

股票简称：华翔股份

转债简称：华翔转债

股票代码：603112

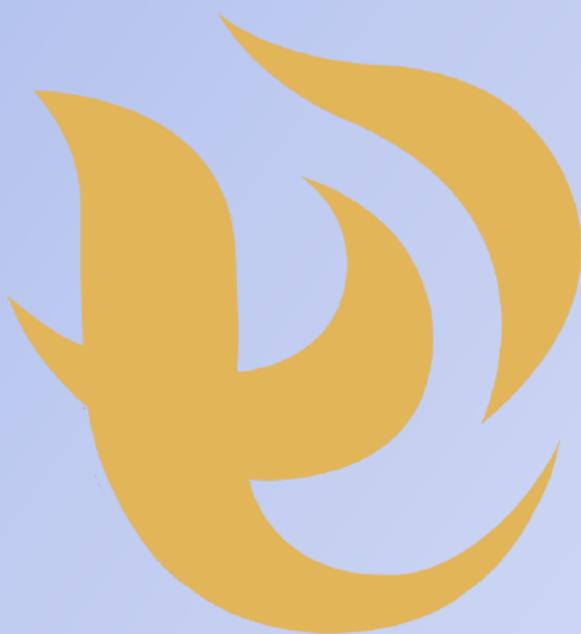
转债代码：113637



HXJT

2021 年度报告

annual report



山西华翔集团股份有限公司

Shanxi Huaxiang Group Co.,Ltd

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、天健会计师事务所（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、公司负责人王春翔、主管会计工作负责人廖洲及会计机构负责人（会计主管人员）牛艳玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.26 元（含税）。截至 2022 年 3 月 31 日，公司总股本 437,212,800 股，扣除拟回购注销的限制性股票 62,100 股，即以 437,150,700 股为基数，以此计算合计派发现金红利 98,796,058.20 元（含税）占公司 2021 年合并报表中归属于母公司股东的净利润 328,015,825.55 元的比例为 30.12%，本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

如实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，并相应调整分配总额。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，提请广大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

详见本报告“第三节 经营情况讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”相关内容。

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.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任.....	61
第六节	重要事项.....	65
第七节	股份变动及股东情况.....	79
第八节	优先股相关情况.....	92
第九节	债券相关情况.....	93
第十节	财务报告.....	95

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报告
	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、本公司、华翔股份 华翔股份公司	指	山西华翔集团股份有限公司
华翔实业	指	山西临汾华翔实业有限公司，为本公司控股股东
山西交投	指	山西省交通开发投资集团有限公司，为本公司股东
广东翔泰	指	广东翔泰精密机械有限公司，为本公司全资子公司
中山华翔	指	中山华翔精密机械制造有限公司，为本公司全资子公司
承奥商贸	指	临汾承奥商贸有限公司，为本公司全资子公司
武汉腾创	指	武汉华翔腾创智能科技有限公司，为本公司全资子公司
山西君翔	指	山西君翔机械设备有限公司，为本公司控股子公司
山西纬美	指	山西纬美精工机械有限公司，为本公司控股子公司
WHI 铸造	指	WH 国际铸造有限公司（WH International Casting, LLC），为本公司控股子公司
江西聚牛	指	江西聚牛供应链有限公司
翼城新材料	指	华翔集团翼城新材料科技园有限公司
晋源实业	指	晋源实业有限公司
格力电器	指	珠海格力电器股份有限公司
美的集团	指	美的集团股份有限公司
恩布拉科	指	包括尼得科压缩机（北京）有限公司）、意大利恩布拉科（Embraco Europe S.R.L）、墨西哥恩布拉科（Embraco Mexico, S. de R. L. de C. V 和 Embraco NA Manufacturing, LLC）、斯洛伐克恩布拉科（Embraco Slovakia S. R. O）、巴西恩布拉科（EMBRACO INDÚSTRIA DE COMPRESSORES ESOLUÇÕES EM REFRIGERACO LTDA）等公司统称
丰田集团	指	包括意大利丰田（Toyota Material Handling Manufacturing Italy S. p. a）、丰田工业（昆山）有限公司、法国丰田（Toyota Material Handling Manufacture France）、瑞典丰田（Toyota Material Handling Manufacture Sweden）、Toyota Industrial Equipment 和 Toyota Material Handling, Inc 等公司统称
大陆集团	指	包括大陆汽车系统（常熟）有限公司、上海大陆汽车制动系统销售有限公司、日本大陆等公司统称
瑞智控股	指	瑞智控股股份有限公司
上汽制动	指	上海汽车制动系统有限公司
恒泰置业	指	临汾华翔恒泰置业有限公司
中铸世纪	指	北京中铸世纪展览有限公司

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《山西华翔集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	山西华翔集团股份有限公司
公司的中文简称	华翔股份
公司的外文名称	Shanxi Huaxiang Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	HXG
公司的法定代表人	王春翔

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张敏	崔琦帅
联系地址	山西省临汾市洪洞县甘亭镇华林村	山西省临汾市洪洞县甘亭镇华林村
电话	0357-5553369	0357-5553369
传真	0357-3933636	0357-3933636
电子信箱	hx.zm@huaxianggroup.cn	hx.cqs@huaxianggroup.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	山西省临汾市洪洞县甘亭镇华林村
公司注册地址的历史变更情况	2021年4月，由于政府城市规划要求，公司变更注册地址：由“山西省临汾市洪洞县甘亭镇华林苗圃”变更为“山西省临汾市洪洞县甘亭镇华林村”。
公司办公地址	山西省临汾市洪洞县甘亭镇华林村
公司办公地址的邮政编码	041609
公司网址	www.huaxianggroup.cn
电子信箱	zhengquanbu@huaxianggroup.cn

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	中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华翔股份	603112	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	张立琰、丁晓燕
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	北京市西城区金融大街甲9号金融街中心16层
	签字的保荐代表人姓名	董帅、张昕冉
	持续督导的期间	2020年9月17日至2023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	3,282,337,588.29	1,948,873,386.44	68.42	2,048,132,074.72
归属于上市公司股东的净利润	328,015,825.55	244,998,939.33	33.88	173,712,353.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	292,860,800.25	192,703,224.19	51.98	144,642,076.31
经营活动产生的现金流量净额	227,163,702.16	162,647,820.82	39.67	103,036,781.08
	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	2,199,744,583.16	1,775,552,340.94	23.89	1,166,040,474.10
总资产	4,823,105,336.22	2,630,385,682.45	83.36	2,259,030,367.56

(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)	0.77	0.64	20.31	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.76	0.64	18.75	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.5	36.00	0.39

加权平均净资产收益率 (%)	17.14	17.76	减少 0.62 个百分点	15.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.31	13.97	增加 1.34 个百分点	13.30

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	591,465,674.17	891,782,898.24	972,265,022.38	826,823,993.50
归属于上市公司股东的净利润	72,703,845.01	85,972,898.15	103,298,496.60	66,040,585.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,658,660.29	75,154,167.93	97,435,859.62	53,603,228.69
经营活动产生的现金流量净额	6,228,199.63	-18,186,187.1	31,978,384.50	207,143,305.13

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	-4,005,302.77		28,921.59	855,284.41
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	41,046,472.05		57,172,174.36	31,685,259.2

助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				868,993.98
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,208,057.43		1,104,640.68	17,399.20
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,318,404.80		3,787,309.19	
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	-4,328,805.65		-768,669.26	687,751.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,037.03		2,369.76	
减：所得税影响额	6,000,247.16		8,378,924.75	4,977,595.51

少数股东权益影响额（税后）	119,590.43		652,106.43	66,815.00
合计	35,155,025.30		52,295,715.14	29,070,277.60

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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	20,000,000.00	117,591,345.91	97,591,345.91	73,901.02
应收款项融资	244,023,581.21	251,921,837.17	7,898,255.96	
合计	264,023,581.21	369,513,183.08	105,489,601.87	73,901.02

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 32.82 亿元，较去年同期增长 68.42%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.28 亿元，较去年同期增长 33.88%，各项数据、指标再创新高。同时，公司还获得了国家和社会给予的多项认可：成功通过工信部“国家制造业单项冠军企业”复审，入选中国机械工业企业管理协会评选的“中国机械 500 强”，并荣获中华全国总工会“全国五一劳动奖状”等荣誉称号。回顾全年，具体经营情况如下：

(一) 产能扩充，推动销量增长

2021 年，公司主要产品产能、产量和销量情况如下：

产品类别	项目	本期数	上年同期数	增减数
精密类	产能（吨）	223,764.00	221,922.69	1,841.31
	产量（吨）	209,216.51	170,468.06	38,748.45
	产能利用率	93.50%	76.81%	16.68%
	外购（吨）	10,731.86	6,594.09	4,137.77
	销量（吨）	210,143.08	168,300.37	41,842.17
	产销率	95.54%	95.05%	0.57%
重工类	产能（吨）	80,800.00	80,800.00	0.00
	产量（吨）	71,627.00	47,979.50	23,647.50
	产能利用率	88.65%	59.38%	29.27%
	外购（吨）	21,905.25	11,284.54	10,620.71
	销量（吨）	90,756.42	63,570.22	27,186.20
	产销率	97.03%	107.27%	-10.24%
机加工类	产能（万件）	25,165.95	21,431.32	3,734.63
	产量（万件）	20,893.12	16,802.10	4,091.02
	产能利用率	83.02%	78.40%	4.62%
	外协（万件）	364.71	290.91	73.80
	销量（万件）	20,694.58	16,325.44	4,369.14
	产销率	97.35%	95.51%	1.84%
生铁类	产能（吨）	251,250.00		不适用
	产量（吨）	154,377.28		
	产能利用率	61.44%		
	外协（吨）			
	销量（吨）	137,182.65		
	产销率	88.86%		

报告期内，公司三大核心主业订单量较去年均实现增长，为了满足客户订单增长的需求，公司在现有资源的基础上，通过“持续精益改善”和“扩大资产投入”双重驱动，提升自身的稳定供应能力，以满足客户准时交付的需求。

1、持续精益改善

2021 年是公司精益改善工作开花结果的一年，公司对精益管理（HBS）的认知已经由“工具应用”转变为“流程改善”。全年通过近 1000 名中基层管理人员的参与、历经 475 次的头脑风暴、结合“理论+实践”的分析优化，成功突破了多项精益改善成果，大幅提升了生产效率。同时，公司还对多款产品进行了“毛坯件免打磨”的工艺改善；并通过上线“铁水智能系统”对电炉进行信息化升级——多举措并用，共同助力生产效率和工艺品质的提升。

此外，公司精益改善成果还实现了“由点到线、由线到面”的复制推广，即由“单个工具解决点上的问题”向“爆品改善流程进行产线复制”突破，进而完成“专业化流动产线其他产品族的复制”，为公司未来园区建设和投资赋能工作的开展奠定了良好的基础。

2、扩大资产投入

2021 年，公司 IPO 募投项目陆续投产，现有设备智能化改造和升级工作持续推进——机加工产能全年稳步释放，实现新增产能 3,734.63 万件/年，较 2020 年提升 17.43%；年底，公司还增购了 4 条精密类铸造生产线，并对 1 条重工类铸造生产线进行了升级改造，待 2022 年完成安装、并陆续投入使用，为来年的发展奠定基础。

(二)成本波动，制定应对方案

2021 年，大宗原材料价格宽幅震荡上涨，给企业存货和资金周转带来较大冲击。公司继续强化供应链管理，通过充分的集约化采购、跨品种配比的灵活调整，控制原材料采购价格过度上涨；同时，公司通过“产供联动”，成功搭建起“采购成本优化体系”，进一步对成本进行优化；另外，公司还积极拓展供应渠道，充分感知市场行情，主动对铁矿石、生铁、废钢、煤焦等大宗原材料进行市场预判，通过库存水位线调整，尽量减少波动带来的影响。

(三)产业延伸，布局上游产业

2021 年 4 月，公司为了战略性布局上游、确保生铁资源供应、实现“短流程联铸”，公司完成对晋源实业的收购。“短流程联铸”即高炉将铁矿粉直接熔炼出的铁液经过调质，温控等处理直接进行浇注，较常规铸造流程省去了生铁再进行重熔的环节，达到节能减排、降低成本、提高生产效率的目的。

(四)资本运作，助力公司启航

2021 年是公司首发上市后的第一个完整会计年度，对于公司来说具有里程碑的意义。报告期内，公司成功实施限制性股票激励计划，完成 8 亿元可转债发行，进一步提升了公司的凝聚力、优化了公司的资本结构。

(五)长远规划，布局园区建设

报告期内，公司首次提出“三园建设”的长远战略规划，即围绕公司核心主业，通过“专业、精益、智能、绿色”建设理念，全力打造甘亭汽车零部件产业园、翼城工业装备产业园和洪洞白色家电产业园等三家世界的生产制造基地，巩固公司规模化、多元化的核心竞争力。

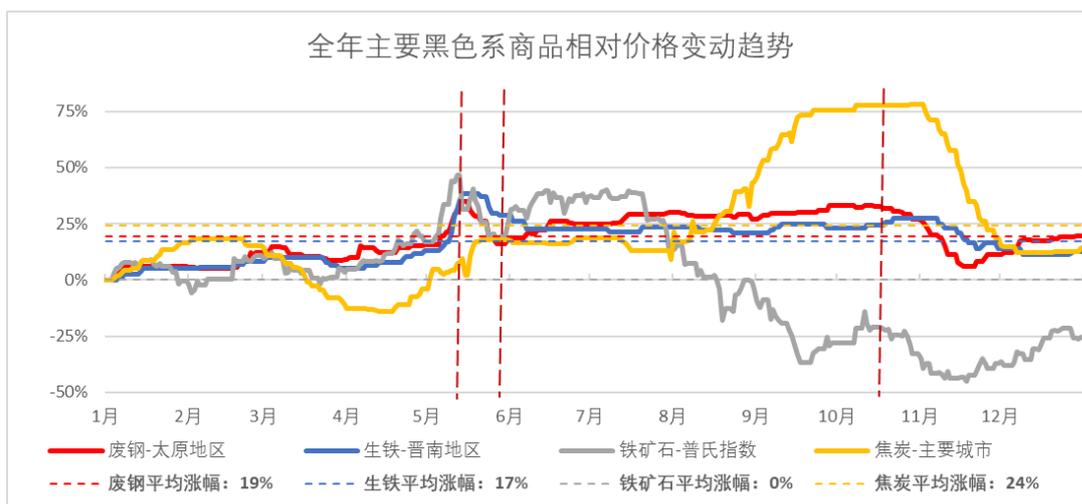
二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司主要从事各类定制化金属零部件的研发、生产和销售业务，产品主要应用于白色家电、工程机械、汽车零部件、电力工程、泵阀管件等领域，受黑色金属、白色家电、汽车消费、基建投资等行业波动影响较大。

2021 年是一个充满机遇和挑战的一年。宏观来看，国内经济率先恢复，国家“十四五”规划释放积极信号，但同时行业企业也面临着原料价格波动、新冠疫情反复、“双碳”预期和能耗“双控”等因素的影响，公司所处行业企业则在上、下游市场的不确定性中寻找着适合自身的盈利模式。

（一）上游：原料价格震荡上涨

公司上游主要为以黑色金属产业链相关大宗商品为主，主要包括废钢、生铁、铁矿石、焦炭等。2021 年，由于供需错配，导致黑色金属产业链呈现波动性强的特征，其价格波动可以分为四个阶段：第一阶段，年初至 5 月中旬，全产业链价格共振上涨；第二阶段，5 月中旬至下旬，废钢、生铁价格高位跳水；第三阶段，6 月至 10 月，废钢、生铁价格宽幅调整、煤焦价格大幅上涨；第四阶段，10 月中旬至年底，废钢、生铁与煤焦价格快速回落。



数据来源：我的钢铁网

（二）下游：下游市场平稳发展

1、白色家电行业

报告期内，白电市场整体运行平稳，海外订单增长明显，但由于受到下半年房地产调控政策和海运运力的不利影响，全年呈现先强后弱的走势。根据国家统计局数据，2021 年我国房间空气调节器、家用电冰箱的产量分别为 21,835.7 万台和 8,992.1 万台，分别增长 3.8%和-0.3%；每百户空调、电冰箱（柜）拥有量分别为 131.2 台和 103.9 台，分别增长 11.4%和 2.0%。



数据来源：产业在线

2、工程机械行业

公司工程机械产品主要为出口业务，以欧洲国家和地区为主，涵盖了全球排名前列的主要工程机械生产商，产品需求与欧美地区工程机械行业发展密切相关。受益于国家“一带一路”战略布局和有效的疫情防控政策，尽管海运运力紧张，工程机械行业外贸销量仍实现了逆势上涨。根据中国工程机械工业协会工业车辆分会统计数据显示，2021年叉车销量首次突破百万台大关，全年实现销量109.9万台，同比增长37.4%。

3、汽车零部件行业

2021年，汽车行业虽受芯片等核心部件产能不足的制约，但仍迎来了新的上升周期，全年汽车产销仍保持稳中有增的发展态势。根据中国汽车工业协会统计，全国汽车产销分别为2,608.2万辆和2,627.5万辆，同比增长3.4%和3.8%，结束了自2018年以来连续三年下降趋势：其中，乘用车产销分别为2,140.8万辆和2,148.2万辆，同比分别增长7.1%和6.5%；商用车受重型柴油车国六排放法规切换、“蓝牌轻卡”政策带来的消费观望、基建和房地产投资增速下行等因素影响，产销分别为467.4万辆和479.33万辆，同比下降10.7%和6.6%。另外，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。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务

公司主要从事各类定制化金属零部件的研发、生产和销售业务。公司目前已经形成包括产品设计、模具开发、铸造工艺、机加工工艺、涂装工艺等综合服务体系，具备跨行业多品种产品的批量化生产能力。

产品类别	主要产品		用途示意
压缩机 零部件	转子 压缩机 零部件	曲轴	
		上下轴承	
		气缸	
		活塞	
		隔板	
	活塞 压缩机 零部件	机座	
		曲轴	
	涡旋 压缩机 零部件	动涡旋	
		定涡旋	
上下支撑			
工程机械 零部件	叉车平衡重		
	高空平衡重		
	其他工程机械平衡重		
	车桥		
	桥壳		
汽车 零部件	刹车系统	卡钳	
		支架	
	离合系统	飞轮	
		压盘	

	转向系统等		
电力件	高压线绝缘子		
泵阀管件	热泵零部件		
生铁	球墨铸铁	Q4-Q14	
		高纯生铁	

公司于 2021 年 4 月将晋源实业正式归入合并报表，新增“生铁”销售业务。报告期内，生铁营业收入占公司合并范围内营业收入的 18%。废钢、生铁是公司铸造业务的主要原材料，公司收购晋源实业可以实现对上游的战略布局，确保原材料供应，有助于降低成本。

(二) 经营模式

1、采购模式

公司主要采取“以产定购”的采购模式。对于大宗用量、市场价格存在波动的原材料，如生铁、废钢等，根据未来销量预测及现有生产情况进行按需采购或战略储备；对于其他原材料，则根据生产需求提报采购计划，以招标采购或询价采购方式实施采购。

2、生产模式

公司产品主要系定制生产，采取“以销定产”为主、“产销结合”为辅的生产模式。

精密事业部依据客户订单和以往的市场规律，参考成品库存，编制下月份的《营销计划》，经审批、评审后，将《营销计划》转化为《生产计划》并按照该计划生产。重工事业部根据市场走势预测和客户初期商谈结果，在与客户约定的交货时间前三个月进行生产（公司工程机械零部件产品主要销往海外）。

3、定价模式

公司产品的首次定价方式采用成本加成的定价策略，综合考虑原材料价格、制造成本、人工成本、订单数量、汇率等因素，在此基础上结合产品在不同市场的竞争情况确定合理的利润水平，并通过与客户协商确定最终销售价格。公司产品定价在首次报价的基础上采用“价格联动”的定价方式，即当主要原材料价格和汇率（如为外销）变动超过一定幅度时，双方约定在一定周期内根据该周期内的平均原材料价格和平均汇率对产品价格进行相应调整。

4、销售模式

公司主要定位于为细分业务领域龙头企业服务，主要采取直销模式。因公司主要产品的定制属性，与客户均为长期稳定供货关系，通过与主要客户签订长期框架性协议，约定生产、交付、付款等事宜。

（三）业绩回顾

2021 年，公司坚持“强攻制高点、一览众山小”的市场策略，与下游应用行业国内外龙头企业深化合作，并贯彻“永远不对客户和市场说‘不’”的理念，紧密贴近市场，为客户提供优质服务，持续提升公司的市场竞争力。

报告期内，在产能扩张和市场开发的共同作用下，公司**压缩机零部件**业务提升明显。公司除了在原有客户的份额中实现了不同程度增长外，还通过新开发客户获得了更多的订单。

报告期内，公司**工程机械零部件**产品结构仍以叉车、高车配重为主，主要客户为全球工程机械排名前 50 主机厂，主要订单出口海外。依托优质且稳定的客户资源优势，公司努力克服海外疫情和空箱紧缺等不利因素影响，全年销量实现增长明显

报告期内，公司**汽车零部件**销量实现增长，主要得益于公司 2019-2020 年间开发的新产品，在报告期内开始批量供货；同时，公司还主动从客户处争取到多个转移项目订单，扩大了原有客户的市场份额。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、规模化生产能力与多元化产业布局

公司是国内少数具备跨行业、多品种、规模化生产能力的综合型铸造企业之一。深耕于行业多年，公司在产品研发、生产制造和工艺提升等方面积淀了丰富经验，并已形成包括白色家电电压缩机零部件、工程机械零部件、汽车零部件等多元化产业布局。

铸造行业下游应用的各类产品在抗拉性、耐磨性等金属材质性能方面均有不同要求，且主要为定制化产品，因此下游需求呈现定制化、多品种、小批次的特点。公司从事铸造生产超过二十年，掌握潮模砂自动造型（垂直分型、水平分型）、真空密封造型（V法）、树脂砂造型等铸造生产工艺，能够生产小到几百克、大到数十吨重的铸件产品，在材质方面涉及灰铸铁、合金铸铁、球墨铸铁和特种铸铁等。

公司具备多业务线及多工艺化产品批量生产能力，能够在排产安排方面进行灵活调度，快速响应客户需求，为公司开发新产品、拓展新业务领域、降本增效奠定基础。此外，公司亦可根据下游应用及客户订单变化情况及时调整生产安排，分散下游行业波动给铸造生产企业带来的冲击和风险。

2、持续的工艺优化与严格的质量控制体系

公司多年来一直注重产品生产技术的革新与工艺的改进优化，提高产品的投入产出率。铸造行业工艺流程长、生产环节多，生产工艺标准高，质量控制难度大。经过多年积淀，公司建设了具备高精度、高稳定性和高度自动化的生产线，积累了大批具有熟练技能的一线生产技术人员，并运用长期积累的生产经验和工艺对生产设备进行持续改进，公司的生产能力能够满足高品质、高稳定性、多品种的生产需求。

公司始终贯彻“产品质量是企业之魂”的质量战略，制定了全套生产和质量管理体系文件指导作业，建立了完整品质管理体系，实现产品生产全过程的程序化、流程化、精细化管理，并严格按照相应检验标准进行质量控制，先后通过了 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系、ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系、T/CFA 0303-01-2017 质量管理体系铸造企业认证要求及 IATF16949:2016 汽车行业质量管理体系等认证。公司良好的产品质量为赢得客户信任、建立长期稳定合作关系奠定了重要基础。

3、丰富的产业链协同经验

公司深耕行业多年，与上下游行业各细分领域企业建立了长期稳定的战略合作，积累了丰富的产业链协同经验。公司充分发挥与战略合作伙伴的协同优势，与产业链上下游企业“共建共研共享”，合作进行工艺提升、技术改进和产品开发。

在上游产业链方面，公司与 DISA 技术咨询公司、Norway Elkem 公司、埃肯碳素等设备及原材料供应商深入合作，通过定期现场跟踪、设计优化以提高供应商工艺与公司产品之间的匹配度，提升现有产品竞争力，抢占新产品先发优势；在下游产业链方面，公司与格力电器、美的集团、恩布拉科、丰田集团、大陆集团等行业龙头企业各产业领域进行技术合作，通过建立项目制研发团队，准确进行产品开发、模具研发和项目规划，降低新产品研发风险，提升产品与终端应用领域的契合度。此外，对于重点客户，公司安排技术人员长驻于项目现场，及时跟进下游生产应用、反馈品质情况，与客户在技术研发、质量管理上形成统一标准，提升品质管理体系，保证了持续的竞争优势。

4、先进的精益管理水平

公司始终将管理作为保持公司活力、提高生产效率和提升交付品质的重要因素，已建立健全完整的精益管理（HBS）体系。公司聘请精益咨询专业机构，并内部设置精益管理专属职能部门，通过实施“战略部署”、“VSM 价值流绘图”、“QC 全员自主改善”及“TPM 全员自主维护保养”等精益项目，对工艺流程、品质控制、日常生产管理等方面进行不断改善优化。公司凭借先进的管理理念、高效的管理手段和完善的管理体系，塑造了精益化管理（HBS）体系，增强了公司的核心竞争力。

