用	28,225,397.01	26,874,437.57	5.03
管理费用	82,432,187.78	79,560,853.94	3.61
财务费用	-12,206,479.44	-12,092,097.55	0.95
研发费用	239,256,063.20	174,763,474.59	36.90
经营活动产生的现金流量净额	433,114,948.79	584,464,435.36	-25.9
投资活动产生的现金流量净额	-890,092,785.37	-148,767,172.60	498.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,075,948,462.99	-209,451,815.89	613.70

研发费用变动原因说明：主要系当期增加研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当支付货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期发行可转债收到资金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件行业	3,416,864,054.63	2,630,848,576.91	23.00	18.10	20.39	减少 1.47 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

机械制动产品	2,096,036,585.42	1,630,775,773.48	22.20	1.07	4.71	减少 2.7 个百分点
智能电控产品	1,274,828,060.41	963,430,979.68	24.43	65.43	63.32	增加 0.98 个百分点
其他产品	45,999,408.80	36,641,823.75	20.34	-5.56	-3.39	减少 1.79 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,852,458,045.65	2,257,390,355.67	20.86	22.87	23.72	减少 0.55 个百分点
国外	564,406,008.98	373,458,221.24	33.83	-1.27	3.52	减少 3.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)
盘式制动器	套	1,787,795	1,789,707	7.08	6.19
轻量化制动零部件	件	6,536,183	6,487,471	-5.28	-4.66
智能电控产品	套	1,317,884	1,316,991	58.32	57.20

产销量情况说明  
无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件	直接材料	2,212,315,525.39	84.09	1,832,133,552.32	83.84	20.75	
汽车零部件	制造费用	250,551,982.79	9.52	216,244,426.55	9.90	15.87	
汽车零部件	直接人工	117,695,062.11	4.47	96,402,417.13	4.41	22.09	
汽车零部件	燃料和动力	50,286,006.62	1.91	40,529,497.68	1.85	24.07	

成本分析其他情况说明  
无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

2021 年 4 月，公司以自有资金合计 20,000,000 美元净价收购美国萨克迪持有威海伯特利 49% 股权和威海萨伯 51% 股权。收购完成后，威海伯特利及威海萨伯成为公司的全资子公司。2021 年 9 月，根据公司经营发展需要，威海萨伯已注销。

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 155,006.30 万元，占年度销售总额 45.37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 60,810.00 万元，占年度销售总额 17.80%。

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

适用 不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 100,529.33 万元，占年度采购总额 43.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

**3. 费用**

适用 不适用

**4. 研发投入**

**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	239,256,063.20
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	239,256,063.20
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.85
研发投入资本化的比重 (%)	0

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

公司研发人员的数量	481
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	25
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	6
硕士研究生	76

本科	281
专科	50
高中及以下	68
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	216
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	195
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	56
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	14
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,076,426,425.26	33.21	1,436,568,497.77	30.75	44.54	主要系当期收到发行可转债集资金所致
交易性金融资产	524,774,804.78	8.39	-	-	-	主要系公司利用闲置资金购买理财产品所致
应收票据	121,501,031.53	1.94	28,500,000.00	0.61	326.32	主要系当期通过商票结算的贷款增加所致
预付款项	17,178,409.64	0.27	22,797,568.56	0.49	-24.65	主要系当期预付货款满足结算条件，确认存货所致
其他应收款	12995861.64	0.21	8483468.1	0.18	53.19	主要系当期员工借款及备用金增加所致
存货	425,113,631.17	6.80	322,192,370.94	6.90	31.94	主要系当期存货储

						备量增加所致
其他流动资产	46,552,529.76	0.74	28,580,174.70	0.61	62.88	主要系当期增值税留抵增加所致
长期股权投资	-	-	18,036,247.55	0.39	-100.00	主要系公司根据经营发展需要,收购威海萨伯股权并进行注销所致
其他权益工具投资	88,190,055.28	1.41	49,127,787.03	1.05	79.51	主要系当期公允价值增加所致
在建工程	140,234,191.81	2.24	56,846,076.01	1.22	146.69	主要系当期固定资产投资增加所致
其他非流动资产	66,272,905.64	1.06	40,391,767.62	0.86	64.08	主要系当期预付工程设备款增加所致
短期借款	130,392,836.45	2.09	8,008,066.67	0.17	1,528.27	主要系当期短期借款增加所致
其他应付款	45,499,219.02	0.73	24,943,486.66	0.53	82.41	主要系当期受限制性股票成本款所致
一年内到期的非流动负债	21,454,009.44	0.34	6,431,975.00	0.14	233.55	主要系当期长期借款满足条件重分类所致
长期借款	-	-	20,000,000.00	0.43	-100.00	主要系当期长期借款满足条件重分类所致
其他非流动负债	16,330,000.00	0.26	37,697,200.00	0.81	-56.68	主要系当期已贴现商票重分类所致
其他综合收益	49,677,247.62	0.79	17,170,740.11	0.37	189.31	主要系当期权益工具投资公允价值变动增加所致
专项储备	21,180,441.90	0.34	8,477,240.68	0.18	149.85	主要系当期计提专项储备金额增加所致
盈余公积	202,246,119.19	3.24	161,229,403.48	3.45	25.44	主要系当期计提法定盈余公积增加所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 8,560（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 1.37%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 汽车制造行业经营性信息分析

### 1. 产能状况

适用 不适用

### 2. 整车产销量

适用 不适用

### 3. 零部件产销量

适用 不适用

### 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

公司是国内专业从事汽车制动系统和汽车智能驾驶产品研发、生产及销售的汽车零部件系统供应商，已经开发的机械制动产品和智能电控系统产品均可运用于新能源汽车，其中，专为新能源汽车开发的双控 EPB、可以集成 EPB 的线控制动、集成双控 EPB 的电动尾门开闭系统，产品性能和成本方面均具有明显优势。2021 年新增定点项目 160 项，涉及 90 款新车型，其中：新能源汽车项目 63 项，新能源车型 40 款，占项目比例 40%，并且逐年呈增长趋势。

#### 新能源汽车产能状况

适用 不适用

#### 新能源汽车产销量

适用 不适用

#### 新能源汽车收入及补贴

适用 不适用

### 5. 汽车金融业务

适用 不适用

### 6. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2021 年 4 月，公司以自有资金合计 20,000,000 美元净价收购美国萨克迪持有威海伯特利 49% 股权和威海萨伯 51% 股权，收购完成后，威海伯特利及威海萨伯成为公司的全资子公司。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

2021 年 4 月，公司以自有资金合计 20,000,000 美元净价收购美国萨克迪持有威海伯特利 49% 股权和威海萨伯 51% 股权，收购完成后，威海伯特利及威海萨伯成为公司的全资子公司。

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 1、控股公司

单位：人民币元

名称	经营范围	注册	总资产	净资产	营业收入	净利润
		资本				
伯特利电子	研发、制造和销售各类汽车电子及各类控制系统零部件、硬件及总成，并从事相关的咨询和服务业务	9,406 万元人民币	269,864,277.50	90,269,167.04	196,260,966.88	5,235,324.30
唐山伯特利	研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件及相关技术咨询、普通货运	1,875 万元人民币	42,679,501.23	16,332,988.62	66,585,722.82	-435,221.43
迪亚拉	制造、销售各类汽车底盘系统相关的零部件及相关技术咨询	1,000 万元人民币	33,796,444.48	2,154,501.54	6,022,521.86	3,984,211.07
威海伯特利	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；有色金属合金制造；有色金属铸造；模具销售；高性能有色金属及合金材料销售；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：技术进出口；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营	13,500 万元人民币	754,601,862.29	616,780,765.57	780,491,471.86	101,771,844.26

	活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)					
遂宁伯特利	研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件,相关技术及管理咨询服务	5,000 万元人民币	271,251,582.53	58,831,858.49	154,618,940.95	8,853,450.69
伯特利材料科技	黑色及有色金属铸造,金属切削加工,机械制造,钢材及冶金炉料销售及相关服务	22,825 万元人民币	150,086,094.52	134,484,387.06	58,105,085.01	-1,126,074.22
伯特利美国公司	研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件,相关技术及管理咨询服务	100 万美元	7,707,135.07	2,285,239.79	28,271,634.60	-1,186,715.91
墨西哥公司	研发、制造和销售各类轻量化及环保型新材料汽车零部件,汽车制动系统部件,及相关技术及管理咨询服务,和货物及技术进出口。	固定 1 万比索/ 变动 1999 万比索	77,892,826.70	77,265,804.72	-	-457,596.40
芜湖伯特利智能驾驶有限公司	研发、制造和销售高新智能驾驶产品,各类汽车电子控制系统零部件、软硬件及总成,并从事相关的咨询和服务业务	350 万元人民币	-	-	-	-

## 2、参股公司

单位：人民币元

名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
芜湖高新毅达	股权投资、创业投资、投资管理及投资咨询	30000 万元人民币	883,597,111.08	881,900,552.78	-	581,107,682.53

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、机械制动产品市场

制动系统作为汽车核心零部件,目前竞争主要集中于配套市场。2005 年以来,世界上主要的汽车集团均已进入我国,与之配套的汽车制动系统企业也纷纷跟进。博世公司、德国大陆集团、

采埃孚天合汽车集团（原天合汽车集团，TRW）等国际汽车制动系统巨头的进入，加剧了国内制动系统行业的竞争。目前汽车制动系统行业已发展成为我国对外开放和市场化程度较高的市场，行业竞争方式也逐渐从价格竞争向技术竞争、品牌竞争转变。

在机械制动产品性能与质量方面，国内自主品牌企业经过多年的发展，已缩小了与国际品牌企业的差距，并具备了机械制动系统的配套能力。但在技术创新和品牌影响力方面，自主品牌企业整体上还存在较大差距。目前国内少数自主品牌汽车制动系统生产企业依靠技术创新能力和产品研发能力，凭借产品质量过硬、成本相对更低的优势，在为国内自主品牌汽车配套的同时，也开始进入合资品牌汽车配套体系。

## 2、智能电控制动产品市场

公司是目前国内少数拥有自主知识产权、能够批量生产电子驻车制动系统、线控制动系统、制动防抱死系统、电子稳定控制系统、等智能电控制动产品的自主品牌企业之一。

国内电子驻车制动系统市场主要为采埃孚天合汽车集团、德国大陆集团等国际品牌汽车零部件投资企业所主导，自主品牌中已经实现量产的有伯特利和浙江力邦合信智能制动系统股份有限公司等，投入研发的主要有万向钱潮、亚太股份等。在目前的客户群体中，公司电子驻车制动系统产品的主要竞争对手为国际品牌零部件企业。

公司是目前国内首先实现 one-box 的线控制动系统批量生产自主品牌企业。全球范围内，主要竞争对手为少数国际品牌汽车零部件企业或其设立的独资或合资制动系统生产企业，主要为博世公司、采埃孚天合汽车集团、德国大陆集团和韩国万都。

在液压制动防抱死系统/电子稳定控制系统市场，由博世公司、德国大陆集团等国际品牌零部件企业设立的独资或合资企业占据了大部分市场份额。国内自主品牌企业通过多年的技术积累，已获取一定的市场份额，如亚太股份。公司液压制动防抱死系统/电子稳定控制系统产品的主要客户为自主品牌主机厂商，液压制动防抱死系统主要竞争对手为少数国内自主品牌制动系统生产企业，电子稳定控制系统主要竞争对手为少数国际品牌汽车零部件企业或其设立的独资或合资制动系统生产企业。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

在国家“转方式、调结构、推动供给侧结构性改革”的宏观经济政策及“十四五规划和 2035 年远景目标”的引导下，公司将紧紧把握汽车行业向智能化、轻量化、新能源发展的趋势给汽车制动系统领域带来的机遇，坚持自主技术创新和品牌建设，加快基础机械制动产品更新换代，大力推进电控制动产品的产业化、市场化，并完善智能驾驶系统新技术及新产品的开发布局，全面提升

企业综合实力，努力把公司打造成为一家技术领先、品牌卓越、产品优异、服务优秀的汽车制动系统集成解决方案的提供商。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、产品开发计划

伯特利一方面继续加大现有机械制动器、轻量化、电动尾门、电子驻车制动系统、线控制动和电子稳定性控制系统等产品的研发投入以满足海内外市场的客户开发需求，另一方面积极进行以下研发创新：

(1) 在稳定发展现有盘式制动器机械制动系统产品的同时，全面开发更低拖滞力矩卡钳总成及低跳动制动器产品，推动固定式卡钳的开发和推广，降低整车能耗，增强为中高端乘用车的配套能力。

(2) 针对自动驾驶的需求，伯特利在规模化量产的线控制动 WCBS1.0 基础上，已经启动开发具备制动冗余功能线控制动系统 WCBS2.0，并同时开展对电子机械制动（EMB）的预研工作。在汽车线控底盘的方向上，结合客户项目的具体需求，分步开展线控制动、线控转向、分布式驱动和悬架等集成控制的开发工作。

(3) 在发展现有铸铝转向节、铸铝控制臂、铸铝支架等轻量化制动零部件产品的基础上，推动铸铝副车架、铸铝卡钳的开发和推广，以扩大整车底盘轻量化及降低油耗，增加新能源汽车的续航能力。

#### 2、市场拓展计划

(1) 抓住我国新能源汽车的发展机遇，充分发挥公司自主正向开发、技术创新、产品质量以及产品结构等优势，稳固与现有自主品牌汽车主机厂商的合作，加大对新能源汽车客户新项目开发的深层介入和同步开发，进一步提高公司对自主品牌主机厂商以及新能源汽车客户的配套规模。

(2) 利用公司在轻量化制动零部件方面与通用、福特、沃尔沃、Stellantis 等国际汽车品牌建立的业务合作关系，在盘式制动器、电子驻车制动系统、线控制动系统等产品方面积极开拓与合资品牌汽车主机厂商的业务合作，扩大公司在汽车制动系统市场领域的配套份额。

(3) 利用公司在开展轻量化制动零部件生产方面建立的良好合作关系，积极寻求与通用、福特、沃尔沃、Stellantis 等国际品牌汽车主机厂商的合作机会，进一步完成国际市场的布局。

(4) 进一步加强品牌建设，努力把“WBTL（芜湖伯特利）”品牌培育成为汽车制动系统领域内知名品牌。同时，结合汽车行业在轻量化、低油耗、电子化以及新能源方面的发展趋势与产品需求，实施品牌延伸，通过新技术和新产品开发不断扩大公司在国内外市场的影响力。

### 3、产能扩张计划

公司公开发行可转换公司债券的专项募集资金用于项目产能投资，将完成 4 万吨铸铁汽车零部件产线，墨西哥项目建设，线控制动产能的建设；此外，公司将抓住汽车轻量化、新能源的发展机遇，预计 2022 年将分别新增 30 万套/年 WCBS 总成组装生产线、30 万套/年 ESC620 组装生产线、50 万套/年 EPB 卡钳组装生产线、60 万套/年 WCBS 阀体机加生产线、42 万套/年 EPB 钳体机加生产线、32 万套/年 EPB 支架机加生产线、7 万套/年 YOKE 项目连接件机加生产线以及 20 万套/年双缸 EPB 卡钳组装生产线。满足汽车行业轻量化、低油耗、绿色环保的市场需求。此外，公司为顺应汽车智能化发展的需求，积极布局基于前视摄像系统的高级驾驶辅助系统有关的汽车智能驾驶系统前沿产品的开发新增产基于前视摄像系统的高级驾驶辅助系统产品生产线也将进入投产状态。

### 4、技术开发与创新计划

公司将以自身拥有的国家级企业技术中心为依托，坚持自主创新为主，加强产学研技术合作，充分发挥自主正向开发能力、匹配与评价能力的优势，加大对新技术和新产品的研发投入力度，布局汽车智能驾驶系统技术与产品的升级换代，不断提升机械制动系统产品以及电控制动产品的性能与质量。

2022 年公司预计完成 WCBS2.0 原理样机开发与发布、ESC620 投产、芯片替代方案的设计与投产、A-Spice 流程、环境及功能安全的开发，PLG 系统量产、开展 EPS/SBW 系统研发、完成 EHC 系统装车测试、完成 EMB 原理样机开发、ADAS 公司启动运营以及开发泊车/城市工况周视技术并获取量产项目以及开发闭环云端数据架构并获取量产项目。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、行业波动导致的风险

公司属于汽车零部件行业，生产的各类汽车制动系统产品是汽车底盘系统的重要组成部分，因而公司的业务发展与汽车行业高度相关。汽车行业具有很强的顺经济周期的特点，当宏观经济处于上升阶段时，居民对汽车的消费意愿与能力增强，促进汽车产业的发展；反之，当宏观经济处于下降阶段时，居民对汽车的消费意愿下降，促使汽车生产企业降低产量，整个汽车行业变得不再景气。未来如果汽车行业的发展进一步放缓，乃至出现整个行业的不景气，则可能导致汽车大面积滞销，从而公司产品的销量也会随之减少，这将会对公司的经营产生不利影响。

### 2、客户相对集中的风险

报告期内，公司客户集中度较高。这主要是由于公司的重要客户包括吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、通用汽车等国内外知名的整车厂商，是公司经过多年积累、以高质量的产品和全方位

的服务通过市场化竞争而争取来的。这些客户的产品需求量较大且经营较为稳定，与其保持长期合作关系有利于促进公司业务的持续稳定发展。但是，随着汽车行业增长速度放缓和市场竞争加剧，整车厂商日益面临着车型更新加快、技术含量提高、开发和制造周期缩短、产品价格下降等竞争压力。受之影响，一旦公司与这些优质客户的合作关系发生不利变化，导致客户订货数量减少，则公司的盈利水平也将受到显著的不利影响。

### 3、原材料价格波动风险

公司用于加工、装配制动系统产品的主要原材料为各类零配件。在公司主营业务成本中，以原材料为主的直接材料占比较高，因此，钢材、废钢、生铁、铝锭等用于制造零配件的原材料价格的波动，将对公司的生产成本产生较大的影响。公司采用“以销定产”的模式，产品的销售价格在一年的或一定时期内根据与客户签署的价格协议确定，在重新签署价格协议前比较稳定。因此，在公司产品价格相对稳定的情况下，若公司主要零配件及其原材料价格发生大幅波动，特别是出现大幅上涨，将直接提高公司生产成本，并对公司盈利产生不利影响。

### 4、技术升级不及时、不持续带来的风险

随着全球经济一体化、消费多样化以及市场竞争的加剧，汽车整车制造厂商已逐步向精简机构、打造供应链方向转变，因此对配套零部件供应商的依赖逐步加强，进入产业链供应体系的零部件企业存在先发优势。随着双方同步开发和合作开发的进行，零部件企业在整车厂商推出新车型之前就已经介入配套零部件的开发，若开发成功，一旦新车型推出，就会优先成为该零部件的指定供应商。因此，公司制动系统新产品的同步开发能力、开发成功与否，将在很大程度上决定公司未来的业务发展，是影响公司经营业绩与持续竞争力的关键因素。此外，汽车行业呈现出来的新能源、轻量化、智能化的发展趋势，将促使汽车零部件企业开发相应的新技术和新产品。

### 5、应收账款产生坏账的风险

公司应收账款集中度较高。虽然公司应收账款的主要对象是经营实力较强、信用记录良好的整车厂商，且这些客户与公司具有长期合作的关系，款项回收风险较小，但如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对给公司的经营产生不利影响。

### 6、业务毛利率下降的风险

公司生产的汽车制动系统产品属于非标定制产品，是根据整车厂商的每个车型同步开发的，随车型的升级而变化。一旦汽车制动器等产品开发成功并批量生产后，产品就进入了相对稳定期。由于整车厂商在汽车产业链占据着强势地位，有能力将因市场竞争导致的整车降价的压力转嫁给上游零部件企业。虽然公司具备一定的转移降价压力的实力，但如果行业整体环境发生不利变化，公司在未来的市场竞争中不能继续保持营业收入的稳步增长，未能将整车降价的压力进一步向上

