

证券代码：832000

证券简称：安徽凤凰

主办券商：国元证券



安徽凤凰

NEEQ : 832000

安徽凤凰滤清器股份有限公司

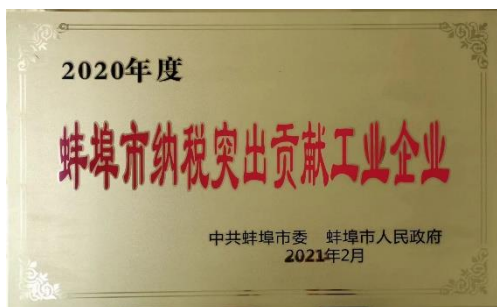
Anhui Phoenix International Co.,Ltd.



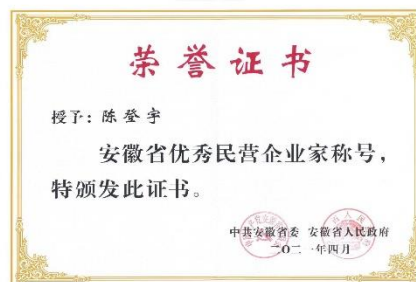
半年度报告

2021

公司半年度大事记



2021 年 2 月公司荣获“蚌埠市纳税突出贡献工业企业”荣誉称号



2021 年 4 月公司副董事长兼总经理陈登宇先生荣获“安徽省优秀民营企业家”称号



2021 年 5 月公司被蚌埠市高新区管委会评为“工业发展先进单位”



2021 年 5 月公司员工杨涛荣获“蚌埠市五一劳动模范”奖章



2021 年 6 月公司荣获“先进基层党组织”称号

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	30
第七节	财务会计报告	34
第八节	备查文件目录	111

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人巫界树、主管会计工作负责人张燕及会计机构负责人（会计主管人员）彭阳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	公司主营的汽车滤清器产品主要销往境内外 AM 市场。由于汽车滤清器属于需要定期更换的汽车配件，其市场容量跟汽车保有量密切相关。随着全球和国内汽车保有量的持续增长，汽车滤清器的市场空间非常庞大，行业内的生产企业数量也较多，竞争较为激烈。在境内市场方面，本土的汽车滤清器生产厂家众多，市场集中度较低，国外著名汽车滤清器生产企业也纷纷在国内以合资或独资方式建立生产基地。在境外市场方面，公司则要面对竞争力较强的国际汽车滤清器制造商的竞争。随着行业内生产企业整体技术水平和产品质量的逐步提升，公司未来将面临更加激烈的市场竞争，可能影响公司的盈利水平。
产品进出口国政策变化的风险	公司产品销往全球 30 多个国家和地区，同时公司也有部分设备、原材料从境外进口。如果我国和相关进出口国出现贸易摩擦进而导致进出口国的贸易政策发生不利变化，境外客户可能会出现减少订单、要求公司产品降价等情况，境外供应商可能会被限制或被禁止向公司供货。若出现上述情况，则公司的经营会受到不利影响。同时，若产品销往的国家和地区的政治、经济环境、汽车消费政策、汽车零部件的准入标准等发生不利变化，也将直接影响公司的产品出口，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
汇率变动风险	由于公司对外销售主要以外币结算，其中又以美元、欧元为主要结算货币，因此人民币兑美元、欧元汇率波动对公司的营业

	收入、财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来公司不能采取有效措施应对汇率波动风险，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品在境外市场的竞争力以及公司的盈利水平产生一定影响。
新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险	2020 年年初以来，受新型冠状病毒引发的肺炎疫情影响，各国企业生产均受到不同程度的影响，可能对公司与客户和供应商的业务协同造成不利影响，亦可能对公司销售目标的实现、客户款项的收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。
原材料价格波动风险	公司主要原材料为配件、过滤材料、包装材料、金属材料、化工材料等。公司直接材料成本占公司主营业务成本的比重占比较高。如果上述原材料价格出现大幅上涨，将导致公司成本增加。公司原材料总体供应稳定，但如遇偶发性事件导致出现部分原材料供货紧张，价格上升，公司将面临主营业务成本增加或原材料供应不足的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出精选层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、安徽凤凰	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
章程、《公司章程》	指	《安徽凤凰滤清器股份有限公司章程》
蚌埠华纺	指	蚌埠华纺滤材有限公司（已注销）
蚌埠菲尼斯	指	蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司
凤凰华纺	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司华纺滤材分公司
蚌埠高投	指	蚌埠高新投资集团有限公司
合肥信联	指	合肥信联股权投资合伙企业(有限合伙)
蚌埠艾科	指	蚌埠艾科滤清器有限公司
蚌埠优特	指	蚌埠优特燃油系统有限公司
江海证券	指	江海证券有限公司
安元创新	指	安徽安元创新风险投资基金有限公司
蚌埠天使投资	指	蚌埠市天使投资基金（有限合伙）
OEM 市场	指	整车配套市场（Original Equipment Manufacturer
AM 市场	指	售后服务市场（After Market）
OES 市场	指	原装配件市场（Original Equipment Supplier）
IAM 市场	指	独立售后市场（Independent After Market）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽凤凰滤清器股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Phoenix International Co.,Ltd.
证券简称	安徽凤凰
证券代码	832000
法定代表人	巫界树

二、 联系方式

董事会秘书姓名	闫有为
联系地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道 8028 号
电话	0552-4126626
传真	0552-4127288
董秘邮箱	yanyouwei@phoenixfilters.com
公司网址	http://www.phoenixfilters.net
办公地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南
邮政编码	233010
公司邮箱	irm@phoenixfilters.com
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 19 日
挂牌时间	2015 年 3 月 6 日
进入精选层时间	2020 年 12 月 23 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C366）-汽车零部件及配件制造（C3660）
主要产品与服务项目	汽车滤清器及过滤材料的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	93,689,065
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（巫界树）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（巫界树、巫玟翰、巫玟桦），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340000796419607A	否
注册地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南	否
注册资本（元）	93,689,065	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国元证券
保荐机构	国元证券
保荐代表人姓名	李峻、姬福松
保荐持续督导期间	2020 年 12 月 23 日至 2022 年 12 月 31 日

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	185,270,117.62	137,663,036.10	34.58%
毛利率%	24.48%	32.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,728,851.68	21,954,986.21	12.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,975,042.03	20,722,786.09	-8.43%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.34%	7.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.09%	6.79%	-
基本每股收益	0.26	0.30	-15.38%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	612,085,003.27	603,038,236.75	1.50%
负债总计	143,824,504.46	153,194,795.19	-6.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	467,995,444.69	449,659,351.89	4.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.00	6.24	-19.94%
资产负债率%（母公司）	22.93%	24.80%	-
资产负债率%（合并）	23.50%	25.40%	-
流动比率	3.6087	3.6173	-
利息保障倍数	22.47	19.05	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,419,104.10	33,453,103.78	-92.77%
应收账款周转率	3.31	2.82	-
存货周转率	1.44	1.36	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.50%	7.51%	-
营业收入增长率%	34.58%	4.29%	-
净利润增长率%	12.74%	43.55%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-3,257.06
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,986,122.24
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	766,957.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
非经常性损益合计	6,749,822.95
减：所得税影响数	995,323.14
少数股东权益影响额（税后）	690.16
非经常性损益净额	5,753,809.65

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 会计政策变更原因

财政部于 2018 年 12 月修订发布了新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

2、 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“旧租赁准则”）及其他相关规定。

3、 变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司租赁政策执行财政部于 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。其他未变更部分，公司仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、 会计政策变更对公司的影响

公司按新租赁准则要求选择采用“根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年

初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息”的方法对租赁进行衔接会计处理。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司专注于汽车滤清器的研发、生产和销售，是国内汽车滤清器行业中产品品种较为齐全的公司。

公司产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 8,000 多个品种，广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型和工程机械。凭借优秀的产品质量和供货的及时性，公司产品远销全球 30 个国家和地区的汽车后市场，主要客户包括德国 Bilstein、澳大利亚 Wesfil、LKQ 欧洲等行业知名企业。

公司是中国汽车流通协会售后零部件分会副理事长单位、中国汽车工业协会车用滤清器委员会理事单位和中国内燃机工业协会滤清器分会副理事长单位，参与起草了滤清器行业的 1 项国家标准、9 项行业标准和 7 项团体标准。公司已通过 ISO9001:2015、IATF16949:2016 国际质量管理体系认证及 ISO14001:2015 国际环境管理体系认证，先后荣获“中国汽车用品行业十大驰名商标”、“安徽省著名商标”、“安徽省名牌产品”、“安徽工业精品”等荣誉称号。

公司是高新技术企业，设有省认定企业技术中心。通过多年的探索与积累，公司已取得一系列拥有自主知识产权的核心技术专利。2014 年至 2021 年连续上榜“安徽省发明专利百强排行榜”。

1、采购模式

公司根据质量管理体系、环境管理体系等标准制定了《采购和供方管理控制程序》，适用于对供方的选择和评价及对原材料、外协外购件的采购。采购部为《采购和供方管理控制程序》的归口管理部门，负责供方的预选、参与评价供方及原材料、外协外购件的采购；品质部负责组织对供方的选择和定期评价，负责采购产品的验证；知识产权管理部门协助采购部开展相应知识产权管理工作；研发部或工艺部负责对供方技术能力进行审核。

公司将采购分为生产性物资、非生产性物资和服务的采购。其中，生产性物资是指产品生产过程中，用以组成产品的原材料、包装材料及配件。非生产性物资是指除生产性物资外的一切实物物资，包括办公用品、劳保用品、活动用品、宣传材料和设备设施等。服务是指所有不以实物的形式存在的咨询、培训、认证等类型。对于生产性物资的供应商，在供方选择评价合格后，采购部根据《合同管理制度》与供应商签订框架协议。框架协议签订后，采购部将供应商录入《合格供方名录》。在公司有具体采购需求时，从《合格供方名录》中选择供应商进行采购。公司定期对《合格供方名录》中的供应商进行综合评价，并根据评价结果对《合格供方名录》进行调整。

除定期评价外，在供应商产品质量不稳定，或其他有现场审核需求时，由质量部门安排临时现场审核计划，对供应商进行审核。对于非生产性物资和服务等供应商则由主管负责部门自行调查后，按照公

司《采购管理制度》《设备管理制度》《办公用品管理制度》《劳动防护用品管理制度》等规定直接签订采购合同。

2、生产模式

公司产品分为贴牌产品和自主品牌产品。对贴牌产品，公司主要采用“订单式生产”模式进行生产；对自主品牌产品，公司主要采用“库存式生产”模式进行生产。在“订单式生产”模式下，公司按照客户订单来组织生产。在“库存式生产”模式下，公司根据市场状况计划生产，准备一定的产品库存，待客户正式订单下达后发货给客户。

公司生产流程主要如下：

(1) 贸易部门将客户正式订单或库存预测订单录入 ERP 系统后，由计划部等相关部门评估并确定交期，执行 MRP 计算，分解成生产及采购计划，然后由各相关部门进行评审，评审完毕后发布生产及采购计划。

(2) 计划部依据月（周）出货计划或订单交期跟踪生产需求的物料状况，每天排出日生产计划（三天滚动排产）交生产部执行生产。

(3) 生产部依日生产计划进行备料、生产、报工入库。

3、销售模式

公司产品主要销往境内外汽车售后服务市场（AM 市场）。AM 市场可以分为原装配件市场（OES 市场）和独立售后市场（IAM 市场），前者是以 4S 店为主要载体的授权售后体系，其供应链主要由整车厂商控制，后者主要由授权售后体系以外的汽车配件贸易商和零售商、汽车修理厂、汽车美容店等构成。