5、持续的创新研发能力与多层次技术储备

铸造是一项涉及多学科、多领域的综合性技术，生产技术种类多、工艺复杂，在金属熔炼、模型制造、浇注凝固和脱模清理等方面均需要具备较强的技术实力。公司始终坚持技术与研发自主创新，贯彻创新驱动发展理念，建立了科学有效的研发体系，拥有一批具备多年行业经验的技术“工匠”，并通过与华中科技大学、太原理工大学等产学研合作，内外部相结合持续提高技术研发能力。

公司掌握现有工艺方法的全部生产技术，能够按照现有客户需求研发各类定制化产品，系山西省“工程技术研究中心（金属材料精密智能成型工程技术研究中心）”、“山西省企业技术中心”和“中国 V 法铸造工程技术研究中心”，并获得国家“高新技术企业”认定。公司保持较强的自主创新能力以及快速的产品和技术更新，持续扩展产品应用方向和延伸产业链方面技术，在模具“3D 打印”方面已取得重要突破。综上，公司技术研发水平及持续创新能力在国内铸造企业中处于相对领先地位。

6、辐射全球的营销网络与优质终端客户资源

公司致力于为国内外客户提供优质服务，凭借可靠的产品质量和优秀的服务水平，在国内外积累了良好的品牌认知和优质的客户资源。为强化市场开拓力度、建立高水准的供应链管理体系，公司已在国内设立多个分支机构或办事处，为客户提供一小时 JIT 服务（Just In Time，是指将客户所需零部件，按指定数量与时间送至客户特定生产线），形成全球化营销网络。公司深耕现有业务领域，专注为各细分业务领域龙头企业服务，通过了全方位、高标准的客户认证，并与主要客户建立了长期稳定的合作关系，积累了批量优质终端客户资源，可以实现多类产品的销售协同，产品的推出、升级和更新换代更易被市场接受，为公司的业务拓展奠定了良好的基础。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 3,282,337,588.29 元，较去年同期增长 68.42%，实现归属于上市公司股东的净利润 328,015,825.55 元，较去年同期增长 33.88%。

（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	3,282,337,588.29	1,948,873,386.44	68.42
营业成本	2,640,692,986.57	1,516,247,569.91	74.16

销售费用	30,579,280.18	24,697,245.12	23.82
管理费用	128,532,033.13	72,684,580.83	76.84
财务费用	31,387,052.36	8,427,735.76	272.43
研发费用	98,326,080.66	88,527,634.81	11.07
经营活动产生的现金流量净额	227,163,702.16	162,647,820.82	39.67
投资活动产生的现金流量净额	-833,030,362.50	-146,398,922.74	469.01
筹资活动产生的现金流量净额	1,409,237,354.68	162,573,263.07	766.83
投资收益	7,134,156.41	1,104,640.68	545.84
信用减值损失	-9,087,269.11	-3,278,606.44	177.17
资产减值损失	-22,714,797.75	-4,065,872.73	458.67
资产处置收益	-4,003,144.33	28,921.59	-13,941.37

营业收入变动原因说明：主要系公司业务拓展顺利及新投资子公司增加营业收入，其他原因系上年同期全球新冠病毒影响，下游客户订单减少，销售收入下降，今年同期疫情影响下降，销售回暖所致。

营业成本变动原因说明：主要系伴随营业收入的相应增加所致

管理费用变动原因说明：主要系实施员工股权激励，导致股份支付增加所致，且职工薪酬伴随营业收入增加而增加。

财务费用变动原因说明：主要系随着公司规模扩大，金融机构借款增加，且人民币升值导致的外汇汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系营业收入增加，研发费用相应增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系伴随净利润增加及回款加速所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资子公司、募投资金投资活动及闲置资金理财增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系新增长期借款及可转债募集资金增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系闲置资金理财收益增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是营业收入增加伴随应收账款增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系营业收入增加伴随存货增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系处置固定资产损失所致。

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

本期公司主营业务收入较上年同期增加 68.18%，主营业务成本较上年同期增加 73.91%，具体分析如下：

(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 (%)
金属制品业	2,674,919,831.41	2,041,005,873.29	23.7	38.06	35.13	增加 1.65 个百分点
生铁及可再生资源	583,723,192.67	585,806,270.34	-0.36			
合计	3,258,643,024.08	2,626,812,143.63	19.39	68.18	73.91	减少 2.66 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 (%)
压缩机零部件	1,431,038,348.11	1,040,458,262.66	27.29	34.66	26.61	增加 4.62 个百分点
工程机械零部件	635,552,101.90	530,822,737.02	16.48	61.17	65.15	减少 2.01 个百分点
汽车零部件	510,895,092.17	383,191,459.25	25	29.18	27.71	增加 0.86 个百分点
泵阀及其他	97,434,289.23	86,533,414.36	11.19	14.56	28.81	减少 9.83 个百分点
生铁及可再生资源	583,723,192.67	585,806,270.34	-0.36			
合计	3,258,643,024.08	2,626,812,143.63	19.39	68.18	73.91	减少 2.66 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 (%)
国内销售	2,685,177,089.34	2,161,494,328.92	19.5	70.27	75.2	减少 2.26 个百分点
国外销售	573,465,934.74	465,317,814.71	18.86	59.05	68.18	减少 4.40 个百分点
合计	3,258,643,024.08	2,626,812,143.63	19.39	68.18	73.91	减少 2.66 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销	3,258,643,024.08	2,626,812,143.63	19.39	68.18	73.91	减少 2.66

						个百分点
合计	3,258,643,024.08	2,626,812,143.63	19.39	68.18	73.91	减少 2.66 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

- 1、金属制品业同比增长主要系量价齐升所致。
- 2、生铁及可再生资源主要系新增子公司所致。
- 3、压缩机及汽车零部件营收增长主要系客户产能提升及需求及价格增长所致。
- 4、工程机械零部件主要系海外疫情缓解，订单增长所致。
- 5、国内销售增加主要系新增子公司及国内订单增加所致。
- 6、国外销售海外疫情缓解，订单增长所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
压缩机零部件	吨	149,885.96	141,071	19,223	24.4	24.79	4.38
其中：空压件	吨	104,846.89	99,911	14,958	19.87	22.61	-4.82
冰压件	吨	45,039.07	41,161	4,264	36.41	30.43	57.88
工程机械零部件	吨	93,532.25	90,756	6,416	57.82	42.77	-16.9
汽车零部件	吨	58,928.19	58,654	6,640	21.58	24.69	20.6
泵阀及其他	吨	11,134.22	10,418	1,026	37.34	26.89	145
生铁及可再生资源	吨	154,377.28	149,469	17,195			不适用
合计	吨	467,857.90	450,369	50,499	31.12	30.57	57.51

产销量情况说明

- 1、压缩机零部件、汽车零部件、泵阀管件产销量增长主要系客户的产能提高，公司供货比例提高所致。
- 2、工程机械零部件产销量增长主要系海外疫情缓解，订单增长所致。

(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	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情

	项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	况说明
金属制品业	直接材料	1,029,049,361.23	50.42	650,413,370.46	43.06	58.21	
	直接人工	300,144,886.12	14.71	226,841,011.17	15.02	32.32	
	制造费用	561,521,338.92	27.51	576,271,336.65	38.15	-2.56	
	外协加工	26,969,755.66	1.32	8,769,757.20	0.58	207.53	
	外购成品	123,320,531.36	6.04	48,128,699.98	3.19	156.23	
	小计	2,041,005,873.29	100	1,510,424,175.46	100	35.13	
生铁及再生资源	直接材料	561,796,534.93	27.53				
	直接人工	8,242,205.85	0.4				
	制造费用	15,767,529.56	0.77				
	外协加工						
	外购成品						
	小计	585,806,270.34	28.7				
合计		2,626,812,143.63	100	1,510,424,175.46	100	73.91	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
压缩机零部件	直接材料	511,830,122.66	19.48	333,661,508.27	22.09	53.4	
	直接人工	205,185,521.11	7.81	160,600,917.29	10.63	27.76	
	制造费用	314,181,655.67	11.96	324,585,209.51	21.49	-3.21	
	外协加工	9,260,963.22	0.35	2,923,448.80	0.19	216.78	
	小计	1,040,458,262.66	39.61	821,771,083.87	54.41	26.61	
工程机械零部件	直接材料	248,312,833.14	9.45	138,891,548.60	9.2	78.78	
	直接人工	45,110,195.92	1.72	28,521,402.86	1.89	58.16	
	制造费用	96,370,384.16	3.67	100,033,600.44	6.62	-3.66	
	外协加工	17,708,792.44	0.67	5,846,308.40	0.39	202.91	

	外购成品	123,320,531.36	4.69	48,128,699.98	3.19	156.23	
	小计	530,822,737.02	20.21	321,421,560.28	21.28	65.15	
汽车零件	直接材料	224,601,516.58	8.55	147,469,397.26	9.76	52.3	
	直接人工	39,390,110.06	1.5	29,988,964.28	1.99	31.35	
	制造费用	119,199,832.61	4.54	122,594,684.63	8.12	-2.77	
	小计	383,191,459.25	14.59	300,053,046.17	19.87	27.71	
泵阀及其他	直接材料	44,304,888.85	1.69	30,390,916.33	2.01	45.78	
	直接人工	10,459,059.03	0.4	7,729,726.74	0.51	35.31	
	制造费用	31,769,466.48	1.21	29,057,842.07	1.92	9.33	
	小计	86,533,414.36	3.29	67,178,485.14	4.45	28.81	
生铁及再生资源	直接材料	561,796,534.93	21.39				
	直接人工	8,242,205.85	0.31				
	制造费用	15,767,529.56	0.6				
	外协加工		0				
	小计	585,806,270.34	22.3				
合计		2,626,812,143.63	100	1,510,424,175.46	100	73.91	

成本分析其他情况说明

- 1、2021 年直接材料和外购成本同比增加，主要系销量增加及原材料价格上涨所致。
- 2、直接人工和外协加工主要系销量增加所致。
- 3、2021 年制造费用减少，主要系单位电费成本降低所致。

(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

报告期内，公司投资设立控股子公司翼城新材料，翼城新材料收购了晋源实业 100%股权，晋源实业成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。公司出资设立全资子公司华翔(洪洞)智能科技有限公司，纳入公司合并报表范围。

(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 130,758.87 万元，占年度销售总额 39.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 75,998.34 万元，占年度采购总额 35%；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

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	第二名	12,814.58	5.9
2	第四名	7,555.54	3.5

注：前五名内新增供应商

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

详见本报告“第三节 经营情况讨论与分析”之五“报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”相关内容。

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	98,326,080.66
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	98,326,080.66
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.00
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	474
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.6
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	
硕士研究生	2
本科	47
专科	91
高中及以下	334
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)	94
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	241
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	98
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	40
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

详见本报告“第三节 经营情况讨论与分析”之五“报告期内主要经营情况”之“(一) 主营业务分析”之“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”相关内容。

(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	情况说明

		(%)		(%)	动比例 (%)	
货币资金	1,294,931,862.77	26.85	457,561,620.32	17.40	183.01	主要系上市公司募集资金所致
应收款项	688,558,576.54	14.28	549,986,064.66	20.91	25.20	主要系期末应收账款增加所致
存货	546,552,271.15	11.33	290,663,535.04	11.05	88.04	主要系营业收入增加伴随存货增加所致
其他非流动资产	133,157,971.2	2.76	32,867,761.8	1.25	305.13	主要系预付募投项目固定资产所致
应收票据	177,142,001.08	3.67	108,290,725.47	4.12	63.58	主要系营业收入增加伴随应收票据增加所致
应付票据	279,846,882.08	5.80	135,763,972.32	5.16	106.13	主要系营业收入增加伴随应付票据增加所致
应付账款	610,947,250.00	12.67	423,938,953.76	16.12	44.11	主要系营业收入增加伴随应付账款增加所致
固定资产	1,209,283,170.73	25.07	777,003,695.57	29.54	55.63	主要系新增子公司募投项目新增固定资产所致
在建工程	70,486,633.70	1.46	32,385,183.93	1.23	117.65	主要系募投项目及自有资金购建厂房及采购设备所致
使用权资产	15,186,527.96	0.31		0.00		主要系应用新租赁准则所致

交易性金融资产	117,591,345.91	2.44	20,000,000.00	0.76	487.96	主要系募集资金及自有资金增加所致
无形资产	163,379,014.82	3.39	78,886,624.10	3.00	107.11	主要系新子公司所致
商誉	57,128,928.69	1.18		0.00		主要系新子公司所致
短期借款	22,644,414.02	0.47	7,042,670.83	0.27	221.53	主要系所需流动资金增加所致
合同负债	11,931,186.25	0.25	1,119,231.84	0.04	966.02	主要系预收款增加所致
长期借款	404,100,000.00	8.38	20,017,486.12	0.76	1918.74	主要系营业收入增长所需资金增加所致
租赁负债	9,475,367.79	0.20		0.00		主要系执行新会计准则所致

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 26,448,810（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.55%。

(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

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,282,338.57	银行承兑汇票、信用证保证金、远期结售汇保证金及长期未使用贷款户冻结资金
应收票据	155,996,364.85	应收票据质押开票和背书未到期未终止确认的票据
固定资产	259,386,113.11	抵押借款
合 计	501,664,816.53	

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

详见并公告第三节“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”相关内容。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内,公司遵循全方位协同发展战略,在保持主业稳定增长的同时,围绕现有行业及上下游产业进行产业链的延伸及整合,完善业务产业链,不断提升公司核心竞争力。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

(1) 现金收购晋源实业有限公司

经公司第二届董事会第六次会议审议通过,公司控股子公司华翔集团翼城新材料科技园有限公司以现金方式出资 334,085,213.27 元人民币收购晋源实业有限公司 100%股权。详见公司于 2021 年 4 月 6 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于控股子公司收购晋源实业有限公司 100%股权的公告》(公告编号:2021-019)。

(2) 对外投资设立华翔(洪洞)智能科技有限公司

为进一步适应公司业务发展的需要,提高公司竞争力,促进临汾市装备制造业集群发展,打通产业链,实现向高端集群化发展,依托公司在装备制造业领域市场、品牌、管理、团队等优势,经公司第二届董事会第十三次会议及 2021 年第四次临时股东大会审议通过,公司与洪洞县人民政府签订了《华翔(洪洞)智能科技产业园项目建设合作框架协议》,项目总投资金额约为 10 亿人民币。2021 年 9 月 9 日,公司以现金方式出资 13,800 万元成立华翔(洪洞)智能科技有限公司。

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目投资金额	累积投入金额	2021 年投入金额	累计投资占比 (项目进度)	资金来源
华翔精加工智能化扩产升级项目	24,450.98	15,088.05	12,180.29	61.71%	首发募集资金
法兰、气缸专线	127,62.00	2,720.00	2,720.00	21.3%	自有资金

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日,公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额为 117,591,345.91 元,系购买的结构性存款、理财产品及权益工具投资;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额为 251,921,837.17 元,系应收款项融资。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	股权比例	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
广东翔泰精密机械有限公司	100.00%	3,000.00	21,638.19	3,373.94	-99.93
华翔集团翼城新材料科技园有限公司	51.00%	40,800.00	40,796.80	40,731.65	-68.34
晋源实业有限公司	华翔集团翼城新材料科技园有限公司持股100%	15,000.00	50,168.27	24,281.22	-3,153.52
华翔（洪洞）智能科技有限公司	100.00%	13,800.00	6,099.53	5,994.26	-5.74

注：晋源实业有限公司净利润-3,153.52万元主要系固定资产大修及大宗原材料价格大幅波动所致。

(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

2022年，从宏观经济到公司所处行业，依然面临着诸多不确定性。

宏观方面，疫情走势不确定性仍存，对各经济体的正常运行产生较大干扰；全球经济修复仍有放缓的压力，IMF、世界银行等机构先后下调对2022年全球经济以及主要经济体的增速预期；美联储开启加息周期，海外通货膨胀有待化解；受地缘政治因素影响，国际供应链加速重塑，能源供应和国际贸易格局都将面临不同程度调整。2022年，我国经济供给冲击、需求收缩以及预期走弱的三重压力或仍将有所延续，但是考虑到宏观政策边际调整，或在一定程度上缓解经济下行压力。

2022年，在“双碳”及“稳经济”的双重背景下，国家对大宗商品期现货市场进行宏观调控和价格监管将成为常态，黑色金属价格波动或将趋缓。此外，国家绿色转型发展的趋势非常明确，目前已出台多项政策推动废钢等再生资源的回收利用、加大绿电项目的建设，行业上游资源、能源供应将引来新的变革。

白色家电行业具有地产后周期属性，中长期来看，地产行业“房住不炒”与“三稳”基调的调控政策不变，但短期内也会有政策纾困的利好，预计楼市或将步入平稳期，从而间接对国内白电消费增速造成一定的影响。2022 年白电出口行情并不悲观，但出口延续高增长的不确定性有所加大，特别是欧美等国正逐步放松疫情管控、开始生产恢复。此外，随着国民收入和消费水平的提高，空调换新的需求或将增强；同时，空调还有“一户多机”的特点，未来三至五年内城镇居民的空调百户保有量有望进一步提升，达到 160-240 台，仍有较大提升空间。

工程机械行业的发展与宏观经济走势和固定资产投资波动密切相关。2021 年以来，国内基建投资增速低于预期，本轮行业设备置换高峰期也接近尾声，预计 2022 年工程机械行业景气度将有所回落，未来国内市场增量需求减少或将使得国内行业增速放缓；2021 年以来，海外主要市场区域疫情有所缓解，行业出口数据明显好于国内，2022 年，出口有望成为行业发展的重要驱动力，但疫情管控及国际局势的变化仍面临一定不确定性。

汽车整车行业受 2021 年缺芯的影响，2022 年预计仍将延续补库行情；同时，随着新能源汽车的崛起，整车行业竞争格局发生较大变化。车型迭代速度加快使得车企对零部件企业响应服务效率的要求大幅提升，再加上“汽车轻量化”和“一体化成型工艺应用”的行业趋势，过去固化的整零关系有望打破。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的愿景是实现“百年基业，百亿销售”，具体发展战略是：聚焦核心主业，完善产业链布局，通过内部改善和资本投资双重驱动，进一步构建公司差异化的核心竞争能力。



(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将继续基于发展战略制定以下具体工作：

推进在建项目，继续扩大产能：截止报告期末，公司已具备铸造产能 30 万吨/年、机加工产能 2.5 亿件/年，2022 年，公司将在此基础上继续加大资产投资，稳步推进“三园建设”进度，明显提升压缩机加工件、叉车和高车配重、商用车刹车系统零部件、绝缘子等产品的稳定供应能力。

开发新产品，开拓新市场：2022 年，公司将稳步推进“差速器壳体加工”和“光伏支架连杆”等多项新产品项目的投资、建设，争取早日批量化生产，实现从 0 到 1 的突破。同时，公司还将通过对工

程机械类产品进行“流动化专线生产”“短流程联铸”等工艺改善，缩短产品生产周期、降低生产成本，从而加大对该产品国内市场的开拓，实现从 1 到 N 的扩张。

启动“人才腾飞工程”，培育高素质人才队伍：公司人力资源部联合精益部制定了“华翔集团人才腾飞工程”培养方案，该方案的实施旨在为公司战略性项目储备人才、提升中基层骨干对公司精益文化的认同感。此外，公司制定了《华翔创新创业管理办法》，通过成功奖励和失败兜底两大机制，最大限度激发“双创”活力和动力。同时，公司还将继续开展校企合作工作，通过“华翔学院”平台，为公司输送、培养更多优秀的装备制造人才。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境恶化的风险

铸造行业是制造业的基础产业，细分业务领域发展与下游应用行业密切相关，公司主要产品包括白色家电压缩机零部件、工程机械零部件、汽车零部件等，下游涉及白色家电制造、工程机械制造和汽车制造等行业。上述行业作为国民经济的重要产业，行业景气度与国内外宏观经济形势密切相关，市场需求受行业消费者信心及收入水平等影响较大。目前，全球经济复苏放缓，国内经济发展增速下降。若未来几年全球经济复苏进程受阻、国内经济攻坚改革进展不甚理想，将影响铸造下游行业的发展，进而对公司的经营业绩造成不利影响。

2、新型冠状病毒疫情风险

2020 年以来新冠病毒疫情陆续在我国及日韩欧美等地区蔓延，国内外经济活动遭受较大影响。目前我国疫情已基本得到了有效控制，但境外疫情仍无明显向好迹象，且各国家、地区均存在二次复发的不确定性风险。新冠病毒疫情的持续蔓延对宏观经济、铸造行业的影响将直接影响发行人的市场开拓、供应链和产品物流运输等日常生产经营活动，甚至导致公司新增项目建设不及预期、无法达产，从而对公司经营业绩产生重大不利影响。

3、产品运输风险

公司工程机械零部件产品以出口为主，主要客户涉及法国、意大利、美国、芬兰、波兰等国家，因产品单重较大，一般采取海运模式，运输时间为 1-2 个月。公司与主要合作的运输公司已建立成熟的业务合作模式，运输中的产品保护、运输时间具有一定保障，但不排除因时间较长、海运风险及其他不可抗力因素的发生导致货品损失，进而对公司生产经营造成不利影响。

4、汇率波动风险

报告期内，公司工程机械零部件产品主要以境外客户为主，以美元、欧元等货币结算。若未来国际形势发生较大变化，造成美元、欧元等主要外币结算货币汇率大幅波动，则可能造成公司汇兑损失增加，对公司经营业绩造成不利影响。

5、技术开发风险

近年来，我国铸造行业技术水平发展较快，下游应用行业的核心关键铸造件国产化比率大幅提高。面对行业内技术普遍较快提升的压力，以及下游客户对铸造件产品性能、工艺质量、多样性需求等方面的提高，公司提升自主研发能力尤为重要。公司需较为准确的预测和把握下游行业产品发展趋势，及时更新现有技术、提高工艺能力、开发新产品，同时通过智能化升级提高现有产品质量和生产效率。若公

司不能根据客户需求及市场变动及时进行技术创新，或工艺水平逐渐落后市场需求，则存在被市场淘汰的风险，对公司未来发展造成不利影响。

(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,公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的要求,建立健全并严格执行公司内部控制制度,强化信息披露工作,不断完善公司股东大会、董事会、监事会等公司治理结构,切实维护公司及全体股东利益。报告期内,公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司重大事项决策、关联交易及财务报表披露等事项均依照《公司章程》的有关规定得到执行,并依法履行信息披露义务,提升公司治理水平,切实维护中小股东的合法权益,进一步推动公司的持续发展。报告期内,公司治理情况如下:

(一) 股东及股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求及相关规定召集、召开股东大会,公司确保所有股东充分行使合法权利,特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利。报告期内,公司股东大会的召集、召开符合有关规定,并有律师现场见证,表决程序合法、有效。

(二) 关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律法规的规定,召集、召开董事会,严格执行股东大会对董事会的授权,落实股东大会的各项决议。全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作,并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会,积极参加各项培训,熟悉有关法律法规,勤勉尽责的履行职责,维护公司和全体股东的权益。

(三) 关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定,认真的履行职责,本着从股东利益出发的原则,认真审议各项议案,对公司董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,对重大事项发表意见。

(四) 董事会专业委员会

公司董事会专业委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《董事会审计委员会工作细则》的规定,对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议,对公司董事会和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议,对公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案进行审核,对公司外部审计和内部审计等重大事项进行监督,促进公司建立良好的内部控制。

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

一、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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn	2021 年 1 月 6 日	审议通过了如下议案： 一、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》 二、《关于使用部分闲置自有资金理财的议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 25 日	审议通过了如下议案： 一、《关于制定〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》 二、《关于制定〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 三、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 20 日	审议通过了如下议案： 一、《关于〈2020 年度董事会工作报告〉的议案》 二、《关于〈2020 年度监事会工作报告〉的议案》 三、《关于〈山西华翔集团股份有限公司 2020 年年度报告及其摘要〉的议案》 四、《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》 五、《关于续聘天健会计师事务所为公司 2021 年度审计机构的议案》 六、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》 七、《关于开展远期结售汇业务的议案》 八、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》 九、《关于开展票据池业务的议案》 十、《关于 2020 年度日常关联交易执行情况及预计 2021 年度日常关联交易的议案》

				<p>十一、《关于变更公司注册地址、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》</p> <p>十二、《关于公司董事 2021 年度薪酬的议案》</p> <p>十三、《关于公司监事 2021 年度薪酬的议案》</p>
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 5 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>一、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》</p> <p>二、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》</p> <p>三、《关于公司〈公开发行可转换公司债券预案〉的议案》</p> <p>四、《关于公司〈公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告〉的议案》</p> <p>五、《关于公司〈前次募集资金使用情况报告〉的议案》</p> <p>六、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》</p> <p>七、《关于公司〈公开发行可转换公司债券之债券持有人会议规则〉的议案》</p> <p>八、《关于提请股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理公司本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》</p>
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn	2021 年 9 月 10 日	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>一、《关于拟签订项目建设合作框架协议的议案》</p> <p>二、《关于提请股东大会授权公司经营管理层办理后续与项目建设投资相关事宜的议案》</p>