游转移或采取措施自行消化，则存在业务毛利率下降的风险。

#### 7、质量责任风险

我国《缺陷汽车产品召回管理规定》明确指出：“汽车产品的制造商（进口商）对其生产（进口）的缺陷汽车产品依本规定履行召回义务”。因此，整车厂商对为其配套的零部件企业的质量保证能力有很高的要求。公司拥有较强的质量检测能力，能承担汽车制动器产品从开发到生产全过程的精密测量和产品性能测试，公司生产销售的各类汽车制动系统产品至今未发生过重大质量问题。在电控制动系统产品方面，公司电子驻车制动系统、制动防抱死系统及电子稳定控制系统产品均已获得了多项专利，目前已根据客户订单进入批量化生产。但如果因公司销售的汽车制动系统产品在设计、制造方面的缺陷而导致汽车发生质量事故或致使整车厂商实施产品召回，则公司将承担相应的赔偿责任，面临重大的经济损失风险。

#### 8、新冠肺炎疫情的影响

2019 年 12 月至今，新型冠状病毒肺炎疫情给全国乃至全球经济带来了巨大冲击。目前国内的新型冠状病毒肺炎疫情整体已经得到有效控制，但仍然存在零星散发、局部爆发和境外输入的情形；同时，国外新型冠状病毒肺炎疫情形势仍然严峻。若我国当前的新型冠状病毒肺炎疫情防疫成效不能保持或国外疫情形势加剧，则可能会对宏观经济的正常运行以及公司的业务开展产生不利影响。如新冠肺炎疫情带来的汽车行业整体下滑，导致客户订货数量减少，则公司的盈利水平也将受到不利影响。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上交所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

股东大会：公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对利润分配、增加公司注册资本、修改公司章程等重大事项进行了审议并作出有效决议。

**董事会：**公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对募集资金管理、利润分配、增加公司注册资本、修改公司章程等事项审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

**监事会：**公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

**独立董事：**公司独立董事自任职以后，均依据《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策提出异议。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站	2021 年 4 月 30 日	具体详见《伯特利 2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-027）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站	2021 年 7 月 13 日	具体详见《伯特利 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-049）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 6 日	上海证券交易所网站	2021 年 9 月 7 日	具体详见《伯特利 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-073）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开三次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
袁永彬	董事长、总经理	男	60	2021-09-06	2024-09-05	83,087,500	79,003,100	4,084,400	个人资金需求减持	171.7	否
鲁付俊	董事	男	60	2021-09-06	2022-01-20	0	0	0	无	0	是
王渊	董事	男	60	2021-09-06	2024-09-05	0	0	0	无	10	是
柯萍	董事、副总经理	女	48	2021-09-06	2024-09-05	3,318,900	2,489,185	829,715	个人资金需求减持	163.9	否
杨卫东	董事、副总经理	男	49	2021-09-06	2024-09-05	3,318,900	2,489,185	829,715	个人资金需求减持	158.7	否
蔡春	董事、副总经理	男	41	2021-09-06	2024-09-05	1,095,237	821,438	273,799	个人资金需求减持	130.3	否
王秉刚	独立董事	男	84	2018-06-27	2021-08-03	0	0	0	无	5	否
侯福深	独立董事	男	46	2021-09-06	2024-09-05	0	0	0	无	3.33	否
骆美化	独立董事	女	64	2018-06-27	2021-09-05	0	0	0	无	6.67	否
蒋琪	独立董事	男	48	2021-09-06	2024-09-05	0	0	0	无	3.33	否
翟胜宝	独立董事	男	46	2021-09-06	2024-09-05	0	0	0	无	10	否
李中兵	董事	男	45	2022-02-10	2024-09-05	0	0	0	无	0	是
高秉军	监事会主席	男	44	2018-06-27	2021-09-05	0	0	0	无	0	是
段光灿	监事会主席	男	50	2021-09-06	2024-09-05	0	0	0	无	0	是
李运动	监事	男	41	2018-06-27	2021-09-05	696,969	522,737	174,232	个人资金需求减持	78.1	否

袁东星	监事	男	37	2021-09-06	2024-09-05	282,107	212,653	69,454	个人资金需求 减持	52.1	否
张峰	职工监事	男	37	2018-06-27	2021-09-05	497,835	373,386	124,449	个人资金需求 减持	33.3	否
杨靖	职工监事	男	31	2021-09-06	2024-09-05	33,189	25,018	8,171	个人资金需求 减持	20.6	否
陈忠喜	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	50	2021-09-27	2024-09-05	1,062,048	796,546	265,502	个人资金需求 减持	94.1	否
闵海金	副总经理	男	58	2018-06-27	2021-09-05	2,489,175	1,866,891	622,284	个人资金需求 减持	80.1	否
孟凡志	副总经理	男	52	2018-06-27	2021-09-05	199,134	149,360	49,774	个人资金需求 减持	73.2	否
合计	/	/	/	/	/	96,080,994	88,749,499	7,331,495	/	1,094.43	/

姓名	主要工作经历
袁永彬	1962年9月生，博士学历，美国国籍，拥有中国永久居留权。1979年至1983年就读于华东工程学院机械制造专业，获学士学位。1984年至1987年就读于日本东北大学材料强度专业，获硕士学位。1988年至1991年，就读于美国密州理工大学运筹管理专业，获机械工程博士学位。1991年至1998年初在ABEX公司(AbexInc.)历任工程师、开发部经理。1998年至2004年在天合汽车集团(TRWAutomotiveHoldingsCorp.)北美技术中心历任高级经理、亚太区基础制动总工程师，2000年被评为天合汽车集团院士。2004年6月至2022年1月25日，担任伯特利有限及股份公司的总经理。2011年12月至今，担任伯特利有限及股份公司的董事长。袁永彬先生自2014年至今担任国务院侨办科技创新委员会委员；曾于2005年至2007年担任奇瑞汽车研究院副院长；曾于2009年至2011年担任联合国世界车辆法规协调论坛中国工作委员会(C-WP29)专家；曾于2010至2014年担任中国汽车工业协会制动器委员会理事。
鲁付俊	1962年2月生，博士学历，中国国籍，无境外居留权。2011年9月至2014年2月，任奇瑞控股集团有限公司副总经理。2014年3月至2014年12月任北汽国际发展有限公司高级副总裁。2015年1月至2022年2月，任奇瑞控股集团有限公司副总经理，芜湖奇瑞科技有限公司董事长，2015年1月至2021年5月，任芜湖奇瑞科技有限公司总经理。2019年10月24日至2022年1月20日，任股份公司董事。
王渊	1962年9月生，博士学历，中国国籍，无境外居留权。1989年毕业于南京理工大学，获博士学位。1989年9月至1999年9月，担任南京理工大学讲师。2012年8月至今，任金豆子家居江苏有限公司执行董事、总经理。2016年9月至今，任股份公司董事。
柯萍	1974年12月生，MBA,中国国籍,无境外居留权。2004年7月至2011年12月，历任伯特利有限总经理助理兼人事部行政部总监及销售总监、副总经理。2011年12月至2015年6月，任伯特利有限的董事、副总经理。2015年6月至今，任股份公司董事、副总经理。

杨卫东	1973 年 8 月生，大学本科学历。中国国籍。无境外居留权。2004 年 7 月至 2015 年 6 月，历任伯特利有限的董事、副总经理。2015 年 6 月至今，任股份公司董事、副总经理。
蔡春	1981 年 4 月生，大学本科学历。中国国籍，无境外居留权。2002 年 9 月至 2004 年 9 月，任一汽红塔云南汽车制造有限公司工程师。2004 年 9 月至 2014 年 1 月，历任伯特利有限的主任工程师、经理、高级经理、副总监、总经理助理兼设计总监、项目管理部总监。2014 年 3 月至 2015 年 3 月，任长城汽车股份有限公司底盘研究院技术专家。2015 年 6 月至今，任股份公司副总经理。2018 年 6 月至今任公司董事。
王秉刚	1938 年 3 月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。1960 年毕业于清华大学。1961 年至 1991 年，在第一汽车制造厂从事汽车产品开发和试验研究工作，曾任汽车研究所副所长。1991 年至 1999 年，任中国汽车技术研究中心主任，兼任机械部汽车工业规划设计研究院院长。1999 年退休后历任全国清洁汽车行动协调领导小组专家组组长、科技部清洁汽车关键技术攻关与产业化项目总体组组长，国家 863 计划“节能与新能源汽车”重大项目监理咨询专家组组长、中德可再生交通能源合作项目中方协调人，科技部交通领域项目专员、中国汽车工程学会顾问。2015 年 6 月至 2021 年 8 月 3 日，任股份公司独立董事；2018 年 12 月至 2021 年 8 月 3 日，担任青岛特锐德股份有限公司独立董事。
骆美化	1958 年 8 月生，硕士学历，中国国籍，拥有日本居留权。中国全国律师协会会员，日本大阪律师协会会员。1983 年毕业于北京大学法律系，获法学学士学位；1994 年毕业于日本京都大学法学院，获法律硕士学位并修完法学博士课程。1992 年 4 月至 1993 年 12 月，任日本松下电器株式会社法律顾问。1994 年 3 月至 1997 年 8 月，任君合律师事务所合伙人。1998 年 9 月至 2012 年 3 月，任日本樱桥法律事务所外国法事务辩护士。2012 年 4 月至 2018 年 12 月，任君合律师事务所合伙人。2019 年 1 月至今，任君合律师事务所顾问。2021 年 8 月至今担任瑞穗银行（中国）有限公司独立董事。2021 年 9 月至今，任上海国际仲裁中心仲裁员。2021 年 5 月至今任芜湖福赛科技股份有限公司独立董事。2015 年 6 月至 2021 年 9 月 6 日，任股份公司独立董事。
翟胜宝	1976 年 11 月出生，教授，会计学博士，工商管理博士后，博士生导师，校党委委员、学术委员会委员。1999 年 7 月进入安徽财经大学（原安徽财贸学院）从事教研工作，先后晋升为讲师、副教授、教授，2013 年 7 月-2017 年 4 月担任安徽财经大学会计学院副院长，2017 年 4 月-至今担任安徽财经大学会计学院院长。2017 年 5 月-至今担任安徽中鼎密封件股份有限公司独立董事，2018 年 6 月至 2022 年 1 月 21 日，担任无锡智能自控工程股份有限公司独立董事，2020 年 6 月-至今任徽商银行外部监事，2020 年 12 月至今任德力股份独立董事，2020 年 3 月至今，任股份公司独立董事。
侯福深	1976 年 6 月生，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。高级工程师，1998 年吉林工业大学毕业进入中国汽车技术研究中心工作。1998 年 9 月-2001 年 3 月，借调国家科技部高新司工作，参与了“清洁汽车行动”等汽车领域国家科技计划的组织和管理的工作。2001 年 3 月-2010 年 4 月，中国汽车技术研究中心北京工作部工作，历任室主任、工作部主任助理、副主任；兼任“十一五”科技部 863 计划节能与新能源汽车重大项目办公室副主任；2006 年 10-2007 年 2 月，美国能源部阿岗国家实验室访问学者。2010 年至今，中国汽车工程学会工作，现任副秘书长，分管汽车工程科技创新战略研究、产业研究、汽车轻量化联盟、CSAE 标准等工作。2021 年 9 月 6 日至今，任股份公司独立董事。
蒋琪	1974 年 1 月生，博士学历，中国国籍，无境外居留权。1995 年-1996 年在青岛市司法局工作，1996 年-2009 年，任山东德衡律师事务所合伙人，2009 年-2021 年，任北京德和衡律师事务所党委书记、管理合伙人。2021 年至今，任北京浩天律师事务所全国董事局主席、管理合伙人。2021 年 9 月 6 日至今，任股份公司独立董事。
李中兵	1977 年 7 月生，双硕士学历，中国国籍。无境外居留权。2003 年 5 月至 2006 年 3 月，任奇瑞股份材料部负责人，2006 年 3 月至 2009 年 2 月，任奇瑞股份东方之子、瑞麒 G6 项目经理兼材料部部长，2009 年 3 月至 2012 年 11 月，任奇瑞股份瑞麒 G6（B 级轿车）车型总监兼系

	统技术平台部部长，2012年12月至2014年11月，任奇瑞股份瑞虎5（A级SUV）车型总监兼A2产品开发管理部部长，2014年11月至2016年2月，任奇瑞股份试验与工程技术研究院副院长兼产品技术中心核心技术部副总监，2016年3月至2018年7月任奇瑞股份前瞻技术研究院副院长兼智能车业务发展总监、芜湖汽车产业技术研究院有限公司总经理，2018年7月至2019年9月任吉利汽车资深总工程师兼KC平台总监，2019年9月至今历任奇瑞科技执行副总经理、总经理，2022年2月10日至今，任股份公司董事。
高秉军	1978年12月生，中国国籍，无境外居留权。吉林大学会计学专业，本科学历，学士学位。复旦大学EMBA（在读）。美国注册管理会计师（CMA）职称。2007年11月至2010年12月，担任奇瑞科技财务部部长助理。2010年12月至2012年5月，任奇瑞科技财务部副部长。2012年5月至2015年8月，任奇瑞科技财务部部长。2015年8月至2018年2月，任奇瑞科技财务总监。2018年2月至2021年5月，任奇瑞科技副总经理。2021年6月至今，任奇瑞商用车财务总监。2016年9月至2021年9月6日，任股份公司监事会主席。
李运动	1981年10月生，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。2007年毕业于南京理工大学。2007年7月至2010年12月，历任伯特利有限工程师、高级工程师。2010年12月至2014年6月，历任伯特利有限经理、高级经理。2014年6月至2019年5月，历任伯特利有限、股份公司技术中心机械设计部副总监。2019年5月至2021年6月，任股份公司技术中心机械设计部总监。2021年7月至今，任股份公司基础制动总工程师。2014年12月至2015年6月，任伯特利有限的监事。2015年6月至2021年9月6日，任股份公司监事。
张峰	1985年12月生，大学本科学历。中国国籍。无境外居留权。2007年3月至2008年9月，任伯特利有限人事部人力开发科主管。2008年9月至2015年6月，历任伯特利有限人事部信息主管、经理、高级经理。2015年6月至2015年7月，任股份公司人事部信息科高级经理；2015年7月至2019年9月，历任股份公司总经理办公室信息科高级经理、信息管理部高级经理。2019年9月至今，任股份公司信息管理部技术专家。2014年1月至2015年6月，任伯特利有限监事。2015年6月至2021年9月6日，任股份公司监事。
段光灿	1972年8月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2012年1月至2015年5月，任北汽福田北京欧辉客车分公司副总经理兼财务总监；2015年6月至2021年5月，任奇瑞控股集团财务控制本部外派奇瑞商用车公司财务总监，2021年5月至今，外派奇瑞科技任财务总监。2021年9月6日至今，任股份公司监事会主席。
袁东星	1985年8月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2015年3月至2018年3月任股份公司销售工程师，2018年3月至2021年5月任股份公司销售经理，2021年5月至今任股份公司销售总监。2021年9月6日至今，任股份公司监事。
杨靖	1991年12月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2014年10月至2019年4月，在伯特利有限及股份公司采购部历任助理工程师、工程师、高级工程师，2019年4月至2020年6月，任伯特利股份公司采购部批量采购科主管，2020年6月至2021年5月，任伯特利股份公司采购部批量采购科经理，2021年5月至今，任伯特利股份公司采购部批量采购科高级经理。2021年9月6日至今，任股份公司监事。
陈忠喜	1972年6月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。拥有中级会计师、内部审计师、注册税务筹划师、高级经济师等职称。1995年6月至2002年2月，历任滁州塑料（集团）有限公司主办会计、财务科长。2002年3月至2006年6月，历任滁州扬天专用汽车有限责任公司总账会计、财务经理。2006年7月至2008年2月，任芜湖中集瑞江汽车有限公司财务总监。2008年3月至2015年6月，任伯特利有限财务总监。2015年6月至今，任伯特利股份公司财务总监兼董事会秘书。2021年6月至今，任伯特利股份公司副总经理。
闵海金	1964年4月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。2004年7月至2015年6月，历任伯特利有限的副总经理兼质量保证部总监、迪亚拉总经理、唐山伯特利总经理。2015年6月至2021年10月27日，任股份公司副总经理。2021年11月至今，任股份公司董事长助理。
孟凡志	1970年10月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。1992年6月至1997年3月，任成达金属制品（苏州）有限公司生产经理。1997

	年 4 月至 2001 年 2 月，任太平洋塑胶（苏州）有限公司质量经理。2001 年 2 月至 2004 年 5 月，任法兰克曼医疗器械（苏州）有限公司质量经理。2004 年 6 月至 2015 年 5 月，任万都底盘部件（苏州）有限公司质量部长。2015 年 6 月至 2016 年 6 月，任伯特利股份公司分管生产业务领导。2016 年 5 月至 2021 年 10 月 27 日，任股份公司副总经理。2021 年 11 月至今，任股份公司董事长助理。
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

其它情况说明

√适用 □不适用

李中兵于 2022 年 2 月 10 日开始担任公司董事，袁永彬于 2022 年 1 月 25 日辞去总经理职务，颜士富于 2022 年 1 月 25 日开始担任公司总经理职务。

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

√适用 □不适用

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
鲁付俊	芜湖奇瑞科技有限公司	董事长	2015年1月	2022年2月
鲁付俊	芜湖奇瑞科技有限公司	总经理	2015年1月	2021年5月
李中兵	芜湖奇瑞科技有限公司	总经理	2021年5月	-
高秉军	芜湖奇瑞科技有限公司	副总经理	2018年2月	2021年5月
段光灿	芜湖奇瑞科技有限公司	财务总监	2021年5月	-
在股东单位任职情况的说明	2015年1月至2022年2月，董事鲁付俊在股东单位芜湖奇瑞科技有限公司担任董事长，2015年1月至2021年5月，董事鲁付俊任芜湖奇瑞科技有限公司总经理。 2018年2月至2021年5月，监事高秉军在股东单位芜湖奇瑞科技有限公司担任，担任奇瑞科技副总经理副总经理职务。 2021年5月至今，监事段光灿在股东单位芜湖奇瑞科技有限公司担任财务总监职务。 2021年5月至今，董事李中兵在股东单位芜湖奇瑞科技有限公司担任总经理职务。			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王渊	金豆子家居江苏有限公司	执行董事、总经理	2012年8月	-
王秉刚	青岛特锐德股份有限公司	独立董事	2018年12月	2021年8月
骆美化	君合律师事务所	顾问	2019年1月	-
翟胜宝	安徽财经大学	会计学院院长	2017年4月	-
	安徽中鼎密封件股份有限公司	独立董事	2017年5月	-
	无锡智能自控工程股份有限公司	独立董事	2018年6月	2022年1月
	徽商银行	外部监事	2020年6月	-
侯福深	德力股份	独立董事	2020年12月	-
	中国汽车工程学会	副秘书长	2016年1月	-
蒋琪	北京浩天律师事务所	全国董事局主席、管理合伙人	2021年	-
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	不在公司任职的外部独立董事、非独立董事津贴依据公司股东大会审议通过的津贴标准执行。在公司任职的董事、监事、高级管理人员，仅按照其作为公司员工，获得劳动报酬，享受福利待遇，由公司董事会薪酬委员会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报	在公司任职的董事、监事、高级管理人员事根据其在工作

薪酬确定依据	岗位按照公司薪酬管理制度结合其工作表现确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	请参阅本节(一)“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,094.43 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
袁永彬	总经理	离任	基于对公司经营管理和长远发展战略考虑
鲁付俊	董事	离任	因个人原因离任
李中兵	董事	选举	换届选举
王秉刚	独立董事	离任	因个人原因离任
骆美化	独立董事	离任	任期届满
侯福深	独立董事	选举	换届选举
蒋琪	独立董事	选举	换届选举
高秉军	监事会主席	离任	任期届满
李运动	监事	离任	任期届满
张峰	监事	离任	任期届满
段光灿	监事会主席	选举	换届选举
袁东星	监事	选举	换届选举
杨靖	监事	选举	换届选举
颜士富	总经理	聘任	聘任
闵海金	副总经理	离任	聘任期满
孟凡志	副总经理	离任	聘任期满

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第二十一次会议	2021年2月5日	审议通过了如下议案： 1、《关于以自有资金设立墨西哥子公司先行投资墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目的议案》
第二届董事会第二十二次会议	2021年4月7日	审议通过了如下议案： 1、《关于<公司总经理2020年度工作报告>的议案》； 2、《关于<公司董事会2020年度工作报告>的议案》； 3、《关于<公司独立董事2020年度述职报告>的议案》； 4、《关于2020年度董事会审计委员会履职报告的议案》； 5、《关于公司2020年度报告及摘要的议案》； 6、《关于公司<2020年度财务决算>及<2021年度财务预算报告>的议案》； 7、《关于<公司2020年度利润分配预案>的议案》； 8、《关于公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报