公司在各目标市场的品牌策略和销售模式具体如下：

(1) 境外 IAM 市场

公司销往境外 IAM 市场的产品主要采取贴牌模式，客户主要是拥有自有品牌和销售渠道的汽车零部件经营者，客户购买公司产品后，以自己的品牌对外销售。公司国外客户来源主要是通过展会、网络主动联系或通过现有客户群推荐潜在客户。经初步接洽或拜访后，潜在客户对公司的综合实力进行考评，考察评定合格后，公司成为其合格供应商。经双方询价、报价、商谈价格后，达成合作意向。公司试制样品并经客户确认后，客户批量下单，公司组织生产，并在交期内履行后续发货、报关、结算工作。公司贴牌产品的生产过程不同于简单的委托加工。传统的委托加工基本是加工企业被动的按照客户的具体要求组织生产，而公司在生产贴牌产品的过程中，掌握着产品研发和生产的核心技术，拥有相当的主动性。公司产品在定型生产前通常需要经过一系列的设计过程，具体过程为：一是根据安装尺寸与性能指标开发。客户提供安装尺寸与性能要求，公司在规定的安装尺寸内，全面负责产品结构与过滤材料开发工作；二是根据图纸及性能指标开发。客户提供图纸与性能要求，公司结合相关要求，在取得客户认可前提下，对图纸作出相应调整以满足、提升性能需求；三是根据样品开发。此类产品开发客户仅提供样品，公司需借助自身试验测量设备，测量产品尺寸及性能指标，并以此为依据，设计图纸、开发产品。从上述开发方式可以看出，无论采取何种开发方式，均要求企业拥有较为健全的试验、设计与检测能力，从而保障开发工作有效开展。本公司拥有较强的设计能力和较为完备的检测设施，掌握了相关过

滤材料和汽车滤清器产品研发、生产的核心技术，产品开发与生产模式不同于简单的委托加工。

（2）境内 IAM 市场

在境内 IAM 市场方面，公司主要销售自主品牌产品，另有部分产品以贴牌模式进行销售。公司自主品牌产品的销售主要采用经销商模式。公司通过招商、展会、客户推荐等多种方式，洽谈、选定区域经销商，签订销售合同（通常为“一年一签”），明确销售区域与年度销售目标，客户每月根据实际需求量，向公司下达订单，公司按照订单从已有库存中发货给客户，验收后按月结算货款。公司每月将结合产品历史销量情况，设定、调整各类产品安全库存数量，并结合客户订单需求、现有库存量等因素制定、下达库存商品生产订单。

贴牌产品的客户主要是拥有自有品牌和销售渠道的汽车零部件经营者，客户购买公司产品后，以自己的品牌对外销售。

（3）境内 OES 市场

境内 OES 市场客户主要是汽车整车厂商或其指定供应商。OES 市场的特征是以拥有整车厂商授权的 4S 店为主要载体。客户购买公司产品后作为原装配件以自己的品牌通过其渠道进行销售。

4、盈利模式

公司通常采取“成本+合理利润”的方式制定产品价格，并通过以下方式维持产品利润水平：一是提升产品质量稳定性、供货及时性，在客户中树立良好口碑；二是通过新品研发或性能提升，扩大产品比较优势以提高议价权；三是通过专业定制、定向研发，满足客户特殊要求，提高企业竞争力及利润空间；四是通过成本控制降低产品成本；五是培育品牌价值，通过品牌溢价增加产品附加值。

报告期内，公司的业务模式未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、主要经营指标

报告期内，公司实现营业收入 185,270,117.62 元，同比增长 34.58%；实现归属于母公司股东的净利润 24,728,851.68 元，同比增长 12.63%。截至报告期末，公司总资产为 612,085,003.27 元，归母净资产为 467,995,444.69 元。

2、上半年主要工作

（1）报告期内，公司加快推进募投项目建设工作，截至报告期末，年产 2500 万只高端滤清器项目已开始分阶段投产，为营业收入增长提供了产能基础；研发中心建设项目包含的实验室已经投入使用。

（2）报告期内，公司继续强化与客户的合作伙伴关系，订单数量较同期相比增长较快，带动营业收入实现增长。

（3）报告期内，公司继续深入推进研发创新活动，开发新产品 245 款，取得安徽省新产品 1 项，新型实用专利授权 1 项，产品外观专利 2 项。

（4）报告期内，公司严格按照股东回报计划要求，完成 2020 年年度权益分派，公司共计派发现金红利

10,149,648.73 元，资本公积转增股本 15,614,844 股。

（二） 行业情况

空气滤清器、机油滤清器、燃油滤清器是汽车发动机/内燃机的重要配件，空调滤清器主要应用于汽车空调系统，上述四滤的需求量与汽车产量以及汽车保有量密切相关。

从市场容量来看，根据中国汽车工业协会统计，2021 年 1-6 月，我国汽车产销分别为 1,256.9 万辆和 1,289.1 万辆，同比分别增长 24.2%和 25.6%，随着我国经济平稳运行，国内汽车产业正在逐步复苏；中国品牌乘用车市场竞争力也得到进一步增强，2021 年上半年，中国品牌乘用车实现销售 419.8 万辆，同比增长 46.8%，市场份额提升至 42%，提升了 5.7 个百分点，随着国产整车品牌日益崛起，国内汽车滤清器企业有望获得更多主机配套市场份额。此外，国内汽车保有量继续呈现增长趋势，根据公安部统计数据，截至 2021 年 6 月，我国汽车保有量达到 2.92 亿台，较 2020 年末相比增加约 0.11 亿台，汽车滤清器企业在售后服务市场用户基础进一步扩大。

从标准要求来看，持续完善的相关标准对滤清器企业综合实力提出更高要求。随着最新排放标准相继实施、汽车技术水平不断进步、售后需求规模迅速扩大，国内与滤清器行业相关的国家标准、行业标准、团体标准正在持续修订完善，相关标准不仅对滤清器产品提出了更高的技术要求，也对滤清器行业服务行为进行了规范。

与 OEM/OES 产品性能指标由整车厂认可、质量由整车厂把控不同，独立售后市场上，滤清器产品性能主要由各生产厂家自行确定，产品质量参差不齐，主要靠消费者自行鉴别，但产品性能很难通过观测判断，加之市场缺乏有效监管，滤清器在 IAM 市场的竞争环境比较混乱，不少国内滤清器行业滤清器自律意识有待提高。针对此类问题，相关标准对汽车滤清器以及柴油、机油、空调、空气等各具体类型产品，在独立售后市场的技术标准、标识、包装、运输、储存等方面均提出了明确要求，能够敦促滤清器企业充实技术储备、改善生产环境、完善检验手段，不断提升产品质量，同时，要求滤清器企业进一步强化自律意识，从而带动滤清器市场竞争环境不断改善。

从产品方向来看，中国汽车工业协会《中国滤清器行业“十四五”发展规划》提出，十四五期间，汽车滤清器产品，将围绕高过滤效率、高自身清洁度、长使用寿命、低流体阻力等核心技术，沿着轻量化，集成化、模块化、平台化方向继续发展；同时，滤清器行业将根据汽车产业电气化趋势，研发、应用燃料电池电动汽车燃料电池阴极空气净化系统、用于高压电池系统的冷却空气粒子过滤器、冷却剂颗粒过滤器和氢、水分离等产品，实现行业持续发展。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,221,672.19	2.65%	145,180,493.97	24.07%	-88.83%

应收票据	631,377.97	0.10%	860,038.60	0.14%	-26.59%
应收账款	60,662,657.68	9.91%	45,009,838.35	7.46%	34.78%
存货	101,213,876.29	16.54%	91,787,044.18	15.22%	10.27%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	264,640,632.90	43.24%	110,531,118.63	18.33%	139.43%
在建工程	3,428,327.18	0.56%	140,998,693.22	23.38%	-97.57%
无形资产	42,657,466.40	6.97%	43,283,177.49	7.18%	-1.45%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	26,000,000.00	4.25%	33,500,000.00	5.56%	-22.39%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金同比减少88.83%，主要系募集资金陆续使用及暂时闲置募集资金购买保本型理财产品所致，期末未到期理财产品余额为9500万元。
- 2、应收账款同比增长34.78%，主要系报告期内收入增长所致。
- 3、固定资产变动增长139.43%：主要为新建建筑物陆续投入达到可使用状态所致。
- 4、在建工程减少97.57%：主要为新建建筑物陆续投入达到可使用状态所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	185,270,117.62	-	137,663,036.10	-	34.58%
营业成本	139,923,715.92	75.52%	92,679,500.20	67.32%	50.98%
毛利率	24.48%	-	32.68%	-	-
销售费用	8,393,539.04	4.53%	8,873,438.57	6.45%	-5.41%
管理费用	6,037,435.15	3.26%	5,629,488.79	4.09%	7.25%
研发费用	4,965,073.33	2.68%	4,221,791.21	3.07%	17.61%
财务费用	1,607,178.25	0.87%	-863,285.08	-0.63%	286.17%
信用减值损失	-862,565.97	-0.47%	-1,011,237.58	-0.73%	14.70%
资产减值损失	-196,026.09	-0.11%	-215,569.04	-0.16%	-
其他收益	5,986,122.24	3.23%	1,382,362.29	1.00%	333.04%
投资收益	766,957.77	0.41%	150,547.94	0.11%	-
公允价值变动 收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	4,876.08	0.00%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	28,167,598.86	15.20%	25,296,711.07	18.38%	11.35%
营业外收入	-	0.00%	8,000.00	0.01%	-100.00%
营业外支出	8,133.14	0.00%	114,088.26	0.08%	-92.87%
净利润	24,809,816.13	-	22,005,578.47	-	12.74%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比增长34.58%，主要系公司部分境内客户订单量增长较快所致。
- 2、营业成本同比增长50.98%，主要系要为产品销量增加以及产品原材料价格上涨所致。
- 3、财务费用同比增长286.17%，主要系汇率波动造成汇兑损失所致。
- 4、其他收益同比增长333.04%，主要系当期收到的国家级专精特新小巨人企业奖励、精选层挂牌奖励等与收益相关政府补助增加，以及前期收到与资产相关政府补助随着新建项目投入使用摊销增加所致。
- 5、营业外收入同比减少100%，主要系本期无营业外收入所致。
- 6、营业外支出同比减少92.87%，主要系本期仅有极少固定资产报废所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	172,871,361.85	134,115,564.51	28.90%
其他业务收入	12,398,755.77	3,547,471.59	249.51%
主营业务成本	129,018,062.47	90,244,750.65	42.96%
其他业务成本	10,905,653.45	2,434,749.55	347.92%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
空调滤清器	38,806,251.39	27,118,969.93	30.12%	24.11%	36.82%	-6.49个百分点
空气滤清器	53,716,924.08	40,040,245.4	25.46%	8.61%	25.30%	-9.93个百分点
机油滤清器	63,176,471.07	50,548,836.16	19.99%	54.18%	62.61%	-4.15个百分点
燃油滤清器	17,171,715.31	11,310,010.98	34.14%	38.35%	53.17%	-6.37个百分点
主营业务收入合计	172,871,361.85	129,018,062.47	25.37%	28.90%	42.96%	-7.34个百分点

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内销售	82,703,768.61	67,087,955.00	18.88%	51.14%	56.19%	-2.62个百分点
境外销售	90,167,593.24	61,930,107.47	31.32%	13.57%	30.95%	-9.12个百分点
主营业务收入合计	172,871,361.85	129,018,062.47	25.37%	28.90%	42.96%	-7.34个百分点

收入构成变动的的原因：

- 1、收入构成方面，公司其他业务收入、其他业务成本大幅增长，其主要原因为公司按照新收入准则执

行后，在 CIF、CNF 结算方式下，运输服务构成单项履约义务，公司将此项履约义务所产生的收入确认其他业务收入，成本确认为其他业务成本。报告期内，国际海运费出现大幅上涨，导致其他业务收入、其他业务成本大幅增长；