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

三、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
王春翔	董事长	男	63	2017年9月22日	2023年11月16日	0	0	0	无	65.85	否
王渊	董事 总经理	男	37	2017年9月22日	2023年11月16日	0	0	0	无	56.02	否
翟建峰	董事 (离任)	男	51	2017年9月22日	2022年4月7日	0	0	0	无	0.00	是
王海兵	董事	男	47	2022年4月7日	2023年11月16日	0	0	0	无	0.00	是
陆海星	董事 副总经理	男	54	2017年9月22日	2023年11月16日	1,123,571	1,393,571	270,000	2021年限制性股票激励计划	46.02	否
张敏	董事 董事会秘书	男	48	2017年9月22日	2023年11月16日	1,123,571	1,566,428	442,857	2021年限制性股票激励计划、首次公开发行前间接持有股	41.38	否

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
									份变更为直接持股		
张杰	董事 副总经理	男	50	2017年9月22日	2023年11月16日	1,123,571	1,393,571	270,000	2021年限制性股票激励计划	41.38	否
温平	独立董事	男	59	2017年9月22日	2023年11月16日	0	0	0	无	8.00	是
武世民	独立董事	男	57	2017年9月22日	2023年11月16日	0	0	0	无	8.00	否
孙水泉	独立董事	男	57	2017年9月22日	2023年11月16日	0	0	0	无	8.00	否
马毅光	监事会主席	男	55	2017年9月22日	2023年11月16日	1,140,857	1,140,857	0	无	46.38	否
杨召	监事	男	41	2017年9月22日	2023年11月16日	0	0	0	无	0.00	是
张玲	监事 (离任)	女	54	2020年11月16日	2022年4月7日	0	0	0	无	0.00	是
王鹏飞	监事	男	37	2022年4月7日	2023年11月16日	0	0	0	无	0.00	是
成毅	监事	男	36	2017年9	2023年11	0	674,140	674,140	首次公开发行前	28.21	否

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
				月 22 日	月 16 日				接持有股份变更为直接持股		
喻高峰	监事	男	43	2020年11月16日	2023年11月16日	466,714	466,714	0	无	26.04	否
郭永智	副总经理	男	43	2017年9月22日	2023年11月16日	950,714	1,220,714	270,000	2021年限制性股票激励计划	46.48	否
张宇飞	副总经理	男	39	2017年9月22日	2023年11月16日	959,357	1,229,357	270,000	2021年限制性股票激励计划	46.34	否
任瑞	副总经理	男	37	2020年11月16日	2023年11月16日	812,429	1,047,429	235,000	2021年限制性股票激励计划	41.15	否
廖洲	财务总监	男	42	2020年11月16日	2023年11月16日	0	270,000	270,000	2021年限制性股票激励计划	40.43	否
合计	/	/	/	/	/	7,700,784	10,402,781	2,701,997	/	549.70	/

姓名	主要工作经历
王春翔	曾任临汾市乡镇企业办公室主任、临汾地区冶金工业供销公司总经理、山西华翔同创铸造有限公司董事长、临汾华翔纬泰精工机械有限

姓名	主要工作经历
	公司董事长兼总经理；现任华翔实业董事长兼总经理、广东翔泰董事长兼总经理、承奥商贸执行董事兼总经理、山西纬美董事长；现任本公司董事长。
王渊	曾任广东威灵电机制造有限公司市场部经理、美的集团机电事业部营运与战略发展部经理、武汉华翔精密机械制造有限公司执行董事、合肥华翔精密机械制造有限公司执行董事、山西华翔同创铸造有限公司董事、华翔高科（天津自贸试验区）科技发展有限公司执行董事兼经理；现任华翔实业董事、广东翔泰董事；现任本公司董事兼总经理。
翟建峰	曾任山西启益精密机械厂会计、山西高新会计师事务所有限公司副主任会计师、山西晋之源水务有限公司监事、山西交投综改园区开发有限公司董事、山西交投综改新能源有限公司董事、山西交投综改智能制造有限公司董事、山西省综改示范区智研医药产业有限公司董事；现任山西交通控股集团有限公司战投部副部长、山西华润国新交通能源有限公司监事、山西晋煤交投煤层气利用有限公司董事；2017年9月22日至2022年4月7日任本公司董事。
王海兵	曾任山西省交通科学研究院财务计划科科长、科长，资本运营部副部长、部长；山西交通科学研究院集团有限公司审计法务部副部长，财务部副部长、部长；现任山西省交通开发投资集团有限公司财务部部长，2022年4月7日至今担任本公司董事。
陆海星	曾任临汾地区冶金工业供销公司副总经理、山西华翔同创铸造有限公司董事、临汾华翔纬泰精工机械有限公司董事、中山华翔董事长兼总经理、公司营销中心总监；现任山西君翔董事兼总经理、广东翔泰副董事长、山西纬美董事；现任本公司董事、副总经理、战略投资平台总监。
张敏	曾任临汾地区机械铸造厂财务专员、临汾地区冶金工业供销公司财务经理、山西经泰机械铸造有限公司董事、山西华翔互兴冶铸有限公司董事、山西华翔同创铸造有限公司董事、临汾华翔纬泰精工机械有限公司监事、华翔实业财务总监、公司财务总监；现任本公司董事、董事会秘书。
张杰	曾任临汾地区冶金工业供销公司销售经理、山西经泰机械铸造有限公司董事长、山西华翔互兴冶铸有限公司董事长，公司重工事业部常务副总经理、总经理，公司管理运营中心副总监，现任本公司董事、副总经理、管理运营平台总监
温平	温平先生，机械铸造研究员。曾担任天津液压机械集团公司铸造厂厂长助理兼工程师、天津宝利福金属有限公司厂长；现任中国铸造协会常务副会长、北京中铸世纪展览有限公司董事、中铸云商网络科技（北京）有限公司副董事长、宁波梅山保税港区华铸云服投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、苏州明志科技股份有限公司独立董事、新兴铸管股份有限公司独立董事；2017年9月至今任公司董事会独立董事。
武世民	曾任山西经济管理干部学院教师、山西省财政厅山西会计事务所注册会计师，山西中元会计师事务所注册会计师；现任山西银康会计师

姓名	主要工作经历
	事务所有限公司注册会计师；2017年9月至今担任本公司独立董事。
孙水泉	现任山西恒一律师事务所合伙人、执行主任、山煤国际能源集团股份有限公司独立董事、山西安泰集团股份有限公司独立董事、山西壶化集团股份有限公司独立董事；2017年9月至今担任本公司独立董事。
马毅光	曾任永和县交通局办公室主任、临汾地区冶金工业供销公司总经理助理、临汾华翔纬泰精工机械有限公司董事、合肥华翔精密机械制造有限公司监事、中山华翔监事、华翔高科（天津自贸试验区）科技发展有限公司监事；公司机加工事业部总经理、管理运营中心总监；现任山西君翔监事、广东翔泰监事；公司监事会主席、审计监察平台总监
杨召	曾任广州万宝集团有限公司投资管理部主管、部长助理、广州市对外贸易经济合作局专员；现任广州万宝长睿投资有限公司董事兼总经理、广州万宝集团有限公司投资管理部部长、广州万宝长泰资产管理有限公司董事长兼总经理、广州万宝长晟资产管理有限公司董事长、广州万宝私募证券投资基金管理有限公司董事长兼总经理、广州特宝制冷设备有限公司董事、河南冰熊专用车辆制造有限公司董事、广东金明精机股份有限公司董事；2017年4月至2017年8月任山西华翔集团有限公司监事，2017年9月至今担任本公司监事。
张玲	历任山西省交通开发投资集团有限公司路桥管理部副主任、纪检监察室副主任、科技管理部副部长、部长。2020年11月至2022年4月7日担任本公司监事。
王鹏飞	历任山西省交通开发投资集团有限公司投资规划部科员、副部长，2020年9月至今担任山西省交通开发投资集团有限公司投资规划部部长，2022年4月7日至今担任本公司监事。
成毅	历任公司机加工事业部制造一部部长、机加工事业部副总经理，制造中心副总监；曾任华越资本执行事务合伙人，现任本公司监事。
喻高峰	曾任山西华翔同创铸造有限公司造型车间部长助理、副总经理；公司精密制造事业部副总经理，制造中心副总监，现任本公司监事。
郭永智	曾任山西华翔互兴冶铸有限公司制造部职员、山西华翔同创铸造有限公司副总经理兼制造部部长，公司精密制造事业部总经理，制造中心总监；现任华翔（洪洞）智能科技有限公司执行董事，公司副总经理、精密事业部总经理。
张宇飞	曾任美的集团采购中心投资主管、美的集团机电产业集团战略与投资高级经理；公司战略运营副总监、总监、供应链中心副总监、重工事业部总经理、制造中心副总监；现任武汉腾创董事长，华翔集团翼城新材料科技园有限公司董事长兼总经理，公司副总经理、重工事业部总经理。
任瑞	曾任美的日电集团整体厨卫事业部企划投资主管；美的机电集团微电机事业部市场部主管；公司人力资源部部长、运营中心副总监、供应链中心副总监，供应链中心总监。现任公司副总经理、供应链事业发展部副总经理。

姓名	主要工作经历
廖洲	曾任广东美的集团预算主管、美的机电集团财务经理；江苏牧羊集团财务部副总经理；公司财务副总监；现任公司财务总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

由于工作变动，非独立董事翟建峰先生辞去公司董事职务，监事张玲女士辞去公司监事职务，经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，王海兵先生担任公司董事职务，王鹏飞先生担任公司监事职务，详见本公司于 2022 年 4 月 8 日披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-028）

(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
王春翔	山西临汾华翔实业有限公司	董事长	1999年6月	至今
王渊	山西临汾华翔实业有限公司	董事	2008年7月	至今
翟建峰	山西省交通开发投资集团有限公司	科技管理部部长	2019年1月	2020年9月
王海兵	山西省交通开发投资集团有限公司	财务部部长	2021年12月	至今
杨召	广州万宝长睿投资有限公司	总经理	2013年2月	至今
王鹏飞	山西省交通开发投资集团有限公司	投资规划部部长	2020年9月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

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
王春翔	山西纬美精工机械有限公司	董事长	2009年8月	
王春翔	临汾承奥商贸有限公司	执行董事兼总经理	2016年12月	
王春翔	广东翔泰精密机械有限公司	董事长兼总经理	2015年11月	
王渊	广东翔泰精密机械有限公司	董事	2010年7月	
王渊	华翔集团翼城新材料科技园有限公司	董事	2021年3月	
陆海星	山西君翔机械设备有限公司	董事兼总经理	2016年12月	
陆海星	中山华翔精密机械制造有限公司	董事长兼总经理	2014年4月	2021年10月11日

陆海星	广东翔泰精密机械有限公司	董事	2015 年 11 月	
陆海星	山西纬美精工机械有限公司	董事	2009 年 8 月	
马毅光	中山华翔精密机械制造有限公司	监事	2014 年 4 月	2021 年 10 月 11 日
马毅光	山西君翔机械设备有限公司	监事	2016 年 12 月	
马毅光	广东翔泰精密机械有限公司	监事	2018 年 5 月	
翟建峰	山西交通控股集团有限公司	战投部副部长	2018 年 9 月	
翟建峰	山西华润国新交通能源有限公司	监事	2013 年 9 月	
温平	北京中铸世纪展览有限公司	董事	2014 年 8 月	
温平	中铸云商网络科技（北京）有限公司	副董事长	2016 年 12 月	
温平	宁波梅山保税港区华铸云服投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 8 月	
温平	苏州明志科技股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月	
温平	北京铸云网络科技有限公司	董事	2020 年 8 月	
孙水泉	山煤国际能源集团股份有限公司	独立董事	2016 年 1 月	
孙水泉	山西安泰集团股份有限公司	独立董事	2019 年 5 月	
孙水泉	山西壶化集团股份有限公司	独立董事	2019 年 9 月	
杨召	广州万宝长泰资产管理有限公司	董事长兼总经理	2017 年 4 月	
杨召	广州万宝长晟资产管理有限公司	董事长	2017 年 3 月	
杨召	广州万宝私募证券投资基金管理有限公司	董事长兼总经理	2017 年 11 月	
杨召	立根融资租赁（上海）有限公司	副总经理	2021 年 11 月	

杨召	河南冰熊专用车辆制造有限公司	董事	2012年10月	
杨召	广东金明精机股份有限公司	董事	2019年12月	
郭永智	华翔(洪洞)智能科技有限公司	执行董事	2021年9月	
张宇飞	华翔集团翼城新材料科技园有限公司	董事长兼总经理	2021年3月	
任瑞	江西聚牛供应链有限公司	执行董事	2020年12月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照其所担任的行政职务相应的薪酬政策（固定年薪+绩效工资）领取薪酬，不从公司领取董事、监事薪酬及津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬按确定依据全部支付完毕。
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	549.70 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
翟建峰	董事	离任	在原工作单位工作变动
王海兵	董事	选举	
张玲	监事	离任	在原工作单位工作变动
王鹏飞	监事	选举	

(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

四、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
第二届第三次董事会	2021 年 2 月 3 日	审议通过了如下议案： 一、《关于制定〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》； 二、《关于制定〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》； 三、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》； 四、《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第二届第四次董事会	2021 年 3 月 4 日	审议通过了如下议案： 一、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》； 二、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。
第二届第五次董事会	2021 年 3 月 15 日	审议通过了《关于翼城县投资集团有限公司拟变更合资公司合作主体的议案》。
第二届第六次董事会	2021 年 4 月 5 日	审议通过了如下议案： 一、《关于控股子公司收购晋源实业有限公司 100%股权的议案》； 二、《关于变更公司注册资本、修订并办理工商变更登记的议案》。
第二届第七次董事会	2021 年 4 月 23 日	审议通过了如下议案： 一、《关于〈2020 年度总经理工作报告〉的议案》； 二、《关于〈2020 年度董事会工作报告〉的议案》； 三、《关于〈山西华翔集团股份有限公司 2020 年年度报告及其摘要〉的议案》； 四、《关于〈2020 年度审计报告〉的议案》； 五、《关于〈2020 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》； 六、《关于〈2020 年度独立董事述职报告〉的议案》； 七、《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》； 八、《关于续聘天健会计师事务所为公司 2021 年度审计机构的议案》； 九、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》； 十、《关于〈2020 年度内部控制自我评价报告〉的议案》； 十一、《关于开展远期结售汇业务的议案》； 十二、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》； 十三、《关于开展票据池业务的议案》； 十四、《关于〈2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》； 十五、《关于〈2020 年度日常关联交易执行情况及预 2021 年日

		常关联交易的议案》； 十六、《关于变更公司注册地址、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》； 十七、《关于公司董事 2021 年度薪酬的议案》； 十八、《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》； 十九、《关于提请召开山西华翔集团股份有限公司 2020 年年度股东大会的议案》。
第二届第八次 董事会	2021 年 4 月 27 日	审议通过了如下议案： 一、《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》； 二、《关于会计政策变更的议案》。
第二届第九次 董事会	2021 年 5 月 19 日	审议通过了如下议案： 一、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》； 二、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》； 三、《关于公司〈公开发行可转换公司债券预案〉的议案》； 四、《关于公司〈公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告〉的议案》； 五、《关于公司〈前次募集资金使用情况报告〉的议案》； 六、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》； 七、《关于公司〈公开发行可转换公司债券之债券持有人会议规则〉的议案》； 八、《关于提请股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理公司本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》； 九、《关于提议召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第二届第十次 董事会	2021 年 6 月 28 日	审议通过了《关于向中国光大银行股份有限公司临汾分行申请 2.72 亿元人民币银行授信事项》的议案
第二届第十一次 董事会	2021 年 7 月 19 日	审议通过了《关于对外投资设立泰国子公司的进展暨变更投资事项的议案》。
第二届第十二次 董事会	2021 年 8 月 18 日	审议通过了如下议案： 一、《关于〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年半年度报告及其摘要〉的议案》； 二、《关于〈2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》。
第二届第十三次 董事会	2021 年 8 月 24 日	审议通过了《关于〈山西华翔集团股份有限公司拟与洪洞县人民政府签订战略框架协议合作协议〉的议案》。
第二届第十四次 董事会	2021 年 10 月 20 日	审议通过了如下议案： 一、《关于对外捐赠的议案》； 二、《关于修订〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》； 三、《关于修订〈山西华翔集团股份有限公司信息披露事务管理办法（草案）〉的议案》。

第二届第十五次董事会	2021年10月25日	审议通过了《关于公司2021年第三季度报告的议案》。
第二届第十六次董事会	2021年11月10日	审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。
第二届第十七次董事会	2021年12月17日	审议通过了如下议案： 一、《关于明确公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》； 二、《关于公司公开发行可转换公司债券上市的议案》； 三、《关于开立公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署募集资金监管协议的议案》。

五、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
王春翔	否	15	15	0	0	0	否	5
王渊	否	15	15	0	0	0	否	5
陆海星	否	15	15	0	0	0	否	5
张敏	否	15	15	0	0	0	否	5
张杰	否	15	15	0	0	0	否	5
翟建峰	否	15	15	15	0	0	否	5
温平	是	15	15	14	0	0	否	5
武世民	是	15	15	14	0	0	否	5
孙水泉	是	15	15	14	0	0	否	5

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	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	15

(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

六、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	武世民、翟建峰、温平
提名委员会	温平、王渊、孙水泉
薪酬与考核委员会	温平、陆海星、武世民
战略委员会	王春翔、孙水泉、温平

(2). 报告期内董事会审计委员会召开 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 1 月 8 日	关于年审会计师进场后对公司 2020 年度审计工作的安排与交流	审计委员会与年审会计师就公司 2020 年度审计范围、审计计划、审计方法等进行了充分的沟通与交流，就审计的总体策略提出了意见和要求。要求年审会计师对公司进行审计期间要遵循独立、客观、公正的职业准则，要真实、准确、完整的编制 2020 年审计报告。另外要求内部审计部门要积极与年审会计师进行充分有效的沟通，提高相关审计工作的效率。	
2021 年 4 月 22 日	1、《关于〈山西华翔集团股份有限公司 2020 年年度报告及其摘要〉的议案》。 2、《关于〈2020 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》。 3、《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》。 4、《关于续聘天健会计师事务所为公司 2021 年度审计机构的议案》。 5、《关于〈2020 年度内部控制自我评价报告〉的议案》。	全体审计委员会成员根据《公司法》、证监会、上交所、《公司章程》等的有关法律法规规定，以勤勉尽责为原则积极践行履职义务，一致通过本次会议的全部审议内容，认为： 1、公司 2020 年度报告客观、真实、公允地反映了公司在 2020 年度的经营成果，符合会计准则要求，不存在隐瞒亏损、遗漏坏账、虚增利润等粉饰报表的舞弊行为。 2、2020 年度董事会审计委员会履职情况报告、2020 年度财务决算报告以及 2020 年度内部控制自我评价报告真实完整地反映了公司的经营及治理情况。 3、天健会计师事务所为公司提供的审计服务体现了审计师的独立性和专业性，财务报表审计和内部控制审计认真严谨，续聘天健会计师事务所作为公司 2021 年审计机构科学合理。	

	6、《关于〈2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》。 7、《关于 2020 年度日常关联交易执行情况及预计 2021 年度日常关联交易的议案》。	4、2020 年年度募集资金存放与使用情况真实可信。 5、2020 年度日常关联交易执行情况及对 2021 年度日常关联交易的预计可信度高，比较合理。 6、同意将以上议案提交公司董事会审议。	
2021 年 4 月 26 日	1、《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》。 2、《关于会计政策变更的议案》。	全体委员认为： 1、2021 年度第一季度报告客观、真实、公允地反映了公司在一季度的经营成果，符合会计准则要求，不存在隐瞒亏损、遗漏坏账、虚增利润等粉饰报表的舞弊行为。 2、采用新租赁准则可以更加完整客观地反映公司的租赁业务情况，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整，并对公司会计政策相关内容进行调整，对可比期间信息不予调整。 3、同意将以上议案提交公司董事会审议。	
2021 年 8 月 16 日	1、《关于〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年半年度报告及其摘要〉的议案》。	全体委员认为： 1、2021 年半年度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。 2、同意将上述议案提交公司董事会审议。	
2021 年 10 月 22 日	1、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。	全体委员认为： 1、2021 年第三季度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。 2、同意将上述议案提交公司董事会审议。	

(3). 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 2 月 2 日	1、《关于制定〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》。 2、《关于制定〈山西华翔集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	全体委员认为： 1、限制性股票激励计划有利于提升员工积极性，留住核心骨干人员，有利于公司实现更大发展，在符合相关法律法规的条件下，制定此次激励计划（草案）和考核管理办法，合法有效。 2、同意将上述议案提交公司董事会审议。	
2021 年 4 月 22 日	1、《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》。	全体委员认为： 1、公司高级管理人员在过去为公司勤勉尽责，有效推动了公司的发展，其薪酬符合付出与劳动。	

		2、同意将上述议案提交公司董事会审议。	
--	--	---------------------	--

(4). 报告期内董事会战略委员会召开 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 8 月 16 日	1、《关于〈山西华翔集团股份有限公司拟与洪洞县人民政府签订战略合作框架协议合作协议〉的议案》。	全体委员认为： 1、公司本次与当地政府拟签定的项目建设合作框架协议符合公司整体战略发展方向，通过依托公司在装备制造业领域市场、品牌、管理、团队等优势，进一步发展公司业务，提高公司竞争力。 2、同意将上述议案提交公司董事会审议。	

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

七、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。

八、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	4,704
主要子公司在职员工的数量	810
在职员工的数量合计	5,514
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,450
销售人员	141
技术人员	474
财务人员	73
行政人员	376
合计	5,514
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	21

大学本科	316
大学专科	558
大专以下	4,619
合计	5,514

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬设计理念：

- 1、以级定薪：根据岗位价值确定固定工资，体现内部公平性。
- 2、以绩定薪：固定工资的调薪、浮动工资的发放与业绩挂钩，回报优秀业绩。
- 3、支持战略：薪酬分配向战略性人才倾斜。

关注市场：确保核心人才收入水平的市场竞争力。

分享成功：企业业绩越好，员工分享越多。

4、薪酬设计基础：按照人员与职位的 M、P、O 分类，建立与双职业发展通道相匹配的薪资体系，鼓励员工多方向发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据所处行业特点和总体经营发展，重视员工的素质提升和职业成长，建立多层次多类型的培训体系。2022 年，公司将继续采取内部培训与外部培训、线上与线下相结合的方式开展员工培训工作，不断加大员工培训教育力度。通过按月度开展包括新员工培训、内部培训、外部培训、精益培训等培训项目的实施，评估和反馈培训效果；通过开展“华翔集团人才腾飞工程”为公司培养战略性项目储备人才；继续通过“双创”机制，激发员工的活力和动力。通过不断完善人才队伍建设，打造企业多样人才的“蓄水池”。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	195,015 小时
劳务外包支付的报酬总额	310.90 万元

九、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

公司实施积极、连续、稳定的股利分配政策，重视投资者的合理投资回报和公司的可持续发展，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司应在符合相关法律法规及公司章程的情况下，具体利润分配政策如下：

1、利润分配原则

- (1) 按法定顺序分配的原则；
- (2) 存在未弥补亏损，不得向股东分配利润的原则；
- (3) 同股同权、同股同利的原则；
- (4) 公司持有的本公司股份不得参与分配利润的原则。

2、公司利润分配的形式、时间间隔和完成时间

在依法提取公积金后，公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配。公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股票股利分配。中期利润分配的原则、办法及程序与年度分红一致。

股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

3、公司利润分配的条件和比例

(1) 现金分配的条件和比例

在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，应当采取现金方式分配股利，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

(2) 发放股票股利的具体条件

公司根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，综合考虑公司成长性、每股净资产摊薄等因素，可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后提交股东大会审议决定。

(3) 差异化的现金分红政策

公司董事会应当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，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

④公司发展阶段不易区分但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%。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

上述重大资金支出安排是指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对金额超过 5,000 万元；（2）公

司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

4、公司利润分配方案的审议程序

(1) 利润分配方案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配方案时，需经全体董事过半数表决同意，且经公司过半数独立董事表决同意。监事会在审议利润分配方案时，需经全体监事过半数表决同意。

(2) 股东大会在审议利润分配方案时，需经出席股东大会的股东所持表决权的过半数表决同意。

(3) 公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、监事会及股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

5、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的研究论证程序和决策机制

(1) 定期报告公布前，公司董事会应在充分考虑公司持续经营能力、保证生产正常经营及发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配的预案，独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

(2) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(3) 公司董事会制定具体的利润分配方案时，应遵守法律、法规和本章程规定的利润分配政策；利润分配方案中应当对留存的当年未分配利润的使用计划安排或原则进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。