		<p>告的议案》；</p> <p>9、《关于补充确认公司 2020 年度日常关联交易的议案》；</p> <p>10、《关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及预计公司 2021 年度日常关联交易预案的议案》；</p> <p>11、《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》；</p> <p>12、《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构和内控审计机构的议案》；</p> <p>13、《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬结算方案的议案》；</p> <p>14、《关于 2021 年度银行授信额度的议案》；</p> <p>15、《关于 2021 年度对子公司提供担保的议案》；</p> <p>16、《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》；</p> <p>17、《关于收购参股公司控制权暨关联交易的议案》；</p> <p>18、《关于提请股东大会授权董事会全权办理收购控股子公司少数股权及参股公司控制权相关事宜的议案》；</p> <p>19、《关于公司公开发行可转换公司债券方案决议有效期延长的议案》；</p> <p>20、《关于授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜决议有效期延长的议案》；</p> <p>21、《关于公司及子公司开展期货套期保值业务的议案》；</p> <p>22、《关于召开公司 2020 年度股东大会的议案》。</p>
第二届董事会第二十三次会议	2021 年 4 月 28 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于 2021 年第一季度报告的议案》；</p> <p>2、《关于全资子公司和蓄机械股东、名称、组织形式变更的议案》。</p>
第二届董事会第二十四次会议	2021 年 6 月 24 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于明确公司公开发行 A 股可转换公司债券发行方案的议案》；</p> <p>2、《关于公司公开发行可转换公司债券上市的议案》；</p> <p>3、《关于开设募集资金专项账户并签署监管协议的议案》；</p> <p>4、《关于变更回购股份用途的议案》；</p> <p>5、《关于&lt;芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）&gt;及其摘要的议案》；</p> <p>6、《关于&lt;芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法&gt;的议案》；</p> <p>7、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理公司 2021 年员工持股计划有关事项的议案》；</p> <p>8、《关于调整董事会董事津贴的议案》；</p> <p>9、《关于聘任副总经理的议案》；</p> <p>10、《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
第二届董事会第二十五次会议	2021 年 8 月 20 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司董事会换届并选举公司第三届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>子议题：</p> <p>（1）选举袁永彬先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>（2）选举鲁付俊先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>（3）选举王渊先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>（4）选举柯萍女士为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>（5）选举杨卫东先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>（6）选举蔡春先生为公司第三届董事会非独立董事。</p>

		<p>2、《关于公司董事会换届并选举公司第三届董事会独立董事的议案》；</p> <p>子议项：</p> <p>(1) 选举侯福深先生为公司第三届董事会独立董事；</p> <p>(2) 选举蒋琪先生为公司第三届董事会独立董事；</p> <p>(3) 选举翟胜宝先生为公司第三届董事会独立董事。</p> <p>3、《关于公司监事会换届并选举公司第三届监事会股东代表监事的议案》；</p> <p>子议项：</p> <p>(1) 选举段光灿先生为公司第三届监事会股东代表监事；</p> <p>(2) 选举袁东星先生为公司第三届监事会股东代表监事。</p> <p>4、《关于使用募集资金对募投项目先期投入资金进行置换的议案》；</p> <p>5、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；</p> <p>6、《关于使用自有资金进行现金管理的议案》；</p> <p>7、《关于使用募集资金对芜湖伯特利材料科技有限公司增资的议案》；</p> <p>8、《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》；</p> <p>9、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》；</p> <p>10、《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
第二届董事会第二十六次会议	2021 年 8 月 27 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司&lt;2021 年半年度报告&gt;及摘要的议案》</p>
第三届董事会第一次会议	2021 年 9 月 27 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；</p> <p>2、《关于选举公司第三届董事会各专门委员会委员的议案》；</p> <p>3、《关于聘任公司总经理的议案》；</p> <p>4、《关于聘任公司财务总监的议案》；</p> <p>5、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>6、《关于聘任公司证券事务代表的议案》；</p> <p>7、《关于增加预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》。</p>
第三届董事会第二次会议	2021 年 10 月 27 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于 2021 年第三季度报告的议案》；</p> <p>2、《关于聘任公司副总经理的议案》。</p>

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
袁永彬	否	8	8	0	0	0	否	3
鲁付俊	否	8	8	5	0	0	否	3
王渊	否	8	8	6	0	0	否	3
柯萍	否	8	8	0	0	0	否	3
杨卫东	否	8	8	3	0	0	否	3

蔡春	否	8	8	1	0	0	否	3
王秉刚	是	4	4	3	0	0	否	2
骆美化	是	6	6	6	0	0	否	3
翟胜宝	是	8	8	6	0	0	否	3
侯福深	是	2	2	1	0	0	否	0
蒋琪	是	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	翟胜宝、王渊、蒋琪
提名委员会	侯福深、鲁付俊、蒋琪
薪酬与考核委员会	蒋琪、柯萍、翟胜宝
战略委员会	袁永彬、鲁付俊、侯福深

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 7 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于 2020 年度董事会审计委员会履职报告的议案》 2、《关于公司 2020 年度报告及摘要的议案》； 3、《关于公司<2020 年度财务决算>及<2021 年度财务预算报告>的议案》； 4、《关于<公司 2020 年度利润分配预案>的议案》； 5、《关于公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》； 6、《关于补充确认公司 2020 年度日常关联交易的议案》；	无

		<p>7、《关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及预计公司 2021 年度日常关联交易预案的议案》；</p> <p>8、《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》；</p> <p>9、《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构和内控审计机构的议案》；</p> <p>10、《关于 2021 年度对子公司提供担保的议案》；</p> <p>11、《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》；</p> <p>12、《关于收购参股公司控制权暨关联交易的议案》；</p> <p>13、《关于公司及子公司开展期货套期保值业务的议案》。</p>	
2021 年 4 月 28 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于 2021 年第一季度报告的议案》。	无
2021 年 8 月 20 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第三次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于使用募集资金对募投项目先期投入资金进行置换的议案》； 2、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》； 3、《关于使用自有资金进行现金管理的议案》； 4、《关于使用募集资金对芜湖伯特利材料科技有限公司增资的议案》。	无
2021 年 8 月 27 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第四次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于公司<2021 年半年度报告>及摘要的议案》。	无
2021 年 10 月 27 日	第三届董事会审计委员会 2021 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于 2021 年第三季度报告的议案》。	无

### (3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 24 日	第二届董事会提名委员会 2021 年第一次会议	审议通过了如下议案： 《关于聘任副总经理的议案》。	无
2021 年 8 月 20 日	第二届董事会提名委员会 2021 年第二次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司董事会换届并选举公司第三届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>子项：</p> <p>(1)选举袁永彬先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>(2)选举鲁付俊先生为公司第三届董事会非独立董事；</p>	无

		<p>(3)选举王渊先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>(4)选举柯萍女士为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>(5)选举杨卫东先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>(6)选举蔡春先生为公司第三届董事会非独立董事；</p> <p>2、《关于公司董事会换届并选举公司第三届董事会独立董事的议案》；</p> <p>子议项：</p> <p>(1)选举侯福深先生为公司第三届董事会独立董事；</p> <p>(2)选举蒋琪先生为公司第三届董事会独立董事；</p> <p>(3)选举翟胜宝先生为公司第三届董事会独立董事。</p>	
2021年10月27日	第三届董事会提名委员会2021年第一次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于聘任公司副总经理的议案》。</p>	无

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月7日	第二届董事会薪酬与考核委员会2021年第一次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司高级管理人员2020年度薪酬结算方案的议案》。</p>	无
2021年6月8日	第二届董事会薪酬与考核委员会2021年第二次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于&lt;芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司2021年第一期员工持股计划(草案)&gt;及其摘要的议案》；</p> <p>2、《关于&lt;芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司2021年第一期员工持股计划管理办法&gt;的议案》；</p> <p>3、《关于调整董事会董事津贴的议案》。</p>	无
2021年8月20日	第二届董事会薪酬与考核委员会2021年第三次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。</p>	无

**(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月7日	第二届董事会战略委员会2021年第一次会议	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司2020年度报告及摘要的议案》；</p> <p>2、《关于收购控股子公司少数股权暨关</p>	无

		联交易的议案》； 3、《关于收购参股公司控制权暨关联交易的议案》。	
--	--	--------------------------------------	--

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,031
主要子公司在职员工的数量	881
在职员工的数量合计	1,912
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	24
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,071
销售人员	30
技术人员	541
财务人员	35
行政人员	235
合计	1,912
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	88
本科	454
大专	229
高中及以下	1,135
合计	1,912

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

为合理设置薪酬结构，充分激发员工的工作积极性，公司制定了《绩效考核管理办法》、《薪资福利管理细则》、《绩效考核管理制度》等一系列薪酬制度。公司薪酬管理制度体系根据公司不同发展阶段的需求、行业和市场的变化，定期进行审查、修改和调整，以充分保证其公平性、竞争性和激励性。

员工薪酬由固定工资和奖金组成。固定工资是按员工出勤日期核算的薪资之和。奖金分为普通员工奖金及干部奖金。普通员工奖金不直接与当月部门考核分数挂钩；公司任命的各部门主管及以上干部，其奖金根据实际出勤及部门当月考核结果发方给各部门，再由部门根据其当月业绩

分配奖金。各部门第一责任人当月考核分与其所在部门当月考核分相同。除上述绩效奖金外，公司还设有超产奖金、满勤奖金、项目奖金、新品投产奖金等，后两项需经总经理批准后计入员工薪酬。除货币薪酬收入之外，公司提供五险一金等福利。

公司设立绩效考核小组，每月对各部门进行绩效考核。考核包括两个部分：过程考核和关键业绩指标考核（KPI），两者之和为各部门月度绩效考核的最终结果。过程考核的目的是加强部门间的组织与协调，提高工作效率。各部门关键业绩指标来源于部门在工作流程中的职责、承担的责任以及同上游、下游直接的关系。各部门考核依据包括各关键业绩指标考核（KPI）项目指标的实际值、通用过程考核依据、各部门大事记等。各部门的月度绩效考核的平均分为公司总体业绩考核。公司总体业绩考核调整时，各部门的月度绩效考核将相应的实施调整。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司将人才培养作为企业战略的重要组成部分，以人才发展推动企业发展。为提升全体员工综合素质水平及技能水平，建立一整套培训体系，包括培训管理制度、培训课程体系、培训讲师队伍。公司根据各部门、岗位的工作内容和要求，全面深入调查员工培训需求，制定年度培训计划，并分解到月度培训计划，人事部负责管理和监督，完善培训管理制度，建立分级分类的专业技能培训体系。根据公司发展的要求，组织开展中层以上管理人员英语、法律法规、财税知识、精益管理等主题培训课程，全面提升管理队伍业务能力及管理水平；为技术团队提供内部及外部学习及交流机会，学习先进技术知识，提升创新能力。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,452,041 小时
劳务外包支付的报酬总额	35,484,869 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

#### 1、现金分红政策的制定

2020 年 5 月 22 日和 2020 年 6 月 8 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过《未来三年股东回报规划（2021 年-2023 年）》制定的现金分红政策如下：

（1）公司优先采用现金分红的利润分配方式，可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（2）根据公司章程（2021 年 8 月修订）的规定，公司现金分红的条件和比例如下：

如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情

况下,采取现金方式分配股利,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一:

①公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%,且超过 5,000 万元;

②公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 50%。

重大投资计划或重大现金支出需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

(3) 公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,按照章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

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

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

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

(4) 公司在经营情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金分红的条件下,另行增加发放股票股利方式进行利润分配。

## 2、现金分红政策的执行

经公司第二届董事会第七次会议及 2018 年度股东大会审议通过,公司 2018 年度利润分配预案为:提取本公司盈余公积后,以股本 408,561,000.00 股为基数,每 10 股派发现金股利 0.60 元(含税),合计应当派发现金股利 24,513,660.00 元,占公司 2018 年度归属于上市公司普通股股东净利润人民币 237,281,459.90 元的 10.33%。

经公司第二届董事会第十五次会议审议通过,公司 2019 年分红预案为:提取本公司盈余公积后,以公司 2019 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份后的总股本(预计为 407,096,015 股)为基数,每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税),预计应当派发现金股利 40,709,601.50 元,占公司 2019 年度归属于上市公司股东净利润人民币 401,508,068.18 元的 10.14%。

剩余未分配利润滚存至下一年度，此外不进行其他形式分配。如股权登记日公司扣除回购专户上已回购股份后的总股本发生变化，则公司每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）不变，相应调整派发现金股利总额。同时，经董事会审议通过，公司于 2019 年 8 月 23 日至 9 月 30 日累计使用资金总额 45,438,000.00 元回购股份 2,999,985.00 股。上述现金分红与股份回购金额合计为 86,147,601.50 元，占公司 2019 年度归属于上市公司股东净利润人民币 401,508,068.18 元的 21.46%。

经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过，公司 2020 年分红预案为：提取本公司盈余公积后，以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份及回购注销后的总股本（预计为 407,496,015 股）为基数，每 10 股派发现金股利 1.18 元（含税），预计应当派发现金股利 48,084,529.77 元，占公司 2020 年度归属于上市公司股东净利润人民币 461,456,280.27 元的 10.42%。剩余未分配利润滚存至下一年度，此外不进行其他形式分配。

如股权登记日公司扣除回购专户上已回购股份后的总股本发生变化，则公司每 10 股派发现金股利 1.18 元（含税）不变，相应调整派发现金股利总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司 2021 年分红预案为：提取本公司盈余公积后，以公司 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份及回购注销后的总股本（预计为 408,026,700 股）为基数，每 10 股派发现金股利 1.28 元（含税），预计应当派发现金股利 52,227,417.6 元，占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润人民币 504,528,656.54 元的 10.35%。剩余未分配利润滚存至下一年度，此外不进行其他形式分配。

如股权登记日公司可转换债券发生转股及扣除回购专户上已回购股份后的总股本发生变化，则公司每 10 股派发现金股利 1.28 元（含税）不变，相应调整派发现金股利总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021年6月24日公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了实施公司2021年第一期员工持股计划的相关事项。	具体内容详见公司于2021年6月25日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《第二届董事会第二十四次会议决议公告》、《第二届监事会第十九次会议决议公告》(公告编号:2021-032、2021-033)等相关公告
2021年7月12日,公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于<芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司2021年第一期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司2021年第一期员工持股计划管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理公司2021年第一期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案,同意公司实施2021年第一期员工持股计划。	具体内容详见公司于2021年7月13日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-049)。
公司第一期员工持股计划于2021年10月21日完成非交易过户。	具体内容详见公司于2021年10月23日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《伯特利关于2021年第一期员工持股计划非交易过户完成公告》(公告编号:2021-082)。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内, 根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩对各级高级管理人员进行考评。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司高度重视内部控制体系建设工作，根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，建立了一套涵盖公司各层面、各环节的内部控制体系，该体系为公司经营管理的合法合规、资产的安全、财务报告及相关信息的真实与完整以及战略目标的实现，提供了必要的理论依据和制度保障。

报告期内，公司内部控制制度能够有效执行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司建立并发布了分子公司授权体系，对控股子公司治理层面包括发展战略、组织架构、人力资源、企业文化、社会责任等；日常业务活动层面包括资金管理、采购管理、资产管理、销售管理、财务管理等方面均做了相应的规定。

通过向各控股子公司委派总经理及重要高级管理人员；指导并建立相应经营计划、风险管理程序、建立重大事项报告制度和审议程序，及时向公司董事长、分管负责人和公司董事会秘书报告相应的重大经营事项、报送重要文件，严格按照规定将重大事项提交公司董事会审议或股东大会审议；定期取得子公司各类经营分析报告；建立和完善对控股子公司的绩效考核制度等手段来强化公司对各控股子公司的管理控制。

报告期内，各控股子公司能按照公司既定的方针政策开展经营活动，及时报送相关的经营报告、重要文件和重大事项，并接受定期内部审计。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司编制并披露了《2021 年内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引（2022 年修订）》等法律法规的规定，为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，结合公司实际情况，对《公司章程》中表决权 and 公开征集股东投票权的相关表述进行了修改。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司依照《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》等适用的法律和法规，制订了公司运营环境保护体系文件并严格执行，努力减轻公司的经营对环境造成的负面影响。公司的环保系统和设施符合国家和地方环保法规的要求，报告期内未发生环保事故。公司及各子公司报告期内未发生因违反国家环境保护方面法律、法规而受到处罚的情形。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过淘汰旧设备，更换成节能降耗的新设备来减少碳排放，效果显著，既降低了运营成本，又减少了环境污染。

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极落实社会责任，坚决执行节约资源和保护环境基本国策，特别注重企业发展与资源环境的协同融合，对公司利益相关者积极承担相应的社会责任。一直以来，公司努力实现环境公益、社会效益和经济利益的协调统一；致力打造资源节约型，环境友好型、智能化绿色企业。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	袁永彬	注 1	上市之日起 36 个月	是	是	-	-
	股份限售	熊立武	注 2	上市之日起 36 个月	是	是	-	-
	股份限售	奇瑞科技	注 3	上市之日起 36 个月	是	是	-	-
	股份限售	伯特利投资	注 4	上市之日起 36 个月	是	是	-	-
	股份限售	间接持有公司股票的董监高	注 5	上市之日起 36 个月	是	是	-	-
与再融资相关的承诺	其他	袁永彬	注 6	本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	是	是	-	-
	其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	注 7	本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	是	是	-	-

注 1：公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理袁永彬先生承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

注 2：公司股东熊立武先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 3：公司股东奇瑞科技承诺：自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 4：公司股东伯特利投资承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 5：间接持有公司股票的董事、监事及高级管理人员（即柯萍、杨卫东、蔡春、闵海金、孟凡志、陈忠喜、李运动、张峰）承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

注 6：公司控股股东、实际控制人袁永彬为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，出具承诺如下：（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；（3）自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注 7：公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行，出具承诺如下：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；（7）自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	15

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2021 年 4 月 7 日召开的第二届董事会第二十二次会议及 2021 年 4 月 29 日召开的 2020 年度股东大会审议分别审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构和内控审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

八、破产重整相关事项

适用  不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉北汽银翔汽车有限公司等 7 家公司买卖合同纠纷案	2018 年 9 月 13 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《伯特利关于公司及全资子公司涉及重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-043)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司	北京海纳川汽车部件股份有限公司	/	民事诉讼	买卖合同纠纷	1,020,440	否	重新起诉	二审撤销一审判决	暂无
公司	四川太平洋城市基础建设工程有限公司	/	民事诉讼	建设工程施工合同纠纷	12,230,298	否	二审审理中	一审已经判决赔偿公司 493 万余元工期违约金	暂无
公司	江西江铃底盘股份有限公司		民事诉讼	买卖合同纠纷	1,156,674.05	否	二审审理中	暂无	暂无
公司	观致汽车有限公司		民事诉讼	买卖合同纠纷	8,262,771.73	否	一审审理中	暂无	暂无
公司	江苏赛麟汽车科技有限公司		民事诉讼	买卖合同纠纷	2,314,481.44	否	法院主持双方调解中	赛麟方认可起诉金额 225 万	暂无
公司	汉腾汽车有限公司		民事诉讼	买卖合同纠纷	4,412,723.21	否	调解结案	判决支持货款 4,412,723.21 元	暂无
公司	杭州长江汽车有限公司		民事诉讼	买卖合同纠纷	1,739,902.02	否	进入执行程序	判决支持合同款 1427105.32 元及利息损失	进行债券申报
公司	浙江德鑫汽车制动系统有限公司	浙江众泰汽车制造有限公司等	民事诉讼	买卖合同纠纷	14,324,377.03	否	调解结案、诉讼判决完毕	1、调解部分支持 856 万元 2、诉讼部分支持判决 426 万	1、调解部分已执行回款 520 万元, 剩余部分进行债券申报 2、诉讼部分暂