2、主营业务成本增长主要原因为销量增长、原材料价格上涨所致。

3、区域分类方面，公司境内销售业务增长较高，主要为部分境内老客户销量增速较快所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,419,104.10	33,453,103.78	-92.77%
投资活动产生的现金流量净额	-118,623,419.23	-32,007,630.59	-270.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,158,717.11	-9,161,050.70	-32.72%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期同比下降 92.77%，主要因：

(1) 销量上涨的同时应收账款余额增长，同时毛利下降最终导致本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 4315.13 万元，且增幅超过了销售商品、提供劳务收到的现金的增幅。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金较上年同比增加 1328.35 万元，主要受本期海运费大幅上涨因素的影响。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金较上年同比增加 832.88 万元，主要受上期社保减免政策及本期销量增加因素的影响。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期同比下降 270.61%，主要系本期暂时闲置募集资金购买保本理财增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期同比下降 32.72%，主要系本期分配股利较上期增加所致。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
蚌埠艾科	控股子公司	各种滤清器及汽车零部件的生产、销售	-	-	5,000,000.00	29,227,974.26	9,340,115.67	42,744,667.05	695,198.30
蚌埠优特	控股子公司	汽车滤清器、汽车零部件的生产、销售	-	-	2,000,000.00	6,241,423.68	1,060,216.48	6,185,810.99	323,857.79

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明**(一) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、公司注重维护债权人利益，根据经营实际需要，合理控制负债规模，报告期内未发生到期债务逾期的情形；

2、公司注重维护职工利益，报告期内按期发放职工各项薪酬，依法缴纳社保及公积金；

3、公司注重维护消费者利益，报告期内严格执行产品质量标准，持续生产符合相关质量标准的合格产品；

4、公司注重维护全体股东利益，报告期内不断完善公司法人治理结构，提高信息披露水平，严格按照公司章程及按照精选层挂牌时的各项承诺，落实现金分红政策，努力维护全体股东知情权、表决权、分红权等相关股东权利；

5、公司遵守国家环保相关的法律、法规，报告期内没有发生因环保导致行政处罚的情形。

十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

适用 不适用

十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

适用 不适用

十四、 对 2021 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十五、 公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司主营的汽车滤清器产品主要销往境内外 AM 市场。由于汽车滤清器需要定期更换，其市场容量跟汽车保有量密切相关。随着全球和国内汽车保有量的持续增长，汽车滤清器的市场空间非常庞大，行业内的生产企业数量也较多，竞争较为激烈。在境内市场方面，本土的汽车滤清器生产厂家众多，市场集中度较低，国外著名汽车滤清器生产企业也纷纷在国内以合资或独资方式建立生产基地。在境外市场方面，公司则要面对竞争力较强的国际汽车滤清器制造商的竞争。随着行业内生产企业整体技术水平和产品质量的逐步提升，公司未来将面临更加激烈的市场竞争，可能影响公司的盈利水平。

应对措施：加大市场开拓、加快新品研发、提高生产效率、加强内部管理、提升品牌价值。

2、产品进出口国政策变化的风险

公司产品销往全球 30 多个国家和地区，同时公司也有部分设备、原材料从境外进口。如果我国和相关进出口国出现贸易摩擦进而导致进出口国的贸易政策发生不利变化，境外客户可能会出现减少订单、要求公司产品降价等情况，境外供应商可能会被限制或被禁止向公司供货。若出现上述情况，则公司的经营会受到不利影响。同时，若产品销往的国家和地区的政治、经济环境、汽车消费政策、汽车零部件的准入标准等发生不利变化，也将直接影响公司的产品出口，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：拓展海外市场，不断扩大产品出口覆盖区域；拓展国内市场，努力提高内销比例；拓宽公司进口原材料采购渠道。

3、汇率变动风险

由于公司对外销售主要以外币结算，其中又以美元、欧元为主要结算货币，因此人民币兑美元、欧元汇率波动对公司的营业收入、财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来公司不能采取有效措施应对汇率波动风险，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品在境外市场的竞争力以及公司的盈利水平产生一定影响。

应对措施：公司将根据未来汇率变动情况，在履行相应审议程序后，拟采取远期结售汇等适当方式，降低汇率波动风险；扩大人民币在进出口购、销环节的结算比例。

4、原材料价格波动风险

公司主要原材料为配件、过滤材料、包装材料、金属材料、化工材料等。公司直接材料成本占公司主营业务成本的比重较高。如果上述原材料价格出现大幅上涨，将导致公司成本增加。公司原材料总体供应稳定，但如遇偶发性事件导致出现部分原材料供货紧张，价格上升，公司将面临主营业务成本增加或原材料供应不足的风险。

应对措施：公司根据质量管理体系、环境管理体系等标准制定了《采购和供方管理控制程序》，并根据程序规定，积极遴选合格供应商，拓宽供货渠道，应对原材料价格波动风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	15,143.00	0	15,143.00	0%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2020年5	2022年12	精选层申报	利润分配	公司将实施积极	正在履行中

	月 27 日	月 31 日				的利润分配办法，公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，并且在公司具备现金分红条件的情况下，公司应优先采用现金分红进行利润分配。	
公司	2020 年 6 月 16 日	2023 年 12 月 23 日	精选层申报	稳定股价		本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任等	正在履行中
公司	2020 年 6 月 16 日	-	精选层申报	填补被摊薄即期回报的措施及承诺		巩固并拓展公司业务；加强经营管理和内部控制；加强对募集资金管理；加强人才队伍建设；不断完善公司治理	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 1 日	-	挂牌	同业竞争		承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 16 日	-	精选层申报	规范关联交易		承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 16 日	2023 年 12 月 23 日	精选层申报	股份增持承诺		自承诺函出具日起至发行人公开发行股票并在精选层挂牌之日起三十六个月内，不转让或委托他人代为管理等	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 16 日	2023 年 12 月 23 日	精选层申报	稳定股价		公司完成公开发行股票并在精选层挂牌之日起三个月内，若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价格的情形，则本承诺人将在前述触发条件成就之日起 10 日内向公司提交增持公司股	正在履行中

					票的方案并由公司公告。本承诺人将在增持方案公告之日起 1 个月内实施增持公司股票方案。	
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 16 日	2022 年 12 月 23 日	精选层申报	稳定股价	遵守《安徽凤凰滤清器股份有限公司关于在全国股转系统精选层挂牌后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 16 日	-	精选层申报	资金占用承诺	本人及本人控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保等	正在履行中
持股 5% 以上股东	2020 年 6 月 16 日	-	精选层申报	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
蚌埠菲尼斯、陈登宇、王小娟	2020 年 6 月 17 日	2023 年 12 月 23 日	精选层申报	股份增减持承诺	自承诺函出具日起至发行人公开发行股票并在精选层挂牌之日起三十六个月内，不转让或委托他人代为管理等	正在履行中
陈登宇	2020 年 6 月 16 日	-	精选层申报	资金占用	本人及本人控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保等	正在履行中
陈登宇	2014 年 11 月 1 日	-	挂牌	同业竞争	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 16 日	-	精选层申报	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中

董事、高级管理人员	2020年6月16日	-	精选层申报	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	避免利益输送、损害公司利益；约束职务消费；薪酬与激励与公司填补回报措施的执行情况相挂钩	正在履行中
在公司持股的非独立董事、高级管理人员	2020年6月17日	2022年12月23日	精选层申报	股份增持承诺	所持有的发行人股票在精选层挂牌后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；减持事项将严格遵守法律、法规，中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司以及发行人公司章程等相关规定或约定	正在履行中
领薪的非独立董事、高级管理人员	2020年6月16日	2023年12月23日	精选层申报	稳定股价承诺	遵守《安徽凤凰滤清器股份有限公司关于在全国股转系统精选层挂牌后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定	正在履行中
张燕、顾壮	2021年2月24日	2021年8月24日	权益变动	股份增持承诺	公司部分监事、高级管理人员基于对公司未来发展前景的信心和长期投资价值的认同，自公告日起连续6个月内增持公司股份。	已履行完毕

承诺事项详细情况：

报告期内，公司相关承诺人严格按照承诺内容履行义务，未发生承诺超期未履行完毕情形，亦不存在业绩承诺等相关事项。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋与建筑物	固定资产	抵押	20,376,274.51	3.33%	银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	33,769,754.53	5.52%	银行借款抵押

总计	-	-	54,146,029.04	8.85%	-
----	---	---	---------------	-------	---

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限事项均系为公司自身融资进行担保，不会对公司产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	25,708,000	33.18%	4,150,665	29,858,665	31.87%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	240,240	240,240	0.26%
	核心员工	0	0.00%	1,024,690	1,024,690	1.09%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	51,762,000	66.82%	12,068,400	63,830,400	68.13%
	其中：控股股东、实际控制人	37,013,000	47.78%	7,402,600	44,415,600	47.41%
	董事、监事、高管	3,122,000	4.03%	624,400	3,746,400	4.00%
	核心员工	1,180,000	1.52%	-1,012,000	168,000	0.18%
总股本		77,470,000	-	16,219,065	93,689,065	-
普通股股东人数						8,836

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年1月21日，公司2020年第一次精选层公开发行的超额配售选择权行权完毕，公司总股本由77,470,000元增加至78,074,221股。

2021年6月17日(除权除息日)，公司2020年年度权益分派实施完毕，由资本公积共转增15,614,844股，公司总股本由78,074,221股增加至93,689,065股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，披露持股期间的起止日期
1	巫界树	36,513,000	7,302,600	43,815,600	46.77%	43,815,600	0	0	0	否
2	蚌埠菲尼斯	9,000,000	1,800,000	10,800,000	11.53%	10,800,000	0	0	0	否
3	蚌埠高投	4,750,000	1,670,000	6,420,000	6.85%	960,000	5,460,000	0	0	否
4	合肥信联	4,095,000	819,000	4,914,000	5.25%	0	4,914,000	0	0	否
5	国元证券	250,000	3,294,834	3,544,834	3.78%	1,200,000	2,344,834	0	0	是
6	江海证券	978,000	195,600	1,173,600	1.25%	0	1,173,600	0	0	否
7	安元创新	220,500	837,900	1,058,400	1.13%	1,058,400	0	0	0	是
8	陈登宇	832,000	166,400	998,400	1.07%	998,400	0	0	0	否
9	蚌埠天使投资	201,500	758,500	960,000	1.02%	960,000	0	0	0	是
10	张燕	450,000	207,600	657,600	0.70%	540,000	117,600	0	0	否
合计		57,290,000	17,052,434	74,342,434	79.35%	60,332,400	14,010,034	0	0	-

1、普通股前十名股东间相互关系说明：陈登宇先生系蚌埠菲尼斯唯一股东，除上述关联关系外，前十大股东无其他关联关系。

2、通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：国元证券、安元创新、蚌埠天使投资通过认购公司 2020 年第一次精选层公开发行战略配售股份，成为公司前十大股东，认购数量分别为 100 万股、88.20 万股、80 万股；除此三家外，公司原前十大股东之一的蚌埠高投认购前述战略配售股份 80 万股，四家机构合计认购 348.20 万股，战略配售股份限售期自 2020 年 12 月 23 日起六个月，截至报告期末，战略配售股份限售期已届满。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为自然人巫界树，控股股东简历如下：

巫界树先生，1954 年 2 月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无其他境外永久居留权，大专学历。1982 年 1 月至 1990 年 9 月，任职于日本东广工业台湾分公司，担任生产主任；1990 年 10 月至 1999 年 4 月，任职于台湾律奥工业股份有限公司，担任董事长；1992 年 3 月至 1996 年 12 月，任职于日本东广工业在深圳成立的东和工业公司，担任经理；1997 年 1 月至 2006 年 11 月，任职于东莞东城诚威滤芯制品厂，担任总经理；2006 年 12 月至 2014 年 8 月，任职于凤凰有限，担任董事长；2014 年 9 月至 2016 年 8 月，担任公司董事长、总经理；2016 年 9 月至今，担任公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