(4) 公司董事会审议并在定期报告中公告利润分配方案，提交股东大会批准；公司董事会未做出现金利润分配方案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(5) 董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

6、利润分配政策调整的原则及程序

公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会、监事会审议后方能提交股东大会批准，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见，同时，公司应充分听取中小股东的意见，应通过网络、电话、邮件等方式收集中小股东意见，并由公司董事会办公室汇集后交由董事会。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因，并充分考虑独立董事和公众投资者的意见。股东大会在审议利润分配政策调整时，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上表决同意。

下列情况为前款所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

- (1) 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；
- (2) 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；
- (3) 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；
- (4) 公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可分配利润的20%；

(5) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

如出现以上五种情形，公司可对利润分配政策中的现金分红比例进行调整。除以上五种情形外，公司不进行利润分配政策调整。

7、股东回报规划的制定周期

公司至少每三年重新审阅一次股东回报规划，确定正在实施的股东回报规划是否需要修改，并确定后续三年实施的股东回报规划。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

十、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2月3日，公司召开第二届董事会第三次会议审议通过《山西华翔集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及相关议案。	公告编号：2021-002、2021-003、2021-004、2021-005
2021年2月4日至2021年2月18日，公司对公司2021年限制性股票激励计划拟激励对象的姓名及职务在公司内部OA系统进行了公示。2021年2月19日，公司召开了第三届监事会第七次（临时）会议，审议通过《关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况的说明的议案》。	2021年2月19日公告的《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》
2021年2月24日，公司召开了2021年第二次临时股东大会，审议通过《〈山西华翔集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》及相关议案。	公告编号：2021-007、2021-008
2021年3月4日，公司召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	公告编号：2021-009、2021-010、2021-011、2021-012

2021年3月22日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成首次授予限制性股票登记工作，授予限制性股票共计1109.05万股，授予人数251人。	公告编号：2021-015
2022年1月20日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。	公告编号：2022-004、2022-005、2022-006、2022-007、2022-008、2022-009
2022年2月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成预留部分授予限制性股票登记工作，授予限制性股票共计112.23万股，授予人数17人。	公告编号：2022-013
2022年3月17日，公司召开第二届董事会十九次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。	公告编号：2022-019、2022-020、2022-022、2022-023

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
陆海星	董事、副总经理	0	270,000	5.51	0	270,000	270,000	13.2

张杰	董事、 副总经理	0	270,000	5.51	0	270,000	270,000	13.2
张敏	董事、 董事会 秘书	0	270,000	5.51	0	270,000	270,000	13.2
郭永智	副总经 理	0	270,000	5.51	0	270,000	270,000	13.2
张宇飞	副总经 理	0	270,000	5.51	0	270,000	270,000	13.2
任瑞	副总经 理	0	235,000	5.51	0	235,000	235,000	13.2
廖洲	财务总 监	0	270,000	5.51	0	270,000	270,000	13.2
合计	/	0	1,855,000	/	0	1,855,000	1,855,000	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高级管理人员经董事会聘任，实行固定年薪加绩效工资相结合的薪酬制度。绩效工资与组织绩效直接挂钩，分为月度绩效工资和年度绩效工资，月度绩效工资与部门业绩挂钩，年度绩效工资与公司业绩和部门业绩挂钩。根据当年考核结果对高级管理人员进行考核与激励。

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司针对自身实际情况对《内幕信息知情人管理制度》和《山西华翔集团股份有限公司信息披露事务管理办法》进行了修订并持续开展内部控制建设和优化改进。

报告期内，公司积极应对内外部经营环境和形势的变化，认真贯彻落实监管要求，持续优化公司治理机制和内部控制体系，在财务报告和非财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十二、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，子公司按照公司制订的管理制度规范运作，建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则，设置了相应的内部组织机构；形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。

十三、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项行动自查中未发现突出存在问题。公司于报告期内持续对照自查清单目录，从长期性和持续性角度不断提升公司内部治理能力，并不断强化公司治理的内生动力。

十五、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

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 山西华翔集团股份有限公司

污染物类别	主要污染物	采取的环保措施	排放方式	排放标准
废水	pH	公司产生的废水主要包括生产废水（设备冷却水）和生活污水。生产废水经过冷却塔处理后重复使用，不对外排放。生活污水建有日处理 600 吨的一体化污水处理站，处理达标后循环利用，不对外排放。	不对外排放	处理达标后回用
	SS		不对外排放	处理达标后回用
	COD		不对外排放	处理达标后回用
	氨氮		不对外排放	处理达标后回用
废气	颗粒物	布袋除尘器	治理达标排放	《铸造工业大气污染物排放标准》GB39726-2020
	二氧化硫	生活锅炉均使用天然气，低氮燃烧技术治理	治理达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》GB13721-2014
	氮氧化物		治理达标排放	《锅炉大气污染物排放标准》GB13721-2014
	挥发性有机物（VOCs）	“四级过滤+沸石转轮+蓄热燃烧”治理	治理达标排放	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016
一般固废	除尘灰等工业固废和生活垃圾	一般工业固废委托有资质第三方作为综合利用材料，生活垃圾运往城镇垃圾场	/	/
危废	废油桶、废油漆桶、废油、废活性炭、废过滤绵等	委托有资质第三方专业机构集中处置	/	/

注：污染物二氧化硫和氮氧化物来源于天然气锅炉。颗粒物和挥发性有机物自 2021 年 1 月 1 日起执行 GB39726-2020 铸造工业大气污染物排放标准。

(2) 晋源实业有限公司

污染物类别	主要污染物	采取的环保措施	排放方式	排放标准
废水	COD	公司产生的废水主要包	不对外排放	GB89978-1996

	氨氮	括生产废水（设备冷却水）和生活污水。生产废水经过冷却塔处理后循环使用，不外排。生活污水建有日处理 12 吨的埋式一体化污水处理站，处理达标后用于绿化用水，不对外排放。	不对外排放	《污水综合排放标准》中二级标准
	BOD		不对外排放	
	石油类悬浮物		不对外排放	
废气	颗粒物	布袋除尘器	治理达标排放	钢铁工业大气污染物排放标准 DB14/2249-2020
	二氧化硫	半干法循环流化床脱硫+中温 SCR 脱硝	治理达标排放	钢铁工业大气污染物排放标准 DB14/2249-2020 山西省锅炉大气污染物排放标准 DB14/1929-2019
	氮氧化物		治理达标排放	
一般固废	高炉水渣等工业固废和生活垃圾	一般工业固废委托有资质第三方作为综合利用材料，生活垃圾运往南梁镇垃圾处理场	/	/
危废	废油桶、废油漆桶、废润滑油、废化学试剂瓶、废手套等	委托有资质第三方专业机构集中处置	/	/

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司均按照建设项目环境影响评价报告书或报告表及批复要求，建设了污染物处理设施，针对所有的污染物处理设施，加强日常设备设施的维护与保养，保证污染物处理设施始终处于正常运行状态，各种污染物的排放做到了稳定达标排放，并符合国家和地方排放标准的要求。

(1) 公司产生的废水主要包括生产废水（设备冷却水）和生活污水。生产废水经过冷却塔处理后重复使用，不对外排放。生活污水通过一体化污水处理站，处理达标后循环利用，不对外排放。

(2) 华翔股份主要废气源为：1、铸造过程废气中的颗粒物，经过布袋除尘器治理后达标排放；2、涂装废气中的 VOCs，采用“四级过滤+沸石转轮+蓄热燃烧”治理后达标排放；3、生活锅炉使用天然气，采用低氮燃烧技术治理达标排放。

晋源实业主要废气源为：1、烧结、高炉、石灰窑、电厂锅炉生产过程中产生的颗粒物，经过袋式除尘器治理后达标排放；2、烧结、电厂锅炉、石灰窑废气中的二氧化硫、氮氧化物，采用脱硫脱硝治理后达标排放。

(3) 噪音方面主要采取隔音房、消音减震等措施，同时噪声源和厂界周围栽植绿化带，满足环保排放标准。

(4) 生产过程中产生的固体废弃物按照危险废物和一般固废进行分类，按照“资源化、减量化、无害化”的原则，一般固废外供第三方作为综合利用材料，生活垃圾外运城镇垃圾处理场；危险废物外送有资质的第三方机构集中处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

山西华翔集团股份有限公司于 2021 年 10 月 9 日更换排污许可证，通过临汾市行政审批服务管理局取证（全国统一系统）。晋源实业有限公司于 2021 年 7 月 27 日通过临汾市行政审批服务管理局取证（全国统一系统）。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司按照国家环保部发布的《印发突发环境事件应急预案暂行管理办法的通知》和《国家突发环境事件应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案，公司制定了年度应急演练计划，定期组织环保应急演练，提高防范和处置突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及子公司按照环境保护相关法律法规要求，制定了污染物排放自行监测方案，定期委托第三方环境检测机构进行监测，确保污染物达标排放。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□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

(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

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司按照相关法律法规要求，持续建立健全公司治理体系，强化股东大会、董事会、监事会和高级管理层决策机制与议事流程，形成科学稳健、有效制衡、各司其职的公司治理架构。

公司重视保障职工合法权益，与所有员工签订劳动合同，并按照国家及地方要求缴纳社会保险，缴存住房公积金。

公司坚持坚定支持家乡经济转型升级，利用自身资源带动临汾市产业集群发展，吸引产业投资落户临汾，积极带动产业链伙伴共同发展，不断外溢公司行业影响力。

公司积极履行赈灾济贫慈善责任，2021 年先后捐赠 50 万元用于地区扶贫，500 万元用于临汾市防汛救灾。2021 年 9 月下旬以来，山西省多地持续遭遇极端降雨，尤其是汾河下游的临汾等地区，因降雨造成不同程度洪涝灾害，群众的生命财产遭受重大损失。公司作为临汾市本土企业，在长期的发展过程中，得到了政府和社会各界的大力支持和帮助，“吃水不忘挖井人”，公司对此次极端天气造成的灾害高度关注，积极筹措支援家乡灾后重建工作。

公司积极履行社会责任，开展“校企合作”，与职业技术学校共同发展“招生、入学、教学、实习、就业”一条龙的校企合作模式，推动职业教育的发展，同时解决职业技术学生的就业难题，为家乡留住人才、培养职业技术人才提供平台。

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	控股股东及实际控制人	注 1	自发行人股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东及实际控制人	注 2	自发行人股票上市之日起 60 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	首发前其他股东	注 3	自发行人股票上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	首发前任职董监高的股东	注 4	自发行人股票上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	首发前任职董监高的股东	注 5	担任发行人董事、监事或高级管理人员期间	是	是	不适用	不适用
	股份限售	首发前任职董监高的股东	注 6	自发行人股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东及持股 5%以上的股东、实际控制人	注 7	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、	注 8	自发行人股票上市之日	是	是	不适用	不适用

		非独立董事及高级管理人员		起 36 个月内				
	其他	发行人及全体董事、高级管理人员	注 9	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、首发前股东、实际控制人、董监高	注 10	长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、持股 5%以上股东、实际控制人	注 11	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、非独立董事及高级管理人员	注 12	自发行人股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注 13	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 14	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	首发前股东、董监高	注 15	长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	全体董事	注 16	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 17	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、法定代表人	注 18	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、董事及	注 19	长期	是	是	不适用	不适用

		高级管理人员						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	注 20	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 21	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	全体激励对象	注 22	长期	是	是	不适用	不适用

注 1：①自发行人上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理发行人首次公开发行股票前所持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。②自发行人上市之日起六个月内，如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，价格应做相应调整，下同），或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业所持有发行人股份的锁定期限在上述锁定期的基础上自动延长六个月。

注 2：在首次上市发行股票锁定期届满后两年内如需减持的，减持价格不低于发行价。

注 3：自发行人上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理发行人首次公开发行股票前所持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。

注 4：①自发行人上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理发行人首次公开发行股票前所持有的股份（所持有的发行人股份包括直接持有及间接持有，下同），也不由发行人回购该部分股份。②自发行人上市之日起六个月内，如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，价格应做相应调整，下同），或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人所持有发行人股份的锁定期限在上述锁定期的基础上自动延长六个月。

注 5：在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，本人将及时按照上海证券交易所相关规则申报本人所持有发行人股份及其变动情况。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。本人自离职后半年内，亦不转让本人持有的股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，同样遵守上述规定。

注 6：在上述锁定期届满后两年内，本人将根据市场情况及自身需要选择协议转让、大宗交易、集中竞价交易等合法方式进行减持，且减持价格不低于发行价。

注 7：①截至本承诺函出具之日，本企业/本人未在中国境内或境外单独与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何和发行人（含其控股子公司，下同）构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，本企业/本人与发行人之间不存在同业竞争；②在作为发行人控股股东/5%以上股东/实际控制人的期间，本企业/本人将采取合法及有效的措施，促使本企业/本人、本企业/本人控制的其他公司、企业与其他经济组织，不会直接或间接的投资或控制任何业务与发行人相同或相似、对发行人业务构成或可能构成竞争的公司、企业或其他组织；③在作为发行人控股股东/5%以上股东/实际控制人的期间，凡本企业/本人及本企业/本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与发行人生产经营构成或可能构成竞争的业务，本企业/本人将按照发行人的要求，使该等业务机会具备转移给发行人的条件，并优先提供给发行人；若发行人未获得该等业务机会，则本企业/本人承诺采取法律、法规许可的方式加以解决；④本企业/本人将不利用对发行人的控制关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营行为；⑤本企业/本人不会向其他从事与发行人相同、相似或近似业务的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供发行人相关销售渠道、客户信息等商业秘密；⑥如发行人将来扩展业务范围，导致与本企业/本人实际控制的其他企业所从事的业务相同、相近或类似，可能构成同业竞争的，按照如下方式解决：a.停止生产或经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；b.如发行人有意受让，在同等条件下按法定程序将相关业务优先转让给发行人；c.如发行人无意受让，将相关业务转让给无关联的第三方。⑦对于本企业/本人直接或间接控股的除发行人外的其他企业，本企业/本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在本承诺函中相同的义务；⑧如违反上述承诺，则发行人有权扣留本企业/本人的现金分红款，同时本企业/本人直接或间接持有的发行人股份将不得转让，直至本企业/本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；⑨本企业/本人如因不履行或不当履行上述承诺而获得的经营利润归发行人所有。本企业/本人如因不履行或不当履行上述承诺因此给发行人及其他股东造成经济损失的，本企业/本人将依法赔偿发行人及其他股东因此遭受的全部损失。

注 8：关于上市后稳定公司股价的预案。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书之“重大事项提示”

注 9：关于本次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书之“重大事项提示”

注 10：关于本次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任的承诺。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书之“重大事项提示”

注 11: ①本企业/本人将尽量避免本企业/本人以及本企业/本人实际控制或施加重大影响的公司与发行人之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定,并按相关法律法规、规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。②本企业/本人保证将按照法律法规、规范性文件和发行人章程的规定,在审议涉及与公司的关联交易事项时,切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序。③本企业/本人严格遵守发行人关联交易的决策制度,确保不损害发行人和其他股东的合法权益,保证不利用在发行人的地位和影响,通过关联交易损害发行人以及其他股东的合法权益。④本企业/本人将按照法律法规、规范性文件相关规定,保证发行人在财务、资产、人员、机构、业务等方面保持独立性,保证发行人不对本企业/本人在业务上产生依赖或在财务、资产、人员、机构等方面混同。⑤本企业/本人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归发行人所有。本企业/本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给发行人及其他股东造成经济损失的,本企业/本人将依法赔偿发行人及其他股东因此遭受的全部损失。

注 12: 关于上市后稳定公司股价的预案。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书之“重大事项提示”

注 13: ①本人/本企业及控制的其他企业不要求且不会促使发行人为其代垫费用,也不互相代为承担成本和其他支出。②本人/本企业及控制的其他企业不要求且不会促使发行人通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人/本企业及控制的其他企业使用: a. 有偿或无偿拆借发行人的资金给本人/本企业及控制的其他企业使用; b. 通过银行或非银行性金融机构向本人/本企业及控制的其他企业提供委托贷款; c. 委托本人/本企业及控制的其他企业进行投资活动; d. 为本人/本企业及控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票; e. 代本人/本企业及控制的其他企业偿还债务。

注 14: 本公司保证将严格履行本次发行并上市申请文件中做出的承诺,积极接受社会监督。①公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: a. 在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉; b. 对公司该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴以及现金分红等措施; c. 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请,但可以进行职务变更; d. 如果因未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法向投资者赔偿相关损失。②如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: a. 在股东大会及中国证监会指定媒体上及时、充分说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因; b. 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护公司投资者利益。

注 15: 本企业/本人保证将严格履行本次发行并上市申请文件中做出的承诺,积极接受社会监督,并严格遵守下列约束措施: ①在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉; ②因未履行上述承诺而获得收入的,所得收入归发行人所有,本人/本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人/本企业未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的,将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任; ③向投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益,并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议; ④如果因未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法向投资者赔偿相关损失; ⑤本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

注 16: 本公司全体董事已严格履行法定职责,保证本次公开发行可转换公司债券申请文件的真实性、准确性、完整性、及时性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其承担个别和连带的法律责任。

注 17: 本公司承诺报送贵会的申请文件的电子文件与书面文件内容完全一致,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对申请文件的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

注 18: 保证不影响和干扰发审委审核的承诺。

注 19: 关于本次公开发行可转换公司债券填补回报措施的公告。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于公开发行可转债摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施和相关主体承诺的公告》编号: 2021-043。

注 20: 公司承诺不为激励对象依本次股权激励计划获取限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。

注 21: 公司承诺本次股权激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

注 22: ①若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致不符合授予权益或行使权益安排的,本人应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后,将由本计划所获得的全部利益返还公司; ②参与本计划的资金来源为自筹资金,符合相关法律法规的规定。

(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

本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

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

2. 对本公司作为承租人的租赁合同, 公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

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

对于首次执行日前的经营租赁, 公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率), 并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日, 公司按照本财务报表附注三(十八)的规定, 对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	不适用

注：以上为不含税金额。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

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

2021年4月23日，公司召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于2020年度日常关联交易执行情况及预计2021年日常关联交易的议案》，并经公司2020年年度股东大会审议通过（详见公司2021年4月26日和5月20日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告）。

报告期内，公司严格按照股东大会批准的关联交易预计金额进行交易，实际履行情况如下：

关联交易方	关联交易类型	关联关系	2021年预计发生金额（万元）	2021年实际发生金额（万元）
JDHPACIFICINC	销售商品	其他关联人	4,000.00	3,892.64
临汾华翔康健医疗器械有限公司	购买商品	母公司的全资子公司	50.00	52.35
EastSunriseInvestment,LLC	房屋租赁	其他关联人	15.00	10.65

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
临汾华翔恒泰置业有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋租赁	市场价格		312,880.68	6.64	转账		无
合计				/	/	312,880.68		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					上述关联交易系基于公司日常经营业务需要，遵循了公允、合理的定价原则，不会对公司的财务状况、经营成果造成不利影响，对公司的独立性没有影响，不会对关联方形形成依赖关系，不存在损害公司及其股东，尤其是中小股东利益的情形。					

(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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
HU DONALD JUNDONG	其他关联人	0.00	2,457,427.81	2,457,427.81	0.00	2,457,427.81	2,457,427.81
合计		0.00	2,457,427.81	2,457,427.81	0.00	2,457,427.81	2,457,427.81
关联债权债务形成原因		境外子公司 WHI 铸造注册资本较低，为维持公司正常生产经营，关联方 HU DONALD JUNDON 向 WHI 铸造提供资金，用于短期资金周转。					
关联债权债务对公司的影响		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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置自有资金	249,676,400.00	2,000,000.00	0.00
银行理财产品	闲置募集资金	120,000,000.00	20,000,000.00	0.00
证券理财产品	闲置募集资金	200,112,000.00	95,517,000.00	0.00

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	371,800,000	87.48	11,090,490			-100,664,926	-89,574,436	282,225,564	64.72
1、国家持股									
2、国有法人持股	62,799,000	14.78				-62,799,000	-62,799,000	0	
3、其他内资持股	309,001,000	72.7	11,090,490			-37,865,926	-26,775,436	282,225,564	64.72
其中：境内非国有法人持股	290,237,360	68.29	0			-19,102,286	-19,102,286	271,135,074	62.18
境内自然人持股	18,763,640	4.41	11,090,490			-18,763,640	-7,673,150	11,090,490	2.54
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	53,200,000	12.52				100,664,926	100,664,926	153,864,926	35.28
1、人民币普通股	53,200,000	12.52				100,664,926	100,664,926	153,864,926	35.28
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	425,000,000	100.00	11,090,490			0	11,090,490	436,090,490	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2021 年 3 月 4 日召开了第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票

的议案》，本次激励计划首次授予的限制性股票为 11,090,490 股，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2021 年 3 月 22 日完成了本次激励计划首次授予限制性股票的登记工作。

本次激励计划限制性股票首次授予完成后，公司股份总数由 425,000,000 股增加至 436,090,490 股。

2、2021 年 9 月 17 日，公司部分首次公开发行限售股 100,664,926 股上市流通。

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

适用 不适用

报告期内，公司于 2021 年 03 月 22 日完成了本次激励计划首次授予，发行人民币普通股 11,090,490 股，占公司发行后总股本的 2.61%，2021 年每股收益按发行前总股本计算为 0.77 元，按发行后加权平均总股本计算为 0.76 元，每股收益摊薄约 0.01 元；本次发行股票募集资金净额 6110.86 万元，每股净资产增厚 0.14 元。

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
山西省交通开发投资集团有限公司	45,375,000	45,375,000	0	0	首发限售	2021/9/17
广州万宝长睿投资有限公司	17,424,000	17,424,000	0	0	首发限售	2021/9/17
邓春臣	5,617,857	5,617,857	0	0	首发限售	2021/9/17
安庆华越企业管理中心（有限合伙）（原临汾华越资本管理中心（有限合伙））	5,151,143	5,151,143	0	0	首发限售	2021/9/17
安庆卓翔企业管理中心（有限合伙）	5,151,143	5,151,143	0	0	首发限售	2021/9/17

(原临汾卓翔资本管理中心(有限合伙))						
深圳高升源投资企业(有限合伙)	4,444,000	4,444,000	0	0	首发限售	2021/9/17
霍尔果斯盛世勤悦股权投资合伙企业(有限合伙)	1,742,400	1,742,400	0	0	首发限售	2021/9/17
宁夏盛世博润投资合伙企业(有限合伙)	1,452,000	1,452,000	0	0	首发限售	2021/9/17
深圳市盛世景投资有限公司—宁波梅山保税港区盛世天泽投资合伙企业(有限合伙)	1,161,600	1,161,600	0	0	首发限售	2021/9/17
马毅光	1,140,857	1,140,857	0	0	首发限售	2021/9/17
张敏	1,123,571	1,123,571	270,000	270,000	①首发限售 ②股权激励	① 2021/9/17 ②根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就,同步解锁。
尹杰	1,123,571	1,123,571	0	0	首发限售	2021/9/17
张杰	1,123,571	1,123,571	270,000	270,000	①首发限售 ②股权激励	① 2021/9/17

						②根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
陆海星	1,123,571	1,123,571	270,000	270,000	①首发限售 ②股权激励	① 2021/9/17 ②根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
张宇飞	959,357	959,357	270,000	270,000	①首发限售 ②股权激励	① 2021/9/17 ②根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
郭永智	950,714	950,714	270,000	270,000	①首发限售 ②股权激励	① 2021/9/17 ②根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
任瑞	812,429	812,429	235,000	235,000	①首发限售 ②股权激励	① 2021/9/17 ②根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
喻高峰	466,714	466,714	0	0	首发限售	2021/9/17
廖洲	0	0	270,000	270,000	股权激励	根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，

						同步解锁。
其他股权激励对象	0	0	9,235,490	9,235,490	股权激励	根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
合计	100,664,926	100,664,926	11,090,490	11,090,490	/	/

1、2021年9月17日，公司部分首次公开发行限售股100,664,926股上市流通。

2、2021年03月22日，公司完成了本次激励计划首次授予登记工作，首次授予251人，共计11,090,490股限售股。

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
普通股股票类						
A股	2021/3/22	5.51	11,090,490			
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2021/12/22	100元/张	800万张	2022/1/20	800万张	2027/12/21

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

1、公司于2021年3月4日召开了第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，本次激励计划首次授予的限制性股票为11,090,490股，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2021年3月22日完成了本次激励计划首次授予限制性股票的登记工作。本次激励计划限制性股票首次授予完成后，公司股份总数由425,000,000股增加至436,090,490股。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准山西华翔集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3088号）核准，公司于2021年12月22日公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8.00亿元。

(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

(1) 公司股权激励计划限制性股票首次授予完成后，公司股本总额由 425,000,000 股增加至 436,090,490 股。

(2) 公司股权激励计划限制性股票首次授予完成后，公司控股股东山西临汾华翔实业有限公司持股比例由 63.80% 变更为 62.17%，公司股东山西省交通开发投资集团有限公司持股比例由 10.68% 变更为 10.40%，流通股占总股本比例 35.28%。