									无
公司	重庆力帆乘用车有限公司	/	民事诉讼	买卖合同纠纷	4,752,073.75	否	已结案	完成债权申报	1、回款 10 万元现金 2、剩余部分以转增股票抵偿，共计 291,665 股。
公司	江铃控股有限公司	/	民事诉讼	买卖合同纠纷	626,000	否	已结案	判决支持 626,000 元	判决金额已全部执行到账
伯特利电子	杭州长江汽车有限公司	/	民事诉讼	买卖合同纠纷	1,740,000	否	进入执行程序	判决支持 165 万元	进行债券申报
伯特利电子	苏州富强科技有限公司	/	民事诉讼	买卖合同纠纷	19,500,000	否	已结案	判决支持我方 1344.05 万元(含违约金 131 万)	判决金额已全部执行到账
伯特利电子	天影美华(厦门)文化艺术有限公司	/	民事诉讼	买卖合同纠纷	4,540,000	否	已立案, 暂未开庭	暂无	已回款 2,932,300 元

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	237,167,500	58.05				-235,347,500	-235,347,500	1,820,000	0.45
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	154,080,000	37.71				-152,260,000	-152,260,000	1,820,000	0.45
其中：境内非国有法人持股	99,567,000	24.37				-99,567,000	-99,567,000		
境内自然人持股	54,513,000	13.34				-52,693,000	-52,693,000	1,820,000	0.45
4、外资持股	83,087,500	20.34				-83,087,500	-83,087,500		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	83,087,500	20.34				-83,087,500	-83,087,500		
二、无限售条件流通股	171,393,500	41.95				235,232,500	235,232,500	406,626,000	99.55
1、人民币普通股	171,393,500	41.95				235,232,500	235,232,500	406,626,000	99.55
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	408,561,000	100				-115,000	-115,000	408,446,000	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年8月20日，公司召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司2019年限制性股票激励计划的6名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，其所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计115,000股应由公司回购注销。2021年10月28日回购注销完成后，公司总股本从408,561,000股减少至408,446,000股。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
YUAN,YONGBIN	83,087,500	83,087,500	0	0	上市之日起锁定36个月	2021-5-11
芜湖奇瑞科技有限公司	66,378,000	66,378,000	0	0	上市之日起锁定36个月	2021-5-11
熊立武	52,578,000	52,578,000	0	0	上市之日起锁定36个月	2021-5-11
芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）	33,189,000	33,189,000	0	0	上市之日起锁定36个月	2021-5-11
合计	235,232,500	235,232,500			/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2021-06-29	100	9,020,000	2021-07-21	9,020,000	2027-06-28
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3389号）核准，芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司于2021年6月29日公开发行了902万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币9.02亿元，存续期6年。采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。票面利率设定为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。经上海证券交易所自律监管决定书[2021]310号文同意，公司本次发行的人民币9.02亿

元可转换公司债券于2021年7月21日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称：伯特转债，债券代码：113626。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2021年8月20日，公司召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司2019年限制性股票激励计划的6名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，其所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计115,000股应由公司回购注销。2021年10月28日回购注销完成后，公司总股本从408,561,000股减少至408,446,000股。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,435
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,134
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
YUAN,YONGBIN	-4,084,400	79,003,100	19.34	0	质押	17,000,000	境内自然人
芜湖奇瑞科技有限公司	0	66,378,000	16.25	0	无	0	境内非国有法人
熊立武	-12,240,000	40,338,000	9.88	0	无	0	境内自然人
芜湖伯特利投资管理中心(有限合伙)	-8,171,000	25,018,000	6.13	0	质押	7,500,000	境内非国有法人

唐山方舟实业有限公司	-799,300	9,212,700	2.26	0	无	0	境内非国有法人
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	5,598,718	5,598,718	1.37	0	无	0	境内非国有法人
招商银行股份有限公司—泓德瑞兴三年持有期混合型证券投资基金	2,601,368	5,433,466	1.33	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-2,503,597	5,416,997	1.33	0	无	0	境内非国有法人
交通银行股份有限公司—长城久富核心成长混合型证券投资基金（LOF）	319,915	3,078,955	0.75	0	无	0	境内非国有法人
西藏源乐晟资产管理有限公司—源乐晟—晟世7号私募证券投资基金	2,705,900	2,705,900	0.66	0	无	0	境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
YUAN,YONGBIN	79,003,100	人民币普通股	79,003,100
芜湖奇瑞科技有限公司	66,378,000	人民币普通股	66,378,000
熊立武	40,338,000	人民币普通股	40,338,000
芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）	25,018,000	人民币普通股	25,018,000
唐山方舟实业有限公司	9,212,700	人民币普通股	9,212,700
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	5,598,718	人民币普通股	5,598,718
招商银行股份有限公司—泓德瑞兴三年持有期混合型证券投资基金	5,433,466	人民币普通股	5,433,466
香港中央结算有限公司	5,416,997	人民币普通股	5,416,997
交通银行股份有限公司—长城久富核心成长混合型证券投资基金（LOF）	3,078,955	人民币普通股	3,078,955
西藏源乐晟资产管理有限公司—源乐晟—晟世7号私募证券投资基金	2,705,900	人民币普通股	2,705,900
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：袁永彬（YUAN,YONGBIN）与芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）为一致行动人；除此之外，公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2019 年限制性股票首次 57 名激励对象	1,470,000	见表后注 1	/	股权激励限售期
2	2019 年限制性股票预留部分 21 名激励对象	350,000	见表后注 2	/	股权激励限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。			

注 1：参见公司于 2019 年 12 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《关于 2019 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2019-078）。

注 2：参见公司于 2020 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《关于 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》（公告编号：2020-046）。

注 3：因公司 2019 年限制性股票激励计划的 6 名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，其所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销。参见公司于 2020 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《关于部分股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-083）。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	袁永彬 (YUAN,YONGBIN)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、总经理

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

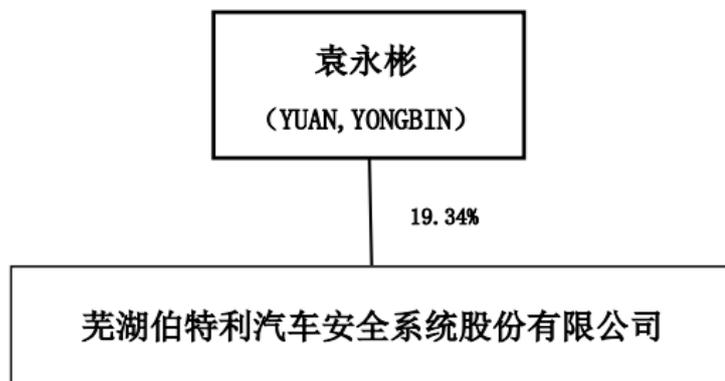
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	袁永彬 (YUAN, YONGBIN)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除公司外，袁永彬过去 10 年无控制的其他上市公司

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

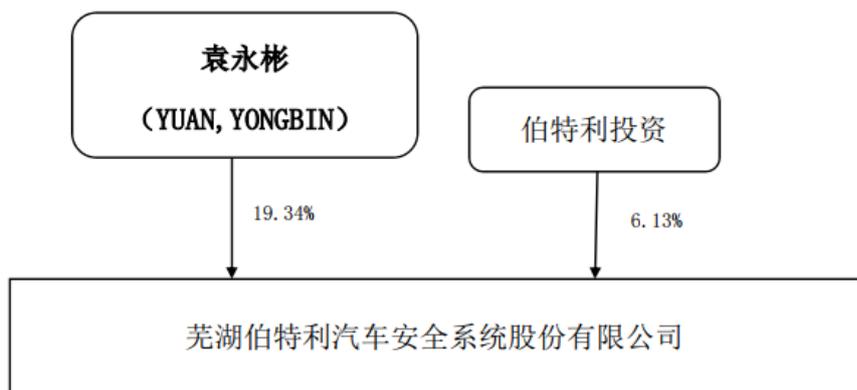
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
芜湖奇瑞科技有限公司	戚士龙	2001-11-21	913402007330104763	1,811,550,000	汽车及零部件产业创业投资,风险投资;普通货物仓储;汽车零部件生产、加工、销售;汽车及零部件的设计、研发、管理咨询服务;劳务派遣;LED 照明产品研发、生产、销售;软件开发、销售;汽车装备设计、制造、销售;国内一般商品贸易,自营和代理各类商品或技术的进出口业务,但国家限定和禁止企业经营的商品和技术除外。
情况说明	无				

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

1、控股股东、实际控制人袁永彬先生的承诺

股份锁定期满后，本人届时将综合考虑个人及家庭的资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本人和/或伯特利投资通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人和伯特利投资合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本人或伯特利投资首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本人和伯特利投资拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本人和/或伯特利投资采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人和伯特利投资合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本人或伯特利投资首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本人和伯特利投资减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本人采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

在股份锁定期满后两年内，如本人确定依法减持公司股份的，将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，本人的减持价格应相应调整。

## 2、奇瑞科技的承诺

股份锁定期满后，本单位届时将综合考虑投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本单位通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本单位首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本单位拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本单位采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本单位首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本单位减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本单位采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

## 3、熊立武先生的承诺

股份锁定期满后，本人届时将综合考虑个人资金支出需求等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本人通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人减持股

份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本人首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本人拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本人采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本人首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本人减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本人采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

#### 4、伯特利投资的承诺

股份锁定期满后，本单位届时将综合考虑投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本单位和/或袁永彬通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位和袁永彬合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本单位或袁永彬首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本单位和袁永彬拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本单位和/或袁永彬采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位和袁永彬合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本单位或袁永彬首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本单位和袁永彬减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本单位采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

在股份锁定期满后两年内，如本单位确定依法减持公司股份的，将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，本单位的减持价格应相应调整。

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3389号）核准，芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司于2021年6月29日公开发行了902万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币9.02亿元，存续期6年。经上海证券交易所自律监管决定书[2021]310号文同意，公司本次发行的人民币9.02亿元可转换公司债券于2021年7月21日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称：伯特转债，债券代码：113626。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	伯特转债	
期末转债持有人数	6,511	
本公司转债的担保人	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
YUAN, YONGBIN	183,873,000	20.39
芜湖奇瑞科技有限公司	146,895,000	16.29
芜湖伯特利投资管理中心 （有限合伙）	73,447,000	8.14
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	37,809,000	4.19
熊立武	30,000,000	3.33
中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	25,555,000	2.83
中国银行股份有限公司—平安策略先锋混合型证券投资基金	22,497,000	2.49
昆仑健康保险股份有限公司—传统保险产品1	21,098,000	2.34
招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	14,000,000	1.55

全国社保基金二零三组合	12,632,000	1.40
-------------	------------	------

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年10月28日	36.01元/股	2021年10月26日	《上海证券报》	因公司实施了回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票事项,导致总股本发生变化,公司可转债的转股价格由36.00元/股调整为36.01元/股。
截至本报告期末最新转股价格		36.01元/股		

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第十节 财务报告****一、审计报告**

√适用 □不适用

**审计报告**

容诚审字[2022]230Z1594号

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司全体股东:

**一、审计意见**

我们审计了芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称伯特利）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，公允反映了伯特利 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。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于伯特利，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

### （一） 营业收入的确认和计量

#### 1、事项描述

参见财务报表附注“三、26.收入确认原则和计量方法”及附注“五、44.营业收入及营业成本”。

伯特利主要从事汽车零部件的研发、生产与销售，由于营业收入系其关键绩效指标之一，营业收入的确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性，因此我们将其确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对营业收入的确认与计量实施的相关程序主要包括：

（1）了解销售与收款内部控制循环，执行穿行测试，并对重要的控制点执行控制测试，确认相关内部控制设计是否合理并得到有效执行。

（2）查阅销售合同和价格协议，检查合同价款、支付条件、验收方式等关键内容，分析收入确认政策是否合理。

（3）检查客户上线耗用量、发货确认单及报关单，结合价格协议，测算收入确认的金额是否准确。

（4）查阅配套车型的销量，比较配套产品的销售收入与配套车型的销量是否匹配。

(5) 检查运输合同及运输单据，测算运输费用与销售收入的比例，分析运输费用与销售收入的比例变动是否异常。

(6) 结合产品结构、客户结构、材料成本等因素分析毛利率波动的合理性，确认毛利率是否异常。

(7) 函证主要客户的应收账款余额及销售额，确认收入金额是否真实、准确、完整。

(8) 结合信用政策，检查主要客户期后回款情况，进一步确认收入金额是否真实、准确。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持伯特利管理层对于营业收入的确认和计量。

## (二) 应收账款坏账准备的计提

### 1、事项描述

参见财务报表附注“三、10.(5) 金融工具减值”及“五、4.应收账款”。

由于应收账款余额重大且应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，因此我们将其确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提实施的相关程序主要包括：

(1) 了解信用政策及应收账款管理内部控制制度，确认相关内部控制是否设计合理并得到有效运行。

(2) 查阅主要客户的合同、协议等，结合客户信用期，分析期末应收账款余额是否存在逾期。

(3) 获取应收账款账龄明细表，结合前期审计和本期变动情况，复核应收账款账龄划分是否准确。

(4) 结合应收账款坏账准备计提政策，复核确定应收账款组合的依据是否准确、单项计提坏账准备的判断是否合理。

(5) 根据应收账款坏账准备计提政策，测算按照账龄分析法计提坏账准备的金额是否准确。

(6) 对划分为单项计提坏账准备的应收账款，通过了解催款进度、查阅诉讼材料、向律师函证等，判断坏账准备计提是否充分。

(7) 检查主要客户应收账款的期后回款情况，进一步判断应收账款坏账准备计提是否充分。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持伯特利管理层对于应收账款坏账准备计提的判断。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估伯特利的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算伯特利、终止运营或别无其他现实的选择。

伯特利治理层（以下简称治理层）负责监督伯特利的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6)就伯特利中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：付劲勇（项目合伙人）

中国注册会计师：杨晓龙

中国 北京

2022 年 4 月 7 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	2,076,426,425.26	1,436,568,497.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	524,774,804.78	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	121,501,031.53	28,500,000.00
应收账款	七、5	993,061,538.59	1,031,153,012.19
应收款项融资	七、6	739,456,341.92	666,251,815.48
预付款项	七、7	17,178,409.64	22,797,568.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	12,995,861.64	8,483,468.10
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	425,113,631.17	322,192,370.94
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	七、13	46,552,529.76	28,580,174.70
流动资产合计		4,957,060,574.29	3,544,526,907.74
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		18,036,247.55
其他权益工具投资	七、18	88,190,055.28	49,127,787.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	857,568,449.28	840,393,459.36
在建工程	七、22	140,234,191.81	56,846,076.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,731,307.52	
无形资产	七、26	68,848,569.05	61,711,830.56
开发支出			
商誉	七、28	1,821,386.63	1,821,386.63

长期待摊费用	七、29	52,122.74	61,924.24
递延所得税资产	七、30	68,991,188.50	59,442,222.16
其他非流动资产	七、31	66,272,905.64	40,391,767.62
非流动资产合计		1,294,710,176.45	1,127,832,701.16
资产总计		6,251,770,750.74	4,672,359,608.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	130,392,836.45	8,008,066.67
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	七、35	587,860,366.38	495,560,715.45
应付账款	七、36	759,670,895.64	812,225,304.12
预收款项			
合同负债	七、38	4,884,407.57	6,028,154.90
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	七、39	71,398,847.37	77,232,220.50
应交税费	七、40	39,281,807.13	43,482,755.48
其他应付款	七、41	45,499,219.02	24,943,486.66
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	七、43	21,454,009.44	6,431,975.00
其他流动负债	七、44	112,865,822.66	
流动负债合计		1,773,308,211.66	1,473,912,678.78
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	-	20,000,000.00
应付债券	七、46	754,736,616.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,280,160.19	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	53,798,305.28	48,810,772.52
递延收益	七、51	116,733,138.21	112,948,057.89
递延所得税负债	七、30	40,042,210.72	34,988,768.82
其他非流动负债	七、52	16,330,000.00	37,697,200.00
非流动负债合计		982,920,430.70	254,444,799.23
负债合计		2,756,228,642.36	1,728,357,478.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	408,446,000.00	408,561,000.00

其他权益工具	七、54	157,675,648.51	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	808,476,050.19	666,868,151.85
减：库存股	七、56	29,382,791.45	30,221,141.45
其他综合收益	七、57	49,677,247.62	17,170,740.11
专项储备	七、58	21,180,441.90	8,477,240.68
盈余公积	七、59	202,246,119.19	161,229,403.48
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,877,223,392.42	1,461,795,981.45
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合 计		3,495,542,108.38	2,693,881,376.12
少数股东权益			250,120,754.77
所有者权益（或股 东权益）合计		3,495,542,108.38	2,944,002,130.89
负债和所有者权 益（或股东权益）总计		6,251,770,750.74	4,672,359,608.90

公司负责人：袁永彬主管会计工作负责人：陈忠喜会计机构负责人：陈忠喜

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,012,403,320.07	1,375,153,282.74
交易性金融资产		524,774,804.78	
衍生金融资产			
应收票据		121,501,031.53	28,500,000.00
应收账款	十七、1	840,093,784.68	930,743,823.37
应收款项融资		645,449,214.27	585,638,336.05
预付款项		7,405,896.41	10,131,842.70
其他应收款	十七、2	169,540,674.55	137,355,163.48
其中：应收利息			
应收股利			
存货		183,267,147.93	183,223,809.45
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		256,863.13	2,874,926.37
流动资产合计		4,504,692,737.35	3,253,621,184.16
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	551,837,330.06	212,566,469.54
其他权益工具投资		88,190,055.28	49,127,787.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		282,103,710.85	339,311,721.49
在建工程		21,258,571.88	21,201,327.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,731,307.52	
无形资产		28,004,561.04	23,056,381.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,122.74	61,924.24
递延所得税资产		47,720,030.44	46,336,789.98
其他非流动资产		4,639,593.16	7,183,357.92
非流动资产合计		1,026,537,282.97	698,845,759.60
资产总计		5,531,230,020.32	3,952,466,943.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		130,392,836.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		566,705,400.00	456,506,893.39
应付账款		640,884,450.56	757,102,380.72
预收款项		-	
合同负债		3,491,121.66	4,959,964.49
应付职工薪酬		59,460,015.25	64,293,552.15
应交税费		34,541,449.02	42,513,647.53
其他应付款		38,670,384.61	20,418,968.50
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		21,454,009.44	20,000.00
其他流动负债		112,865,822.66	
流动负债合计		1,608,465,489.65	1,345,815,406.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			20,000,000.00
应付债券		754,736,616.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,280,160.19	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		40,070,602.92	35,577,805.27
递延收益		72,836,224.81	65,292,126.01

递延所得税负债		22,527,778.21	17,633,703.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		891,451,382.43	138,503,635.02
负债合计		2,499,916,872.08	1,484,319,041.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		408,446,000.00	408,561,000.00
其他权益工具		157,675,648.51	
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积		685,861,843.78	676,381,151.22
减：库存股		29,382,791.45	30,221,141.45
其他综合收益		49,461,546.99	16,258,618.98
专项储备		-	
盈余公积		202,246,119.19	161,229,403.48
未分配利润		1,557,004,781.22	1,235,938,869.73
所有者权益（或股东权益）合计		3,031,313,148.24	2,468,147,901.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,531,230,020.32	3,952,466,943.76

公司负责人：袁永彬主管会计工作负责人：陈忠喜会计机构负责人：陈忠喜

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,492,283,094.71	3,041,892,124.66
其中：营业收入	七、61	3,492,283,094.71	3,041,892,124.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,009,034,803.44	2,528,804,913.54
其中：营业成本	七、61	2,647,642,507.96	2,237,905,217.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	23,685,126.93	21,793,027.26
销售费用	七、63	28,225,397.01	26,874,437.57
管理费用	七、64	82,432,187.78	79,560,853.94
研发费用	七、65	239,256,063.20	174,763,474.59
财务费用	七、66	-12,206,479.44	-12,092,097.55

其中：利息费用		34,990,923.61	16,716,453.19
利息收入		55,765,221.76	46,496,282.54
加：其他收益	七、67	95,062,467.10	66,193,609.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-3,096,625.14	-1,286,343.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-375,531.53	-1,286,343.07
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-9,711,735.02	-9,312,240.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	9,451,304.33	-4,229,818.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-400,869.87	173,833.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		574,552,832.67	564,626,252.11
加：营业外收入	七、74	1,994,239.78	717,479.90
减：营业外支出	七、75	320,701.66	1,501,832.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		576,226,370.79	563,841,899.45
减：所得税费用		48,729,921.08	71,483,966.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		527,496,449.71	492,357,932.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		527,488,274.62	492,357,932.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,175.09	
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		504,528,656.54	461,456,280.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		22,967,793.17	30,901,652.61
六、其他综合收益的税后净额		32,506,507.51	17,209,392.78
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,506,507.51	17,209,392.78
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		33,202,928.01	16,258,618.98
（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		33,202,928.01	16,258,618.98
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-696,420.50	950,773.80
(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		-696,420.50	950,773.80
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		560,002,957.22	509,567,325.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		537,035,164.05	478,665,673.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		22,967,793.17	30,901,652.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.24	1.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.23	