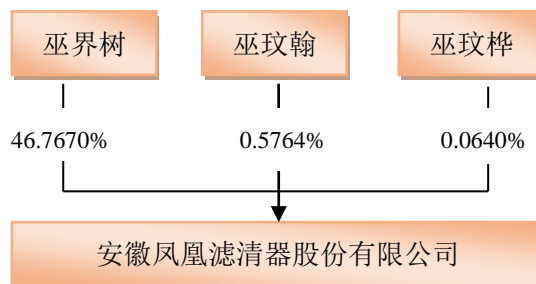
公司实际控制人为巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人，无一致行动人。其相互关系为：巫界树与巫玟翰为父子关系、与巫玟桦为父女关系，巫玟翰与巫玟桦为兄妹关系，公司实际控制人简历如下：

巫界树先生简历请见控股股东情况。

巫玟翰先生，1979 年 7 月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无其他境外永久居留权，大学学历。2004 年 8 月至 2006 年 11 月，任职于东莞东城诚威滤芯制品厂从事厂务管理；2006 年 12 月至 2009 年 6 月，任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司从事厂务管理工作；2009 年 7 月至 2014 年 8 月，任职于凤凰有限，担任生产部经理，2014 年 9 月至今，担任公司董事。

巫玟桦女士，1982 年 4 月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无其他境外永久居留权，现任公司总经办助理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

1、 定向发行情况

适用 不适用

2、 公开发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020 年第一次精选层公开发行	2020 年 6 月 22 日	129,702,391.20	20,623,346.91	否	不适用	0.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

上述募集金额 129,702,391.20 为募集资金总额，考虑发行费用等相关因素后，实际到账的募集资金为 121,114,818.39 元。

报告期内，公司共使用募集资金 20,623,346.91 元，其中：“年产 2500 万只高端滤清器建设项目”使用 13,348,869.88 元，主要用于洁净厂房建设以及机器设备采购；“研发中心建设项目”使用 3,374,327.03 元，主要用于研发中心装饰工程；补充流动资金使用 3,900,150.00 元，主要用于支付中介机构费用及货款等。

报告期内，公司严格按照募集资金预定用途使用资金，未发生变更或违规使用募集资金的情形。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

公司未对外发行债券。

公开发行债券的特殊披露要求:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

单位：元/股

权益分派日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 17 日	1.30	0.00	2.00
合计	1.30	0.00	2.00

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

适用 不适用

2021 年 4 月 28 日, 公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议, 分别审议通过了《关于 2020 年年度权益分派预案的议案》, 并提请 2020 年年度股东大会审议该议案; 2020 年 5 月 28 日, 公司 2020 年年度股东大会审议通过了上述预案。截至 2021 年 6 月 17 日 (除权除息日), 2020 年年度权益分派已实施完毕, 共派发现金红利 10,149,648.73 元, 转增 15,614,844 股。

(二) 半年度的权益分派预案

适用 不适用

中期财务会计报告审计情况:

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
巫界树	董事长	男	1954年2月	2021年1月12日	2024年1月12日
陈登宇	副董事长	男	1965年9月	2021年1月12日	2024年1月12日
巫玟翰	董事	男	1979年7月	2021年1月12日	2024年1月12日
闫有为	董事	男	1983年12月	2021年1月12日	2024年1月12日
陈元姣	董事	男	1981年8月	2021年1月12日	2024年1月12日
高雪	董事	女	1989年2月	2021年1月12日	2024年1月12日
张传明	独立董事	男	1955年3月	2021年1月12日	2024年1月12日
李玉文	独立董事	男	1961年8月	2021年1月12日	2024年1月12日
盛明泉	独立董事	男	1963年1月	2021年1月12日	2024年1月12日
朱庆军	监事会主席	男	1971年7月	2021年1月12日	2024年1月12日
顾壮	监事	男	1983年11月	2021年1月12日	2024年1月12日
蒋文斌	监事	男	1965年10月	2021年1月12日	2024年1月12日
艾建明	副总经理	男	1975年9月	2021年1月12日	2024年1月12日
张燕	财务总监	女	1982年10月	2021年1月12日	2024年1月12日
寇卫国	副总经理	男	1981年11月	2021年1月12日	2024年1月12日
孙峰	副总经理	男	1979年9月	2021年1月12日	2024年1月12日
饶琦	副总经理	男	1969年11月	2021年1月12日	2024年1月12日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、公司董事长巫界树先生为公司控股股东，巫界树先生与董事巫玟翰先生为父子关系，巫界树先生、巫玟翰先生、巫玟桦女士共为公司实际控制人；
- 2、公司副董事长、总经理陈登宇先生与公司董事、董事会秘书闫有为先生为舅甥关系；
- 3、除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间以及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
巫界树	董事长	36,513,000	7,302,600	43,815,600	46.77%	0	0
陈登宇	副董事长 总经理	832,000	166,400	998,400	1.07%	0	0
巫玟翰	董事	450,000	90,000	540,000	0.58%	0	0
闫有为	董事 董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
陈元姣	董事	450,000	90,000	540,000	0.58%	0	0
高雪	董事	0	0	0	0%	0	0
张传明	独立董事	0	0	0	0%	0	0
李玉文	独立董事	0	0	0	0%	0	0
盛明泉	独立董事	0	0	0	0%	0	0
朱庆军	监事会主席	30,000	6,000	36,000	0.04%	0	0
顾壮	监事	30,000	128,640	158,640	0.17%	0	0
蒋文斌	监事	30,000	6,000	36,000	0.04%	0	0
艾建明	副总经理	250,000	50,000	300,000	0.32%	0	0
张燕	财务总监	450,000	207,600	657,600	0.70%	0	0
寇卫国	副总经理	450,000	90,000	540,000	0.58%	0	0
孙峰	副总经理	450,000	90,000	540,000	0.58%	0	0
饶琦	副总经理	150,000	30,000	180,000	0.19%	0	0
合计	-	40,085,000	-	48,342,240	51.62%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	33	6	3	36
财务人员	13	1	1	13
销售人员	43	1	1	43
技术人员	66	7	10	63
生产人员	788	124	144	768
管理人员	12	1	0	13
员工总计	955	140	159	936

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	52	55
专科	121	119
专科以下	782	762
员工总计	955	936

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	49	0	4	45

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工张洪建先生、蒋汉周先生、张涛先生、邓德焯先生四名核心员工离职，公司已通过内部选拔或外部招聘等方式安排相关人员接替上述岗位，上述人员离职不会对公司生产经营产生不利影响，公司对张洪建先生、蒋汉周先生、张涛先生、邓德焯先生在职期间为公司发展所作贡献表示衷心感谢。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	16,221,672.19	145,180,493.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	631,377.97	860,038.60
应收账款	六、（三）	60,662,657.68	45,009,838.35
应收款项融资	六、（四）	2,340,000.00	1,078,642.72
预付款项	六、（五）	3,329,908.38	2,185,338.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	724,014.25	567,196.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	101,213,876.29	91,787,044.18
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	六、（八）	96,156,357.50	3,736,432.41
流动资产合计		281,279,864.26	290,405,025.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
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	六、(九)	264,640,632.90	110,531,118.63
在建工程	六、(十)	3,428,327.18	140,998,693.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	42,657,466.40	43,283,177.49
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十二)	6,460,020.74	6,358,683.43
其他非流动资产	六、(十三)	13,618,691.79	11,461,538.00
非流动资产合计		330,805,139.01	312,633,210.77
资产总计		612,085,003.27	603,038,236.75
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十四)	54,122,567.64	53,604,273.88
预收款项			
合同负债	六、(十五)	2,336,040.35	2,232,987.00
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	六、(十六)	4,213,877.82	7,340,637.98
应交税费	六、(十七)	1,933,083.02	2,857,477.81
其他应付款	六、(十八)	107,900.00	1,687,224.34
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	六、(十九)	15,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	六、(二十)	230,890.09	559,157.36
流动负债合计		77,944,358.92	80,281,758.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十一)	26,000,000.00	33,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十二)	37,697,350.77	38,003,587.39
递延所得税负债	六、(十二)	2,182,794.77	1,409,449.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,880,145.54	72,913,036.82
负债合计		143,824,504.46	153,194,795.19
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十三)	93,689,065.00	77,470,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十四)	150,807,430.73	163,269,605.88
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十五)	21,884,604.34	21,884,604.34
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十六)	201,614,344.62	187,035,141.67
归属于母公司所有者权益合计		467,995,444.69	449,659,351.89
少数股东权益		265,054.12	184,089.67
所有者权益(或股东权益)合计		468,260,498.81	449,843,441.56
负债和所有者权益(或股东权益)总计		612,085,003.27	603,038,236.75

法定代表人: 巫界树

主管会计工作负责人: 张燕

会计机构负责人: 彭阳

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产:			
货币资金		15,835,016.96	143,458,979.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		631,377.97	860,038.60
应收账款	十七、(一)	59,496,957.20	43,794,678.96
应收款项融资		2,340,000	1,078,642.72
预付款项		2,152,039.21	1,384,283.83
其他应收款	十七、(二)	9,774,741.61	8,006,423.78
其中: 应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		89,538,393.20	82,291,818.49
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		96,156,357.50	3,736,432.41
流动资产合计		275,924,883.65	284,611,297.96
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、（三）	6,500,000.00	6,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,810,117.82	10,627,220.79
固定资产		244,396,134.34	92,598,887.72
在建工程		3,428,327.18	140,998,693.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		42,657,466.40	43,283,177.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,331,579.80	6,230,828.57
其他非流动资产		11,429,889.04	9,505,883.00
非流动资产合计		326,553,514.58	309,744,690.79
资产总计		602,478,398.23	594,355,988.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,598,439.69	49,993,548.62
预收款项			
合同负债		2,317,456.28	2,199,394.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,183,927.43	6,067,208.29
应交税费		1,801,888.35	1,978,620.70
其他应付款		107,900.00	1,687,224.34
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		15,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债		228,474.16	554,790.28
流动负债合计		72,238,085.91	74,480,786.31
非流动负债：			
长期借款		26,000,000.00	33,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		37,697,350.77	38,003,587.39
递延所得税负债		2,182,794.77	1,409,449.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,880,145.54	72,913,036.82
负债合计		138,118,231.45	147,393,823.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本		93,689,065.00	77,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		168,943,721.66	181,405,896.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,884,604.34	21,884,604.34
一般风险准备			
未分配利润		179,842,775.78	166,201,664.47
所有者权益（或股东权益）合计		464,360,166.78	446,962,165.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		602,478,398.23	594,355,988.75

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		185,270,117.62	137,663,036.10
其中：营业收入	六、（二十七）	185,270,117.62	137,663,036.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		162,801,882.79	112,672,428.64

其中：营业成本	六、(二十七)	139,923,715.92	92,679,500.20
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	六、(二十八)	1,874,941.10	2,131,494.95
销售费用	六、(二十九)	8,393,539.04	8,873,438.57
管理费用	六、(三十)	6,037,435.15	5,629,488.79
研发费用	六、(三十一)	4,965,073.33	4,221,791.21
财务费用	六、(三十二)	1,607,178.25	-863,285.08
其中：利息费用		413,897.64	
利息收入		159,373.15	44,173.44
加：其他收益	六、(三十三)	5,986,122.24	1,382,362.29
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	766,957.77	150,547.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	-862,565.97	-1,011,237.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	-196,026.09	-215,569.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	4,876.08	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,167,598.86	25,296,711.07
加：营业外收入	六、(三十八)	-	8,000.00
减：营业外支出	六、(三十九)	8,133.14	114,088.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	六、(四十)	28,159,465.72	25,190,622.81
减：所得税费用		3,349,649.59	3,185,044.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,809,816.13	22,005,578.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,809,816.13	22,005,578.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		80,964.45	50,592.26
2. 归属于母公司所有者的净利润		24,728,851.68	21,954,986.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,809,816.13	22,005,578.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		24,728,851.68	21,954,986.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		80,964.45	50,592.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.26	0.30
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.26	0.30