(3) 公司于 2021 年 12 月 22 日公开发行了 800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 8.00 亿元。结合公司股权激励计划限制性股票首次授予和公司发行可转债，所有者权益增至 23.88 亿元，资产负债率由上年末的 32.23% 上升至本报告期末的 50.50%。

(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)	16,093
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,855

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股 东 性 质
					股份 状态	数量	
山西临汾华翔 实业有限公司	0	271,135,074	62.17	271,135,074	质押	104,200,000	境 内 非 国 有 法 人
山西省交通开 发投资集团有	0	45,375,000	10.40	0	无		国 有

限公司							法人
广州万宝长睿投资有限公司	-3,694,800	13,729,200	3.15	0	无		国有法人
中国农业银行股份有限公司一大成高新技术产业股票型证券投资基金	6,381,268	6,381,268	1.46	0	无		未知
邓春臣	-212,400	5,405,457	1.24	0	无		境内自然人
孙文礼	-20,000	4,301,428	0.99	0	无		境内自然人
深圳高升源投资企业(有限合伙)	-1,029,300	3,414,700	0.78	0	无		境内非国有法人
霍尔果斯盛世勤悦股权投资合伙企业(有限合伙)	0	1,742,400	0.4	0	无		境内非国有法人
张敏	442,857	1,566,428	0.36	270,000	质押	1,123,000	境内自然

							人
宁夏盛世博润投资合伙企业（有限合伙）	0	1,452,000	0.33	0	无		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				
山西省交通开发投资集团有限公司	45,375,000	人民币普通股	45,375,000				
广州万宝长睿投资有限公司	13,729,200	人民币普通股	13,729,200				
中国农业银行股份有限公司—大成高新技术产业股票型证券投资基金	6,381,268	人民币普通股	6,381,268				
邓春臣	5,405,457	人民币普通股	5,405,457				
孙文礼	4,301,428	人民币普通股	4,301,428				
深圳高升源投资企业（有限合伙）	3,414,700	人民币普通股	3,414,700				
霍尔果斯盛世勤悦股权投资合伙企业（有限合伙）	1,742,400	人民币普通股	1,742,400				
宁夏盛世博润投资合伙企业（有限合伙）	1,452,000	人民币普通股	1,452,000				
张敏	1,296,428	人民币普通股	1,296,428				
深圳市盛世景投资有限公司—宁波梅山保税港区盛世天泽投资合伙企业（有限合伙）	1,161,600	人民币普通股	1,161,600				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	在前十名无限售条件股东中，公司未知其他股东是否存在关联关系						

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	山西临汾华翔实业有限公司	271,135,074	2023/9/17		自上市之日起 36 个月
2	张敏	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
3	陆海星	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
4	张杰	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
5	张宇飞	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
6	郭永智	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
7	廖洲	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
8	LEE JAEYOUN	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
9	谢丽	270,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
10	任瑞	235,000			根据限制性股票激励计划解锁条件是否成就，同步解锁。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(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

名称	山西临汾华翔实业有限公司
单位负责人或法定代表人	王春翔
成立日期	1999年6月9日
主要经营业务	企业管理服务；自有房屋租赁；自营进出口业务。（依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

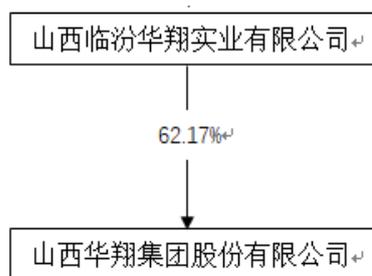
适用 不适用

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	王春翔
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王渊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王晶
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	不在公司任职
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

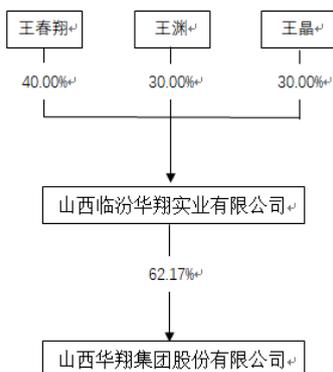
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：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
山西省交通开发投资集团有限公司	魏鹏举	1993/03/06	911400001100279767	4,160,000,000	以自有资金对公路、铁路、轨道交通、航空、航道、港口、交通运输客货站场、各类产业园区、市政公用设施等基础设施的投资经营；公路管理与养护；公路工程建设；机电工程施工；养护材料设备销售；自有设施设备租赁；房地产开发经营；物业服务；园林绿化工程施工；物流仓储服务；广告服务；新材料新能源技术服务；酒店餐饮管理服务；货物进出口，技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明					

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3088号文核准，公司于2020年12月22日公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额80,000万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2022]15号文同意，公司80,000万元可转换公司债券于2022年1月20日起在上交所挂牌交易，债券简称“华翔转债”，债券代码“113637”。具体情况详见公司分别于2021年12月20日、2021年12月28日、2022年1月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所披露的《山西华翔集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》、《山西华翔集团股份有限公司公开发行可转换公司债券发行结果公告》、《山西华翔集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

(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	山西华翔集团股份有限公司公开发行可转换公司债券	
期末转债持有人数	185,471	
本公司转债的担保人	无	
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（%）
山西临汾华翔实业有限公司	497,262,000	62.16
邓春臣	10,303,000	1.29
孙文礼	7,895,000	0.99
深圳高升源投资企业（有限合伙）	7,134,000	0.89
张敏	2,873,000	0.36
陈娟	2,724,000	0.34
张杰	2,556,000	0.32
国泰君安证券股份有限公司	2,526,000	0.32
郭永智	2,239,000	0.28
UBS AG	2,158,000	0.27

(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

(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

截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 482,310.53 万元，负债合计 243,557.05 万元，资产负债率 50.50%。

评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司在对本公司经营状况、行业情况进行综合分析评估的基础上，于 2021 年 6 月 18 日出具了《山西华翔集团股份有限公司 2021 年公开发行可转换公司债券信用评级报告》，本次公司主体信用评级结果为：AA-，评级展望为“稳定”；“华翔转债”评级结果为：AA-，该级别反映了本期债券安全性很高，违约风险很低。

公司发行的可转换债券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。可转换公司债券票面利率为：第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.5%、第六年 3.0%。公司偿付 A 股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。目前公司各方面经营情况稳定，资产结构较为合理，不存在兑付风险。

(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

天健审〔2022〕3-240号

山西华翔集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山西华翔集团股份有限公司（以下简称华翔股份公司）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，公允反映了华翔股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

三、关键审计事项

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

序号	关键审计事项	事项描述	审计应对
1	收入确认	<p>相关信息披露详见“第十节财务报告五、38 收入”、“七、61 营业收入和营业成本”及“十六、6 分部信息”。</p> <p>华翔股份公司的营业收入主要来自于销售压缩机零部件、工程机械零部件、汽车零部件、泵阀及其他等产品。2021 年度，华翔股份公司营业收入金额为人民币 328233.76 万元，其中主营业务收入为人民币 325864.30 万元，占营业收入的 99.28%。</p> <p>内销产品在交付验收模式下，公司根据合同约定将产品交</p>	<p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、发货单、及对账单等；对于出口收入，获取电子</p>

		<p>付至约定地点并验收确认后，确认产品销售收入；寄售销售模式下，公司将产品运抵购货方指定的中转仓库，购货方按需使用时通知公司确认货物领用，公司依据实际领用数量及相应的购货方确认通知确认产品销售收入；外销产品根据不同贸易方式在相关产品控制权转移至购货方时确认收入。</p> <p>由于营业收入是华翔股份公司关键业绩指标之一，可能存在华翔股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；</p> <p>(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
2	应收账款减值	<p>相关信息披露详见“第十节财务报告 五、10”及“七、5”。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，华翔股份公司应收账款账面余额为人民币 72769.32 万元，坏账准备为人民币 3913.46 万元，账面价值为人民币 68855.86 万元。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> <p>(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估华翔股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华翔股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督华翔股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华翔股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华翔股份公司不能持续经营。

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

(六)就华翔股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张立琰
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二二年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：山西华翔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,294,931,862.77	457,561,620.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	117,591,345.91	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	177,142,001.08	108,290,725.47
应收账款	七、5	688,558,576.54	549,986,064.66
应收款项融资	七、6	251,921,837.17	244,023,581.21
预付款项	七、7	30,433,057.71	10,488,895.48
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	4,117,937.00	3,370,294.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	546,552,271.15	290,663,535.04
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	16,840,368.74	6,374,135.27
流动资产合计		3,128,089,258.07	1,690,758,852.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,209,283,170.73	777,003,695.57
在建工程	七、22	70,486,633.70	32,385,183.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	15,186,527.96	
无形资产	七、26	163,379,014.82	78,886,624.10
开发支出			
商誉	七、28	57,128,928.69	
长期待摊费用	七、29	33,925,614.20	12,074,003.89
递延所得税资产	七、30	12,468,216.90	6,409,560.72
其他非流动资产	七、31	133,157,971.15	32,867,761.80
非流动资产合计		1,695,016,078.15	939,626,830.01

资产总计		4,823,105,336.22	2,630,385,682.45
流动负债：			
短期借款	七、32	22,644,414.02	7,042,670.83
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	279,846,882.08	135,763,972.32
应付账款	七、36	610,947,250.00	423,938,953.76
预收款项			
合同负债	七、38	11,931,186.25	1,119,231.84
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	77,800,856.31	44,629,775.55
应交税费	七、40	16,447,985.55	7,996,047.80
其他应付款	七、41	76,787,468.46	9,718,056.94
其中：应付利息			
应付股利		1,885,383.30	
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	56,354,711.99	290,877.95
其他流动负债	七、44	1,406,765.90	56,025.71
流动负债合计		1,154,167,520.56	630,555,612.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	404,100,000.00	20,017,486.12
应付债券	七、46	650,919,430.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,475,367.79	

长期应付款	七、48	16,800,000.00	20,273,254.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	140,675,569.18	163,455,603.38
递延所得税负债	七、30	59,432,586.07	13,521,407.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,281,402,953.34	217,267,752.22
负债合计		2,435,570,473.90	847,823,364.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	436,090,490.00	425,000,000.00
其他权益工具	七、54	136,839,685.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	881,368,979.35	799,749,936.93
减：库存股	七、56	59,233,773.60	
其他综合收益	七、57	23,687.92	37,889.30
专项储备			
盈余公积	七、59	107,077,130.89	72,966,992.90
一般风险准备			
未分配利润	七、60	697,578,383.07	477,797,521.81
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		2,199,744,583.16	1,775,552,340.94
少数股东权益		187,790,279.16	7,009,976.59
所有者权益（或股东权益） 合计		2,387,534,862.32	1,782,562,317.53
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		4,823,105,336.22	2,630,385,682.45

公司负责人：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：山西华翔集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金		1,233,326,260.17	441,777,095.14
交易性金融资产		115,517,444.89	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		176,192,001.08	108,290,725.47
应收账款	十七、1	794,619,356.57	649,608,222.01
应收款项融资		233,581,278.90	242,234,306.99
预付款项		155,651,997.04	28,766,521.81
其他应收款	十七、2	22,999,039.41	21,520,821.27
其中：应收利息			
应收股利			
存货		360,799,488.69	247,526,043.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,360,906.83	
流动资产合计		3,099,047,773.58	1,759,723,736.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	330,798,373.47	67,718,373.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		929,760,081.74	729,301,038.23
在建工程		43,888,602.16	32,385,183.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,410,058.79	
无形资产		75,966,518.02	78,802,553.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,043,524.69	9,794,288.47

递延所得税资产		11,255,797.91	4,969,013.27
其他非流动资产		86,756,201.24	29,318,641.80
非流动资产合计		1,515,879,158.02	952,289,092.50
资产总计		4,614,926,931.60	2,712,012,828.78
流动负债：			
短期借款		22,644,414.02	7,042,670.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		279,846,882.08	135,763,972.32
应付账款		548,015,770.49	373,080,436.69
预收款项			
合同负债		1,323,578.07	919,059.05
应付职工薪酬		71,489,703.13	40,409,714.50
应交税费		15,606,155.41	7,924,533.93
其他应付款		148,005,901.24	125,910,842.16
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		52,466,347.13	
其他流动负债		27,776.84	30,003.25
流动负债合计		1,139,426,528.41	691,081,232.73
非流动负债：			
长期借款		404,100,000.00	20,017,486.12
应付债券		650,919,430.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,756,284.50	
长期应付款		16,800,000.00	19,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		140,617,068.64	163,367,841.80
递延所得税负债		18,790,761.65	13,521,407.94
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,233,983,545.09	216,706,735.86
负债合计		2,373,410,073.50	907,787,968.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		436,090,490.00	425,000,000.00
其他权益工具		136,839,685.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		881,836,075.03	800,217,032.61
减：库存股		59,233,773.60	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		107,077,130.89	72,966,992.90
未分配利润		738,907,250.25	506,040,834.68
所有者权益（或股东权益）合计		2,241,516,858.10	1,804,224,860.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,614,926,931.60	2,712,012,828.78

公司负责人：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

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		3,282,337,588.29	1,948,873,386.44
其中：营业收入	七、61	3,282,337,588.29	1,948,873,386.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,938,118,987.17	1,721,366,539.77
其中：营业成本	七、61	2,640,692,986.57	1,516,247,569.91
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	8,601,554.27	10,781,773.34
销售费用	七、63	30,579,280.18	24,697,245.12
管理费用	七、64	128,532,033.13	72,684,580.83
研发费用	七、65	98,326,080.66	88,527,634.81
财务费用	七、66	31,387,052.36	8,427,735.76
其中：利息费用		13,191,258.18	6,420,199.50
利息收入		1,301,524.24	1,300,416.49
加：其他收益	七、67	37,837,909.42	57,174,544.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,134,156.41	1,104,640.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七、70	73,901.02	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-9,087,269.11	-3,278,606.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-22,714,797.75	-4,065,872.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-4,003,144.33	28,921.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		353,459,356.78	278,470,473.89
加：营业外收入	七、74	4,674,174.40	133,820.68
减：营业外支出	七、75	5,760,538.83	902,489.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		352,372,992.35	277,701,804.63
减：所得税费用	七、76	43,483,219.77	33,240,421.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		308,889,772.58	244,461,382.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		308,889,772.58	244,461,382.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净		328,015,825.55	244,998,939.33

亏损以“-”号填列)			
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-19,126,052.97	-537,556.54
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-27,845.84	6,036.18
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,201.38	3,078.45
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-14,201.38	3,078.45
(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		-14,201.38	3,078.45
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-13,644.46	2,957.73
七、综合收益总额		308,861,926.74	244,467,418.97
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		328,001,624.17	245,002,017.78
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-19,139,697.43	-534,598.81
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.77	0.64
(二)稀释每股收益(元/股)		0.76	0.64

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：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

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	2,620,432,111.14	1,879,450,202.04
减: 营业成本	十七、4	1,988,588,064.92	1,455,830,827.60
税金及附加		6,995,098.65	9,934,164.20
销售费用		26,548,212.07	22,433,490.85
管理费用		96,636,739.88	63,167,795.38
研发费用		98,326,080.66	88,496,567.68
财务费用		30,598,684.06	7,817,090.01
其中: 利息费用		12,608,854.97	6,400,436.44
利息收入		1,132,816.42	1,277,563.36
加: 其他收益		37,677,162.51	55,363,257.27
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	-3,101,560.94	1,083,635.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-8,829,363.18	880,578.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,374,059.35	-3,510,743.23
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,684,020.39	28,921.59
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		390,427,389.55	285,615,915.96
加: 营业外收入		4,443,660.68	133,820.07
减: 营业外支出		8,111,779.82	875,290.53
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		386,759,270.41	284,874,445.50
减: 所得税费用		45,657,890.55	33,013,802.78
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		341,101,379.86	251,860,642.72
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		341,101,379.86	251,860,642.72
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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		341,101,379.86	251,860,642.72
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：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,700,797,134.80	1,693,478,666.41
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		17,763,026.19	577,714.43
收到其他与经营活动有关的现金		26,407,784.72	75,207,079.22
经营活动现金流入小计		2,744,967,945.71	1,769,263,460.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,888,010,168.41	1,126,154,897.22
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		388,864,325.66	320,472,221.65
支付的各项税费		76,952,696.33	70,733,875.48
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	163,977,053.15	89,254,644.89
经营活动现金流出小计		2,517,804,243.55	1,606,615,639.24
经营活动产生的现金流量净额		227,163,702.16	162,647,820.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,134,156.41	1,104,640.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,112,754.45	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	3,044,157,400.00	1,498,704,994.10
投资活动现金流入小计		3,053,404,310.86	1,499,929,634.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		411,326,081.36	127,623,563.42
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		333,433,747.11	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	3,141,674,844.89	1,518,704,994.10
投资活动现金流出小计		3,886,434,673.36	1,646,328,557.52
投资活动产生的现金流量净额		-833,030,362.50	-146,398,922.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		261,028,599.90	385,821,668.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		199,920,000.00	
取得借款收到的现金		482,569,000.00	56,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	790,457,427.81	5,511,803.94
筹资活动现金流入小计		1,534,055,027.71	447,533,472.04
偿还债务支付的现金		32,979,000.00	255,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,368,717.96	5,922,475.32
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	8,469,955.07	23,837,733.65
筹资活动现金流出小计		124,817,673.03	284,960,208.97
筹资活动产生的现金流量净额		1,409,237,354.68	162,573,263.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,654,730.22	-154,146.19
五、现金及现金等价物净增加额		791,715,964.12	178,668,014.96
加：期初现金及现金等价物余额		416,933,560.08	238,265,545.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,208,649,524.20	416,933,560.08

公司负责人：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,270,207,087.31	1,564,484,531.54
收到的税费返还		10,827,795.70	

收到其他与经营活动有关的现金		19,619,761.46	124,543,730.29
经营活动现金流入小计		2,300,654,644.47	1,689,028,261.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,482,606,556.67	1,082,393,663.21
支付给职工及为职工支付的现金		336,736,012.22	291,038,755.29
支付的各项税费		73,644,545.26	64,193,542.10
支付其他与经营活动有关的现金		175,758,196.04	82,839,222.60
经营活动现金流出小计		2,068,745,310.19	1,520,465,183.20
经营活动产生的现金流量净额		231,909,334.28	168,563,078.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,898,439.06	1,083,635.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		810,454.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,866,357,400.00	1,498,704,994.10
投资活动现金流入小计		2,874,066,293.06	1,499,788,629.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		327,385,056.52	122,914,096.41
投资支付的现金		273,080,000	5,264,451.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,961,874,844.89	1,518,704,994.10
投资活动现金流出小计		3,562,339,901.41	1,646,883,541.57
投资活动产生的现金流量净额		-688,273,608.35	-147,094,912.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		61,108,599.90	383,005,132.08
取得借款收到的现金		482,569,000.00	56,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		788000000	
筹资活动现金流入小计		1,331,677,599.90	439,205,132.08
偿还债务支付的现金		32,979,000.00	255,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,368,717.96	5,902,712.26
支付其他与筹资活动有关的现		1,579,565.73	18,495,283.02

金			
筹资活动现金流出小计		117,927,283.69	279,597,995.28
筹资活动产生的现金流量净额		1,213,750,316.21	159,607,136.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,491,155.44	80,074.86
五、现金及现金等价物净增加额		745,894,886.70	181,155,377.92
加：期初现金及现金等价物余额		401,149,034.90	219,993,656.98
六、期末现金及现金等价物余额		1,147,043,921.60	401,149,034.90

公司负责人：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

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	425,000,000.00	0	0	0	799,749,936.93	0	37,889.30	0	72,966,992.90	0	477,797,521.81		1,775,552,340.94	7,009,976.59	1,782,562,317.53
加:会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
一控	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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											
制下企业合并														
他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	
二、本年期初余额	425,000,000.00	0	0	0	799,749,936.93	0	37,889.30	0	72,966,992.90	0	477,797,521.81	1,775,552,340.94	7,009,976.59	1,782,562,317.53
三、本期增减变动金额（减少）	11,090,490.00	0	0	136,839,685.53	81,619,042.42	59,233,773.60	-14,201.38	0	34,110,137.99	0	219,780,861.26	424,192,242.22	180,780,302.57	604,972,544.79

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											
以“一”号填列)															
(一) 综合收益总额	0	0	0	0	0	-14,201.38	0	0	0	328,015,825.55		328,001,624.17	-19,139,697.43	308,861,926.74	
(二) 所有者投入和减少资本	11,090,490.00	0	0	136,839,685.53	81,619,042.42	59,233,773.60	0	0	0	0		170,315,444.35	199,920,000.00	370,235,444.35	

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												
1. 所有者投入的普通股	11,090,490.00	0	0	0	50,018,109.90	59,233,773.60	0	0	0	0	0	1,874,826.30	199,920,000.00	201,794,826.30	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	136,839,685.53	0	0	0	0	0	0	0	136,839,685.53		136,839,685.53	
3. 股份	0	0	0	0	31,600,932.52		0	0	0	0	0	31,600,932.52		31,600,932.52	

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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											
支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0		
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	34,110,137.99	0	-108,234,964.29		-74,124,826.30	0	-74,124,826.30	
1. 提取盈余公	0	0	0	0	0	0	0	34,110,137.99	0	-34,110,137.99		0	0	0	

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
积															
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-74,124,826.30	-74,124,826.30	0	-74,124,826.30	0	
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(四)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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												
所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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											
转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
备															
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	436,090,490.00	0	0	136,839,685.53	881,368,979.35	59,233,773.60	23,687.92	0	107,077,130.89	0	697,578,383.07	2,199,744,583.16	187,790,279.16	2,387,534,862.32	

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	371,800,000.00				488,440,087.87		34,810.85		47,780,928.63		257,984,646.75		1,166,040,474.10	4,728,039.38	1,170,768,513.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	371,800,000.00				488,440,087.87		34,810.85		47,780,928.63		257,984,646.75		1,166,040,474.10	4,728,039.38	1,170,768,513.48
三、本期增减变动金额(减)	53,200,000.00				311,309,849.06		3,078.45		25,186,064.27		219,812,875.06		609,511,866.84	2,281,937.21	611,793,804.05

少以 “一 ”号 填 列)														
(一) 综 合 收 益 总 额						3,078.4 5				244,998,939 .33		245,002,017. 78	-534,598. 81	244,467,418. 97
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	53,200,000. 00				311,309,849 .06							364,509,849. 06	2,816,536 .02	367,326,385. 08
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	53,200,000. 00				311,309,849 .06							364,509,849. 06	2,816,536 .02	367,326,385. 08
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额														

4. 其他														
(三) 利润分配								25,186,064.27	-25,186,064.27			0		
1. 提取盈余公积								25,186,064.27	-25,186,064.27			0		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或														

股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	425,000,000.00			799,749,936.93	37,889.30	72,966,992.90	477,797,521.81	1,775,552,340.94	7,009,976.59	1,782,562,317.53			

公司负责人：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

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	425,000,000.00	0	0	0	800,217,032.61	0	0	0	72,966,992.90	506,040,834.68	1,804,224,860.19
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	425,000,000.00	0	0	0	800,217,032.61	0	0	0	72,966,992.90	506,040,834.68	1,804,224,860.19

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,090,490.00	0	0	136,839,685.53	81,619,042.42	59,233,773.60	0	0	34,110,137.99	232,866,415.57	437,291,997.91
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,101,379.86	341,101,379.86
（二）所有者投入和减少资本	11,090,490.00	0	0	136,839,685.53	81,619,042.42	59,233,773.60	0	0	0	0	170,315,444.35
1. 所有者投入的普通股	11,090,490.00	0	0	0	50,018,109.90	59,233,773.60	0	0	0	0	1,874,826.30
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	136,839,685.53			0	0	0	0	136,839,685.53
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	31,600,932.52		0	0	0	0	31,600,932.52
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	34,110,137.99	-108,234,964.29	-74,124,826.30
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	34,110,137.99	-34,110,137.99	0
2. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-74,124,826.30	-74,124,826.30
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	436,090,490.00	0	0	136,839,685.53	881,836,075.03	59,233,773.60	0	0	107,077,130.89	738,907,250.25	2,241,516,858.10

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	371,800,000.00				488,907,183.55				47,780,928.63	279,366,256.23	1,187,854,368.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	371,800,000.00				488,907,183.55				47,780,928.63	279,366,256.23	1,187,854,368.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,200,000.00				311,309,849.06				25,186,064.27	226,674,578.45	616,370,491.78
(一) 综合收益总额										251,860,642.72	251,860,642.72

(二) 所有者投入和减少资本	53,200,000.00				311,309,849.06						364,509,849.06
1. 所有者投入的普通股	53,200,000.00				311,309,849.06						364,509,849.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									25,186,064.27	-25,186,064.27	
1. 提取盈余公积									25,186,064.27	-25,186,064.27	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	425,000, 000.00				800,217, 032.61				72,966, 992.90	506,040, 834.68	1,804,2 24,860. 19