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

公司负责人：袁永彬主管会计工作负责人：陈忠喜会计机构负责人：陈忠喜

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	2,979,343,383.32	2,576,742,473.45
减：营业成本	十七、4	2,299,261,115.3	1,910,527,188.06
加			
税金及附加		15,972,940.21	16,078,605.37
销售费用		22,150,790.64	18,915,715.74
管理费用		57,835,484.98	56,243,558.39
研发费用		207,424,603.28	138,418,043.20
财务费用		-14,552,118.20	-14,750,346.21
其中：利息费用		33,463,673.25	11,611,133.26
利息收入		55,538,555.16	42,958,858.04
加：其他收益		64,832,456.80	55,711,374.21

投资收益 (损失以“-” 号填列)	十七、5	-3,088,450.05	-1,286,343.07
其中：对 联营企业和合营 企业的投资收益		-375,531.53	-1,286,343.07
以 摊余成本计量的 金融资产终止确 认收益			
净敞口套 期收益(损失以 “-”号填列)			
公允价值 变动收益(损失 以“-”号填 列)			
信用减值 损失(损失以 “-”号填列)		-7,682,597.67	-10,035,808.43
资产减值 损失(损失以 “-”号填列)		9,361,289.56	-2,182,430.52
资产处置 收益(损失以 “-”号填列)		-422,200.31	28,172.23
二、营业利润 (亏损以“-” 号填列)		454,251,065.44	493,544,673.32
加：营业外收 入		587,667.82	372,368.69
减：营业外支 出		227,841.89	1,345,239.51
三、利润总额 (亏损总额以 “-”号填列)		454,610,891.37	492,571,802.50
减：所得税 费用		44,443,734.31	64,037,122.73
四、净利润(净 亏损以“-”号 填列)		410,167,157.06	428,534,679.77
(一)持续 经营净利润(净 亏损以“-”号 填列)		410,167,157.06	428,534,679.77
(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		33,202,928.01	16,258,618.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		33,202,928.01	16,258,618.98
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		33,202,928.01	16,258,618.98
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		443,370,085.07	444,793,298.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,887,971,092.96	3,366,822,835.87
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		46,111,926.54	41,724,783.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	75,903,120.93	73,551,002.34
经营活动现金流入小计		4,009,986,140.43	3,482,098,621.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,921,646,759.48	2,383,432,967.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		285,512,761.01	253,247,080.51
支付的各项税费		206,670,419.23	150,774,719.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	163,041,251.92	110,179,418.19
经营活动现金流出小计		3,576,871,191.64	2,897,634,186.46
经营活动产生的现金流量净额		433,114,948.79	584,464,435.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		3,434,586.78	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,631,845.07	4,396,826.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,197,668.69	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	32,115,064.41	23,142,625.38
投资活动现金流入小计		49,379,164.95	27,539,452.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		283,714,693.61	176,306,624.61
投资支付的现金		653,260,871.16	-
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		2,496,385.55	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		939,471,950.32	176,306,624.61
投资活动产生的现金流量净额		-890,092,785.37	-148,767,172.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	2,916,000.00
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		130,330,760.00	8,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,010,346,954.74	-
筹资活动现金流入小计		1,140,677,714.74	11,016,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	175,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,774,680.83	45,367,815.89
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	七、78	1,954,570.92	-
筹资活动现金流出小计		64,729,251.75	220,467,815.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,075,948,462.99	-209,451,815.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,762,856.27	-5,872,616.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		616,207,770.14	220,372,830.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,401,405,003.39	1,181,032,172.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,017,612,773.53	1,401,405,003.39

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

#### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,265,777,520.95	2,476,426,852.18
收到的税费返还		29,690,795.03	21,514,369.57
收到其他与经营活动有关的现金		30,897,578.63	82,586,504.59
经营活动现金流入小计		3,326,365,894.61	2,580,527,726.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,506,799,345.18	1,798,004,456.29
支付给职工及为职工支付的现金		178,461,372.77	166,664,078.21
支付的各项税费		126,313,138.72	130,157,942.12
支付其他与经营活动有关的现金		151,320,945.06	74,177,285.46
经营活动现金流出小计		2,962,894,801.73	2,169,003,762.08
经营活动产生的现金流量净额		<b>363,471,092.88</b>	411,523,964.26
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,434,586.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,300,422.59	29,933,636.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,197,668.69	
收到其他与投资活动有关的现金		31,888,397.81	22,007,262.16
投资活动现金流入小计		121,821,075.87	51,940,898.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,214,236.32	67,681,290.38
投资支付的现金		878,064,903.85	2,950,179.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,496,385.55	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		952,775,525.72	70,631,469.38
投资活动产生的现金流量净额		<b>-830,954,449.85</b>	-18,690,570.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	2,916,000.00
取得借款收到的现金		130,330,760.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,010,346,954.74	
筹资活动现金流入小计		1,140,677,714.74	2,916,000.00
偿还债务支付的现金		-	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,680,080.83	44,380,160.52

支付其他与筹资活动有关的现金		1,954,570.92	
筹资活动现金流出小计		56,634,651.75	169,380,160.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,084,043,062.99	-166,464,160.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,959,826.04	-5,458,904.35
五、现金及现金等价物净增加额		613,599,879.98	220,910,328.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,339,991,288.36	1,119,080,959.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,953,591,168.34	1,339,991,288.36

公司负责人：袁永彬主管会计工作负责人：陈忠喜会计机构负责人：陈忠喜

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	408,561,000.00	-	-	-	666,868,151.85	30,221,141.45	17,170,740.11	8,477,240.68	161,229,403.48		1,461,795,981.45	2,693,881,376.12	250,120,754.77	2,944,002,130.89	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	

一、控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	408,561,000.00	-	-	-	666,868,151.85	30,221,141.45	17,170,740.11	8,477,240.68	161,229,403.48	1,461,795,981.45	2,693,881,376.12	250,120,754.77	2,944,002,130.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号	-115,000.00	-	-	157,675,648.51	141,607,898.34	-838,350.00	32,506,507.51	12,703,201.22	41,016,715.71	415,427,410.97	801,660,732.26	-250,120,754.77	551,539,977.49

填列)														
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	32,506,507.51	-	-		504,528,656.54	537,035,164.05	22,967,793.17	560,002,957.22
(二) 所有者投入和减少资本	-115,000.00	-	-	-	9,167,225.64	-	838,350.00	-	-		-	9,890,575.64	-	9,890,575.64
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-

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	-	-	-	-	9,890,575.64	-	-	-	-	-	9,890,575.64	-	9,890,575.64	
4. 其 他	-115,000.00	-	-	-	-723,350.00	-838,350.00	-	-	-	-	-	-	-	
( 三 ) 利 润 分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	41,016,715.71	-89,101,245.57	-48,084,529.86	-	-48,084,529.86	

1. 提取 盈余公 积	-	-	-	-	-	-	-	-	41,016,7 15.71	-	41,016,71 5.71	-	-	-	
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,084,52 9.86	-	48,084,52 9.86	-	48,084,52 9.86
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	-	-	-	-	-	-	4,558,401.36	-	-	-	4,558,401.36	-	4,558,401.36
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	5,085,258.8	-	-	-	5,085,258.8	-	5,085,258.8
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	526,857.44	-	-	-	526,857.44	-	526,857.44
(六) 其他	-	-	-	157,675,648.51	132,440,672.70	-	-	8,144,799.86	-	-	298,261,121.07	-273,088,547.94	25,172,573.13
四、本期末余额	408,446,000.00	-	-	157,675,648.51	808,476,050.19	29,382,791.45	49,677,247.62	21,180,441.90	202,246,119.19	1,877,223,392.42	3,495,542,108.38	-	3,495,542,108.38

项目	2020 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		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	408,561,000.00	-	-	-	661,248,765.21	33,365,141.45	-38,652.67	6,045,591.00	118,375,935.50		1,083,902,770.66		2,244,730,268.25	216,882,811.30	2,461,613,079.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-	-
二、本年期初余额	408,561,000.00	-	-	-	661,248,765.21	33,365,141.45	-38,652.67	6,045,591.00	118,375,935.50		1,083,902,770.66		2,244,730,268.25	216,882,811.30	2,461,613,079.55
三、本期增减变动金额（减	-	-	-	-	5,619,386.64	-3,144,000.00	17,209,392.78	2,431,649.68	42,853,467.98		377,893,210.79		449,151,107.87	33,237,943.47	482,389,051.34

少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	17,209,392.78	-	-	-	461,456,280.27	478,665,673.05	30,901,652.61	509,567,325.66
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,619,386.64	-	-	-	-	-	8,763,386.64	-	8,763,386.64
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	-	-	-	-	8,763,386.64	-	-	-	-	-	8,763,386.64	-	8,763,386.64

益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	3,144,000.00	-	3,144,000.00	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	42,853,467.98	-	83,563,069.48	-	40,709,601.50	-	40,709,601.50
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	42,853,467.98	-	42,853,467.98	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,709,601.50	-	40,709,601.50	-	40,709,601.50
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	-	-	-	-	-	-	2,431,649.68	-	-	2,431,649.68	2,336,290.86	4,767,940.54
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	2,465,078.68	-	-	2,465,078.68	2,368,408.92	4,833,487.60
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	33,429.00	-	-	33,429.00	32,118.06	65,547.06
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	408,561,000.00	-	-	-	666,868,151.85	30,221,141.45	17,170,740.11	8,477,240.68	161,229,403.48	1,461,795,981.45	2,693,881,376.12	2,944,002,130.89

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	408,561,000.00	-	-	-	676,381,151.22	30,221,141.45	16,258,618.98	-	161,229,403.48	1,235,938,869.73	2,468,147,901.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	408,561,000.00	-	-	-	676,381,151.22	30,221,141.45	16,258,618.98	-	161,229,403.48	1,235,938,869.73	2,468,147,901.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-115,000.00	-	-	157,675,648.51	9,480,692.56	-838,350.00	33,202,928.01	-	41,016,715.71	321,065,911.49	563,165,246.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	33,202,928.01	-	-	410,167,157.06	443,370,085.07
（二）所有者投入和减少资本	-115,000.00	-	-	-	9,167,225.64	-838,350.00	-	-	-	-	9,890,575.64
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	-	-	-	-	9,890,575.64	-	-	-	-	-	9,890,575.64
4. 其他	-115,000.00	-	-	-	-723,350.00	-838,350.00	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	41,016,715.71	-89,101,245.57	48,084,529.86
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	41,016,715.71	-41,016,715.71	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,084,529.86	48,084,529.86
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	-	-	-	157,675,648.51	313,466.92	-	-	-	-	-	157,989,115.43
四、本期期末余额	408,446,000.00	-	-	157,675,648.51	685,861,843.78	29,382,791.45	49,461,546.99	-	202,246,119.19	1,557,004,781.22	3,031,313,148.24

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	408,561,000.00	-	-	-	670,761,764.58	33,365,141.45	-	-	118,375,935.50	890,967,259.44	2,055,300,818.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	408,561,000.00	-	-	-	670,761,764.58	33,365,141.45	-	-	118,375,935.50	890,967,259.44	2,055,300,818.07

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,619,386.64	-3,144,000.00	16,258,618.98	-	42,853,467.98	344,971,610.29	412,847,083.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	16,258,618.98	-	-	428,534,679.77	444,793,298.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,619,386.64	-3,144,000.00	-	-	-	-	8,763,386.64
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	-	-	-	-	8,763,386.64	-	-	-	-	-	8,763,386.64
4. 其他	-	-	-	-	-3,144,000.00	3,144,000.00	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	42,853,467.98	-83,563,069.48	-40,709,601.50
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	42,853,467.98	-42,853,467.98	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,709,601.50	-40,709,601.50
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	408,561,000.00	-	-	-	676,381,151.22	30,221,141.45	16,258,618.98	-	161,229,403.48	1,235,938,869.73	2,468,147,901.96

公司负责人：袁永彬主管会计工作负责人：陈忠喜会计机构负责人：陈忠喜

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由芜湖伯特利汽车安全系统有限公司整体变更设立，并于 2015 年 6 月 23 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为 340200400003069 号的企业法人营业执照，注册资本为人民币 15,000.00 万元。

2016 年 2 月 19 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 987.00 万股，每股面值 1 元，增加注册资本 987.00 万元，增资后的注册资本为 15,987.00 万元。

根据公司董事会决议和修改后的公司章程规定，2016 年 5 月，北京汽车集团产业投资有限公司—安鹏新三板 2 号投资基金将其持有的 0.74%股权转让给王漫江；2016 年 7 月，杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙）将持有的 1.31%股权转让给深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）；2016 年 8 月，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的 4.88%股权转让给王旭宁，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的 4.91%股权转让给安徽高新同华创业投资基金（有限合伙），将其持有的 0.62%股权转让给史正富，将其持有的 3.13%股权转让给安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）；2016 年 9 月，熊立武将其持有的 3.75%股权转让给安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）。

2016 年 9 月，根据公司 2016 年第四次临时股东大会决议，公司新增注册资本 20,783.10 万元，公司按每 10 股转增 13 股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份 20,783.10 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 20,783.10 万元。其中：由资本公积转增 11,190.90 万元，由未分配利润转增 9,592.20 万元。

根据公司 2016 年第五次临时股东大会决议和 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]433 号文）核准，2018 年 4 月，公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,086.00 万股，每股面值 1 元，增加股本人民币 4,086.00 万元。本次公开发行后，公司股本变更为 408,561,000.00 元。

根据公司 2021 年第二届董事会第二十五次会议决议，公司回购并注销 2019 年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 115,000.00 股，注销后公司股本变更为 408,446,000.00 元。

本公司统一社会信用代码：91340000762794062H。

本公司住所：中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号。

本公司主要经营范围：研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件、电子控制模块、软件及总成；相关产品技术及管理咨询服务；不动产、设备租赁服务；货物及技术进出口。（国家限制、禁止类除外，涉及专项许可的凭许可证经营）  
财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 7 日决议批准

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

### （1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	唐山伯特利汽车安全系统有限公司	唐山伯特利	100.00	-
2	芜湖伯特利电子控制系统有限公司	伯特利电子	100.00	-
3	安徽迪亚拉汽车部件有限公司	安徽迪亚拉	100.00	-
4	威海伯特利汽车安全系统有限公司	威海伯特利	100.00	-
5	遂宁伯特利汽车安全系统有限公司	遂宁伯特利	100.00	-
6	芜湖伯特利材料科技有限公司（原和蓄机械）	伯特利材料	100.00	-
7	WBTLUSAINC.（芜湖伯特利美国公司）	伯特利美国	100.00	-
8	芜湖伯特利智能驾驶有限公司	伯特利智能	-	55.00
9	WBTLDESALTILLOS. deR. L. deC. V.（芜湖伯特利墨西哥公司）	伯特利墨西哥	70.00	30.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

### （2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	WBTLDESALTILLOS. deR. L. deC. V.（芜湖伯特利墨西哥公司）	伯特利墨西哥	2021 年度	新设

2	威海萨伯汽车安全系统有限公司	威海萨伯	2021 年度	非同一控制下企业合并
---	----------------	------	---------	------------

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	威海萨伯汽车安全系统有限公司	威海萨伯	2021 年度	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更。”

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。此外, 本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订) 披露有关财务信息。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估, 未发现影响本公司持续经营能力的事项, 本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## （6）特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；

初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

(a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。  
本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值

变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具

符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方客户

应收账款组合 2 应收非关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方单位

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 3 关联方客户应收账款

应收款项融资组合 4 非关联方客户应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **（8）金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### **11. 应收票据**

#### **应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### **12. 应收账款**

#### **应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方客户

应收账款组合 2 应收非关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 3 关联方客户应收账款

应收款项融资组合 4 非关联方客户应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方单位

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### **16. 合同资产**

#### **(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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的对价（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。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。

#### **(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### **17. 持有待售资产**

适用 不适用

### **18. 债权投资**

#### **(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

### **19. 其他债权投资**

#### **(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(4) 持有待售的权益性投资**

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

## **22. 投资性房地产**

不适用

## **23. 固定资产**

### **(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
境外土地所有权	不计提折旧	不适用	不适用	不适用

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### 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	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
非专利技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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的对价（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。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。

本公司对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附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

## ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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:

①企业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;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(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确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

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。租赁付款额包括以下五项内容：

- A. 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；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行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。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日

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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### **37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

### **38. 收入**

#### **(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

### （1）一般原则

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

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够

得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④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；

⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

内销产品：内销收入主要分为整车厂商配套产品销售收入以及配件销售收入。对于合同约定采用上线结算模式的客户，公司将客户在其供应商平台上公布上线数量的时点确认为控制权转移时点并确认收入；对于不采用上线结算模式的客户，公司根据合同约定的交付模式，在客户取得相关产品控制权时确认收入。

外销产品：根据合同约定的交付模式，在客户取得相关产品控制权时确认收入。

### （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

## （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

## （3）政府补助的会计处理

### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

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

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他

债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定

租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

#### (1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

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。租赁付款额包括以下五项内容：

A. 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；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 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；

D. 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；

E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的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。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （5）租赁变更的会计处理

### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

- A. 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；
- B. 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。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

#### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本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。

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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## (6) 售后租回

本公司按照附注三、26 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

③本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、29	经第三届董事会第四次会议审议通过。	对报表项目无重大影响

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,436,568,497.77	1,436,568,497.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	28,500,000.00	28,500,000.00	
应收账款	1,031,153,012.19	1,031,153,012.19	
应收款项融资	666,251,815.48	666,251,815.48	
预付款项	22,797,568.56	22,797,568.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,483,468.10	8,483,468.10	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	322,192,370.94	322,192,370.94	
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	28,580,174.70	28,580,174.70	
流动资产合计	3,544,526,907.74	3,544,526,907.74	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,036,247.55	18,036,247.55	
其他权益工具投资	49,127,787.03	49,127,787.03	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	840,393,459.36	840,393,459.36	
在建工程	56,846,076.01	56,846,076.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,267,724.14	3,267,724.14

无形资产	61,711,830.56	61,711,830.56	
开发支出			
商誉	1,821,386.63	1,821,386.63	
长期待摊费用	61,924.24	61,924.24	
递延所得税资产	59,442,222.16	59,442,222.16	
其他非流动资产	40,391,767.62	40,391,767.62	
非流动资产合计	1,127,832,701.16	1,131,100,425.30	3,267,724.14
资产总计	4,672,359,608.90	4,675,627,333.04	3,267,724.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8,008,066.67	8,008,066.67	
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	495,560,715.45	495,560,715.45	
应付账款	812,225,304.12	812,225,304.12	
预收款项			
合同负债	6,028,154.90	6,028,154.90	
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	77,232,220.50	77,232,220.50	
应交税费	43,482,755.48	43,482,755.48	
其他应付款	24,943,486.66	24,943,486.66	
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	6,431,975.00	7,642,217.41	1,210,242.41
其他流动负债			
流动负债合计	1,473,912,678.78	1,475,122,921.19	1,210,242.41
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,057,481.73	2,057,481.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	48,810,772.52	48,810,772.52	

递延收益	112,948,057.89	112,948,057.89	
递延所得税负债	34,988,768.82	34,988,768.82	
其他非流动负债	37,697,200.00	37,697,200.00	
非流动负债合计	254,444,799.23	256,502,280.96	2,057,481.73
负债合计	1,728,357,478.01	1,731,625,202.15	3,267,724.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	408,561,000.00	408,561,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	666,868,151.85	666,868,151.85	
减：库存股	30,221,141.45	30,221,141.45	
其他综合收益	17,170,740.11	17,170,740.11	
专项储备	8,477,240.68	8,477,240.68	
盈余公积	161,229,403.48	161,229,403.48	
一般风险准备			
未分配利润	1,461,795,981.45	1,461,795,981.45	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,693,881,376.12	2,693,881,376.12	
少数股东权益	250,120,754.77	250,120,754.77	
所有者权益（或股东权益）合计	2,944,002,130.89	2,944,002,130.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,672,359,608.90	4,675,627,333.04	3,267,724.14