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十七、(四)	182,309,971.13	136,422,775.88
减：营业成本	十七、(四)	138,406,712.97	93,468,862.38
税金及附加		1,709,323.41	1,965,939.46
销售费用		8,273,440.22	8,835,720.11
管理费用		5,856,885.04	5,381,625.45
研发费用		4,965,073.33	4,221,791.21
财务费用		1,609,699.80	-860,773.51
其中：利息费用		413,897.64	-
利息收入		160,406.20	40,408.06
加：其他收益		5,854,348.04	1,122,019.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	766,957.77	150,547.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-806,438.75	-994,468.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-171,472.82	-158,186.6
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,132,230.60	23,529,523.39
加：营业外收入			8,000
减：营业外支出		8,133.14	109,088.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,124,097.46	23,428,435.13
减：所得税费用		3,333,337.42	3,172,938.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,790,760.04	20,255,496.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,790,760.04	20,255,496.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		23,790,760.04	20,255,496.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,609,774.59	129,290,612.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,632,804.21	5,445,269.31
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十一)	6,664,417.80	10,789,150.99
经营活动现金流入小计		179,906,996.60	145,525,032.59
购买商品、接受劳务支付的现金		111,393,829.42	68,242,557.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,710,675.81	23,381,885.8
支付的各项税费		6,621,681.10	5,969,248.77
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十一)	27,761,706.17	14,478,237.04
经营活动现金流出小计		177,487,892.50	112,071,928.81
经营活动产生的现金流量净额		2,419,104.10	33,453,103.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	38,000,000.00
取得投资收益收到的现金		766,957.77	127,534.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	-
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	六、(四十一)	-	-
投资活动现金流入小计		140,769,957.77	38,127,534.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		24,393,377.00	22,135,164.83

的现金			
投资支付的现金		235,000,000.00	48,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		259,393,377.00	70,135,164.83
投资活动产生的现金流量净额		-118,623,419.23	-32,007,630.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,762,818.39	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（四十一）	-	-
筹资活动现金流入小计		3,762,818.39	-
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,421,535.50	8,661,050.70
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		-	-
筹资活动现金流出小计		15,921,535.50	9,161,050.70
筹资活动产生的现金流量净额		-12,158,717.11	-9,161,050.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-595,789.54	455,516.01
五、现金及现金等价物净增加额	六、（四十二）	-128,958,821.78	-7,260,061.50
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十二）	145,180,493.97	40,339,930.38
六、期末现金及现金等价物余额	六、（四十二）	16,221,672.19	33,079,868.88

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		159,118,523.57	125,805,170.46
收到的税费返还		9,632,804.21	5,445,269.31
收到其他与经营活动有关的现金		6,661,648.34	10,641,970.08
经营活动现金流入小计		175,412,976.12	141,892,409.85
购买商品、接受劳务支付的现金		118,126,336.42	72,836,513.44
支付给职工以及为职工支付的现金		24,044,577.87	18,304,130.50
支付的各项税费		4,850,264.14	4,645,717.10

支付其他与经营活动有关的现金		26,921,002.22	14,105,916.37
经营活动现金流出小计		173,942,180.65	109,892,277.41
经营活动产生的现金流量净额		1,470,795.47	32,000,132.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	38,000,000.00
取得投资收益收到的现金		766,957.77	127,534.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		140,769,957.77	38,127,534.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,110,208.80	21,793,714.83
投资支付的现金		235,000,000.00	48,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		257,110,208.80	69,793,714.83
投资活动产生的现金流量净额		-116,340,251.03	-31,666,180.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,762,818.39	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,762,818.39	
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,421,535.50	8,661,050.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,921,535.50	9,161,050.70
筹资活动产生的现金流量净额		-12,158,717.11	-9,161,050.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-595,789.54	455,516.01
五、现金及现金等价物净增加额		-127,623,962.21	-8,371,582.84
加：期初现金及现金等价物余额		143,458,979.17	40,100,561.13
六、期末现金及现金等价物余额		15,835,016.96	31,728,978.29

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年半年报												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	77,470,000				163,269,605.88				21,884,604.34		184,089.67	184,089.67	449,843,441.56
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	77,470,000				163,269,605.88				21,884,604.34		187,035,141.67	184,089.67	449,843,441.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,219,065				-12,462,175.15						14,579,202.95	80,964.45	18,417,057.25
（一）综合收益总额											24,728,851.68	80,964.45	24,809,816.13
（二）所有者投入和减少资本	604,221				3,158,597.39								3,762,818.39
1. 股东投入的普通股	604,221				3,158,597.39								3,762,818.39
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											-10,149,648.73		-10,149,648.73
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-10,149,648.73		-10,149,648.73
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	15,614,844												-5,928.54
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,614,844												-5,928.54
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	93,689,065.00				150,807,430.73			21,884,604.34		201,614,344.62	265,054.12	468,260,498.81	

项目	2020 年半年报												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	60,060,000.00				66,650,191.64				17,658,642.11		151,084,076.95	7,984.71	295,452,910.70
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	60,060,000.00				66,650,191.64				17,658,642.11		151,084,076.95	7,984.71	295,460,895.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											14,747,786.21	50,592.26	14,798,378.47
（一）综合收益总额											21,954,986.21	50,592.26	22,005,578.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-7,207,200.00		-7,207,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,207,200.00		-7,207,200.00
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	60,060,000.00				66,650,191.64				17,658,642.11		165,831,863.16	58,576.97	310,259,273.88
法定代表人：巫界树	主管会计工作负责人：张燕				会计机构负责人：彭阳								

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	77,470,000.00				181,405,896.81				21,884,604.34		166,201,664.47	446,962,165.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												-
二、本年期初余额	77,470,000.00				181,405,896.81				21,884,604.34		166,201,664.47	446,962,165.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,219,065.00				-12,462,175.15						13,641,111.31	17,398,001.16
（一）综合收益总额											23,790,760.04	23,790,760.04
（二）所有者投入和减少资本	604,221.00				3,158,597.39				-		-	3,762,818.39
1. 股东投入的普通股	604,221.00				3,158,597.39							3,762,818.39
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									-		-10,149,648.73	-10,149,648.73
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-10,149,648.73	-10,149,648.73
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	15,614,844.00				-15,620,772.54							-5,928.54
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,614,844.00				-15,620,772.54							-5,928.54

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	93,689,065.00				168,943,721.66				21,884,604.34	179,842,775.78	464,360,166.78

项目	2020 年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,060,000.00				84,786,482.57				17,658,642.11		135,375,204.40	297,880,329.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,060,000.00				84,786,482.57				17,658,642.11		135,375,204.40	297,880,329.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											13,048,296.31	13,048,296.31
（一）综合收益总额											20,255,496.31	20,255,496.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-7,207,200.00	-7,207,200.00
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-7,207,200.00	-7,207,200.00
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	60,060,000.00				84,786,482.57				17,658,642.11		148,423,500.71	310,928,625.39

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一、
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(二十三) 六、(二十四) 六、(二十六)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(九)
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

附注事项索引说明:

- 1、公司自 2021 年起实行新租赁准则，相关情况请参见附注“五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明”之“1.会计政策的变更”；
- 2、公司因 2020 年第一次精选层公开发行的超额配售选择权行权，报告期内发行新股 604,221 股，相关情况请参见附注“一、公司的基本情况”；
- 3、报告期内，公司完成 2020 年年度权益分派工作，相关情况请参见附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“(二十三)股本”、“(二十四)资本公积”、“(二十六)未分配利润”；
- 4、因公司在建工程达到预定可使用状态，报告期内固定资产增加较多，相关情况请参见附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“(九)固定资产”。

(二) 财务报表项目附注

(见后页)

安徽凤凰滤清器股份有限公司

2021 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

安徽凤凰滤清器股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),系 2006 年 12 月 19 日由自然人巫界树和东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司两名股东发起设立的有限责任公司。公司成立时注册资本 2,500.00 万元,其中巫界树持股 80%,东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司持股 20%。2014 年 8 月 22 日,根据公司董事会决议,公司整体变更为股份有限公司,并于 2015 年 1 月 21 日取得全国中小企业股份转让系统挂牌函,经历次股本变更公司注册资本 6,006.00 万元,股本总数 6,006 万股(每股面值 1 元)。2020 年 11 月 12 日,中国证券监督管理委员会核发《关于核准安徽凤凰滤清器股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》(证监许可【2020】3021 号),根据核准内容,公司于 2020 年 12 月 14 日完成向不特定合格投资者发行新股 1,741 万股,2020 年 12 月 23 日,公司股份正式在全国股转系统精选层挂牌交易。2021 年 1 月 28 日公司完成该次股票发行的超额配售选择权增发股份登记,新增股份 60.4221 万股,总股本变更为 7,807.4221 万股。2021 年 6 月 17 日,公司以资本公积转增股本 1,561.4844 万股挂牌交易,注册资本变更为 9368.9065 万元,股本总数变更为 9368.9065 万股(每股面值 1 元),并于 2021 年 7 月 5 日完成工商变更登记。

统一社会信用代码: 91340000796419607A

法定代表人: 巫界树

注册地址: 安徽省蚌埠市高新区黄山大道南

公司经营范围: 过滤材料、各类滤清器及汽车零部件的生产和销售。(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)

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体,本期的合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变更、八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动

而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的

金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据预期信用损失率计提坏账准备

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损

失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	50
3年以上	100

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

公司对于单项风险特征明显的其他应收款项，根据其他应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征	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
其他组合	备用金、保证金、合并范围关联方等无回收风险款项具有类似信用风险特征	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

(十五) 存货

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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十六) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(除应收款项)列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

（十七）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

（十八）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	10-50	5.00	1.90-9.50
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	3-8	5.00	11.88-31.67
其他设备	平均年限法	3-8	5.00	11.88-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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。

（二十一）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、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	50
软件	3-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十四）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十五）职工薪酬

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十七) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 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，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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。

（二十八）收入

1. 收入的确认

本公司履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减

交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）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）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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. 本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。

（三十二）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产

所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(三十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、9%、5%
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；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

税 种	计 税 依 据	税 率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/平方米、7 元/平方米、8 元/平方米、10 元/平方米
印花税	合同金额	0.3‰、0.5‰、1‰
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽凤凰滤清器股份有限公司	15%
蚌埠艾科滤清器有限公司	20%
蚌埠优特燃油系统有限公司	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

2019 年 9 月 9 日公司通过安徽省 2019 年高新技术企业重新认定，并取得编号为 GR201934000064 的《高新技术企业认定证书》。根据企业所得税法的相关规定，本公司 2019 年度至 2021 年度享受企业所得税减按 15%征收的税收优惠政策。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），子公司蚌埠艾科滤清器有限公司属于小微企业，且本期应纳税所得额不超过 100 万元，故其本期享受应纳税所得额减按 12.5%，所得税税率为 20%的税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整年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。本次会计政策变更对公司合并报表及母公司报表不产生影响。

2. 会计估计的变更

本报告期内公司重要会计估计未发生变更。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年6月30日，上期指2020半年度，本期指2021半年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	39,665.77	51,236.00
银行存款	16,182,006.42	145,129,257.97
其他货币资金		
合计	16,221,672.19	145,180,493.97
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>		

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 0.00 元。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	631,377.97	860,038.60
合计	631,377.97	860,038.60

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	12,058,091.93		
商业承兑汇票		72,000.00	
合计	12,058,091.93	72,000.00	

3. 公司期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	664,608.39	100.00	33,230.42	5.00	631,377.97
其中：无风险银行承兑汇票组合					
商业承兑汇票组合	664,608.39	100.00	33,230.42	5.00	631,377.97
合计	664,608.39	100.00	33,230.42		631,377.97