公司负责人：王春翔

主管会计工作负责人：廖洲

会计机构负责人：牛艳玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山西华翔集团股份有限公司（以下简称“华翔股份”或“公司”）前身系原山西华翔集团有限公司（以下简称“华翔有限”），华翔有限系由山西临汾华翔实业有限公司、广东威灵电机制造有限公司共同出资组建，于2008年12月29日在山西省临汾市工商行政管理局登记注册，取得注册号14100000046045的企业法人营业执照。华翔有限成立时注册资本36,300.00万元。华翔有限以2017年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2017年9月28日在临汾市工商行政管理局登记注册，总部位于山西省临汾市。公司现持有统一社会信用代码为911410006838069266的营业执照。经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）1841号文核准，并经上海证券交易所同意，公司于2020年9月2日向社会公众发行5,320.00万股A股普通股，新增股本5,320.00万股，并于9月17日登陆上海证券交易所，代码603112。截至2021年12月31日注册资本436,090,490.00元，股份总数436,090,490.00股（每股面值1元）。

本公司属金属制品业。营业范围：以自有资金投资、生产、研发、经销：空调、冰箱压缩机零部件和汽车配重机以及风能发电、水动力发电、太阳能设备；新能源、新材料、新技术产品零部件、大型车床件、船用设备、汽车零部件、机械设备及零配件；经销：钢铁、生铁、精矿粉、焦炭（不含储煤场、不设点经营）、钢材、铸铁；自有房屋租赁；自营进出口业务；有色金属材料及制品的加工、开发、销售（不含受托投资，不得从事或者变相从事吸收资金、非法集资、贷款、投融资中介等金融业务）；信息智能化系统和网络系统研发；工业控制软件的研发及销售；设计、生产、销售、安装、调试：自动化设备机械设备；机械专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2021年4月，公司通过设立全资子公司翼城新材料，收购晋源实业100%股权，业务范围延伸到上游产业，将生铁的生产与加工纳入主营业务范围。

主要产品有：压缩机零部件、工程机械零部件、汽车零部件、生铁和再生资源、泵阀及其他类。

公司注册地：山西省临汾市洪洞县甘亭镇华林村

公司法人代表：王春翔

本财务报表业经公司第二届董事会第二十次会议全体董事同意于2022年4月19日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	持股比例
广东翔泰精密机械有限公司	100%
中山华翔精密机械制造有限公司	100%
山西君翔机械设备有限公司	65%
临汾承奥商贸有限公司	100%
山西纬美精工机械有限公司	60%
WHI 铸造	51%

武汉华翔腾创智能科技有限公司	100%
江西聚牛供应链有限公司	100%
华翔集团翼城新材料科技园有限公司	51%
晋源实业有限公司	51%
华翔(洪洞)智能科技有限公司	100%
Huaxiang Holding(Thailand)Co.,Ltd	100%

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司 WH International Casting, LLC（以下简称 WHI 铸造）从事境外经营，选择其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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确

定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	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
应收票据——商业承兑汇票		

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		率，计算预期信用损失
应收账款——应收合并范围内关联方款项组合	客户类型	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
应收账款——账龄组合	账龄	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

见第十节、五、10

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

见第十节、五、10

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见第十节、五、10

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

同应收账款，见第十节、五、10

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(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

见第十节、五、10

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加

权平均数乘以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。

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

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、碳排放权、办公软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	剩余使用年限
碳排放权	10 年
办公软件	3-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

2) 设定受益计划存在资产的，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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成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

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允

价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

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. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品

或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售压缩机零部件、工程机械零部件、汽车零部件、泵阀及其他等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

(1) 内销产品收入确认具体方法

交付验收模式下，公司根据合同约定将产品交付至约定地点并验收确认后，确认产品销售收入；寄售销售模式下，公司将产品运抵购货方指定的中转仓库，购货方按需使用时通知公司确认货物领用，公司依据实际领用数量及相应的购货方确认通知确认产品销售收入。

(2) 外销产品收入确认具体方法

1) FOB、CIF 类贸易方式：公司根据合同或订单的要求安排发货，货物经报关并装船离港后，公司根据海关报关单和提单确认销售收入。

2) DDU、DAP 类贸易方式：公司根据合同或订单要求安排发货，货物报关离港后，公司根据船运公司的货柜流转信息，确认商品已到达客户指定地点后确认销售收入。

3) FCA、EXW 类贸易方式：公司根据合同或订单的要求将货物交给客户指定的承运人时确认销售收入。

4) 对于实行零库存管理的客户，公司根据与客户签订的合同、订单等要求将商品送达中转仓库，购货方已耗用公司产品，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

(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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成

长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

除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。

使用权资产和租赁负债的确认方法及会计处理方法见第十节、五、28&34

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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)
执行财政部颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号文件)	第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议	详见第十节、五、44、(3)

其他说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

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

2. 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本节、五、30 的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

(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
流动资产:			
货币资金	457,561,620.32	457,561,620.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	108,290,725.47	108,290,725.47	
应收账款	549,986,064.66	549,986,064.66	
应收款项融资	244,023,581.21	244,023,581.21	
预付款项	10,488,895.48	10,348,562.43	-140,333.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,370,294.99	3,370,294.99	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	290,663,535.04	290,663,535.04	
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	6,374,135.27	6,374,135.27	
流动资产合计	1,690,758,852.44	1,690,618,519.39	-140,333.05
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	777,003,695.57	776,097,877.37	-905,818.20
在建工程	32,385,183.93	32,385,183.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,365,563.32	15,365,563.32
无形资产	78,886,624.10	78,886,624.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,074,003.89	12,074,003.89	
递延所得税资产	6,409,560.72	6,409,560.72	
其他非流动资产	32,867,761.80	32,867,761.80	
非流动资产合计	939,626,830.01	954,086,575.13	14,459,745.12
资产总计	2,630,385,682.45	2,644,705,094.52	14,319,412.07
流动负债：			
短期借款	7,042,670.83	7,042,670.83	
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	135,763,972.32	135,763,972.32	
应付账款	423,938,953.76	423,938,953.76	
预收款项			
合同负债	1,119,231.84	1,119,231.84	
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	44,629,775.55	44,629,775.55	
应交税费	7,996,047.80	7,996,047.80	
其他应付款	9,718,056.94	9,718,056.94	

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	290,877.95	4,041,223.56	3,750,345.61
其他流动负债	56,025.71	56,025.71	
流动负债合计	630,555,612.70	634,305,958.31	3,750,345.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	20,017,486.12	20,017,486.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,031,499.68	11,031,499.68
长期应付款	20,273,254.78	19,810,821.56	-462,433.22
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	163,455,603.38	163,455,603.38	
递延所得税负债	13,521,407.94	13,521,407.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	217,267,752.22	227,836,818.68	10,569,066.46
负债合计	847,823,364.92	862,142,776.99	14,319,412.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	425,000,000.00	425,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	799,749,936.93	799,749,936.93	
减：库存股			
其他综合收益	37,889.30	37,889.30	
专项储备			
盈余公积	72,966,992.90	72,966,992.90	

一般风险准备			
未分配利润	477,797,521.81	477,797,521.81	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,775,552,340.94	1,775,552,340.94	
少数股东权益	7,009,976.59	7,009,976.59	
所有者权益（或股东权益）合计	1,782,562,317.53	1,782,562,317.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,630,385,682.45	2,644,705,094.52	14319412.07

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	441,777,095.14	441,777,095.14	
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	108,290,725.47	108,290,725.47	
应收账款	649,608,222.01	649,608,222.01	
应收款项融资	242,234,306.99	242,234,306.99	
预付款项	28,766,521.81	28,766,521.81	
其他应收款	21,520,821.27	21,520,821.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	247,526,043.59	247,526,043.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,759,723,736.28	1,759,723,736.28	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	67,718,373.47	67,718,373.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	729,301,038.23	729,301,038.23	
在建工程	32,385,183.93	32,385,183.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		679,923.13	679,923.13
无形资产	78,802,553.33	78,802,553.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,794,288.47	9,794,288.47	
递延所得税资产	4,969,013.27	4,969,013.27	
其他非流动资产	29,318,641.80	29,318,641.80	
非流动资产合计	952,289,092.50	952,969,015.63	679,923.13
资产总计	2,712,012,828.78	2,712,692,751.91	679,923.13
流动负债：			
短期借款	7,042,670.83	7,042,670.83	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	135,763,972.32	135,763,972.32	
应付账款	373,080,436.69	373,080,436.69	
预收款项			
合同负债	919,059.05	919,059.05	
应付职工薪酬	40,409,714.50	40,409,714.50	
应交税费	7,924,533.93	7,924,533.93	
其他应付款	125,910,842.16	125,910,842.16	
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		255,871.60	255,871.60

其他流动负债	30,003.25	30,003.25	
流动负债合计	691,081,232.73	691,337,104.33	255,871.60
非流动负债：			
长期借款	20,017,486.12	20,017,486.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		424,051.53	424,051.53
长期应付款	19,800,000.00	19,800,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	163,367,841.80	163,367,841.80	
递延所得税负债	13,521,407.94	13,521,407.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	216,706,735.86	217,130,787.39	424,051.53
负债合计	907,787,968.59	908,467,891.72	679,923.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	425,000,000.00	425,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	800,217,032.61	800,217,032.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	72,966,992.90	72,966,992.90	
未分配利润	506,040,834.68	506,040,834.68	
所有者权益（或股东权益）合计	1,804,224,860.19	1,804,224,860.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,712,012,828.78	2,712,692,751.91	679,923.13

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

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
江西聚牛供应链有限公司（以下简称江西聚牛）、山西君翔机械设备有限公司（以下简称山西君翔）、山西纬美精工机械有限公司（以下简称山西纬美）、武汉华翔腾创智能科技有限公司（以下简称武汉腾创）	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局于 2020 年 12 月 3 日联合下发了高新技术企业证书（证书编号 GR202014001045），本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15%税率计算缴纳企业所得税，公司 2021 年度适用的企业所得税税率为 15%。

《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元、但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，同时根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，因此江西聚牛、山西君翔、山西纬美和武汉腾创2021年度适用的所得税税率为20%，实际执行按2.5%的税率缴纳所得税。

（三）其他

WH International Casting, LLC（以下简称WHI铸造）系本公司在美国加利福尼亚州注册的全资子公司，按照当地税收法律法规WHI铸造适用的主要税种及税率列示如下：

税种	计税依据	税额/税率
加利福尼亚州年度税(Annual Tax)	年度固定税额	800 美元
加利福尼亚州有限责任公司费(LLC fee)	销售总收入	阶梯税额
华盛顿州经营税(Business & Occupation Tax)	销售额	0.484%

加利福尼亚州有限责任公司费阶梯税额表列示如下：

总收入（美元）	税额（美元）
250,000.00-499,999.00	900.00
500,000.00-999,999.00	2,500.00
1,000,000.00-4,999,999.00	6,000.00
5,000,000.00 及以上	11,790.00

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	125,296.40	113,354.73

银行存款	1,208,533,978.68	415,579,926.63
其他货币资金	86,272,587.69	41,868,338.96
合计	1,294,931,862.77	457,561,620.32
其中：存放在境外的 款项总额	212,893.61	165,619.38

其他说明

2021年12月31日其他货币资金86,272,587.69元,其中,银行承兑汇票保证金84,255,225.28元、远期结售汇保证金1,511,983.41元、信用证保证金505,379.00元。银行承兑汇票保证金、远期结售汇保证金和信用证保证金系受限货币资金。此外,2021年12月31日银行存款中有9,750.88元为长期未使用贷款户的冻结资金,系受限货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	117,591,345.91	20,000,000.00
其中：		
结构性存款	20,000,000.00	20,000,000.00
理财产品	97,591,345.91	
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	117,591,345.91	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	132,985,289.84	97,113,673.57
商业承兑票据	44,156,711.24	11,177,051.90
合计	177,142,001.08	108,290,725.47

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	132,985,289.84
商业承兑票据	
合计	132,985,289.84

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		-
商业承兑票据		23,011,075.01
合计		23,011,075.01

(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	179,466,038.51	100.00	2,324,037.43	1.29	177,142,001.08	108,878,991.36	100.00	588,265.89	0.54	108,290,725.47	
其中：											
银 行 承 兑 汇 票	132,985,289.84	74.10			132,985,289.84	97,113,673.57	89.19			97,113,673.57	
商 业 承 兑 汇 票	46,480,748.67	25.90	2,324,037.43	5.00	44,156,711.24	11,765,317.79	10.81	588,265.89	5.00	11,177,051.90	
合 计	179,466,038.51	/	2,324,037.43	/	177,142,001.08	108,878,991.36	/	588,265.89	/	108,290,725.47	

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：银行承兑汇票及商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	132,985,289.84		
商业承兑汇票	46,480,748.67	2,324,037.43	5.00
合计	179,466,038.51	2,324,037.43	1.29

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

见第十节、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	588,265.89	1,735,771.54			2,324,037.43
合计	588,265.89	1,735,771.54			2,324,037.43

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 年以内小计	720,739,622.43
1 至 2 年	1,423,546.42
2 至 3 年	453,379.83
3 年以上	
3 至 4 年	4,512,263.58
4 至 5 年	6,228.84
5 年以上	558,179.50
合计	727,693,220.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,318,404.80	0.23	1,318,404.80	100.00	
其中：										
Cargotec Poland Sp zoo						1,318,404.80	0.23	1,318,404.80	100.00	
按组合计提坏账准备	727,693,220.60	100.00	39,134,644.06	5.38	688,558,576.54	580,665,188.58	99.77	30,679,123.92	5.28	549,986,064.66

其中：										
账龄组合	727,693,220.60	100.00	39,134,644.06	5.38	688,558,576.54	580,665,188.58	99.77	30,679,123.92	5.28	549,986,064.66
合计	727,693,220.60	/	39,134,644.06	/	688,558,576.54	581,983,593.38	/	31,997,528.72	/	549,986,064.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Cargotec Poland Sp zoo	-	-	-	-
合计	-	-	-	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	727,693,220.60	39,134,644.06	5.38
合计	727,693,220.60	39,134,644.06	5.38

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

见第十节、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	
单项计提坏账准备	1,318,404.80		1,318,404.80			
按组合计提	30,679,123.92	8,455,520.14				39,134,644.06

坏账准备						
合计	31,997,528.72	8,455,520.14	1,318,404.80			39,134,644.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
Cargotec Poland Sp zoo	1,318,404.80	按协议约定加价方式收回
合计	1,318,404.80	/

其他说明：

无

(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
第一名	114,128,053.15	15.68	5,706,402.66
第二名	110,313,457.90	15.16	5,562,695.70
第三名	51,510,926.06	7.08	2,575,546.30
第四名	31,328,163.51	4.31	1,566,408.18
第五名	30,520,296.06	4.19	1,526,014.80
合计	337,800,896.68	46.42	16,937,067.64

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
银行承兑汇票	251,921,837.17	244,023,581.21
合计	251,921,837.17	244,023,581.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	244,023,581.21	7,898,255.96			251,921,837.17	
合计	244,023,581.21	7,898,255.96			251,921,837.17	

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

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	29,545,766.95	97.08	9,314,244.57	90.01
1至2年	597,129.69	1.97	823,800.18	7.96
2至3年	240,672.92	0.79	60,075.27	0.58
3年以上	49,488.15	0.16	150,442.41	1.45
合计	30,433,057.71	100.00	10,348,562.43	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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,117,532.24	29.96
第二名	8,000,000.00	26.29
第三名	3,237,450.00	10.64
第四名	2,066,646.80	6.79
第五名	1,438,160.32	4.73
合计	23,859,789.36	78.40

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	4,117,937.00	3,370,294.99
合计	4,117,937.00	3,370,294.99

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 年以内小计	3,357,666.12
1 至 2 年	624,847.24
2 至 3 年	163,440.91
3 年以上	
3 至 4 年	1,063,852.40
4 至 5 年	157,284.17
5 年以上	1,177,526.54
合计	6,544,617.38

(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
押金保证金	1,644,233.05	2,178,701.56
备用金	1,632,098.75	1,508,824.61
往来款	1,529,536.49	1,124,000.00
其他	1,738,749.09	1,161,066.97
合计	6,544,617.38	5,972,593.14

(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	129,584.97	52,984.27	2,419,728.91	2,602,298.15
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-31,242.36	31,242.36		
--转入第三阶段		-16,344.09	16,344.09	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	69,540.69	-5,397.81	150,239.35	214,382.23
本期转回				
本期转销				
本期核销			390,000.00	390,000.00
其他变动				
2021年12月31日余额	167,883.30	62,484.73	2,196,312.35	2,426,680.38

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	
单项计提坏账准备	624,000.00					624,000.00
按组合计提坏账准备	1,978,298.15	-175,617.77				1,802,680.38
合计	2,602,298.15	-175,617.77				2,426,680.38

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
第一名	押金保证金	402,892.40	3-4 年	6.16	201,446.20
		623,760.29	5 年以上	9.53	623,760.29
第二名	往来款	624,000.00	3-4 年	9.53	624,000.00
第三名	往来款	500,000.00	5 年以上	7.64	500,000.00
第四名	备用金	490,886.67	1 年以内	7.5	24,544.33
第五名	往来款	263,297.88	1 年以内	4.02	13,164.89
合计	/	2,904,837.24	/	44.38	1,986,915.71

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	120,318,618.43	770,810.54	119,547,807.89	38,552,074.54	594,958.92	37,957,115.62
在产品	90,344,101.65	3,003,009.60	87,341,092.05	47,009,112.75	183,837.05	46,825,275.70
库存商品	176,913,938.34	16,016,344.45	160,897,593.89	81,535,073.89	3,982,232.38	77,552,841.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成						

本						
发出商品	179,615,583.69	3,507,263.70	176,108,319.99	128,199,368.25	3,224,582.69	124,974,785.56
委托加工物资	3,036,716.14	379,258.81	2,657,457.33	3,407,344.41	53,827.76	3,353,516.65
合计	570,228,958.25	23,676,687.10	546,552,271.15	298,702,973.84	8,039,438.80	290,663,535.04

(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	594,958.92	770,810.54		594,958.92		770,810.54
在产品	183,837.05	2,819,172.55				3,003,009.60
库存商品	3,982,232.38	13,468,479.98		1,434,367.91		16,016,344.45
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	3,224,582.69	2,686,822.71		2,404,141.70		3,507,263.70
委托加工物资	53,827.76	360,658.07		35,227.02		379,258.81
合计	8,039,438.80	20,105,943.85		4,468,695.55		23,676,687.10

(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). 合同履行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		
待抵扣增值税进项税	16,761,609.42	6,295,956.74
预缴企业所得税	78,759.32	78,178.53
合计	16,840,368.74	6,374,135.27

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

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

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	1,209,283,170.73	776,097,877.37
固定资产清理		

合计	1,209,283,170.73	776,097,877.37
----	------------------	----------------

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节五、44之说明

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	294,247,152.22	1,032,400,792.05	21,250,641.37	67,973,479.68	1,415,872,065.32
2. 本期增加金额	205,950,577.23	436,182,371.92	2,728,218.40	15,383,800.07	660,244,967.62
(1) 购置		228,858,204.70	1,993,218.40	7,334,100.07	238,185,523.17
(2) 在建工程转入	75,845,677.23	36,990,067.22			112,835,744.45
(3) 企业合并增加	130,104,900.00	170,334,100.00	735,000.00	8,049,700.00	309,223,700.00
3. 本期减少金额	4,026,705.25	41,035,723.20	123,901.86	3,789,869.82	48,976,200.13
(1) 处置或报废		16,103,850.67	123,901.86	3,789,869.82	20,017,622.35
(2) 转入	4,026,705.25	24,852,226.51			28,878,931.76

在建工程					
3) 其他减少		79,646.02			79,646.02
4. 期末余额	496,171,024.20	1,427,547,440.77	23,854,957.91	79,567,409.93	2,027,140,832.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	99,743,694.39	467,698,378.58	16,708,857.24	55,623,257.74	639,774,187.95
2. 本期增加金额	47,199,708.65	147,497,770.30	2,648,488.61	7,424,621.37	204,770,588.93
(1) 计提	23,879,108.65	109,861,733.30	1,991,104.61	6,657,626.37	142,389,572.93
(2) 企业合并增加	23,320,600.00	37,636,037.00	657,384.00	766,995.00	62,381,016.00
3. 本期减少金额	589,540.75	23,360,675.88	115,550.13	2,621,348.04	26,687,114.80
(1) 处置或报废		11,161,526.74	115,550.13	2,621,348.04	13,898,424.91
2) 转入在建工程	589,540.75	12,199,149.14			12,788,689.89
3) 转入使用权资产					
4. 期末余额	146,353,862.29	591,835,473.00	19,241,795.72	60,426,531.07	817,857,662.08
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	349,817,161.91	835,711,967.77	4,613,162.19	19,140,878.86	1,209,283,170.73
2. 期初账面价值	194,503,457.83	564,702,413.47	4,541,784.13	12,350,221.94	776,097,877.37

(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

单位：元 币种：人民币

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

运输工具	346,082.12	102,743.10		243,339.02
合计	346,082.12	102,743.10		243,339.02

(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
房屋及建筑物	67,057,374.17	尚在办理中
小 计	67,057,374.17	

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	70,486,633.70	32,385,183.93
工程物资		
合计	70,486,633.70	32,385,183.93

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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

		准备			
车间修缮及道路硬化工程				6,280,373.61	6,280,373.61
空调压缩机配件半精件加工项目				6,244,247.79	6,244,247.79
精工 5#车间				4,572,111.83	4,572,111.83
精工 6#车间				4,337,447.79	4,337,447.79
旧砂再生及制芯车间				4,250,935.22	4,250,935.22
树脂砂加工车间				3,089,174.31	3,089,174.31
迪砂 AI 智能检测系统	2,928,642.60		2,928,642.60	1,822,314.30	1,822,314.30
GH 线铁水智能项目	1,788,579.08		1,788,579.08	1,788,579.08	1,788,579.08
装修改造工程	34,312,393.57		34,312,393.57		
待安装设备	31,457,018.45		31,457,018.45		
合计	70,486,633.70		70,486,633.70	32,385,183.93	32,385,183.93

(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
精工 5	6,561,469.63	4,572,111.83	1,989,357.80	6,561,469.63			100.00	100.00				自有资

#													金
车间													
精工													自有资金
6#	10,656,503.58	4,337,447.79	6,319,055.79	10,656,503.58				100.00	100.00				自有资金
车间													
树脂砂加工													自有资金
车间	6,222,018.36	3,089,174.31	3,132,844.05	6,222,018.36				100.00	100.00				自有资金
旧砂再生及制芯													自有资金
车间	7,996,654.46	4,250,935.22	3,745,719.24	7,996,654.46				100.00	100.00				自有资金
车间修缮及道路硬化工程													自有资金
G													自有资金
H													自有资金
线铁水智能	3,350,000.00	1,788,579.08					1,788,579.08	53.39	50.00				自有资金

项目												
迪砂 AI 智能检测系统	3,680,000.00	1,822,314.30	1,106,328.30			2,928,642.60	79.58	80.00				自有资金
空调压缩机配件半精件加工项目	6,244,247.79	6,244,247.79		6,244,247.79			100.00	100.00				募集资金
待安装设备	62,853,995.68		60,096,961.04	28,639,942.59		31,457,018.45	95.61	95.00				自有资金 募集资金
装修改造工程	88,316,751.09		79,730,588.77	45,418,195.20		34,312,393.57	90.28	90.00				自有资金
合计	205,514,668.19	32,385,183.93	159,473,508.98	112,835,744.45	8,536,314.76	70,486,633.70	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,459,745.12	1,147,610.51	15,607,355.63
2. 本期增加金额	4,287,969.50		4,287,969.50
(1) 租入	4,287,969.50		4,287,969.50
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	18,747,714.62	1,147,610.51	19,895,325.13
二、累计折旧			

1. 期初余额		241,792.31	241,792.31
2. 本期增加金额	4,301,142.10	165,862.76	4,467,004.86
(1) 计提	4,301,142.10	165,862.76	4,467,004.86
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	4,301,142.10	407,655.07	4,708,797.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,446,572.52	739,955.44	15,186,527.96
2. 期初账面价值	14,459,745.12	905,818.20	15,365,563.32

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本节 五、44 之说明

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	排污权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	91,586,015.00	8,556,705.00			100,142,720.00

2. 本期增加金额	26,655,390.67	505,067.89	62,891,500.00	977,026.60	91,028,985.16
(1) 购置		505,067.89			505,067.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	26,655,390.67		62,891,500.00	977,026.60	90,523,917.27
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	118,241,405.67	9,061,772.89	62,891,500.00	977,026.60	191,171,705.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,175,607.48	4,080,488.42			21,256,095.90
2. 本期增加金额	4,745,429.66	1,527,896.96		263,267.82	6,536,594.44
(1) 计提	2,290,038.99	1,527,896.96		80,297.82	3,898,233.77
(2) 企业合并增加	2,455,390.67			182,970.00	2,638,360.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,921,037.14	5,608,385.38		263,267.82	27,792,690.34
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	96,320,368.53	3,453,387.51	62,891,500.00	713,758.78	163,379,014.82
2. 期初账面价值	74,410,407.52	4,476,216.58			78,886,624.10