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同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，调整首次执行该准则当年年初（即2021年1月1日）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。本公司按照下列规定进行衔接处理：

①对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

②在首次执行日，本公司按照附注五、30，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

③本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，选择不确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

A. 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；

B. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司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；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

因执行新租赁准则，对本公司财务报表 2021 年 1 月 1 日的调整见附注 44、（3）。

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,375,153,282.74	1,375,153,282.74	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	28,500,000.00	28,500,000.00	
应收账款	930,743,823.37	930,743,823.37	

应收款项融资	585,638,336.05	585,638,336.05	
预付款项	10,131,842.70	10,131,842.70	
其他应收款	137,355,163.48	137,355,163.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	183,223,809.45	183,223,809.45	
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	2,874,926.37	2,874,926.37	
流动资产合计	3,253,621,184.16	3,253,621,184.16	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	212,566,469.54	212,566,469.54	
其他权益工具投资	49,127,787.03	49,127,787.03	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	339,311,721.49	339,311,721.49	
在建工程	21,201,327.91	21,201,327.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,267,724.14	3,267,724.14
无形资产	23,056,381.49	23,056,381.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	61,924.24	61,924.24	
递延所得税资产	46,336,789.98	46,336,789.98	
其他非流动资产	7,183,357.92	7,183,357.92	
非流动资产合计	698,845,759.60	702,113,483.74	3,267,724.14
资产总计	3,952,466,943.76	3,955,734,667.90	3,267,724.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	456,506,893.39	456,506,893.39	
应付账款	757,102,380.72	757,102,380.72	
预收款项			
合同负债	4,959,964.49	4,959,964.49	
应付职工薪酬	64,293,552.15	64,293,552.15	
应交税费	42,513,647.53	42,513,647.53	
其他应付款	20,418,968.50	20,418,968.50	

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	20,000.00	1,230,242.41	1,210,242.41
其他流动负债			
流动负债合计	1,345,815,406.78	1,347,025,649.19	1,210,242.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,057,481.73	2,057,481.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	35,577,805.27	35,577,805.27	
递延收益	65,292,126.01	65,292,126.01	
递延所得税负债	17,633,703.74	17,633,703.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	138,503,635.02	140,561,116.75	2,057,481.73
负债合计	1,484,319,041.80	1,487,586,765.94	3,267,724.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	408,561,000.00	408,561,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	676,381,151.22	676,381,151.22	
减：库存股	30,221,141.45	30,221,141.45	
其他综合收益	16,258,618.98	16,258,618.98	
专项储备			
盈余公积	161,229,403.48	161,229,403.48	
未分配利润	1,235,938,869.73	1,235,938,869.73	
所有者权益（或股东权益）合计	2,468,147,901.96	2,468,147,901.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,952,466,943.76	3,955,734,667.90	3,267,724.14

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同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，调整首次执行该准则当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）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。本公司按照下列规定进行衔接处理：

①对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

②在首次执行日，本公司按照附注五、30，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

③本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，选择不确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

A. 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；

B. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司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；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

因执行新租赁准则，对本公司财务报表 2021 年 1 月 1 日的调整见附注 44、（3）。

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、27%、30%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
伯特利电子	15%
威海伯特利	15%
伯特利材料	15%
遂宁伯特利	15%

注：除上述公司外，公司其他境内子公司均执行 25% 的法定税率。

境外地区子公司中，伯特利美国所得税率为 27%，其中：美国联邦政府所得税税率 21%，子公司所在州所得税税率 6%；伯特利墨西哥所得税率为 30%。

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

2020 年 8 月 17 日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202034000431，有效期三年。

2020 年 8 月 17 日，伯特利电子取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202034001474，有效期三年。

2019 年 11 月 28 日，威海伯特利取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR201937001398，有效期三年。

2021 年 9 月 18 日，伯特利材料取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202134001512，有效期三年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，上述公司报告期内享受 15% 的优惠税率。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，《西部地区鼓励类产业目录》相关规定，本公司子公司遂宁伯特利享有减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,218.23	34,180.52
银行存款	2,017,577,555.30	1,401,370,822.87
其他货币资金	58,813,651.73	35,163,494.38
合计	2,076,426,425.26	1,436,568,497.77
其中：存放在境外的款项总额	8,983,245.58	27,890,467.31

其他说明

本期末其他货币资金中 58,812,151.73 元系公司应收定期存单利息，1,500.00 元系证券账户保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金本期末余额较上期末余额增长了 44.54%，主要系公司本期发行可转换公司债券收到募集资金影响所致。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	524,774,804.78	
其中：		
理财产品	520,757,795.78	
理财产品应计利息	4,017,009.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	524,774,804.78	

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产本期末余额较大，主要系公司利用闲置资金购买理财产品所致。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	127,895,822.66	30,000,000.00
减：坏账准备	-6,394,791.13	-1,500,000.00
合计	121,501,031.53	28,500,000.00

根据公司 2021 年 8 月与中国光大银行股份有限公司合肥分行（以下简称光大银行）签订的《中国光大银行无追索权 1+N 保理金融服务协议》，本公司可以将核心企业奇瑞汽车股份有限公司在由安徽广融网络科技有限公司投资并运营的提供融资

中介服务的专业性网站“奇瑞考拉供应链金融平台”开具的考拉凭证向光大银行申请贸易融资，同时约定当违约条款发生时光大银行有权将涉及的应收账款无条件反转让给公司，不满足终止确认条件。

根据公司 2021 年 9 月与徽商银行股份有限公司芜湖天门山支行（以下简称徽商银行）签订的《国内保理业务合同》，本公司可以将考拉凭证向徽商银行申请贸易融资，同时约定当违约条款发生时徽商银行有权要求本公司回购所涉及的应收账款，不满足终止确认条件。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未终止确认的已申请贸易融资但尚未到期的奇瑞供应链债券凭证余额为 112,865,822.66 元。

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	127,895,822.66	100.00	6,394,791.13	5.00	121,501,031.53	30,000,000.00	100.00	1,500,000.00	5.00	28,500,000.00
其中：										
组合 1	127,895,822.66	100.00	6,394,791.13	5.00	121,501,031.53	30,000,000.00	100.00	1,500,000.00	5.00	28,500,000.00
组合 2										
合计	127,895,822.66	100.00	6,394,791.13	5.00	121,501,031.53	30,000,000.00	100.00	1,500,000.00	5.00	28,500,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	127,895,822.66	6,394,791.13	5.00
合计	127,895,822.66	6,394,791.13	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,500,000.00	4,894,791.13			6,394,791.13
合计	1,500,000.00	4,894,791.13			6,394,791.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	
1 年以内小计	1,044,074,956.03
1 至 2 年	14,907,878.69
2 至 3 年	1,411,373.14
3 年以上	108,003,162.03
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,168,397,369.89

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

类别	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备	122,086,401.93	10.45	121,551,712.69	99.56	534,689.24	119,216,543.83	9.91	117,244,867.62	98.35	1,971,676.21
其中：										
按组合计提坏账准备	1,046,310,967.96	89.55	53,784,118.61	5.14	992,526,849.35	1,084,086,166.27	90.09	54,904,830.29	5.06	1,029,181,335.98
其中：										
组合1	199,267,318.30	17.05	10,073,078.66	5.06	189,194,239.64	277,469,290.94	23.06	13,906,717.22	5.01	263,562,573.72
组合2	847,043,649.66	72.50	43,711,039.95	5.16	803,332,609.71	806,616,875.33	67.03	40,998,113.07	5.08	765,618,762.26
合计	1,168,397,369.89	100.00	175,335,831.30	15.01	993,061,538.59	1,203,302,710.10	100.00	172,149,697.91	14.31	1,031,153,012.19

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

单位一	51,719,978.74	51,719,978.74	100.00	预计无法收回
单位二	20,974,813.21	20,974,813.21	100.00	预计无法收回
单位三	16,103,734.82	16,103,734.82	100.00	预计无法收回
单位四	10,309,444.04	10,309,444.04	100.00	预计无法收回
单位五	8,291,375.32	8,291,375.32	100.00	预计无法收回
单位六	7,615,480.68	7,615,480.68	100.00	预计无法收回
单位七	2,254,290.74	2,254,290.74	100.00	预计无法收回
单位八	1,959,893.55	1,567,914.84	80.00	预计存在回收风险
单位九	1,427,105.32	1,284,394.79	90.00	预计存在回收风险
单位十	1,430,285.51	1,430,285.51	100.00	预计无法收回
合计	122,086,401.93	121,551,712.69	99.56	--

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	199,050,773.20	9,952,538.66	5.00
2 至 3 年	192,010.20	96,005.10	50.00
3 年以上	24,534.90	24,534.90	100.00
合计	199,267,318.30	10,073,078.66	5.06

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

无

组合计提项目：组合 2

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	843,745,704.46	42,187,285.24	5.00
1 至 2 年	1,550,713.83	155,071.38	10.00
2 至 3 年	757,096.09	378,548.05	50.00
3 年以上	990,135.28	990,135.28	100.00
合计	847,043,649.66	43,711,039.95	5.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本期坏账准备计提金额的依据:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	172,149,697.91	8,026,526.15	3,973,035.06	867,357.70		175,335,831.30
合计	172,149,697.91	8,026,526.15	3,973,035.06	867,357.70		175,335,831.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	96,776,128.82	8.28	4,838,806.44
客户二	75,519,783.78	6.46	3,775,989.19
客户三	68,340,435.33	5.85	3,417,021.77
奇瑞汽车股份有限公司	60,828,091.92	5.21	3,077,684.70
客户四	51,719,978.74	4.43	51,719,978.74
合计	353,184,418.59	30.23	66,829,480.84

其他说明

无

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	739,456,341.92	666,251,815.48
合计	739,456,341.92	666,251,815.48

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本期末本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票减值准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提减值准备的确认标准及说明见附注五、10。

其他说明：

适用 不适用

期末本公司已质押的应收款项融资

项目	已质押金额
银行承兑汇票	164,100,433.36
合计	164,100,433.36

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	519,474,255.91	-
合计	519,474,255.91	-

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,469,804.38	90.05	19,481,384.55	85.45
1至2年	1,501,065.21	8.74	3,283,004.95	14.40
2至3年	206,731.73	1.19	2,221.88	0.01
3年以上	808.32	0.01	30,957.18	0.14
合计	17,178,409.64	100.00	22,797,568.56	100.00

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：

预付款项期末余额主要系预付货款，其中账龄超过1年的预付款项主要系尚未结算的货款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	2,691,948.37	15.67
单位二	1,527,500.46	8.89
单位三	1,187,933.11	6.92
单位四	1,116,402.76	6.50
单位五	860,000.00	5.01
合计	7,383,784.70	42.99

其他说明  
无其他说明  
□适用 √不适用**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,995,861.64	8,483,468.10

合计	12,995,861.64	8,483,468.10
----	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	12,099,326.49
1 年以内小计	12,099,326.49
1 至 2 年	1,562,889.76

2至3年	189,801.41	
3年以上	1,237,305.71	
3至4年		
4至5年		
5年以上		
减：坏账准备		-2,093,461.73
合计		12,995,861.64

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,770,557.12	4,437,795.08
员工借款及备用金	10,259,904.98	2,669,198.35
其他往来款	3,058,861.27	2,748,184.20
减：坏账准备	-2,093,461.73	-1,371,709.53
合计	12,995,861.64	8,483,468.10

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	15,089,323.37			15,089,323.37
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,093,461.73			2,093,461.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日	12,995,861.64			12,995,861.64

余额				
----	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,371,709.53	763,452.80		41,700.60		2,093,461.73
合计	1,371,709.53	763,452.80		41,700.60		2,093,461.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	备用金	650,000.00	1年以内	4.31	32,500.00
单位二	保证金	500,000.00	3年以上	3.31	500,000.00
单位三	保证金	270,600.00	3年以上	1.79	270,600.00
单位四	备用金	150,000.00	1年以内	0.99	7,500.00
单位五	备用金	150,000.00	1年以内	0.99	7,500.00
合计	/	1,720,600.00	/	11.39	818,100.00

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款本期末余额较上期末余额增长了 53.11%，主要系员工购房借款增加影响所致。

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	228,302,492.48	12,857,492.03	215,445,000.45	138,590,184.84	15,003,585.67	123,586,599.17
在产品	57,396,045.97	9,162,948.34	48,233,097.63	57,039,728.24	13,131,780.68	43,907,947.56
库存商品	73,257,090.52	6,341,468.05	66,915,622.47	90,375,117.65	9,368,669.53	81,006,448.12
周转材料	8,388,035.50	-	8,388,035.50	7,425,793.44	-	7,425,793.44
消耗性生物资产						

合同履约成本						
委托加工物资	4,132,305.71	-	4,132,305.71	2,638,754.79	-	2,638,754.79
发出商品	98,082,060.65	16,082,491.24	81,999,569.41	80,287,739.75	16,660,911.89	63,626,827.86
合计	469,558,030.83	44,444,399.66	425,113,631.17	376,357,318.71	54,164,947.77	322,192,370.94

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,003,585.67	- 1,876,849.86	-	269,243.78	-	12,857,492.03
在产品	13,131,780.68	- 3,968,832.34	-	-	-	9,162,948.34
库存商品	9,368,669.53	- 3,027,201.48	-	-	-	6,341,468.05
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	16,660,911.89	- 578,420.65	-	-	-	16,082,491.24

合计	54,164,947.77	-9,451,304.33	-	269,243.78	-	44,444,399.66
----	---------------	---------------	---	------------	---	---------------

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
增值税负数余额	45,415,013.45	20,911,506.88
预缴企业所得税	-	5,741,792.23
易耗模具	1,137,516.31	1,926,875.59
合计	46,552,529.76	28,580,174.70

其他流动资产本期末余额较上期末余额增长了 62.88%，主要系尚未抵扣的进项税增加所致。

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
常州	16,4			-						16,0	
万安	76,2			378,6						97,6	
汽车	80.2			14.85						65.3	
部件	1									6	
科技											
有限公司											
(以下简称											
“常											

州万 安” )											
小计	16,4 76,2 80.2 1			- 378,6 14.85					16,0 97,6 65.3 6		
二、联营企业											
威 海 萨 伯	1,55 9,96 7.34			3,083 .32					1,56 3,05 0.66		
小计	1,55 9,96 7.34			3,083 .32					1,56 3,05 0.66		
合计	18,0 36,2 47.5 5			- 375,5 31.53					17,6 60,7 16.0 2		

其他说明

本期长期股权投资其他减少系公司处置了持有的常州万安全部股权。同时，本期公司收购了美国萨克迪公司持有的威海萨伯 51.00%股权后威海萨伯成为公司全资子公司，对其投资的会计处理方法由权益法转变为成本法所致，具体情况详见附注七、28。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	88,190,055.28	49,127,787.03
合计	88,190,055.28	49,127,787.03

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
芜湖高新毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）		58,190,055.28			预计长期持有的战略性投资	

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

#### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	857,568,449.28	840,393,459.36
固定资产清理		
合计	857,568,449.28	840,393,459.36

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	境外土地所有权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	272,170,129.55	910,191,717.56	10,302,271.35	44,480,408.75	-	1,237,144,527.21
2. 本期增加金额	6,449,605.38	89,541,793.02	1,008,090.34	20,644,894.34	10,360,597.42	128,004,980.50
（1）购置	-	21,575,295.14	666,685.09	7,822,113.68	10,360,597.42	40,424,691.33
（2）在建工程转入	6,449,605.38	67,966,497.88	341,405.25	12,822,780.66	-	87,580,289.17
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	40,038.83	7,141,897.36	524,261.92	1,592,458.17	-	9,298,656.28
（1）处置或报废	40,038.83	7,141,897.36	524,261.92	1,592,458.17	-	9,298,656.28
4. 期末余额	278,579,696.10	992,591,613.22	10,786,099.77	63,532,844.92	10,360,597.42	1,355,850,851.43
二、累计折旧						
1. 期初余额	63,970,607.87	301,042,289.67	5,525,913.39	26,212,256.92	-	396,751,067.85
2. 本期增加金额	13,149,390.20	88,194,926.57	1,139,486.60	6,214,226.52	-	108,698,029.89
（1）计提	13,149,390.20	88,194,926.57	1,139,486.60	6,214,226.52	-	108,698,029.89

3. 本期减少金额	33,599.06	5,242,764.60	448,580.12	1,441,751.81	-	7,166,695.59
(1) 处置或报废	33,599.06	5,242,764.60	448,580.12	1,441,751.81	-	7,166,695.59
4. 期末余额	77,086,399.01	383,994,451.64	6,216,819.87	30,984,731.63	-	498,282,402.15
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	201,493,297.09	609,850,602.73	3,315,838.75	32,548,113.29	10,360,597.42	857,568,449.28
2. 期初账面价值	208,199,521.68	609,149,427.89	4,776,357.96	18,268,151.83	-	840,393,459.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
伯特利电子 B 区综合车间	12,880,873.36	正在办理相关手续
遂宁伯特利综合楼	11,001,988.46	正在办理相关手续
迪亚拉二期 1#厂房	7,079,512.01	正在办理相关手续
唐山伯特利二期厂房	4,581,103.69	正在办理相关手续
威海伯特利二期厂房	25,990,828.61	正在办理相关手续

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	140,234,191.81	56,846,076.01
工程物资		
合计	140,234,191.81	56,846,076.01

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	78,467,230.87	-	78,467,230.87	7,465,558.98	-	7,465,558.98
设备安装	61,766,960.94	-	61,766,960.94	49,380,517.03	-	49,380,517.03
合计	140,234,191.81	-	140,234,191.81	56,846,076.01	-	56,846,076.01

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产200万套汽车盘式制动器总成建设项目-机加生产线	131,400,000.00	8,861,815.47	1,780,097.87	10,641,913.34	-	-	93.71	100	-	-	-	募集资金
年产60万套EPB、15万套气压ABS建设项目-机加生产线	66,300,000.00	3,742,376.86	624,424.76	4,366,801.62	-	-	90.33	100	-	-	-	募集资金
年产180万套制动系统零部件建设项目-机加生产线	50,200,000.00	814,159.33	-	814,159.33	-	-	96.02	100	-	-	-	募集资金

年产 20 万套液压 ABS、10 万套液压 ESC 建设项目-B 区综合车间	32,890,000.00	11,161,850.43	-	11,161,850.43	-	-	104.56	100	-	-	-	募集资金
年产 40 万套电子驻车制动系统 (EPB) 产业化项目	145,000,000.00	3,417,592.35	13,357,069.33	5,965,891.20	-	10,808,770.48	11.57	12.00	-	-	-	自有资金
线控制动阀体加工线	8,250,000.00	548,708.10	7,408,546.63	7,469,026.60	-	488,228.13	96.45	97.00	-	-	-	自有资金
年产 20 万套线车环境智能感知系统 (ADAS) 产业化项目	125,000,000.00	45,840.71	9,910,359.34	6,495,882.38	-	3,460,317.67	7.96	8.00	-	-	-	自有资金
电动尾门 ELGS 项目	1,600,000.00	376,460.18	1,080,176.98	1,086,725.66	-	369,911.50	91.04	91.04	-	-	-	自有资金
年产 30 万套线控制动系统 WCBS 产业化项目	30,900,000.00	17,293,805.30	15,583,488.91	31,461,719.00	-	1,415,575.21	106.4	99.00	-	-	-	自有资金
墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目	325,534,500.00	-	47,706,084.97	-	-	47,706,084.97	14.65	15.00	-	-	-	募集资金
年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目	359,753,000.00	1,060,151.03	44,025,211.97	-	-	45,085,363.00	12.53	13.00	-	-	-	募集资金
迪亚拉综合楼建设	7,000,000.00	2,478,846.67	2,373,304.88	-	-	4,852,151.55	69.32	70.00	-	-	-	自有资金

遂宁机加 改扩建工 程	26,750 ,000.0 0	-	20,901,23 8.84	4,539,82 2.87	-	16,361 ,415.9 7	78.14	79. 00	-	-	-	自有资金
合计	1,310, 577,50 0.00	49,801,6 06.43	164,750,0 04.48	84,003,7 92.43	0. 00	130,54 7,818. 48						自有资 金