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	664,608.39	33,230.42	5.00
<u>合计</u>	<u>664,608.39</u>	<u>33,230.42</u>	

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	<u>45,265.19</u>	-12,034.77				<u>33,230.42</u>
<u>合计</u>	<u>45,265.19</u>	<u>-12,034.77</u>				<u>33,230.42</u>

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	63,525,010.32
1-2 年 (含 2 年)	30,406.18
2-3 年 (含 3 年)	573,064.80
3 年以上	121,915.05
<u>合计</u>	<u>64,250,396.35</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>64,250,396.35</u>	<u>100.00</u>	<u>3,587,738.67</u>		<u>60,662,657.68</u>
其中: 账龄分析组合	64,250,396.35	100.00	3,587,738.67	5.58	60,662,657.68
<u>合计</u>	<u>64,250,396.35</u>	<u>100.00</u>	<u>3,587,738.67</u>		<u>60,662,657.68</u>

续上表:

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

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,760,835.87	100.00	2,750,997.52		45,009,838.35
其中：账龄分析组合	47,760,835.87	100.00	2,750,997.52	5.76	45,009,838.35
合计	47,760,835.87	100.00	2,750,997.52		45,009,838.35

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）小计	63,525,010.32	3,176,250.60	5
1-2年（含2年）	30,406.18	3,040.62	10
2-3年（含3年）	573,064.80	286,532.40	50
3年以上	121,915.05	121,915.05	100
合计	64,250,396.35	3,587,738.67	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,750,997.52	836,741.15				3,587,738.67
合计	2,750,997.52	836,741.15				3,587,738.67

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海索菲玛汽车滤清器有限公司	货款	9,700,946.49	15.10	485,047.32
Wesfil Australia PTY Ltd.	货款	8,613,062.31	13.41	430,653.12

单位名称	款项性质	期末账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	货款	7,338,458.55	11.42	366,922.93
Champion Laboratories Inc.	货款	5,745,063.03	8.94	287,253.15
博世汽车技术服务(中国)有限公司	货款	3,543,236.35	5.51	177,161.82
<u>合计</u>		<u>34,940,766.73</u>	54.38	<u>1,747,038.34</u>

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,340,000.00	1,078,642.72
<u>合计</u>	<u>2,340,000.00</u>	<u>1,078,642.72</u>

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：本公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，且票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此可以认为该项金融资产的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	2,502,673.55	75.16	1,499,769.38	68.63
1-2年(含2年)	186,459.12	5.60	48,960.00	2.24
2-3年(含3年)	5,946.50	0.18	475,375.76	21.75
3年以上	634,829.21	19.06	161,233.70	7.38
<u>合计</u>	<u>3,329,908.38</u>	<u>100.00</u>	<u>2,185,338.84</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
马钢(合肥)钢材加工有限公司	第三方	760,502.14	22.84
安徽省红盾商标事务所有限公司(原安徽省商标事务所)	第三方	600,000.00	18.02
蚌埠市盛辉模具科技有限公司	第三方	397,888.59	11.95

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
安徽宝钢钢材配送有限公司	第三方	341,708.12	10.26
肇庆高新区凌峰机械模具有限公司	第三方	323,200.00	9.71
合计		2,423,298.85	72.78

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	724,014.25	567,196.91
合计	724,014.25	567,196.91

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	365,751.84
1-2年(含2年)	353,000.00
2-3年(含3年)	117,700.00
3-4年(含4年)	76,350.00
4-5年(含5年)	62,700.00
5年以上	238,520.00
合计	1,214,021.84

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	71,251.04	
押金、保证金	966,707.00	884,670.00
其他	176,063.80	141,859.91
合计	1,214,021.84	1,026,529.91

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	459,333.00			459,333.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	37,859.59			37,859.59
本期转回				
本期转销				
本期核销	7,185.00			7,185.00
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	<u>490,007.59</u>			<u>490,007.59</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提 坏账准备	459,333.00	37,859.59		7,185.00		490,007.59
其中：账龄分析法组合	459,333.00	37,859.59		7,185.00		490,007.59
<u>合计</u>	<u>459,333.00</u>	<u>37,859.59</u>		<u>7,185.00</u>		<u>490,007.59</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
江苏悦达汽车用品有限公司	押金、保证金	200,000.00	1 至 2 年	16.47	20,000.00
蚌埠市锐成汽车配件有限公司	押金、保证金	160,500.00	3 至 6 年	13.22	160,500.00
蚌埠市圣博塑模科技有限公司	押金、保证金	141,500.00	1 至 6 年	11.66	85,300.00
蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	其他	135,535.00	1 年以内	11.16	6,776.75
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	押金、保证金	86,720.00	2 至 4 年、5 年以上	7.14	85,620.00
<u>合计</u>		<u>724,255.00</u>		<u>59.65</u>	<u>358,196.75</u>

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	33,390,085.16	781,407.06	32,608,678.10	27,264,237.46	735,600.79	26,528,636.67
在产品	9,941,630.48	55,656.62	9,885,973.86	8,970,858.33	83,403.48	8,887,454.85
库存商品	43,251,689.29	229,802.69	43,021,886.60	40,252,922.10	51,836.01	40,201,086.09
发出商品	15,697,337.73		15,697,337.73	16,169,866.57		16,169,866.57
<u>合计</u>	<u>102,280,742.66</u>	<u>1,066,866.37</u>	<u>101,213,876.29</u>	<u>92,657,884.46</u>	<u>870,840.28</u>	<u>91,787,044.18</u>

2. 存货跌价准备

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	735,600.79	45,806.27				781,407.06
在产品	83,403.48	-27,746.86				55,656.62
库存商品	51,836.01	177,966.68				229,802.69
<u>合计</u>	<u>870,840.28</u>	<u>196,026.09</u>				<u>1,066,866.37</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料成本高于可变现净值	原材料报废和销售
在产品	原材料成本高于可变现净值	在产品报废和销售
库存商品	库存商品成本高于可变现净值	产品销售

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	1,156,357.50	3,736,432.41
结构性存款	95,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>96,156,357.50</u>	<u>3,736,432.41</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	264,640,632.90	110,531,118.63
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>264,640,632.90</u>	<u>110,531,118.63</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	<u>122,278,555.15</u>	<u>59,266,927.50</u>	<u>4,352,732.03</u>	<u>3,988,255.09</u>	<u>4,390,172.88</u>	<u>194,276,642.65</u>
2. 本期增加金额	<u>147,760,477.18</u>	<u>7,304,938.20</u>	<u>107,615.93</u>	<u>956,007.75</u>	<u>4,286,221.91</u>	<u>160,415,260.97</u>
(1) 购置		5,186,203.19	107,615.93	956,007.75	775,766.34	<u>7,025,593.21</u>
(2) 在建工程转入	147,760,477.18	2,118,735.01			3,510,455.57	<u>153,389,667.76</u>
3. 本期减少金额		<u>51,327.43</u>	<u>80,000.00</u>	<u>27,435.90</u>	<u>109,401.71</u>	<u>268,165.04</u>
(1) 处置或报废		51,327.43	80,000.00	27,435.90	109,401.71	<u>268,165.04</u>
4. 期末余额	<u>270,039,032.33</u>	<u>66,520,538.27</u>	<u>4,380,347.96</u>	<u>4,916,826.94</u>	<u>8,566,993.08</u>	<u>354,423,738.58</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	<u>40,645,613.85</u>	<u>33,085,169.69</u>	<u>3,333,738.46</u>	<u>3,266,748.51</u>	<u>3,414,253.51</u>	<u>83,745,524.02</u>
2. 本期增加金额	<u>3,058,141.79</u>	<u>2,790,629.10</u>	<u>123,762.24</u>	<u>125,306.11</u>	<u>150,614.23</u>	<u>6,248,453.47</u>
(1) 计提	3,058,141.79	2,790,629.10	123,762.24	125,306.11	150,614.23	<u>6,248,453.47</u>
3. 本期减少金额		<u>4,876.08</u>	<u>76,000.00</u>	<u>26,064.10</u>	<u>103,931.63</u>	<u>210,871.81</u>
(1) 处置或报废		4,876.08	76,000.00	26,064.10	103,931.63	<u>210,871.81</u>
4. 期末余额	<u>43,703,755.64</u>	<u>35,870,922.71</u>	<u>3,381,500.70</u>	<u>3,365,990.52</u>	<u>3,460,936.11</u>	<u>89,783,105.68</u>
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						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>226,335,276.69</u>	<u>30,649,615.56</u>	<u>998,847.26</u>	<u>1,550,836.42</u>	<u>5,106,056.97</u>	<u>264,640,632.90</u>
2. 期初账面价值	<u>81,632,941.30</u>	<u>26,181,757.81</u>	<u>1,018,993.57</u>	<u>721,506.58</u>	<u>975,919.37</u>	<u>110,531,118.63</u>

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	258,482.42	正在办理中
房屋建筑物	146,410,985.29	暂估转固, 尚未决算
合计	146,669,467.71	

注：2021 年 7 月 20 日办理完成不动产权证书的房屋建筑物账面价值为 258,482.42 元。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,428,327.18	140,998,693.22
<u>合计</u>	<u>3,428,327.18</u>	<u>140,998,693.22</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发、综合楼	646,525.47		646,525.47	65,960,831.48		65,960,831.48
2、6、7 车间	1,904,967.75		1,904,967.75	73,507,921.58		73,507,921.58
其他	876,833.96		876,833.96	1,529,940.16		1,529,940.16
<u>合计</u>	<u>3,428,327.18</u>		<u>3,428,327.18</u>	<u>140,998,693.22</u>		<u>140,998,693.22</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
------	-----	------	--------	-----------	---------	------

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定资 产额	本期其他 减少额	期末余额
研发、综合楼	67,329,900.00	<u>65,960,831.48</u>	766,675.83	66,080,981.84		<u>646,525.47</u>
2、6、7 车间	124,610,700.00	<u>73,507,921.58</u>	28,202,101.55	99,805,055.38		<u>1,904,967.75</u>

接上表：

工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
99.11%	99.11%				自有资金+募集资金
93.80%	93.80%	4,930,802.03	857,989.13	1.92%	自有资金+银行借款+募 集资金

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>45,349,500.52</u>	<u>4,497,785.82</u>	<u>49,847,286.34</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额	<u>4,683,813.28</u>	<u>1,880,295.57</u>	<u>6,564,108.85</u>
2. 本期增加金额	<u>453,518.53</u>	<u>172,192.56</u>	<u>625,711.09</u>
(1) 计提	453,518.53	172,192.56	<u>625,711.09</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>5,137,331.81</u>	<u>2,052,488.13</u>	<u>7,189,819.94</u>
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			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>40,212,168.71</u>	<u>2,445,297.69</u>	<u>42,657,466.40</u>
2. 期初账面价值	<u>40,665,687.24</u>	<u>2,617,490.25</u>	<u>43,283,177.49</u>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值	4,007,286.39	643,442.26	3,185,622.06	522,095.82
递延收益	37,697,350.77	5,654,602.62	38,003,587.39	5,700,538.11
存货减值	1,040,757.72	161,975.86	861,067.20	136,049.50
<u>合计</u>	<u>42,745,394.88</u>	<u>6,460,020.74</u>	<u>42,050,276.65</u>	<u>6,358,683.43</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

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
累计折旧	14,551,965.14	2,182,794.77	9,396,329.53	1,409,449.43
<u>合计</u>	<u>14,551,965.14</u>	<u>2,182,794.77</u>	<u>9,396,329.53</u>	<u>1,409,449.43</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
信用减值	103,690.29	69,973.65
存货减值	26,108.65	9,773.08
可抵扣亏损	929,687.57	1,059,073.22
<u>合计</u>	<u>1,059,486.51</u>	<u>1,138,819.95</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021			
2022	393,986.16	523,371.80	