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	23,776,264.61	尚在办理中
小计	23,776,264.61	

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

形成商誉的事项	企业合并形成的		处置		
晋源实业有限公司	0	59,737,782.59			59,737,782.59
合计	0	59,737,782.59			59,737,782.59

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
晋源实业有限公司	-	2,608,853.90		-		2,608,853.90
合计	-	2,608,853.90		-		2,608,853.90

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组或资产组组合的构成	晋源实业固定资产、在建工程、无形资产等长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	325688631.73
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	金额 59737782.59 元，全部分摊至晋源实业资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	385426414.32
资产组或资产组组合是否与购买日所确定的资产组或资产组组合一致	是

(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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为适当的反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据公司商誉减值测试过程，期末本公司未发现包含商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，故无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具制作费	8,694,980.30	4,738,315.36	5,563,239.18		7,870,056.48
装修费	1,915,510.67	26,089,942.07	2,450,110.23		25,555,342.51
工程改造支出	1,463,512.92		963,297.71		500,215.21
合计	12,074,003.89	30,828,257.43	8,976,647.12		33,925,614.20

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	43,437,720.20	6,515,658.03	33,126,755.15	4,969,013.27
内部交易未实现利润	4,340,698.05	1,078,443.16	5,843,927.51	1,440,547.45
可抵扣亏损				
股份支付	31,600,932.52	4,740,139.88		
资产评估减值	535,903.31	133,975.83		
合计	79,915,254.08	12,468,216.90	38,970,682.66	6,409,560.72

(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	162,493,396.64	40,623,349.16		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	125,271,744.33	18,790,761.65	90,142,719.62	13,521,407.94
交易性金融资产公允价值变动	73,901.04	18,475.26		
合计	287,839,042.01	59,432,586.07	90,142,719.62	13,521,407.94

(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	24,124,328.77	10,100,776.41
可抵扣亏损	62,927,391.53	30,400,690.87
合计	87,051,720.30	40,501,467.28

(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
2021 年		2,045,108.06	
2022 年	1,781,636.55	4,205,566.66	
2023 年	5,087,669.88	6,586,401.34	
2024 年	23,030,918.46	10,880,572.16	
2025 年	11,517,902.73	6,683,042.65	
2026 年	21,509,263.91		

合计	62,927,391.53	30,400,690.87	/
----	---------------	---------------	---

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	113,850,971.25		113,850,971.25	32,867,761.80		32,867,761.80
预付房屋购置款	19,306,999.90		19,306,999.90			
合计	133,157,971.15		133,157,971.15	32,867,761.80		32,867,761.80

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	22,644,414.02	7,042,670.83
信用借款		
合计	22,644,414.02	7,042,670.83

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	279,846,882.08	135,763,972.32
合计	279,846,882.08	135,763,972.32

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
材料款	435,620,662.63	331,315,394.56
运费	37,087,090.66	22,579,327.72
工程和设备款	128,586,197.35	65,005,571.66
其他成本费用	9,653,299.36	5,038,659.82
合计	610,947,250.00	423,938,953.76

(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	11,931,186.25	1,119,231.84
合计	11,931,186.25	1,119,231.84

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	10,607,608.18	非同一控制下企业合并转入
合计	10,607,608.18	/

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	44,629,775.55	390,081,142.44	357,341,086.68	77,369,831.31
二、离职后福利-设定提存计划		31,528,312.01	31,528,312.01	
三、辞退福利		431,025.00		431,025.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,629,775.55	422,040,479.45	388,869,398.69	77,800,856.31

(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	44,629,775.55	355,600,921.20	322,860,865.44	77,369,831.31
二、职工福利费		12,966,354.06	12,966,354.06	
三、社会保险费		14,257,807.60	14,257,807.60	
其中：医疗保险费		12,080,087.39	12,080,087.39	
工伤保险费		2,052,738.72	2,052,738.72	
生育保险费		124,981.49	124,981.49	
四、住房公积金		5,575,532.08	5,575,532.08	
五、工会经费和职工教育经费		1,680,527.50	1,680,527.50	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	44,629,775.55	390,081,142.44	357,341,086.68	77,369,831.31

(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		30,189,836.45	30,189,836.45	
2、失业保险费		1,338,475.56	1,338,475.56	
3、企业年金缴费				
合计		31,528,312.01	31,528,312.01	

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	7,253.74	5,395,385.57
消费税		
营业税		
企业所得税	14,887,171.86	1,706,147.24
个人所得税	885,117.46	184,282.15
城市维护建设税	93,972.07	372,803.37
教育费附加	208,909.66	118,137.03
地方教育附加	139,273.11	78,758.02
印花税	142,384.21	71,612.69
水资源税	25,076.00	15,218.00
环境保护税	24,302.32	18,460.02
华盛顿州经营税(Business & Occupation Tax)	34,525.12	20,156.98
房产税		14,826.09
土地使用税		260.64
合计	16,447,985.55	7,996,047.80

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	1,885,383.30	
其他应付款	74,902,085.16	9,718,056.94
合计	76,787,468.46	9,718,056.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,885,383.30	
合计	1,885,383.30	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

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
限制性股票回购义务	59,223,216.60	
押金保证金	7,321,281.60	2,997,439.96
应付未付款	5,335,065.87	2,852,789.37
其他	3,022,521.09	3,867,827.61
合计	74,902,085.16	9,718,056.94

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	50,464,651.95	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		4,041,223.56
1年内到期的租赁负债	5,890,060.04	
合计	56,354,711.99	4,041,223.56

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节五、44之说明

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收货款销项税	1,406,765.90	56,025.71
合计	1,406,765.90	56,025.71

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	114,100,000.00	10,007,555.56
信用借款		
保证及抵押借款	290,000,000.00	10,009,930.56
合计	404,100,000.00	20,017,486.12

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华翔转债	650,919,430.30	
合计	650,919,430.30	

(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
华翔转债	100.00	2021-12-21	6年	800,000,000.00		649,671,029.57	87,671.23	1,160,729.50		650,919,430.30
合计	/	/	/	800,000,000.00		649,671,029.57	87,671.23	1,160,729.50		650,919,430.30

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

1) 转股价格：公司本次发行可转债的初始转股价格为 12.99 元/股，不低于募集说明书公告之日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价和前一个交易日公司 A 股股票交易均价；

2) 转股时间：公司发行的可转债转股期自可转换公司债券发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 6 月 28 日至 2027 年 12 月 21 日。

(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	9,826,741.22	11,531,274.42
租赁负债未确认融资费用	-351,373.43	-499,774.74
合计	9,475,367.79	11,031,499.68

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本节 五、44 之说明

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	16,800,000.00	19,810,821.56
专项应付款		
合计	16,800,000.00	19,810,821.56

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
35 万吨铸件搬迁扩建项目扶持资金	10,000,000.00	7,000,000.00
10 万吨废钢铁循环再利用项目扶持资金	9,800,000.00	9,800,000.00
融资租赁款	473,254.78	
合计	20,273,254.78	16,800,000.00

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

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	163,455,603.38		22,780,034.20	140,675,569.18	与资产相关
合计	163,455,603.38		22,780,034.20	140,675,569.18	/

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
新基地二期建设扶持资金	37,103,422.60			930,000.00		36,173,422.60	与资产相关
汽车件生产项目扶持资金（中小企业扶持资金）	7,271,440.00			938,000.04		6,333,439.96	与资产相关
自动化流水改造项目扶持资金（中小企业扶持资金）	7,748,060.00			999,999.96		6,748,060.04	与资产相关
设备自动化项目	8,442,083.33			1,175,000.04	546,754.86	6,720,328.43	与资产相关
机器	4,576,399.75			682,447.68		3,893,952.07	与资

人自 自动化 一期 项目							产相 关
机 器 人 自 动 化 二 期 项 目	8,849,892.11			1,340,974.80		7,508,917.31	与资 产相 关
互 联 网 + ERP 及 产 线 技 改 项 目	4,852,667.36			764,633.88		4,088,033.48	与资 产相 关
精 工 自 动 化 技 改 项 目 资 金	394,166.71			54,999.96		339,166.75	与资 产相 关
智 慧 铸 造 信 息 化 项 目 资 金	400,000.00			184,337.50		215,662.50	与资 产相 关
工 业 园 电 力 专 线 设 施 建 设 补 贴 资 金	4,390,226.22			1,396,142.84		2,994,083.38	与资 产相 关
工 业 园 生 活 配 套 设 施 建 设 补 贴 资	1,631,466.67			851,200.00		780,266.67	与资 产相 关

金							
材料成型工业自动化及信息化技术改造项	25,621,500.00			3,306,000.00		22,315,500.00	与资产相关
“互联网+”协同制造机加工智能化工厂省级建设项目	43,691,645.30			5,469,249.96	2,697,844.80	35,524,550.54	与资产相关
金属材料精密智能成型工程技术研究中心	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2015年度第二批外贸发展专项资金（出口结构调	5,528,205.09			228,571.44		4,343,589.69	与资产相关

整事项)							
2018年中央大气污染防治专项资金	1,866,666.66			1,184,615.40		1,638,095.22	与资产相关
精密金属部件智能工厂技术改造项目	87,761.58			29,261.04		58,500.54	与资产相关
合计	163,455,603.38			22,780,034.20		140,675,569.18	-

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	425,000,000	11,090,490				11,090,490	436,090,490

其他说明：

根据公司2021年2月24日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过的《山西华翔集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》，以及2021年3月4日召开的第二届董事会第四次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2021年3月4日为

授予日，以 5.51 元/股的授予价格向激励对象授予 11,277,690 股限制性股票。其中计入股本 11,090,490.00 元，计入资本公积 50,018,109.90 元，变更后的注册资本为人民币 436,090,490.00 元。本次发行增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 3 月 5 日出具《验资报告》（天健验（2021）3-11 号）。

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准山西华翔集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3088 号）核准，公司获准向社会公众公开发行 8.00 亿元可转换公司债券。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华翔转债			800,000,000.00	136,839,685.53			800,000,000.00	136,839,685.53
合计			800,000,000.00	136,839,685.53			800,000,000.00	136,839,685.53

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

公司于本年发行总额 8.0 亿元的可转换公司债券，根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，其中的权益部分计入其他权益工具。

其他说明：

√适用 □不适用

华翔转债相关说明详见本节 七、46 之说明。

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）	799,749,936.93	50,018,109.90		849,768,046.83
其他资本公积		31,600,932.52		31,600,932.52
合计	799,749,936.93	81,619,042.42		881,368,979.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价增加 50,018,109.90 元，详见本节五、53 之说明。

2) 公司向 251 名激励对象定向增发限制性股票构成股份支付，导致资本公积（其他资本公积）增加 31,600,932.52 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励 限制性股 票		61,108,599.90	1,874,826.30	59,233,773.60
合计		61,108,599.90	1,874,826.30	59,233,773.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(2) 其他说明

1) 本期库存股增加 61,108,599.90 元，主要系公司本期向 251 名激励对象定向增发人民币普通股（A 股）11,090,490 股，每股授予价为 5.51 元，公司共收取股票认购款 61,108,599.90 元，根据股权激励计划，本公司负有在无法行权等情况下的回购义务。。

2) 本期库存股减少 1,874,826.3 元，主要系结转的预计未来可解锁的可撤销限制性股票现金股利。根据公司 2020 年度股东大会审议通过的 2020 年度利润分配方案，对截止 2021 年 6 月 2 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利 1.70 元（含税）。

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					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								
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	37,889.30	-27,845.84				-14,201.38	-13,644.46	23,687.92
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	37,889.30	-27,845.84				-14,201.38	-13,644.46	23,687.92
其 他 综 合 收 益 合 计	37,889.30	-27,845.84				-14,201.38	-13,644.46	23,687.92

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

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	期末余额
----	------	------	---	------

			期 减 少	
法定盈 余公积	72,966,992.90	34,110,137.99		107,077,130.89
任意盈 余公积				
储备基 金				
企业发 展基金				
其他				
合计	72,966,992.90	34,110,137.99		107,077,130.89

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 34,110,137.99 元，系按照母公司 2021 年实现净利润的 10% 计提的法定盈
余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	477,797,521.81	257,984,646.75
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	477,797,521.81	257,984,646.75
加：本期归属于母公司所有者的净利 润	328,015,825.55	244,998,939.33
减：提取法定盈余公积	34,110,137.99	25,186,064.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	74,124,826.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	697,578,383.07	477,797,521.81

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	3,258,643,024.08	2,626,812,143.63	1,937,544,591.06	1,510,424,175.46
其他业务	23,694,564.21	13,880,842.94	11,328,795.38	5,823,394.45
合计	3,282,337,588.29	2,640,692,986.57	1,948,873,386.44	1,516,247,569.91
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,281,640,599.64	2,640,071,842.03	1,948,198,613.27	1,515,788,529.11

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
压缩机零部件	1,431,038,348.11	1,040,458,262.66	1,062,672,187.49	821,771,083.86
工程机械零部件	635,552,101.90	530,822,737.02	394,325,701.66	321,421,560.29
汽车零部件	510,895,092.17	383,191,459.25	395,496,501.46	300,053,046.17
生铁及可再生资源	583,723,192.67	585,806,270.34		
泵阀及其他	121,128,853.43	100,414,257.29	96,378,995.83	73,001,879.59
小计	3,282,337,588.29	2,640,692,986.57	1,948,873,386.44	1,516,247,569.91

2) 收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	2,699,938,412.26	2,170,245,143.78	1,582,993,663.17	1,236,830,580.40
外销	581,702,187.38	469,826,698.25	365,204,950.10	278,957,948.71
小计	3,281,640,599.64	2,640,071,842.03	1,948,198,613.27	1,515,788,529.11

3) 收入按商品转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	3,258,643,024.08	1,937,544,591.06
在某一时段内确认收入		
小计	3,258,643,024.08	1,937,544,591.06

4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	
	营业收入总额	占公司全部营业收入比例
第一名	378,680,110	11.54%
第二名	307,078,833	9.36%
第三名	275,538,599	8.39%
第四名	202,732,233	6.18%
第五名	143,558,907	4.37%
小计	1,307,588,683	39.84%

(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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	600,169.64	3,992,802.22
教育费附加	1,385,820.37	1,801,006.87
资源税	390,936.00	74,328.00
房产税	2,377,644.98	2,039,300.92
土地使用税	824,352.78	698,014.90
车船使用税	21,934.40	25,965.30
印花税	1,601,086.16	763,014.40
地方教育附加	923,880.23	1,200,671.23
环境保护税	232,405.39	74,651.46
重大水利基金	37,784.80	
加利福尼亚州有限责任公司费(LLC fee)	38,701.80	40,503.60
加利福尼亚州年度税(Annual Tax)	5,160.24	5,400.48
华盛顿州经营税(Business & Occupation Tax)	161,677.48	66,113.96
合计	8,601,554.27	10,781,773.34

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
薪酬及福利	14,530,377.80	10,021,001.89
差旅费	1,787,416.16	2,143,570.86
广告费	29,929.70	236,566.60
办公及会议费	338,989.91	320,258.40
租赁仓储费	5,840,271.18	6,830,507.74
产品修理费	1,880,636.65	709,013.57
业务招待费	2,635,703.36	1,913,924.26
折旧及摊销费	890,957.12	363,487.92
其他	2,644,998.30	2,158,913.88
合计	30,579,280.18	24,697,245.12

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
薪酬及福利	41,058,815.60	31,355,241.58
折旧及摊销费	27,756,523.65	15,982,476.05
办公费	2,033,992.97	2,701,012.05
差旅费及会议费	3,352,061.66	5,149,096.55
业务招待费	5,724,253.54	4,389,447.57
租金及水电费	3,623,387.88	4,251,627.41
中介及咨询顾问费	6,877,523.07	4,515,899.47
物料及低值易耗品摊销	2,772,136.97	1,440,318.62
其他	3,732,405.27	2,899,461.53
股份支付费用	31,600,932.52	
合计	128,532,033.13	72,684,580.83

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
薪酬及福利	44,335,050.44	33,034,181.66
折旧及摊销费	4,003,404.74	5,645,892.08
物料及低值易耗品摊销	49,604,298.06	48,906,430.45
其他	383,327.42	941,130.62
合计	98,326,080.66	88,527,634.81

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,191,258.18	6,420,199.50
减：利息收入	-1,301,524.24	-1,300,416.49
汇兑损益	18,947,886.63	2,909,783.95
金融机构手续费及其他	549,431.79	398,168.80
合计	31,387,052.36	8,427,735.76

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	19,535,434.54	19,449,035.69
与收益相关的政府补助[注]	18,266,437.85	37,723,138.67
代扣个人所得税手续费返还	36,037.03	2,369.76
合计	37,837,909.42	57,174,544.12

其他说明:

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
新基地二期建设扶持资金	37,103,422.60		930,000.00	36,173,422.60	其他收益	洪洞县财政局洪财(基金)指标(2010)22号、洪财(基金)指标(2011)21号、洪财(基金)指标(2011)22号《关于下达扶持资金的通知》
汽车件生产项目扶持资金(中小企业扶持资金)	7,271,440.00		938,000.04	6,333,439.96	其他收益	山西省临汾经济技术开发区管理委员会财政局《关于下达社会经济发展局中小企业企业发展扶持资金的通知》(临开财预(2016)116号)
自动化流水改造项目扶持资金(中小企业扶持资金)	7,748,060.00		999,999.96	6,748,060.04	其他收益	
设备自动化项目	8,442,083.33		1,175,000.04	6,220,083.33	其他收益	洪洞县财政局《关于下达财政专项扶持资金的通知》(洪财基金预函(2017)29号)
			546,754.86		营业外收入	
机器人自动化一期项目	4,576,399.75		682,447.68	3,893,952.07	其他收益	
机器人自动化二期项目	8,849,892.11		1,340,974.80	7,508,917.31	其他收益	
互联网+ERP及产线技改项目	4,852,667.36		764,633.88	4,088,033.48	其他收益	
精工自动化技改项目资金	394,166.71		54,999.96	339,166.75	其他收益	
智慧铸造信息化项目资金	400,000.00		184,337.50	215,662.50	其他收益	临汾市财政局临财建(2017)273号、(2017)304号《关于下达2017年山西省技术改造项目资金的通知》、山西省临汾经济技术开发区管理委员会财政局《关于下达华翔集团2017年山西省技术改造项目资金的通知》(临开财预(2017)66号)
工业园电力专线设施建设补贴资金	4,390,226.22		1,396,142.84	2,994,083.38	其他收益	二期电力专线设施墙外建设资金323.40万元、电力专线设施墙外建设资金600.00万元、各项生活配套设施建设资金425.60万元
工业园生活配套设施建设补贴资金	1,631,466.67		851,200.00	780,266.67	其他收益	
材料成型工业自动化及信息化技术改造项目	25,621,500.00		3,306,000.00	22,315,500.00	其他收益	临汾市财政局《关于下达2018年山西省技术改造项目资金(第一批)的通知》(临财建(2018)264号)
“互联网+”协同制造机加工智能化工厂省级建设项目	43,691,645.30		5,469,249.96	35,222,395.34	其他收益	临汾市财政局《关于下达2018年山西省技术改造项目资金(第一批)的通知》(临财建(2018)264号)
			2,697,844.80		营业外收入	
						临汾市财政局《关于下达

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
						2019 年增强制造业核心竞争力专项中央基建投资预算（拨款）的通知》（临财建（2019）196 号）
金属材料精密智能成型工程技术研究中心	1,000,000.00			1,000,000.00	其他收益	山西省财政厅、山西省科学技术厅《关于下达 2018 年度山西省平台基地专项项目资金的通知》（晋财教（2018）347 号）
2018 年中央大气污染防治专项资金	1,866,666.66		228,571.44	1,638,095.22	其他收益	《临汾市财政局关于下达 2018 年度中央大气污染防治专项资金的通知》（临财建（2019）559 号）
2015 年度第二批外经贸发展专项资金（出口结构调整事项）	5,528,205.09		1,184,615.40	4,343,589.69	其他收益	山西省商务厅《关于拨付 2015 年度第二批外经贸发展专项资金（出口结构调整事项）的通知》（晋商贸函（2015）432 号）
精密金属部件智能工厂技术改造项目	87,761.58		29,261.04	58,500.54	其他收益	《佛山市工业和信息化局关于下达 2020 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补资金项目（第二批）奖补计划的通知》（佛工信函（2020）919 号）
小 计	163,455,603.38		22,780,034.20	140,675,569.18		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
以工代训补贴资金	2,741,400.00	其他收益	省人社厅省财政厅《关于实施企业稳岗扩岗专项支持行动计划的通知》（晋人社厅发（2020）37 号）
以工代训补贴资金	1,061,400.00	其他收益	省人社厅省财政厅《关于做好职业技能提升培训有关资金使用管理工作的通知》（晋人社厅发（2020）27 号文件规定）
临汾市“市长创新奖	500,000.00	其他收益	临汾市人民政府《关于授予山西华翔集团股份有限公司等 16 家单位 2019 年度临汾市“市长创新奖”的通报》
企业直接融资奖励资金	2,000,000.00	其他收益	中国证券监督管理委员会《关于核准山西华翔集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可（2020）1841 号）
山西省科学技术奖励	600,000.00	其他收益	山西省人民政府《关于 2019 年度山西省科学技术奖励的决定》（晋政函（2021）51 号）
山西省新动能专项资金	5,000,000.00	其他收益	临汾市财政局《关于下达 2021 年山西省新动能专项资金的通知》（临财建（2021）36 号）
民营企业发展奖励	1,000,000.00	其他收益	山西省临汾经济开发区管理委员会经济科技发展部《关于开展 2020 年促进全区民营企业高质量发展奖励政策兑现工作的通知》（临开经科发（2021）23 号）
失业稳岗补贴	316,926.00	其他收益	山西省人力资源和社会保障厅、山西省发展和改革委员会、山西省教育厅、山西省财政厅、山西省军区动员局《关于延续实施部分减负岗位扩就业政策措施的通知》（省人社厅发（2021）37 号）
知识产权奖励资金	33,000.00	其他收益	临汾市知识产权局《关于组织申报 2021 年度临汾市市级专利资助的通知》（临知产发（2021）2 号）
科技创新专项奖补资金	600,000.00	其他收益	临汾市财政局、临汾市科学技术局《关于下达市科技局科技创新专项奖补资金的通知》（临财教（2021）263 号）
外经贸专项资金	3,750,000.00	其他收益	临汾市财政局《关于下达 2021 年中央外经贸专项资金（第一批）的通知》（临财建（2021）438 号）

企业创新升级奖奖励	50,000.00	其他收益	临汾经济开发区管理委员会经济科技发展部《关于开展“企业创新升级奖”等政策兑现申报工作的通知》（临开经科发〔2021〕67号）
企业直接融资奖励资金	500,000.00	其他收益	临汾市财政局《关于下达全市企业直接融资奖励资金的通知》（临财金〔2021〕56号）
失业稳岗补贴	2,637.00	其他收益	山西省人力资源和社会保障厅、山西省发展和改革委员会、山西省教育厅、山西省财政厅、山西省军区动员局《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（晋人社厅发〔2021〕37号）
失业稳岗补贴	12,774.85	其他收益	佛山市人力资源和社会保障局《佛山市人力资源和社会保障局关于明确我市失业保险支持企业稳定岗位实施意见有关工作事项的通知》（佛人社〔2016〕165号）
政府培训补助	59,700.00	其他收益	山西省人力资源和社会保障厅、山西省财政厅《关于做好职业技能提升培训有关资金使用管理工作的通知》（晋人社厅发〔2020〕27号）
对外贸易奖励金	54,600.00	其他收益	临汾经济开发区管理委员会经济科技发展部《临汾经济开发区管理委员会经济科技发展部关于开展2020年促进全区民营企业高质量发展奖励政策兑现工作的通知》（临开经科发〔2021〕23号）
合计	18,282,437.85		

注：本期发生就业见习补贴退回 16,000.00 元

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,985,167.91	
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		1,047,506.58
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		
远期结售汇收益	148,988.50	57,134.10
合计	7,134,156.41	1,104,640.68

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：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产生的公允价值变动收益	73,901.02	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	
交易性金融负债	0	
按公允价值计量的投资性房地产	0	
合计	73,901.02	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,735,771.54	-588,265.89
应收账款坏账损失	-7,137,115.34	-2,429,925.66
其他应收款坏账损失	-214,382.23	-355,684.15
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		
应收款项融资		95,269.26
合计	-9,087,269.11	-3,278,606.44

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	-20,105,943.85	-4,065,872.73
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	-2,608,853.90	
十二、其他		
合计	-22,714,797.75	-4,065,872.73

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-4,003,144.33	28,921.59
合计	-4,003,144.33	28,921.59

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	3,244,599.66		3,244,599.66
罚没收入	1,416,470.60	103,508.00	1,416,470.60
其他	13,104.14	30,312.68	13,104.14
合计	4,674,174.40	133,820.68	4,674,174.40

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
设备自动化项目	546,754.86	0	与资产相关
“互联网+”协同制造机加工智能化工厂省级建设项目	2,697,844.80	0	与资产相关
合计	3,244,599.66	0	-