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
会计政策变更		
2021年1月1日	3,267,724.14	3,267,724.14
2. 本期增加金额	826,088.11	826,088.11
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	4,093,812.25	4,093,812.25
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
会计政策变更		
2021 年 1 月 1 日	-	-
2. 本期增加金额	1,362,504.73	1,362,504.73
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,362,504.73	1,362,504.73
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,731,307.52	2,731,307.52
2. 期初账面价值		

其他说明：

本期增加主要系公司在外租赁的厂房等根据新租赁准则确认的使用权资产。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	63,686,245.50		4,580,735.86	15,647,950.56	83,914,931.92
2. 本期增加金额	3,347,500.00		-	9,199,347.88	12,546,847.88

(1) 购置	3,347,500.00		-	9,199,347.88	12,546,847.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	67,033,745.50		4,580,735.86	24,847,298.44	96,461,779.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,553,027.82		4,268,693.63	7,381,379.91	22,203,101.36
2. 本期增加金额	1,356,424.66		312,042.23	3,741,642.50	5,410,109.39
(1) 计提	1,356,424.66		312,042.23	3,741,642.50	5,410,109.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,909,452.48		4,580,735.86	11,123,022.41	27,613,210.75
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	55,124,293.02		-	13,724,276.03	68,848,569.05
2. 期初账面价值	53,133,217.68		312,042.23	8,266,570.65	61,711,830.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
伯特利材料	1,821,386.63	-	-	-	-	1,821,386.63
威海萨伯	-	869,536.91	-	869,536.91	-	-
合计	1,821,386.63	869,536.91	-	869,536.91	-	1,821,386.63

本期增加系公司对威海萨伯进行非同一控制企业合并形成。本期减少系公司将威海萨伯注销所致。具体情况如下：

公司原持有威海萨伯 49% 股权。2021 年 4 月 7 日，公司与持有威海萨伯 51% 股权的 SakthiAutomotiveGroupUSA, Inc. 签署股权转让协议，约定本公司以 387,100.00 美元价款收购其所持有的威海萨伯股份。2021 年 5 月 10 日，公司支付前述款项及交易税费，按照即时汇率折算，合计人民币 2,496,385.55 元。公司将合并成本大于购

买日威海萨伯可辨认净资产的公允价值 3,189,899.29 元的部分确认为商誉，金额为 869,536.91 元。

2021 年 9 月，本公司将威海萨伯注销，商誉金额随之减记为 0。

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

公司将伯特利材料的经营性长期资产（主要包括房产、土地等）确认为资产组，期末商誉所在资产组和购买日商誉形成时的资产组一致，其构成未发生变化。

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

适用 不适用

公司期末对商誉进行了减值测试，经测试，商誉所在资产组的账面余额小于资产组预计可收回金额，不存在减值迹象。公司目前并无出售该资产的计划，本次减值测试中商誉所在资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计未来现金流量以公司未来五年的财务预算为基础，结合过去业绩、近期调整方案、预计收入增长率、预计利润率等指标进行编制。

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

无

其他说明

适用 不适用

**29、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	61,924.24	31,284.36	41,085.86	-	52,122.74
合计	61,924.24	31,284.36	41,085.86	-	52,122.74

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,444,399.66	6,738,227.48	53,394,607.33	8,009,191.10
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值损失	182,772,725.29	27,709,126.93	176,358,931.62	26,961,047.51
递延收益的影响	116,333,138.29	17,449,970.74	112,498,057.93	16,874,708.69
不可税前列支的负债影响	53,798,305.28	8,069,745.80	48,810,772.52	7,597,274.86
可抵扣亏损	50,246,077.29	9,024,117.55	-	-
合计	447,594,645.81	68,991,188.50	391,062,369.40	59,442,222.16

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	4,271,416.87	640,712.53	4,562,345.33	684,351.80
其他权益工具投资公允价值变动	58,190,055.28	8,728,508.29	19,127,787.03	2,869,168.05
加速折旧影响	204,055,163.04	30,672,989.90	191,691,084.53	31,435,248.97
合计	266,516,635.19	40,042,210.72	215,381,216.89	34,988,768.82

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,451,358.79	2,176,539.63
可抵扣亏损	23,513,199.43	54,887,458.17
合计	24,964,558.22	57,063,997.80

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	-	2,713,814.26	
2023 年度	-	3,490,527.31	
2024 年度	1,295,922.32	14,745,560.86	
2025 年度	3,943,076.41	9,109,746.44	
2026 年度	2,148,647.39	-	
2028 年度	9,374,896.73	9,374,896.73	
2029 年度	-	5,978,335.93	
2030 年度	2,633,638.44	9,474,576.64	
2031 年度	4,117,018.14	-	
合计	23,513,199.43	54,887,458.17	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	66,272,905.64		66,272,905.64	40,391,767.62		40,391,767.62
合计	66,272,905.64		66,272,905.64	40,391,767.62		40,391,767.62

其他说明：

其他非流动资产本期末余额较上期末余额增长了 64.08%，主要系本期预付的设备采购款增加影响所致。

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	130,330,760.00	8,000,000.00
短期借款应计利息	62,076.45	8,066.67
合计	130,392,836.45	8,008,066.67

短期借款分类的说明：

短期借款本期末余额较上期末余额增长较多，主要系期末尚未到期的银行信用借款余额较大影响所致。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	587,860,366.38	495,560,715.45
合计	587,860,366.38	495,560,715.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

应付材料款	691,929,464.02	748,632,364.76
应付工程设备款	40,103,165.03	35,986,340.11
应付运输费	7,376,112.03	5,586,679.04
应付其他	20,262,154.56	22,019,920.21
合计	759,670,895.64	812,225,304.12

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用  不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,884,407.57	6,028,154.90
合计	4,884,407.57	6,028,154.90

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,232,220.50	265,075,073.73	270,908,446.86	71,398,847.37
二、离职后福利-设定提存计划	-	14,604,314.15	14,604,314.15	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	77,232,220.50	279,679,387.88	285,512,761.01	71,398,847.37

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,554,941.53	233,326,361.55	244,390,053.73	38,491,249.35
二、职工福利费	-	10,519,574.04	10,519,574.04	-
三、社会保险费	-	8,079,428.18	8,079,428.18	-
其中：医疗保险费	-	7,042,193.32	7,042,193.32	-
工伤保险费	-	795,260.55	795,260.55	-
生育保险费	-	241,974.31	241,974.31	-
四、住房公积金	354,446.14	7,271,622.46	7,196,758.06	429,310.54
五、工会经费和职工教育经费	27,322,832.83	5,878,087.50	722,632.85	32,478,287.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	77,232,220.50	265,075,073.73	270,908,446.86	71,398,847.37

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	-	14,095,221.77	14,095,221.77	-
2、失业保险费	-	509,092.38	509,092.38	-
3、企业年金缴费				
合计	-	14,604,314.15	14,604,314.15	-

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,929,797.84	1,307,456.88
消费税		
营业税		
企业所得税	29,798,134.83	40,426,403.78
个人所得税	701,290.72	487,380.54
城市维护建设税	440,503.21	260,267.73
房产税	566,454.06	319,580.81
土地使用税	718,856.69	192,122.76
水利基金	283,260.19	180,856.13
印花税	518,855.06	142,623.70
教育费附加	192,299.81	99,042.47
地方教育费附加	128,199.89	65,970.68
其他	4,154.83	1,050.00
合计	39,281,807.13	43,482,755.48

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	45,499,219.02	24,943,486.66

合计	45,499,219.02	24,943,486.66
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (2). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,133,558.99	4,668,197.99
限制性股票回购义务	29,402,322.75	14,106,150.00
其他	11,963,337.28	6,169,138.67
合计	45,499,219.02	24,943,486.66

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应付款本期末余额较上期末余额增长了 82.41%，主要系本期确认的限制性股票回购义务金额较大影响所致

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,000,000.00	-

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		7,622,217.41
1 年内到期的租赁负债	1,434,009.44	-
一年内到期的长期借款利息	20,000.00	20,000.00
合计	21,454,009.44	7,642,217.41

其他说明：

一年内到期的非流动负债本期末余额较上期末余额上升，主要系偿还本年度到期的长期应付款以及银行长期借款影响所致。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票保理融资	112,865,822.66	-
合计	112,865,822.66	-

商业承兑汇票保理融资具体情况详见附注七、4 应收票据。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-20,000,000.00	-
合计	0	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

无

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	753,383,616.30	
未到期可转债票面利息	1,353,000.00	
合计	754,736,616.30	

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
可转换公司债券	100	2021/6/28	6年	902,000,000.00		902,000,000.00	1,353,000.00	15,952,262.92	-	753,383,616.30
合计	902,000,000.00	/	/	902,000,000.00		902,000,000.00	1,353,000.00	15,952,262.92	-	753,383,616.30

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3389号核准，本公司于2021年6月29日至2021年7月5日公开发行902.00万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额90,200.00万元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2021年7月5日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2022年1月5日至2027年6月28日。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币36.00元。因本司实施了回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票事项，导致总股本发生变化，公司可转债初始转股价格相应调整为每股人民币36.01元。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,759,269.74	2,057,481.73
减：未确认融资费用	-45,100.11	

减：一年内到期的租赁负债	-1,434,009.44	
合计	1,280,160.19	2,057,481.73

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		6,411,975.00
专项应付款		
减：一年内到期的长期应付款	-	6,411,975.00
合计		

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
分期支付设备款		6,411,975.00
减：一年内到期的长期应付款		-6,411,975.00
合计		

其他说明：

无

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**50、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	48,810,772.52	53,798,305.28	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	48,810,772.52	53,798,305.28	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	112,948,057.89	15,900,000.00	12,114,919.68	116,733,138.21	与资产相关的政府补助
合计	112,948,057.89	15,900,000.00	12,114,919.68	116,733,138.21	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益

							相关
发改委增强核心竞争力项目	25,721,333.33			3,056,000.00		22,665,333.33	与资产相关
工业技改补贴	6,750,411.12			964,344.44		5,786,066.68	与资产相关
三重一创新建设项目补助	5,435,677.75			758,466.67		4,677,211.08	与资产相关
智能化车间补助	5,065,476.27			910,714.20		4,154,762.07	与资产相关
研发设备补助	618,694.42			391,666.67		227,027.75	与资产相关

机器人项目补助	804,166.65			107,222.22		696,944.43	与资产相关
工业转型升级补助	449,999.96			50,000.04		399,999.92	与资产相关
与三期厂房建设相关的补助	7,438,065.62			531,290.40		6,906,775.22	与资产相关
EPB 产业项目补助	3,990,000.00			798,000.00		3,192,000.00	与资产相关
与威海伯特利基础建设	42,140,455.65			2,798,304.24		39,342,151.41	与资产相关

相关的补助							
设备投资补助	12,550,275.26			1,506,033.00		11,044,242.26	与资产相关
产业发展三重一创专项奖补	1,983,501.86			242,877.80		1,740,624.06	与资产相关
产业政策发展项目补助	-	15,900,000.00				15,900,000.00	与资产相关
合计	112,948,057.89	15,900,000.00		12,114,919.68		116,733,138.21	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
基建借转补资金	16,330,000.00	37,697,200.00
合计	16,330,000.00	37,697,200.00

其他说明：

其他非流动负债本期末余额较上期末余额下降了 56.68%，主要系公司子公司威海伯特利借转补资金满足转补条件在本期确认为政府补助影响所致。

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	408,561,000.00				- 115,000.00	- 115,000.00	408,446,000.00

其他说明：

本期股本减少系公司 2019 年限制性股票激励计划的 6 名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，其所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销所致。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
可转换公司债券	-	157,675,648.51	-	157,675,648.51
合计	-	157,675,648.51	-	157,675,648.51

公司可转债发行具体情况详见附注七、46 应付债券。

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	640,069,938.34	132,440,672.70	723,350.00	771,787,261.04
其他资本公积	26,798,213.51	9,890,575.64	-	36,688,789.15
合计	666,868,151.85	142,331,248.34	723,350.00	808,476,050.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积股本溢价金额增加系收购子公司威海伯特利少数股东股权所致，具体情况如下：

公司原持有威海伯特利 51% 股权。2021 年 4 月 7 日，公司与持有威海伯特利 49% 股权的 SakthiAutomotiveGroupUSA, Inc. 签署股权转让协议，约定本公司以 19,612,900.00 美元价款收购其所持有的威海伯特利股份。2021 年 5 月 10 日，公司支付前述款项及交易税费，按照即时汇率折算，合计人民币 132,503,075.38 元。公司将购买基准日威海伯特利账面净资产中 SakthiAutomotiveGroupUSA, Inc. 享有份额大于支付价款的部分计入资本公积，金额为 132,440,672.70 元。

本期资本公积股本溢价金额减少系公司回购注销离职人员限制性股票，冲减授予时确认的资本公积股本溢价 723,350.00 元所致，具体回购注销情况详见附注七、53。

本期资本公积其他资本公积增加系实施员工持股计划授予员工限制性股票，分期摊销确认股份支付费用所致。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	30,221,141.45	16,134,522.75	16,972,872.75	29,382,791.45
合计	30,221,141.45	16,134,522.75	16,972,872.75	29,382,791.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股变动系公司按照《限制性股票授予协议书》约定，向股权激励对象授予限制性股票所致。协议约定股票授予价格为 15.15 元/股，当限制性股票无法解锁时，由公司按授予价格回购。公司针对 2021 年授予股权激励对象的限制性股票 1,064,985.00 股确认了回购义务，增加库存股金额 16,134,522.75 元。公司根据发行限制性股票激励计划时回购库存股的平均价 15.15 元/股，计算减少的库存股金额为 16,134,522.75 元。同时，公司回购注销离职人员限制性股票，冲减授予时确认的回购义务 838,350.00 元，具体回购注销情况详见附注七、53。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重	16,258,618.98	39,062,268.25	-	-	5,859,340.24	33,202,928.01	-	49,461,546.99

分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

其 他 权 益 工 具 投 资 公 允 价 值 变 动	16,258,618 .98	39,062,268 .25	-	-	5,859,340. 24	33,202,928 .01	-	49,461,546 .99
企 业 自 身 信 用 风 险 公 允 价 值 变 动								
二、将重分类进损益的其他综合	912,121.13	-696,420.5	-	-	-	-696,420.5	-	215,700.63

收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他债权投资公允价值变动								
金 融资产重分类计入其他综								

合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	912,121.13	-696,420.5	-	-	-	-696,420.5	-	215,700.63
其他综合收益	17,170,740.11	38,365,847.75	-	-	5,859,340.24	32,506,507.51	-	49,677,247.62

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,477,240.68	13,230,058.66	526,857.44	21,180,441.90
合计	8,477,240.68	13,230,058.66	526,857.44	21,180,441.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期末专项储备较上期末增长了 149.85%，主要系本期收购威海伯特利少数股东股权，专项储备中少数股东所属份额还原至合并报表影响所致，具体情况详见附注七、55

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	161,229,403.48	41,016,715.71		202,246,119.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	161,229,403.48	41,016,715.71		202,246,119.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,461,795,981.45	1,083,902,770.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	1,461,795,981.45	1,083,902,770.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	504,528,656.54	461,456,280.27
减：提取法定盈余公积	41,016,715.71	42,853,467.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,084,529.86	40,709,601.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,877,223,392.42	1,461,795,981.45

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,416,864,054.63	2,630,848,576.91	2,893,201,875.42	2,185,309,893.68
其他业务	75,419,040.08	16,793,931.05	148,690,249.24	52,595,324.05
合计	3,492,283,094.71	2,647,642,507.96	3,041,892,124.66	2,237,905,217.73

主营业务（分产品）

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
机械制动产品	2,096,036,585.42	1,630,775,773.48	2,073,877,450.08	1,557,466,515.70
电控制动产品	1,274,828,060.41	963,430,979.68	770,615,571.49	589,915,564.32
其他产品	45,999,408.80	36,641,823.75	48,708,853.85	37,927,813.66
合计	3,416,864,054.63	2,630,848,576.91	2,893,201,875.42	2,185,309,893.68

主营业务（分地区）

地区名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	2,852,458,045.65	2,257,390,355.67	2,321,518,125.92	1,824,549,545.76
国外	564,406,008.98	373,458,221.24	571,683,749.50	360,760,347.92
合计	3,416,864,054.63	2,630,848,576.91	2,893,201,875.42	2,185,309,893.68

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用  
 合同产生的收入说明：  
适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,195,637.38	8,467,126.34
教育费附加	3,953,006.45	3,633,138.75
房产税	2,110,344.39	2,038,949.67
土地使用税	2,548,050.34	2,512,547.57
印花税	1,251,345.21	1,009,112.10
地方教育费附加	2,635,237.61	2,423,642.56
水利基金	1,923,606.16	1,676,823.13

其他	67,899.39	31,687.14
合计	23,685,126.93	21,793,027.26

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质量保证金	12,290,742.76	13,764,449.49
工资薪酬	5,244,457.79	4,039,479.93
市场开拓费	5,320,276.71	3,738,986.17
其他	5,369,919.75	5,331,521.98
合计	28,225,397.01	26,874,437.57

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	38,184,897.71	40,300,013.11
股份支付	6,504,768.71	8,763,386.64
折旧费	6,951,246.90	5,786,513.55
服务费	4,972,121.34	2,956,589.55
无形资产及长期待摊费用	2,504,374.32	2,222,738.78
差旅费	1,371,934.66	1,652,909.93
办公费	1,150,470.32	1,394,672.17
业务招待费	1,179,824.56	853,703.57
其他	19,612,549.26	15,630,326.64
合计	82,432,187.78	79,560,853.94

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	117,661,851.35	98,032,209.26
技术开发费	76,583,179.83	38,740,110.17
材料费	16,932,263.26	16,743,079.45
折旧费	9,251,207.48	8,301,775.45

差旅费	3,050,381.88	2,357,373.61
燃料费	2,814,093.31	1,681,506.32
其他	12,963,086.09	8,907,420.33
合计	239,256,063.20	174,763,474.59

其他说明：

研发费用本期发生额较上期发生额增长了 36.90%，主要系本期公司研发人员数量增加和技术开发费增加共同影响所致。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-20,774,298.15	-29,779,829.35
汇兑净损失	7,216,469.04	16,905,111.34
银行手续费	1,351,349.67	782,620.46
合计	-12,206,479.44	-12,092,097.55

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	95,041,327.65	66,160,175.90
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	21,139.45	33,433.45
合计	95,062,467.10	66,193,609.35

其他说明：

其他收益本期发生额较上期发生额增长了 43.61%，主要系本期计入当期损益的政府补助增加影响所致，本期政府补助具体情况详见附注七、84。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-375,531.53	-1,286,343.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,967,421.78	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,451,595.78	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-2,205,267.61	
合计	-3,096,625.14	-1,286,343.07

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额下降了 140.73%，主要系公司本期处置常州万安长期股权投资形成投资损失所致。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,894,791.13	-1,500,000.00
应收账款坏账损失	-4,053,491.09	-7,460,171.36
其他应收款坏账损失	-763,452.80	-352,069.03
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-9,711,735.02	-9,312,240.39

其他说明：  
无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,451,304.33	-4,229,818.78
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	9,451,304.33	-4,229,818.78

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额下降较多，主要系前期计提的存货跌价损失本期转回影响所致。

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-400,869.87	173,833.88
合计	-400,869.87	173,833.88

其他说明：  
无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,329.00	266,400.00	1,329.00
索赔、罚款及违约收入	1,311,955.87	274,011.52	1,311,955.87
其他	680,954.91	177,068.38	680,954.91
合计	1,994,239.78	717,479.90	1,994,239.78

(2) 本期公司收到的与企业日常活动无关的政府补助具体情况见附注七、84。

(3) 营业外收入本期发生额较上期发生额增长了 177.95%，主要系本期收到的与企业日常活动无关的政府补助增加影响所致。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	99,245.75	1,317,168.08	99,245.75
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	221,455.91	184,664.48	221,455.91
合计	320,701.66	1,501,832.56	320,701.66

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额下降了 78.65%，主要系本期公司未发生违约金支出影响所致

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,084,785.76	68,221,487.98
递延所得税费用	-10,354,864.68	3,262,478.59
合计	48,729,921.08	71,483,966.57