年份	期末余额	期初余额	备注
2023	362,797.26	362,797.26	
2024	172,904.15	172,904.16	
2025			
2026			
<u>合计</u>	<u>929,687.57</u>	<u>1,059,073.22</u>	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	13,618,691.79		13,618,691.79	11,461,538.00		11,461,538.00
<u>合计</u>	<u>13,618,691.79</u>		<u>13,618,691.79</u>	<u>11,461,538.00</u>		<u>11,461,538.00</u>

(十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原材料款	47,640,248.00	47,271,203.15
应付运费	2,120,905.69	2,231,071.59
工程设备款	3,922,815.72	3,858,774.66
水电费	235,738.17	243,224.48
评估咨询服务费	120,226.42	
办公费用	82,633.64	
<u>合计</u>	<u>54,122,567.64</u>	<u>53,604,273.88</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十五) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
销售相关的合同负债	2,336,040.35	2,232,987.00
<u>合计</u>	<u>2,336,040.35</u>	<u>2,232,987.00</u>

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,340,637.98	27,397,885.74	30,524,645.90	4,213,877.82
二、离职后福利中-设定提存计划负债		2,926,846.35	2,926,846.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>7,340,637.98</u>	<u>30,324,732.09</u>	<u>33,451,492.25</u>	<u>4,213,877.82</u>

2. 短期薪酬列示

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	7,330,887.98	22,193,703.71	25,338,334.87	4,186,256.82
二、职工福利费		1,232,140.35	1,232,140.35	
三、社会保险费		<u>1,714,142.56</u>	<u>1,714,142.56</u>	
其中：医疗保险费		1,628,501.94	1,628,501.94	
工伤保险		85,640.62	85,640.62	
四、住房公积金		508,525.20	490,654.20	17,871.00
五、工会经费和职工教育经费	9,750.00	35,231.36	35,231.36	9,750.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>7,340,637.98</u>	<u>27,397,885.74</u>	<u>30,524,645.90</u>	<u>4,213,877.82</u>

3. 设定提存计划列示

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		2,838,131.57	2,838,131.57	
2. 失业保险费		88,714.78	88,714.78	
<u>合计</u>		<u>2,926,846.35</u>	<u>2,926,846.35</u>	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,013,755.48	1,865,300.39
2. 增值税	195,071.48	362,233.46
3. 土地使用税	377,337.61	377,337.61
4. 房产税	331,317.12	232,471.47
5. 代扣代缴个人所得税	13,930.93	18,464.48

税费项目	期末余额	期初余额
6. 其他	1,670.40	1,670.40
<u>合计</u>	<u>1,933,083.02</u>	<u>2,857,477.81</u>

(十八) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	107,900.00	1,687,224.34
<u>合计</u>	<u>107,900.00</u>	<u>1,687,224.34</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	107,000.00	107,000.00
服务费	900.00	1,509,433.92
其他		70,790.42
<u>合计</u>	<u>107,900.00</u>	<u>1,687,224.34</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	15,000,000.00	12,000,000.00
<u>合计</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>12,000,000.00</u>

(二十) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	158,890.09	195,157.36
未终止确认的票据	72,000.00	364,000.00
<u>合计</u>	<u>230,890.09</u>	<u>559,157.36</u>

(二十一) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	26,000,000.00	33,500,000.00	5.400%-6.175%
<u>合计</u>	<u>26,000,000.00</u>	<u>33,500,000.00</u>	

(二十二) 递延收益

递延收益情况

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	38,003,587.39		306,236.62	37,697,350.77	政府补助
<u>合计</u>	<u>38,003,587.39</u>		<u>306,236.62</u>	<u>37,697,350.77</u>	

涉及政府补助的项目:

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
凤凰纳米厂房补贴	2,082,000.00			86,750.00		1,995,250.00	与资产相关
研发设备补贴	157,445.64			62,978.34		94,467.30	与资产相关
年产4500万只高端 滤清器项目补贴	35,764,141.75			156,508.28		35,607,633.47	与资产相关
<u>合计</u>	<u>38,003,587.39</u>			<u>306,236.62</u>		<u>37,697,350.77</u>	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送 股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>51,762,000.00</u>	<u>604,221.00</u>		<u>10,638,400.00</u>	<u>825,779.00</u>	<u>63,830,400.00</u>	<u>63,830,400.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	450,000.00	604,221.00		360,000.00	745,779.00	2,160,000.00	2,160,000.00
3. 其他内资持股	<u>14,299,000.00</u>			<u>2,875,800.00</u>	<u>80,000.00</u>	<u>17,254,800.00</u>	<u>17,254,800.00</u>
其中：境内法人持股	9,422,000.00			2,136,400.00	1,260,000.00	11,558,400.00	12,818,400.00
境内自然人持股	4,877,000.00			739,400.00	-1,180,000.00	4,436,400.00	4,436,400.00
4. 境外持股	<u>37,013,000.00</u>			<u>7,402,600.00</u>		<u>44,415,600.00</u>	<u>44,415,600.00</u>
其中：境外法人持股							
境外自然人持股	37,013,000.00			7,402,600.00		44,415,600.00	44,415,600.00
二、无限售条件流通股份	<u>25,708,000.00</u>			<u>4,976,444.00</u>	<u>-825,779.00</u>	<u>29,858,665.00</u>	<u>29,858,665.00</u>

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
1. 人民币普通股	25,708,000.00			4,976,444.00	-825,779.00	29,858,665.00	29,858,665.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	77,470,000.00	604,221.00		15,614,844.00	0.00	93,689,065.00	93,689,065.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	154,151,434.18	3,158,597.39	15,620,772.54	141,689,259.03
其他资本公积	9,118,171.70			9,118,171.70
合计	163,269,605.88	3,158,597.39	15,620,772.54	150,807,430.73

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,884,604.34			21,884,604.34
合计	21,884,604.34			21,884,604.34

注：本公司盈余公积系根据母公司净利润的 10% 计提

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	187,035,141.67	151,084,076.95
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	187,035,141.67	151,084,076.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,728,851.68	47,384,226.95
减：提取法定盈余公积		4,225,962.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,149,648.73	7,207,200.00
转作股本的普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	<u>201,614,344.62</u>	<u>187,035,141.67</u>

（二十七）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,871,361.85	129,018,062.47	134,115,564.51	90,244,750.65
其他业务	12,398,755.77	10,905,653.45	3,547,471.59	2,434,749.55
<u>合计</u>	<u>185,270,117.62</u>	<u>139,923,715.92</u>	<u>137,663,036.10</u>	<u>92,679,500.20</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
空调滤清器	38,806,251.39
空气滤清器	53,716,924.08
机油滤清器	63,176,471.07
燃油滤清器	17,171,715.31
其他业务	12,398,755.77
按经营地区分类	
境内	85,637,230.15
境外	99,632,887.47
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	185,270,117.62
<u>合计</u>	<u>185,270,117.62</u>

3. 履约义务的说明

公司的履约义务主要系滤清器的生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款销售，对于信用良好的客户一般给予 0 天至 90 天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 80,430,582.66 元，其中：80,430,582.66 元预计将于 2021 年下半年确认收入。

（二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	208,407.56	466,735.10
教育费附加	91,277.46	204,184.54
地方教育费附加	60,851.64	136,123.04
房产税	595,464.45	454,523.63
土地使用税	754,675.22	754,675.22
车船使用税	6,368.08	7,416.00
印花税	69,883.40	47,213.10
其他	88,013.29	60,624.32
合计	<u>1,874,941.10</u>	<u>2,131,494.95</u>

(二十九) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	6,092,574.32	6,924,852.83
广告宣传费	477,749.07	577,365.00
职工薪酬	1,191,160.94	1,144,989.55
业务招待费	135,590.72	35,033.50
差旅费	172,572.78	62,822.90
折旧及摊销	40,173.84	43,898.33
其他	283,717.37	84,476.46
合计	<u>8,393,539.04</u>	<u>8,873,438.57</u>

(三十) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,751,021.55	2,311,125.13
折旧及摊销	1,003,818.93	948,684.91
办公费	418,912.73	651,804.05
业务招待费	60,683.30	87,095.00
差旅费	33,808.02	49,449.81
中介机构费	311,293.14	246,952.28
咨询服务费	233,952.82	268,659.56
保险费	90,963.43	104,394.32
修理费	198,828.14	304,486.45
其他	934,153.09	656,837.28

费用性质	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>6,037,435.15</u>	<u>5,629,488.79</u>

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,003,858.07	2,126,089.28
直接投入费用	1,584,755.17	1,742,790.20
折旧	282,798.96	272,341.57
其他相关费用	93,661.13	80,570.16
<u>合计</u>	<u>4,965,073.33</u>	<u>4,221,791.21</u>

(三十二) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	413,897.64	
减：利息收入	292,296.33	44,173.44
汇兑损益	1,408,086.83	-884,839.34
其他	77,490.11	65,727.70
<u>合计</u>	<u>1,607,178.25</u>	<u>-863,285.08</u>

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
凤凰纳米厂房补贴	86,750.00	86,750.00
研发设备补贴	62,978.34	62,978.34
稳岗补贴	115,896.06	849,499.00
个税手续费返还	4,589.56	4,351.95
年产 4500 万只高端滤清器项目补贴	156,508.28	
污水处理补助		48,783.00
重点研究与开发资金		300,000.00
入规奖励		30,000.00
奖补国家专精特新“小巨人”企业	1,000,000.00	
稳产留工奖补	300,000.00	
精选层挂牌及融资奖励	4,259,400.00	
<u>合计</u>	<u>5,986,122.24</u>	<u>1,382,362.29</u>

(三十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
结构性存款的投资收益	766,957.77	150,547.94
<u>合计</u>	<u>766,957.77</u>	<u>150,547.94</u>

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-836,741.15	-920,832.41
其他应收款坏账损失	-37,859.59	-70,342.70
应收票据坏账损失	12,034.77	-20,062.47
<u>合计</u>	<u>-862,565.97</u>	<u>-1,011,237.58</u>

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-196,026.09	-215,569.04
<u>合计</u>	<u>-196,026.09</u>	<u>-215,569.04</u>

(三十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,876.08	
<u>合计</u>	<u>4,876.08</u>	

(三十八) 营业外收入

1. 分类列示

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
其他		8,000.00	
<u>合计</u>		<u>8,000.00</u>	

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		109,050.55	
赔偿款		5,000.00	

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
滞纳金		37.71	
非流动资产处置损失	8,133.14		8,133.14
合计	<u>8,133.14</u>	<u>114,088.26</u>	<u>8,133.14</u>

(四十) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,677,641.56	4,680,280.26
递延所得税费用	672,008.03	-1,495,235.92
合计	<u>3,349,649.59</u>	<u>3,185,044.34</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	28,159,465.72	25,190,622.81
适用税率计算的所得税费用	4,223,919.86	3,778,593.42
子公司适用不同税率的影响	-137,517.46	-10,753.18
调整以前期间所得税的影响	-865.21	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,873.40	10,735.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-118,579.40
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		
研发费用加计扣除	-744,761.00	-474,951.51
所得税费用合计	<u>3,349,649.59</u>	<u>3,185,044.34</u>

(四十一) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,679,885.62	10,409,233.95
利息收入	292,296.33	44,173.44
营业外收入		8,000.00
往来款及其他	692,235.85	327,743.60

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>6,664,417.80</u>	<u>10,789,150.99</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,705,529.46	7,202,766.12
差旅费	206,380.80	112,272.71
广告费	477,749.07	577,365.00
办公费	418,912.73	651,804.05
中介机构费用	2,122,512.87	246,952.28
业务招待费	196,274.02	122,128.50
保险费	103,733.33	104,394.32
研发费用	1,702,491.01	1,593,658.38
咨询服务费	233,952.82	285,449.26
往来款及其他	6,594,170.06	3,581,446.42
<u>合计</u>	<u>27,761,706.17</u>	<u>14,478,237.04</u>