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	2,158.44		2,158.44
其中：固定资产处置损失	2,158.44		2,158.44
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,500,000.00	748,500.00	5,500,000.00
滞纳金及罚款支出	258,378.90	28,412.88	258,378.90

其他	1.49	125,577.06	115,313.05
合计	5,760,538.83	902,489.94	5,875,850.39

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,728,925.05	27,329,789.89
递延所得税费用	-3,245,705.28	5,910,631.95
合计	43,483,219.77	33,240,421.84

(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	352,372,992.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,855,948.85
子公司适用不同税率的影响	-3,902,808.75
调整以前期间所得税的影响	159,050.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	565,276.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-563,904.02
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	8,847,049.83
研发费用加计扣除的影响	-14,477,393.79
设备抵免税额影响	
所得税费用	43,483,219.77

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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	18,266,437.85	39,813,338.67
个税手续费	36,037.03	
其他营业外收入	60,775.72	133,820.68
利息收入	1,301,524.24	1,300,416.49
收回票据保证金等		31,993,823.23
往来款及其他	6,743,009.88	1,965,680.15
合计	26,407,784.72	75,207,079.22

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
金融机构手续费	549,431.79	398,168.80
营业外支出	5,758,379.89	902,489.94
付现费用	85,114,250.73	86,859,280.20
支付票据保证金等	45,654,248.73	
往来款	26,900,742.01	1,094,705.95
合计	163,977,053.15	89,254,644.89

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
理财产品	2,825,362,350.00	1,192,684,660.00
远期结售汇	218,795,050.00	306,020,334.10
合计	3,044,157,400.00	1,498,704,994.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,922,879,794.89	1,212,684,660.00
远期结售汇	218,795,050.00	306,020,334.10
合计	3,141,674,844.89	1,518,704,994.10

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借款	2,457,427.81	5,511,803.94
发行可转换公司债券	788,000,000.00	
合计	790,457,427.81	5,511,803.94

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
关联方拆借款	2,457,427.81	5,127,296.72
融资租赁款		215,153.91
租赁负债款	4,730,789.53	
IPO发行费用		18,495,283.02
公开发债费用	1,281,737.73	
合计	8,469,955.07	23,837,733.65

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	308,889,772.58	244,461,382.79
加：资产减值准备	31,802,066.86	7,344,479.17
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,389,572.93	109,186,737.91
使用权资产摊销	4,467,004.86	
无形资产摊销	3,898,233.77	2,990,312.37
长期待摊费用摊销	8,976,647.12	7,347,521.89
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）	4,003,144.33	-28,921.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,158.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-73,901.02	
财务费用（收益以“-”号填列）	31,758,648.32	8,583,872.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,134,156.41	-1,104,640.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,924,680.35	1,185,624.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,678,975.07	4,725,007.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-274,175,561.77	17,621,268.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-363,703,348.12	-224,617,045.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	307,708,193.03	-15,047,778.43
其他	31,600,932.52	
经营活动产生的现金流量净额	227,163,702.16	162,647,820.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,208,649,524.20	416,933,560.08

减：现金的期初余额	416,933,560.08	238,265,545.12
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	791,715,964.12	178,668,014.96

(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	334,085,213.27
晋源实业有限公司	334,085,213.27
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0
晋源实业有限公司	0
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	0
取得子公司支付的现金净额	334,085,213.27

其他说明：

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,208,649,524.20	416,933,560.08
其中：库存现金	125,296.40	113,354.73
可随时用于支付的银行存款	1,208,524,227.80	415,570,205.35
可随时用于支付的其他货币资金		1,250,000.00
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	1,208,649,524.20	416,933,560.08
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

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	657,565,264.19	256,216,700.89
其中：支付货款（含运费）	600,881,120.51	210,895,518.59
支付长期资产购置款	56,684,143.68	45,321,182.30

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	86,282,338.57	银行承兑汇票、信用证保证金、远期结售汇保证金及长期未使用贷款户冻结资金
应收票据	155,996,364.85	应收票据质押开票和背书未到期未终止确认的票据
存货		
固定资产	259,386,113.11	抵押借款
无形资产		
合计	501,664,816.53	/

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			227,659,138.96
其中：美元	15,608,357.65	6.3757	99,514,205.88
欧元	17,749,341.97	7.2197	128,144,924.22
瑞士法郎	1.27	6.9776	8.86
应收账款			108,715,353.36
其中：美元	8,464,312.39	6.3757	53,965,916.51
欧元	7,583,339.59	7.2197	54,749,436.85
港币			
其他应收款			295,194.91
其中：美元	46,300.00	6.3757	295,194.91
应付账款			11,056,870.39
其中：美元	1,642,649.02	6.3757	10,473,037.36
欧元	80,866.66	7.2197	583,833.03
其他应付款			178,519.60
其中：美元	28,000.00	6.3757	178,519.60

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司 WHI 铸造主要经营地在美国，记账本位币为美元；截至 2021 年 12 月 31 日，子公司 Huaxiang Holding(Thailand)Co.,Ltd 无资产及负债余额，尚未营业及建账。

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
新基地二期建设扶持资金	36,173,422.60	其他收益	930,000.00
汽车件生产项目扶持资金（中小企业扶持资金）	6,333,439.96	其他收益	938,000.04
自动化流水改造项目扶持资金（中小企业扶持资金）	6,748,060.04	其他收益	999,999.96
设备自动化项目	6,720,328.43	其他收益/营业外收入	1,721,754.90
机器人自动化一期项目	3,893,952.07	其他收益	682,447.68
机器人自动化二期项目	7,508,917.31	其他收益	1,340,974.80
互联网+ERP 及产线技改项目	4,088,033.48	其他收益	764,633.88
精工自动化技改项目资金	339,166.75	其他收益	54,999.96
智慧铸造信息化项目资金	215,662.50	其他收益	184,337.50
工业园电力专线设施建设补贴资金	2,994,083.38	其他收益	1,396,142.84
工业园生活配套设施建设补贴资金	780,266.67	其他收益	851,200.00
材料成型工业自动化及信息化技术改造项目	22,315,500.00	其他收益	3,306,000.00
“互联网+”协同制造机加工智能化工厂省级建设项目	35,524,550.54	其他收益/营业外收入	8,167,094.76
金属材料精密智能成型工程技术研究中心	1,000,000.00	其他收益	
2018 年中央大气污染防治专项资金	1,638,095.22	其他收益	228,571.44
2015 年度第二批外经贸发展专项资金（出口结构调整事项）	4,343,589.69	其他收益	1,184,615.40
精密金属部件智能工厂技术改造项目	58,500.54	其他收益	29,261.04
山西省新动能专项资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
以工代训补贴资金	3,802,800.00	其他收益	3,802,800.00
外经贸专项资金	3,750,000.00	其他收益	3,750,000.00

企业直接融资奖励资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
民营企业发展奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
山西省科学技术奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
科技创新专项奖补资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
临汾市“市长创新奖”	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业直接融资奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
失业稳岗补贴	316,926.00	其他收益	316,926.00
其他	196,711.85	其他收益	196,711.85
小计	158,942,007.03	-	41,062,472.05

(2). 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
就业见习补贴	16,000.00	见习人员不满足见习补贴要求
合计	16,000.00	-

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
晋源实	2021年4月	334,085,213.27	100	收购	2021年4月	控制权	561,476,748.39	-31,535,183.96

业 有 限 公 司				得		转 移		
-----------------------	--	--	--	---	--	--------	--	--

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	晋源实业有限公司
—现金	334,085,213.27
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	334,085,213.27
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	274,347,430.68
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	59,737,782.59

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

评估方法：资产基础法（成本法）

评估结论及评估增值合理性说明：晋源实业于购买日可辨认资产、负债公允价值根据中水致远资产评估有限公司出具的《华翔翼城新材料科技园有限公司拟收购晋源实业有限公司股权所涉及的晋源实业有限公司的模拟股东全部权益价值项目资产评估报告》（中水致远评报字（2021）第020225号）确定。

大额商誉形成的主要原因：

主要系资产评估增值高于账面价值所致。

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

	晋源实业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	345,865,497.06	173,338,612.29
货币资金		
应收款项	1,487,709.50	1,487,709.50
存货	9,515,571.13	10,051,474.44
固定资产	246,842,684.00	146,883,289.03
无形资产	87,885,556.60	14,916,139.32
递延所得税资产	133,975.83	
负债：	71,518,066.38	28,285,863.32
借款		
应付款项	26,748,336.39	26,748,336.39
递延所得税负债	43,232,203.06	
应交税费	1,537,526.93	1,537,526.93
净资产	274,347,430.68	145,052,748.97
减：少数股东权益		
取得的净资产	274,347,430.68	145,052,748.97

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

详见上文评估增值合理性说明。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

评估基准日至购买日晋源实业有限公司可辨认资产、负债未发生变化。

(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

合并范围增加

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
华翔集团翼城新材料科技园有限公司(以下简称翼城新材料)	设立	2021-3-16	408,000,000.00	100.00
华翔(洪洞)智能科技有限公司(以下简称洪洞智能))	设立	2021-9-9	60,000,000.00	100.00
Huaxiang Holding(Thailand)Co.,Ltd	设立	2021-2-23		100.00

合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
中山华翔精密机械制造有限公司(以下简称中山华翔)	注销	2021年10月11日		2,420,359.94

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	
广东翔泰	顺德	顺德	制造业	100.00		设立
中山华翔	中山	中山	制造业	100.00		设立
临汾承奥商贸有限公司 (以下简称承奥商贸)	临汾	临汾	商业	100.00		设立
武汉华翔腾创智能科技有限公司 (以下简称武汉腾创)	武汉	武汉	商业	100.00		设立
山西纬美精工机械有限公司 (以下简称山西纬美)	临汾	临汾	制造业	60.00		设立
WHI 铸造	美国	美国	商业	51.00		设立
山西君翔机械设备有限公司 (以下简称山西君翔)	临汾	临汾	制造业	65.00		设立
江西聚牛	江西	江西	商业	100.00		设立
翼城新材料	翼城	翼城	制造业	51.00		设立
晋源实业	翼城	翼城	制造业		51.00	非同一控制下企业合并

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
翼城新材料	49	-17,065,469.31	0	182,854,530.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
翼城新材料	176,802,895.78	382,951,536.25	559,754,432.03	145,940,095.99	40,641,824.42	186,581,920.41						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
翼城新材料	561,476,748.39	-34,827,488.38	-34,827,488.38	-52,810,423.73				

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七、4&5&6&8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 46.94% (2020 年 12 月 31 日 53.00%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	426,744,414.02	450,246,369.75	36,260,610.72	413,985,759.03	
应付票据	279,846,882.08	279,846,882.08	279,846,882.08		
应付账款	610,947,250.00	610,947,250.00	610,947,250.00		
其他应付款	76,787,468.46	76873489.97	74988106.67	1,885,383.30	
一年内到期的非流动负债	56,354,711.99	57795254.31	57795254.31		
应付债券	650919430.30	968,000,000.00	3,200,000.00	12,800,000.00	952,000,000.00
租赁负债	9,475,367.79	9826741.22		8354158.23	1472582.99
长期应付款	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00	
小 计	2127875524.64	2,470,335,987.33	1,063,038,103.78	453,825,300.56	953,472,582.99

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	27,060,156.95	28,676,991.68	7,761,838.90	20,915,152.78	
应付票据	135,763,972.32	135,763,972.32	135,763,972.32		
应付账款	423,938,953.76	423,938,953.76	423,938,953.76		
其他应付款	9,718,056.94	9,718,056.94	9,718,056.94		
一年内到期的非流动负债	290,877.95	322,181.55	322,181.55		
长期应付款	20,273,254.78	20,299,958.59		20,181,657.58	118,301.01
小 计	617,045,272.70	618,720,114.84	577,505,003.47	41,096,810.36	118,301.01

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币372,600,000.00元(2020年12月31日：人民币10,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			117,591,345.91	117,591,345.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			117,591,345.91	117,591,345.91
（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				
（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			251,921,837.17	251,921,837.17
持续以公允价值计量的资产总额			369,513,183.08	369,513,183.08
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于持有的结构性存款、应收款项融资，系采用票面金额确定其公允价值。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
华翔实业	临汾	商业	10,000.00	62.17	62.17

本企业的母公司情况的说明

华翔实业成立于1999年6月9日。截至2021年12月31日，华翔实业注册资本（实收资本）为10,000.00万元，其中王春翔认缴4,000.00万元（持股40.00%），王渊认缴3,000.00万元（持股30.00%），王晶认缴3,000.00万元（持股30.00%）。

本企业最终控制方是王春翔、王渊、王晶（王春翔与王渊系父子关系、王春翔与王晶系父女关系）。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
高丽俊	实际控制人王春翔之配偶
逯晋春	实际控制人王渊之配偶
山西嘉创智捷自动化科技有限公司（以下简称嘉创智捷）	控股股东、实际控制人控制的其他企业
HU DONALD JUNDONG	子公司山西纬美、山西君翔及 WHI 铸造之少数股东
JDH PACIFIC INC	HU DONALD JUNDONG 控制之公司
北京东勤金属制品有限公司（以下简称东勤公司）	HU DONALD JUNDONG 控制之公司
East Sunrise Investment, LLC	HU DONALD JUNDONG 控制之公司
北京中铸世纪展览有限公司（以下简称中铸世纪）	独立董事温平担任董事
苏州明志科技股份有限公司（以下简称苏州明志）	独立董事温平担任董事
临汾华翔康健医疗器械有限公司（以下简称康健医疗）	控股股东控制的公司
临汾华翔恒泰置业有限公司（以下简称恒泰置业）	控股股东、实际控制人控制的其他企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
康健医疗	采购口罩	517,848.93	322,920.34
	采购水电	5,660.59	

苏州明志	购买设备		6,637,168.16
------	------	--	--------------

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
JDH PACIFIC INC	泵阀管件、铸件及模具	38,926,390.45	21,809,376.14

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
East Sunrise Investment, LLC	房屋租赁	131,588.07	121,510.80
恒泰置业	房屋租赁	285,864.64	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王春翔、高丽俊	290,287,986.12	2020-9-23	2023-9-22	否

王春翔、高丽俊、王渊、逯晋春	50,051,944.45	2020-12-24	2022-12-23	否
王春翔、高丽俊、王渊、逯晋春	50,051,944.44	2021-11-30	2023-11-24	否
王春翔、山西临汾华翔实业有限公司	10,512,179.16	2021-1-29	2023-1-29	否
王春翔、华翔实业	30,224,131.47	2021-5-26	2023-5-26	否
王春翔、华翔实业	23,436,466.31	2021-5-31	2023-5-31	否
王春翔、华翔实业	18,520,915.28	2021-1-29	2022-1-29	否
高丽俊、王春翔、华翔实业	4,123,498.74	2021-2-25	2022-1-27	否
王春翔、高丽俊、王渊、逯晋春	21,000,000.00	2021/10/28	2022/4/28	否
王春翔、高丽俊、王渊、逯晋春	6,300,000.00	2021/11/24	2022/5/24	否
王春翔、高丽俊、王渊、逯晋春	36,982,342.61	2021/11/26	2022/5/26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
HU DONALD JUNDONG	2,457,427.81	2021.1.1	2021.12.31	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
HU DONALD JUNDONG	2,457,427.81	2021.1.1	2021.12.31	

(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	5,496,949.85	4,194,612.68
----------	--------------	--------------

(8). 其他关联交易√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中铸世纪	展会费		232,301.88

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	JDH PACIFIC INC	10,598,459.11	563,828.47	8,325,818.14	445,872.05
	东勤公司	4,394,935.65	2,197,467.83	4,394,935.65	1,318,480.70
小计	-	14,993,394.76	2,761,296.30	12,720,753.79	1,764,352.75

(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	嘉创智捷	1,638,692.00	1,638,692.00
	苏州明志	799,998.83	2,999,998.83
	康健医疗	163,605.55	191,277.16
其他应付款	康健医疗	5,844.70	
小计	-	2,608,141.08	4,829,967.99

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	11,090,490
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	公司于2021年3月授予的限制性股票价格的授予价格为5.51元/股，自授予登记完成之日起满12个月后、24个月后、36个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以按40%、30%和30%的比例分三期解除限售。
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	无

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	股东大会及董事会审议决定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	否
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,600,932.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,600,932.52

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	公司于 2022 年 2 月 16 日与特变电工新疆新能源股份有限公司（以下简称新能源公司）、洪洞县政府在临汾市洪洞县现场签署了《1GW 光伏发电及配套项目投资框架协议书》。根据框架协议约定，公司决定与新能源公司在临汾市洪洞县合资成立光伏发电公司。2022 年 3 月 22 日，公司与新能源公司投资设立山西华特新能源科技有限公司（以下简称华特新能源公司），华特新能源公司注册资本为人民币 10,000 万元，其中公司	-	本框架协议所述投资项目尚未经过公司的可行性论证，后续能否按计划进行投资建设具有不确定性，其效益短期内暂无法估计。

	以货币资金认缴人民币 4,900 万元，占注册资本的 49%，新能源公司以货币资金认缴人民币 5,100 万元，占注册资本的 51%。根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规定，本次对外投资事项无需提交公司董事会审议。本次对外投资不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

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	98,796,058.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022 年 1 月 20 日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。确定以 2022 年 1 月 20 日为授予日，以 6.76 元/股的授予价格向 17 名激励对象授予预留的 1122310 股限制性股票。

2022年3月17日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。根据《山西华翔集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定，公司回购注销3名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计62,100股，回购价格为5.51元/股。

上述事项完成后，公司总股本由436,090,490股增加至437,150,700股，注册资本由436,090,490元增加至437,150,700元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对压缩机零部件业务、工程机械零部件业务、汽车零部件业务、泵阀及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	压缩机零部件	工程机械零部件	汽车零部件	生铁及可再生资源	泵阀及其他	分部	合计
----	--------	---------	-------	----------	-------	----	----

						间抵销	
主营业务收入	1,431,038,348.11	635,552,101.90	510,895,092.17	583,723,192.67	120,431,864.79		3,281,640,599.64
主营业务成本	1,040,458,262.66	530,822,737.02	383,191,459.25	585,806,270.34	99,793,112.76		2,640,071,842.03
资产总额	2,103,231,138.07	934,086,058.80	750,874,683.10	857,911,876.68	177,001,579.57		4,823,105,336.22
负债总额	1,062,089,111.18	471,694,534.19	379,176,501.50	433,228,115.58	89,382,211.45		2,435,570,473.90

(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

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本节七、25 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节五、42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	43,578.00
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合计	43,578.00

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	480947.38
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	4,778,289.53
售后租回交易产生的相关损益	

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本节十、(二)之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	696,988.65
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

(2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	
1-2 年	6,000.00
2-3 年	
3 年以上	12,000.00
合 计	18,000.00

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	826,224,097.94
1 至 2 年	353,968.18
2 至 3 年	516,514.68
3 年以上	
3 至 4 年	375,112.78
4 至 5 年	6,228.84
5 年以上	558,179.50
合计	828,034,101.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,318,404.80	0.20	1,318,404.80	100.00	
其中：										
Cargotec Poland Sp zoo						1,318,404.80		1,318,404.80	100.00	
按组合计提坏账准备	828,034,101.92	100.00	33,414,745.35	4.04	794,619,356.57	674,614,690.56	99.80	25,006,468.55	3.71	649,608,222.01

其中：										
账龄组合	654,677,804.80		33,414,745.35	5.10	621,263,059.45	490,056,465.01		25,006,468.55	5.10	465,049,996.46
应收合并范围内关联方款项组合	173,356,297.12				173,356,297.12	184,558,225.55				184,558,225.55
合计	828,034,101.92	/	33,414,745.35	/	794,619,356.57	675,933,095.36	/	26,324,873.35	/	649,608,222.01

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：应收合并范围内关联方款项组合及账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	654,677,804.80	33,414,745.35	5.10
应收合并范围内关联方款项组合	173,356,297.12		
合计	828,034,101.92	33,414,745.35	4.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,318,404.80		1,318,404.80			
按组合计提坏账准备	25,006,468.55	8,408,276.80				33,414,745.35

合计	26,324,873.35	8,408,276.80	1,318,404.80			33,414,745.35
----	---------------	--------------	--------------	--	--	---------------

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
第一名	142,908,638.57	17.26	7,145,431.93
第二名	109,661,952.13	13.24	5,527,902.36
第三名	64,220,283.59	7.76	3,211,014.18
第四名	50,477,498.80	6.1	2,523,874.94
第五名	31,328,163.51	3.78	1,566,408.18
合计	398,596,536.60	48.14	19,974,631.59

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	22,999,039.41	21,520,821.27
合计	22,999,039.41	21,520,821.27

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

(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 年以内小计	7,796,928.69

1 至 2 年	7,242,884.41
2 至 3 年	7,888,559.78
3 年以上	
3 至 4 年	777,117.78
4 至 5 年	220,396.65
5 年以上	33,766.25
合计	23,959,653.56

(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
往来款	21,229,719.82	19,758,965.83
押金保证金	226,685.45	352,246.00
备用金	1,220,033.35	1,423,483.67
其他	1,283,214.94	893,020.28
合计	23,959,653.56	22,427,715.78

(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	110,946.19	23,173.59	772,774.73	906,894.51
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-16,395.96	16,395.96		
--转入第三阶段		-10,627.40	10,627.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,796.20	3,849.78	32,073.66	53,719.64

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	112,346.43	32,791.93	815,475.79	960,614.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	624,000.00					624,000.00
按组合计提坏账准备	282,894.51	53,719.64				336,614.15
合计	906,894.51	53,719.64				960,614.15

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
武汉腾创	往来款	4,350,000.00	1年以内	18.16	
		3,058,368.99	1-2年	12.76	
		7,743,155.04	2-3年	32.32	
山西君翔	往来款	1,200,000.00	1年以内	5.01	
	往来款	3,856,596.18	1-2年	16.10	

扬州福恩科技有限公司	往来款	624,000.00	3-4 年	2.60	624,000.00
苏晓鹏	备用金	490,886.67	1 年以内	2.05	24,544.33
WHI 铸造	往来款	39,130.74	2-3 年	0.16	
		153,117.78	3-4 年	0.64	
		63,112.48	4-5 年	0.26	
合计	/	21,578,367.88	/	90.06	648,544.33

(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	330,798,373.47		330,798,373.47	67,718,373.47		67,718,373.47
对联营、合营企业投资						
合计	330,798,373.47		330,798,373.47	67,718,373.47		67,718,373.47

(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
翼城新材料		208,080,000.00		208,080,000.00		

广东翔泰	30,193,460.00			30,193,460.00		
中山华翔	10,000,000.00		10,000,000.00			
山西君翔	16,558,158.08			16,558,158.08		
承奥商贸	5,000,000.00			5,000,000.00		
山西纬美	3,615,773.39			3,615,773.39		
WHI 铸造	350,982.00			350,982.00		
武汉腾创	2,000,000.00			2,000,000.00		
洪洞智能		60,000,000.00		60,000,000.00		
江西聚牛		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	67,718,373.47	273,080,000.00	10,000,000.00	330,798,373.47		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

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	2,612,914,482.76	1,984,953,943.08	1,872,841,066.26	1,452,673,257.27
其他业务	7,517,628.38	3,634,121.84	6,609,135.78	3,157,570.33
合计	2,620,432,111.14	1,988,588,064.92	1,879,450,202.04	1,455,830,827.60
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,620,421,101.96	1,988,588,064.92	1,879,450,202.04	1,455,830,827.60

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
压缩机零部件	1,368,136,499.60	981,530,192.19	1,013,603,496.48	779,526,855.92
工程机械零部件	632,942,116.07	535,180,629.56	379,425,151.33	305,914,870.04
汽车零部件	511,043,704.26	383,663,081.54	395,508,412.67	300,053,046.17
泵阀及其他	108,298,782.03	88,214,161.63	90,913,141.56	70,336,055.47

小 计	2,620,421,101.96	1,988,588,064.92	1,879,450,202.04	1,455,830,827.60
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	2,048,326,043.48	1,517,552,590.93	1,431,954,539.83	1,094,123,068.58
外销	572,095,058.48	471,035,473.99	447,495,662.21	361,707,759.02
小 计	2,620,421,101.96	1,988,588,064.92	1,879,450,202.04	1,455,830,827.60

3) 收入按商品转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,612,914,482.76	1,872,841,066.26
小 计	2,612,914,482.76	1,872,841,066.26

(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		
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	-10,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,749,450.56	
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		1,026,501.00
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		
远期结汇售收益	148,988.50	57,134.10
合计	-3,101,560.94	1,083,635.10

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,005,302.77	
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）	41,046,472.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,208,057.43	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,318,404.80	
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	-4,328,805.65	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,037.03	
减：所得税影响额	6,000,247.16	
少数股东权益影响额	119,590.43	
合计	35,155,025.30	

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	17.14	0.77	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.31	0.68	0.68

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：王春翔

董事会批准报送日期：2022年4月20日

修订信息

适用 不适用