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	576,226,370.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,433,955.62
子公司适用不同税率的影响	-241,305.67
非应税收入的影响	362,062.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,645,297.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,023,837.94
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	1,166,452.17
本期确认前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	-7,929,237.24
前期已确认递延所得税资产转回	-1,995,088.09
研发费用加计扣除	-28,932,788.98
其他影响	
股份支付、专项储备的影响	-755,589.06
所得税费用	48,729,921.08

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	66,272,950.2	66,622,696.97
保证金	2,132,598.96	805,027.15
其他	7497571.77	6,123,278.22
合计	75,903,120.93	73,551,002.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	154,390,739.38	107,906,181.38
保证金	-	690,922.67
往来款	8650512.54	1,582,314.14
合计	163,041,251.92	110,179,418.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,115,064.41	23,142,625.38
合计	32,115,064.41	23,142,625.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行可转债收到的现金	897,481,132.08	-
商业承兑汇票保理融资	112,865,822.66	

合计	1,010,346,954.74	
----	------------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债发行服务费	518,178.00	
支付租赁负债的本金和利息	1,436,392.92	
合计	1,954,570.92	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	527,496,449.71	492,357,932.88
加：资产减值准备	-9,451,304.33	4,229,818.78
信用减值损失	9,711,735.02	9,312,240.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,060,534.62	99,071,582.86
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,410,109.39	4,001,360.19
长期待摊费用摊销	41,085.86	57,163.18
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）	400,869.87	-173,833.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	99,245.75	1,317,168.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-19,988,965.98	-24,726,057.87
投资损失（收益以“-”号填列）	3,096,625.14	1,286,343.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,548,966.34	-5,178,725.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-805,898.34	8,441,203.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,200,712.12	12,858,812.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,782,350.77	-79,538,266.08

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	63,576,491.31	61,147,693.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	433,114,948.79	584,464,435.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,017,612,773.53	1,401,405,003.39
减：现金的期初余额	1,401,405,003.39	1,181,032,172.74
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	616,207,770.14	220,372,830.65

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,496,385.55
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	2,496,385.55

其他说明：

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,197,668.69
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,197,668.69

其他说明：

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,017,612,773.53	1,401,405,003.39
其中：库存现金	35,218.23	34,180.52
可随时用于支付的银行存款	2,017,577,555.30	1,401,370,822.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,017,612,773.53	1,401,405,003.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,813,651.73	证券户保证金/应收定期存单利息
应收票据	112,865,822.66	申请贸易融资
应收款项融资	164,100,433.36	质押用于开具银行承兑汇票
合计	335,779,907.75	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,478,104.13	6.3757	22,175,348.50
欧元	38,405.46	7.2197	277,275.90
比索	16,750.10	0.3116	5,219.73

应收账款	-	-	
其中：美元	20,152,743.74	6.3757	128,487,848.26
欧元	401,732.60	7.2197	2,900,388.85
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	574,762.57	6.3757	3,664,513.72
欧元	25,178.17	7.2197	181,778.83
比索	235,612.66	0.3116	73,422.46

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

①境外经营实体情况

公司名称	公司所在地	记账本位币	本位币选择依据
伯特利美国	美国密歇根州	美元	经营业务所在地币种
伯特利墨西哥	墨西哥	美元	国际交易通用货币

②主要报表项目的折算汇率情况

主要报表项目	汇率确定方法
资产负债表项目（除所有者权益外）	资产负债表日的即期汇率
利润表项目	交易发生日的即期汇率或近似汇率

83、套期

适用  不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与威海伯特利基础建设相关的补助	54,110,609.05	其他收益	2,798,304.24
发改委增强核心竞争力项目	30,560,000.00	其他收益	3,056,000.00

工业技改补贴	8,679,100.00	其他收益	964,344.44
与三期厂房建设相关的补助	10,625,808.00	其他收益	531,290.40
三重一创新建项目补助	6,826,200.00	其他收益	758,466.67
EPB 产业项目补助	7,980,000.00	其他收益	798,000.00
智能化车间补助	7,000,000.00	其他收益	910,714.20
研发设备补助	1,175,000.00	其他收益	391,666.67
机器人项目补助	965,000.00	其他收益	107,222.22
工业转型升级补助	500,000.00	其他收益	50,000.04
设备投资补助	13,427,621.58	其他收益	1,506,033.00
产业发展三重一创专项奖补	2,185,900.00	其他收益	242,877.80
财政扶持奖励款	21,367,200.00	其他收益	21,367,200.00
重点研发创新平台考核奖补资金	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
产业发展投资补助财政奖励	14,193,700.00	其他收益	14,193,700.00
增值税即征即退	11,187,586.77	其他收益	11,187,586.77
三重一创奖补资金	7,048,000.00	其他收益	7,048,000.00
技改资金补助	2,080,000.00	其他收益	2,080,000.00
市科技计划项目资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
省级外经贸促进产业发展政策资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
投资补助款	546,000.00	其他收益	546,000.00
外贸政策奖励款	505,400.00	其他收益	505,400.00
安徽省创新型省份建设专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
新认定省级工程研究中心奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
科创政策奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
科技发展局创新政策	500,000.00	其他收益	500,000.00
省级商贸发展和市场开拓奖励款	450,700.00	其他收益	450,700.00
外贸发展专项款	363,400.00	其他收益	363,400.00
安居经科局政府奖励	320,000.00	其他收益	320,000.00
产业发展研发双 50 强专项奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
土地使用税奖励	242,199.49	其他收益	242,199.49
科技创新政策奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
人力资源职业技能培训补贴	195,900.00	其他收益	195,900.00
经济工作先进集体奖励款	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他	376,321.71	其他收益	376,321.71
疫情补贴等	1,329.00	营业外收入	1,329.00
合计	226,962,975.6	--	95,042,656.65

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
威海萨伯	2021/4/30	2,496,385.55	51%	支付现金购买	2021/4/30	控制权转移	-	14,467.57

其他说明：

无

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	威海萨伯公司
—现金	2,496,385.55
—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	1,563,050.65
—其他	
合并成本合计	4,059,436.20
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,189,899.29
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	869,536.91

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	威海萨伯公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,189,899.29	3,189,899.29
货币资金	3,188,215.89	3,188,215.89
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他流动资产	1,683.40	1,683.40
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	3,189,899.29	3,189,899.29
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,189,899.29	3,189,899.29

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且在报告期内取得控制权的交易  
□适用 √不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2021 年 9 月，威海萨伯在乳山市工商行政管理局办理注销登记，不再纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
唐山伯特利	河北省滦南县	河北省滦南县	汽车零部件制造	100.00	-	收购
伯特利电子	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
安徽迪亚拉	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
威海伯特利	山东省乳山市	山东省乳山市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
遂宁伯特利	四川省遂宁市	四川省遂宁市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
伯特利材料	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	收购
伯特利美国	美国	美国	汽车零部件研发	100.00	-	设立
伯特利智能	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	汽车零部件研发	-	55.00	设立
伯特利墨西哥	墨西哥	墨西哥	汽车零部件制造	70.00	30.00	设立
威海萨伯*注	山东省乳山市	山东省乳山市	汽车零部件制造	100.00	-	收购

注：威海萨伯已于 2021 年 9 月注销

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

伯特利智能	45.00		
-------	-------	--	--

其他说明：伯特利智能于 2019 年 12 月 30 日成立，截至 2021 年 12 月 31 日，该公司尚未开展业务。

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

无

其他说明：

适用 不适用

无

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	130,392,836.45	-	-	-
应付票据	587,860,366.38	-	-	-
应付账款	759,670,895.64	-	-	-
其他应付款	45,499,219.02	-	-	-
一年内到期的非流动负债	21,454,009.44	-	-	-
租赁负债	-	1,280,160.19	-	-
其他非流动负债	-	16,330,000.00	-	-
合计	1,544,877,326.93	17,610,160.19	-	-

(续上表)

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	8,008,066.67	-	-	-
应付票据	495,560,715.45	-	-	-
应付账款	812,225,304.12	-	-	-
其他应付款	24,943,486.66	-	-	-
一年内到期的非流动负债	6,431,975.00	-	-	-
长期借款	-	20,000,000.00	-	-
长期应付款	-	37,697,200.00	-	-
其他非流动负债	1,347,169,547.90	57,697,200.00	-	-
合计	8,008,066.67	-	-	-

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

①截至 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2021 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		比索	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	3,478,104.13	22,175,348.50	38,405.46	277,275.90	16,750.10	5,219.73
应收账款	20,152,743.74	128,487,848.26	401,732.60	2,900,388.85	-	-
应付账款	574,762.57	3,664,513.72	25,178.17	181,778.83	235,612.66	73,422.46

(续上表)

项目名称	2020 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	14,872,836.95	97,043,773.82	26,058.44	209,118.98	131.00	8.28
应收账款	23,841,778.54	155,565,220.80	274,373.61	2,201,848.22	-	-
应付账款	1,227,591.48	8,009,911.65	12,549.03	100,705.96	-	-
一年内到期的 长期应付款	-	-	799,000.00	6,411,975.00	-	-

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## ②敏感性分析

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 100 个基点，那么本公司当年的净利润将增加或减少 19.76 万元。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的长期银行借款利率上升或下降 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 17.00 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			88,190,055.28	88,190,055.28
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			739,456,341.92	739,456,341.92
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			827,646,397.2	827,646,397.2
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量 的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价 值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计 量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计 量的负债总额</b>				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

报告期内本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况见附注九、1。

## 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、1

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
芜湖奇瑞科技有限公司	参股股东
奇瑞汽车股份有限公司	其他
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	其他

奇瑞汽车河南有限公司	其他
奇瑞新能源汽车股份有限公司	其他
奇瑞商用车（安徽）有限公司	其他
安徽奇瑞商用车销售有限公司	其他
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奇瑞汽车	技术开发	12,018,143.40	17,075,868.88
奇瑞河南	技术开发	4,051,435.13	2,665,784.63
奇瑞商用车	材料、技术开发	1,908,219.25	829,262.93
合计	--	17,977,797.78	20,570,916.44

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奇瑞汽车零部件	盘式制动器等	608,100,047.14	429,718,430.35
奇瑞河南	盘式制动器等	180,231,157.78	132,401,300.16
奇瑞汽车	盘式制动器等	167,643,444.41	62,251,700.60
奇瑞新能源	盘式制动器等	99,270,811.74	32,275,228.01
奇瑞商用车	盘式制动器等	62,700,856.53	49,004,229.12
芜湖达奥	盘式制动器等	-	9,386.56
合计	--	1,117,946,317.60	705,660,274.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,944,300.00	9,274,700.00

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	奇瑞汽车零部件	292,258,000.00	4,492,900.00	165,250,000.00	1,500,000.00
应收票据	奇瑞河南	84,089,900.00	220,000.00	75,721,000.00	-
应收票据	奇瑞商用车	28,056,000.00	220,300.00	30,600,000.00	-
应收票据	奇瑞商用车销售	-	-	17,500,000.00	-
应收票据	奇瑞汽车	69,131,822.66	1,061,591.13	11,400,000.00	-
应收票据	奇瑞新能源	39,590,000.00	400,000.00	9,547,200.00	-
应收票据	芜湖达奥	-	-	230,000.00	-

应收账款	奇瑞汽车零部件	47,208,875.67	2,360,443.78	151,870,184.44	7,593,509.22
应收账款	奇瑞河南	49,545,927.11	2,521,164.27	45,081,958.16	2,258,972.12
应收账款	奇瑞汽车	60,828,091.92	3,077,684.70	39,520,593.09	2,000,115.39
应收账款	奇瑞商用车	14,488,473.74	725,557.42	25,597,644.32	1,279,882.22
应收账款	奇瑞新能源	27,195,949.86	1,388,228.49	15,397,717.53	773,044.88
合计	--	712,393,040.96	16,467,869.79	587,716,297.54	15,405,523.83

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	奇瑞汽车	-	11,847,876.00
合计	--	-	11,847,876.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,064,985.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予日的股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	《限制性股票授予协议书》《临时股东大会决议》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	--
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,688,789.15

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,890,575.64
---------------------	--------------

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

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及重大或有事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	52,227,417.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

除上述事项外，截至 2022 年 4 月 7 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

##### (2). 未来适用法

□适用 √不适用

#### 2、债务重组

√适用 □不适用

(1) 本公司本期作为债权人进行债务重组的情况如下：

重庆力帆乘用车有限公司（以下简称力帆乘用车）以 291,665.00 股力帆科技（股票代码：601777）股票以及 100,000.00 元现金清偿本公司因销售货物产生的应收力帆乘用车 4,663,033.46 元债权。上述股票于 2021 年 7 月 2 日交割完成，当日力帆科技收盘价为 5.11 元/股，股票公允价值合计 1,490,408.15 元。上述现金 100,000.00 元已于本期收到。

(2) 本公司本期因债务重组确认的损失为 2,205,267.61 元。

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

##### (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

#### 4、年金计划

□适用 √不适用

#### 5、终止经营

□适用 √不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源与评价业绩均以生产销售汽车安全系统及其整体运营为基础，是本公司内部报告的唯一经营分部。

本公司汽车安全系统销售市场包括国内市场和国外市场，按照销售收入的来源地分为国内交易收入和国外交易收入。

地区名称	主营业务收入	
	2021 年度	2020 年度
国内	2,852,458,045.65	2,321,518,125.92
国外	564,406,008.98	571,683,749.50
合计	3,416,864,054.63	2,893,201,875.42

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	884,617,555.40
1 年以内小计	884,617,555.40
1 至 2 年	13,366,525.11
2 至 3 年	1,219,362.94

3 年以上	86,580,044.10
合计	985,783,487.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	101,672,954.18	10.31	101,138,264.94	99.47	534,689.24	98,603,096.08	9.16	96,631,419.87	98.00	1,971,676.21
其中：										
按组合计提坏账准备	884,110,533.37	89.69	44,551,437.93	5.04	839,559,095.44	977,751,734.27	90.84	48,979,587.11	5.01	928,772,147.16
其中：										
1. 组合 1	240,976,770.26	24.45	12,048,838.51	5.00	228,927,931.75	359,791,151.50	33.43	17,989,557.57	5.00	341,801,593.93
2. 组合 2	643,133,763.11	65.24	32,502,599.42	5.05	610,631,163.69	617,960,582.77	57.41	30,990,029.54	5.01	586,970,553.23

合计	985,783,487.55	100.00	145,689,702.87	147.8	840,093,784.68	1,076,354,830.35	100.00	145,611,006.98	135.3	930,743,823.37
----	----------------	--------	----------------	-------	----------------	------------------	--------	----------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	51,719,978.74	51,719,978.74	100.00	预计无法收回
单位二	20,974,813.21	20,974,813.21	100.00	预计无法收回
单位三	4,656,010.41	4,656,010.41	100.00	预计无法收回
单位四	1,343,720.70	1,343,720.70	100.00	预计无法收回
单位五	7,615,480.68	7,615,480.68	100.00	预计无法收回
单位六	2,254,290.74	2,254,290.74	100.00	预计无法收回
单位七	1,959,893.55	1,567,914.84	80.00	预计存在回收风险
单位八	1,427,105.32	1,284,394.79	90.00	预计存在回收风险
单位九	1,430,285.51	1,430,285.51	100.00	预计无法收回
单位十	8,291,375.32	8,291,375.32	100.00	预计无法收回
合计	101,672,954.18	101,138,264.94	99.47	--

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1. 组合 1

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	240,976,770.26	12,048,838.51	5.00
合计	240,976,770.26	12,048,838.51	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

组合计提项目: 2. 组合 2

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	642,362,306.77	32,118,115.34	5.00
1 至 2 年	9,360.25	936.03	10.00
2 至 3 年	757,096.09	378,548.05	50.00
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	643,133,763.11	32,502,599.42	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	145,611,006.98	4,719,088.65	3,773,035.06	867,357.70		145,689,702.87
合计	145,611,006.98	4,719,088.65	3,773,035.06	867,357.70		145,689,702.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	96,776,128.82	9.82	4,838,806.44
遂宁伯特利	75,927,345.68	7.70	3,796,367.28
客户二	75,519,783.78	7.66	3,775,989.19
客户三	68,340,435.33	6.93	3,417,021.77
客户四	51,719,978.74	5.25	51,719,978.74
合计	368,283,672.35	37.36	67,548,163.42

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**√适用  不适用

无

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**√适用  不适用

无

其他说明：

√适用  不适用

无

**2、其他应收款****项目列示**√适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	169,540,674.55	137,355,163.48
合计	169,540,674.55	137,355,163.48

其他说明：

√适用  不适用

无

**应收利息****(1). 应收利息分类** 适用  不适用**(2). 重要逾期利息** 适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**应收股利****(4). 应收股利** 适用  不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利** 适用  不适用**(6). 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	176,930,916.10
1 年以内小计	176,930,916.10
1 至 2 年	1,513,226.40
2 至 3 年	188,801.01
3 年以上	289,665.00
减：坏账准备	-9,381,933.96
合计	169,540,674.55

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	166,085,101.81	139,798,145.51
押金及保证金	439,177.12	246,214.48
员工借款及备用金	9,749,697.91	2,499,770.35
其他往来款	2,648,631.67	2,351,214.15
减：坏账准备	-9,381,933.96	-7,540,181.01
合计	169,540,674.55	137,355,163.48

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	178,922,608.51			
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,381,933.96			
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年12月31日 余额	169,540,674.55			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
坏账准备	7,540,181.01	1,841,752.95				9,381,933.96
合计	7,540,181.01	1,841,752.95				9,381,933.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
伯特利电子	往来款	128,564,963.73	1年以内	71.86	6,428,248.19
迪亚拉	往来款	27,171,342.65	1年以内	15.19	1,358,567.13
唐山伯特利	往来款	4,454,721.46	1年以内	2.49	222,736.07
伯特利美国	往来款	3,187,850.00	1年以内	1.78	159,392.50
伯特利材料	往来款	2,706,223.97	1年以内	1.51	135,311.20
合计	/	166,085,101.81	--	92.83	8,304,255.09

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	563,882,330.06	12,045,000.00	551,837,330.06	206,575,221.99	12,045,000.00	194,530,221.99
对联营、合营企业投资				18,036,247.55	-	18,036,247.55
合计	563,882,330.06	12,045,000.00	551,837,330.06	224,611,469.54	12,045,000.00	212,566,469.54

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
伯特利电子	66,915,000.00	20,473,100.00	-	87,388,100.00	-	12,045,000.00
唐山伯特利	17,677,817.38	-	-	17,677,817.38	-	-
迪亚拉	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
遂宁伯特利	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-

威海伯特利	43,350,000.00	132,503,075.38	-	175,853,075.38	-	-
伯特利美国	6,983,991.00	-	-	6,983,991.00	-	-
伯特利材料	11,648,413.61	125,693,466.92	-	137,341,880.53	-	-
伯特利墨西哥	-	78,637,465.77	-	78,637,465.77	-	-
合计	206,575,221.99	357,307,108.07	-	563,882,330.06	-	12,045,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
常州万安	16,476,280.21	-	-	-378,614.85	-	-	-	-	-	-	-
小计	16,476,280.21	-	-	-378,614.85	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
威海萨伯	1,559,967.34	-	-	3,083.32	-	-	-	-	-	-	-
小计	1,559,967.34	-	-	3,083.32	-	-	-	-	-	-	-
合计	18,036,247.55	-	-	-375,531.53	-	-	-	-	-	-	-

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,896,800,436.57	2,285,787,026.19	2,391,518,660.72	1,874,561,945.80
其他业务	82,542,946.75	13,474,089.11	185,223,812.73	35,965,242.26
合计	2,979,343,383.32	2,299,261,115.3	2,576,742,473.45	1,910,527,188.06

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-375,531.53	-1,286,343.07
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,959,246.69	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,451,595.78	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-2,205,267.61	-
合计	-3,088,450.05	-1,286,343.07

其他说明：

无

## 6、其他

√适用 □不适用

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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,467,537.4	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	95,042,656.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	35,586.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-2,205,267.61	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及	7,451,595.78	-

处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,973,035.06	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,771,454.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,139.45	
减：所得税影响额	14,684,045.96	
少数股东权益影响额	9,570,595.73	
合计	73,368,021.46	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.21	1.24	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.85	1.06	1.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：袁永彬

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 7 日

### 修订信息

适用 不适用