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24,809,816.13	22,005,578.47
加：资产减值准备	862,565.97	1,226,806.62
信用减值损失	196,026.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,248,453.47	5,166,178.80
使用权资产摊销		
无形资产摊销	625,711.09	629,937.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	3,257.06	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	1,009,687.18	-455,516.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-766,957.77	-150,547.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-101,337.31	-1,571,396.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	773,345.34	76,160.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,426,832.11	2,229,085.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,554,208.92	-12,403,786.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,260,422.12	16,700,602.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,419,104.10</u>	33,453,103.78
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,221,672.19	33,079,868.88
减：现金的期初余额	145,180,493.97	40,339,930.38
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	<u>-128,958,821.78</u>	-7,260,061.50

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>16,221,672.19</u>	33,079,868.88
其中：库存现金	39,665.77	60,127.42
可随时用于支付的银行存款	16,182,006.42	33,019,741.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>16,221,672.19</u>	33,079,868.88
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		

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	20,376,274.51	抵押
无形资产	33,769,754.53	抵押
合计	54,146,029.04	

(四十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			<u>2,298,160.51</u>
其中：美元	164,184.96	6.4601	1,060,651.26
欧元	161,004.04	7.6862	1,237,509.25
应收账款			<u>40,682,311.25</u>
其中：美元	4,274,428.27	6.4601	27,613,234.06
欧元	1,700,330.10	7.6862	13,069,077.19

(四十五) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
凤凰纳米厂房补贴	3,470,000.00	递延收益、其他收益	86,750.00
研发设备补贴	724,100.00	递延收益、其他收益	62,978.34
年产 4500 万只高端滤清器项目补贴	35,778,200.00	递延收益、其他收益	156,508.28
稳岗补贴	115,896.06	其他收益	115,896.06
个税手续费返还	4,589.56	其他收益	4,589.56
奖补国家专精特新“小巨人”企业	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳产留工奖补	300,000.00	其他收益	300,000.00
精选层挂牌及融资奖励	4,259,400.00	其他收益	4,259,400.00
合计	45,652,185.62		5,986,122.24

七、合并范围的变更

本期合并范围未发生变动。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
蚌埠优特燃油系统有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产销售	75.00		75.00	设立
蚌埠艾科滤清器有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产销售	100.00		100.00	设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	16,221,672.19			<u>16,221,672.19</u>
应收票据	631,377.97			<u>631,377.97</u>
应收账款	60,662,657.68			<u>60,662,657.68</u>
应收款项融资			2,340,000.00	<u>2,340,000.00</u>
其他应收款	724,014.25			<u>724,014.25</u>

(2) 2021年01月01日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	145,180,493.97			<u>145,180,493.97</u>
应收票据	860,038.60			<u>860,038.60</u>
应收账款	45,009,838.35			<u>45,009,838.35</u>
应收款项融资			1,078,642.72	<u>1,078,642.72</u>
其他应收款	567,196.91			<u>567,196.91</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		54,122,567.64	<u>54,122,567.64</u>
其他应付款		107,900.00	<u>107,900.00</u>
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	<u>15,000,000.00</u>
其他流动负债		230,890.09	<u>230,890.09</u>
长期借款		26,000,000.00	<u>26,000,000.00</u>

(2) 2021年01月01日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		53,604,273.88	<u>53,604,273.88</u>
其他应付款		1,687,224.34	<u>1,687,224.34</u>
一年内到期的非流动负债		12,000,000.00	<u>12,000,000.00</u>
其他流动负债		364,000.00	<u>364,000.00</u>
长期借款		33,500,000.00	<u>33,500,000.00</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括应收账款、应收票据、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、(二) 应收票据、附注六、(三) 应收账款、和六、(六) 其他应收款中。

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021年6月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	54,122,567.64				
其他应付款	107,900.00				
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00				
其他流动负债	230,890.09				
长期借款		18,500,000.00	7,500,000.00		

接上表：

项目	2021年01月01日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	53,604,273.88				<u>53,604,273.88</u>
其他应付款	1,687,224.34				<u>1,687,224.34</u>
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00				<u>12,000,000.00</u>
其他流动负债	559,157.36				<u>559,157.36</u>
长期借款		9,500,000.00	24,000,000.00		<u>33,500,000.00</u>

（四）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、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司报告期内借款为长期借款，借款利率为浮动利率。截至报告期末，本公司长期借款合计为4100万元，由于该项借款为专项借款，借款利息资本化；本期随着借款项目在期末全部完成暂估转固，该专项借款于本期末对应全部利息不再资本化，对公司的利润产生影响。

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	50	-14,614.82	-12,422.60
人民币	-50	14,614.82	12,422.60

接上表：

项目	上期
----	----

	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50	0.00	0.00
人民币	-50	0.00	0.00

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	1.00%	646,553.49	549,570.47
人民币对美元升值	1.00%	-646,553.49	-549,570.47
人民币对欧元贬值	1.00%	285,125.18	242,356.40
人民币对欧元升值	1.00%	-285,125.18	-242,356.40

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	1.00%	493,484.93	419,462.19
人民币对美元升值	1.00%	-493,484.93	-419,462.19
人民币对欧元贬值	1.00%	259,403.12	220,492.65
人民币对欧元升值	1.00%	-259,403.12	-220,492.65

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年1-6月，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价值 计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资	2,340,000.00			2,340,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	<u>2,340,000.00</u>			<u>2,340,000.00</u>

（二）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

公司持有的应收款项融资期末金额 2,340,000.00 元，系公司持有的应收银行承兑汇票，公司对该金融资产的管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。由于银行承兑汇票到期时间短，公允价值与账面价值相等。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

本公司的最终控制人及一致行动人为自然人巫界树、巫玟翰、巫玟桦。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益、在子公司中的权益。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨光品	子公司参股股东
蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司	股东

（四）关联方交易

1. 关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

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
巫界树	65,000,000.00	2018.12.14	2023.12.14	否
蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司	65,000,000.00	2018.12.14	2023.12.14	否

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,088,274.91	1,120,546.25

十三、股份支付

截至资产负债表日，公司无需披露的股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司无新增的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至报告披露日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据附注三、（三十三）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整体运行，向主要运营决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

（二）借款费用

项目	资本化率	资本化金额
2、6、7 车间	1.92%	857,989.13

（三）外币折算

项目	本期金额
计入当期损益的汇兑收益	-1,408,086.83
<u>合计</u>	<u>-1,408,086.83</u>

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	62,331,172.15

账龄	期末账面余额
1-2 年（含 2 年）	6.18
2-3 年（含 3 年）	543,064.80
3 年以上	
合计	62,874,243.13

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>216,115.67</u>	<u>0.34</u>			<u>216,115.67</u>
其中：单项金额不重大单项计提坏账准备	216,115.67	0.34			216,115.67
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>62,658,127.46</u>	<u>99.66</u>	<u>3,377,285.93</u>		<u>59,280,841.53</u>
其中：账龄分析组合	62,658,127.46	99.66	3,377,285.93	5.39	59,280,841.53
合计	<u>62,874,243.13</u>	<u>100.00</u>	<u>3,377,285.93</u>		<u>59,496,957.20</u>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>97,181.84</u>	<u>0.21</u>			<u>97,181.84</u>
其中：单项金额不重大单项计提坏账准备	97,181.84	0.21			97,181.84
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>46,254,715.67</u>	<u>99.79</u>	<u>2,557,218.55</u>		<u>43,697,497.12</u>
其中：账龄分析组合	46,254,715.67	99.79	2,557,218.55	5.53	43,697,497.12
合计	<u>46,351,897.51</u>	<u>100.00</u>	<u>2,557,218.55</u>		<u>43,794,678.96</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	62,331,172.15	3,105,752.91	5.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	6.18	0.62	10.00
2-3 年 (含 3 年)	543,064.80	271,532.40	50.00
3 年以上			100.00
<u>合计</u>	<u>62,874,243.13</u>	<u>3,377,285.93</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	2,557,218.55	820,067.38				3,377,285.93
<u>合计</u>	<u>2,557,218.55</u>	<u>820,067.38</u>				<u>3,377,285.93</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海索菲玛汽车滤清器有限公司	销售产品货款	9,700,946.49	15.43	485,047.32
Wesfil Australia PTY Ltd.	销售产品货款	8,613,062.31	13.70	430,653.12
Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	销售产品货款	7,338,458.55	11.67	366,922.93
Champion Laboratories Inc.	销售产品货款	5,745,063.03	9.14	287,253.15
博世汽车技术服务(中国)有限公司	销售产品货款	3,543,236.35	5.64	177,161.82
<u>合计</u>		<u>34,940,766.73</u>	<u>55.58</u>	<u>1,747,038.34</u>

5. 公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6. 公司不存在转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,774,741.61	8,006,423.78
<u>合计</u>	<u>9,774,741.61</u>	<u>8,006,423.78</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,915,613.56
1-2 年 (含 2 年)	2,644,220.72
2-3 年 (含 3 年)	2,252,806.47
3-4 年 (含 4 年)	1,001,000.00
4-5 年 (含 5 年)	
5 年以上	100,120.00
合计	9,913,760.75

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	43,199.04	
押金、保证金	319,840.00	339,120.00
房租、电费	5,146,191.51	3,772,097.27
周转金	4,228,466.40	3,397,202.00
其他	176,063.80	638,617.51
合计	9,913,760.75	8,147,036.78

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	140,613.00			140,613.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-1,593.86			-1,593.86
本期转回				
本期转销				

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）	
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	<u>139,019.14</u>			<u>139,019.14</u>

4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	140,613.00	-1,593.86				139,019.14
其中：账龄分析组合	140,613.00	-1,593.86				139,019.14
<u>合计</u>	<u>140,613.00</u>	<u>-1,593.86</u>				<u>139,019.14</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
蚌埠艾科滤清器有限公司	往来款	7,344,599.21	0至3年	74.08	-
蚌埠优特燃油滤系统有限公司	往来款	2,030,058.70	1年以内、2至4年	20.48	-
江苏悦达汽车用品有限公司	押金、保证金	200,000.00	1至2年	2.02	20,000.00
蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	其他	135,535.00	1年以内	1.37	6,776.75
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	押金、保证金	67,520.00	5年以上	0.68	67,520.00
<u>合计</u>				<u>98.63</u>	<u>94,296.75</u>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
<u>合计</u>	<u>6,500,000.00</u>		<u>6,500,000.00</u>	<u>6,500,000.00</u>		<u>6,500,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
蚌埠优特燃油系统有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
蚌埠艾科滤清器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	6,500,000.00			6,500,000.00		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,912,926.20	126,313,682.21	131,702,674.07	89,802,609.74
其他业务	13,397,044.93	12,093,030.76	4,720,101.81	3,666,252.64
合计	182,309,971.13	138,406,712.97	136,422,775.88	93,468,862.38

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
空调滤清器	38,806,251.39
空气滤清器	53,715,712.94
机油滤清器	61,802,366.91
燃油滤清器	14,588,594.96
其他业务	13,397,044.93
按经营地区分类	
境内	82,677,083.66
境外	99,632,887.47
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	182,309,971.13
合计	182,309,971.13

3. 履约义务的说明

公司的履约义务主要系滤清器的生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款方式销售，对于信用良好的客户一般给予0天至90天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为79,436,635.98元，其中：79,436,635.98元预计将于2021年下半年确认收入。

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有理财产品取得的投资收益	766,957.77	150,547.94
<u>合计</u>	<u>766,957.77</u>	<u>150,547.94</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-3,257.06	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	5,986,122.24	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		
（12）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		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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	766,957.77	
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	6,749,822.95	
减：所得税影响金额	995,323.14	
扣除所得税影响后的非经常性损益	5,754,499.81	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	5,753,809.65	
归属于少数股东的非经常性损益	690.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.34%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.20	0.20

第八节 备查文件目录

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

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

文件备置地址：

安徽省蚌埠市高新区黄山大道 8028 号安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会办公室。