



深圳市路畅科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022-018

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱君冰、主管会计工作负责人顾晴子及会计机构负责人(会计主管人员)林佳燕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在智能驾驶、车联网、无人驾驶行业政策法规滞后的风险；智能驾驶、车联网、无人驾驶技术的开发和产品的应用进度不及预期的风险；前装业务开展及业绩体现不及预期的风险；应收账款和库存金额较大对公司经营产生不利的风险；疫情对生产经营的影响。详细内容见本报告“第三节、十一、(三)”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任	44
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况	97
第八节 优先股相关情况	104
第九节 债券相关情况	105
第十节 财务报告.....	106

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的公司 2021 年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、路畅股份、路畅科技	指	深圳市路畅科技股份有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	本公司股东大会
董事会	指	本公司董事会
监事会	指	本公司监事会
郑州分公司	指	深圳市路畅科技股份有限公司郑州分公司，本公司分公司
东莞分公司	指	深圳市路畅科技股份有限公司东莞分公司，本公司分公司（2021 年 6 月已注销）
路友网络	指	深圳市路友网络科技有限公司，本公司全资子公司（2021 年 8 月已注销）
香港路畅	指	路畅科技（香港）有限公司，本公司境外全资子公司
路科达	指	深圳市路科达科技有限公司，本公司全资子公司，由深圳市畅信通汽车用品有限公司更名
畅安达	指	深圳市畅安达精密工业有限公司，本公司全资子公司
技服佳	指	深圳市技服佳汽车服务有限公司，本公司全资子公司
东莞路畅智能	指	东莞市路畅智能科技有限公司，本公司全资子公司
路畅电装	指	深圳市路畅电装科技有限公司，本公司参股子公司
路畅投资	指	深圳市路畅投资有限公司，本公司控股子公司
南阳畅丰	指	南阳畅丰新材料科技有限公司，本公司全资子公司
启晟时空	指	深圳市启晟时空智能科技有限公司，本公司控股子公司
武汉路畅智能	指	武汉路畅智能科技有限公司，为本公司参股公司
中联重科	指	中联重科股份有限公司，为本公司现控股股东
APM	指	全过程管理

MES	指	制造执行系统
汽电科技	指	深圳市汽电科技有限公司，为本公司参股公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	路畅科技	股票代码	002813
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市路畅科技股份有限公司		
公司的中文简称	路畅科技		
公司的外文名称（如有）	ShenZhen RoadRover Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	RoadRover Technology		
公司的法定代表人	朱君冰		
注册地址	深圳市南山区海天一路 11 号 5 栋 C 座 8 楼、9 楼		
注册地址的邮政编码	518000		
公司注册地址历史变更情况	2015 年 03 月 17 日,公司注册地址由“深圳市南山区科技南十二路 18 号长虹科技大厦 3 楼 01-10 单元、12 号曙光大厦第八层及第十九层”变更至“深圳市南山区海天一路 11 号 5 栋 C 座 8 楼、9 楼”		
办公地址	深圳市南山区海天一路 11 号 5 栋 C 座 9 楼		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	www.roadrover.cn		
电子信箱	shareholder@roadrover.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋福财	李柳
联系地址	深圳市南山区海天一路 11 号 5 栋 C 座 9 楼	深圳市南山区海天一路 11 号 5 栋 C 座 9 楼
电话	0755-26728166	0755-26728166
传真	0755-29425735	0755-29425735
电子信箱	jiangfucan@roadrover.cn	liliu@roadrover.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
------------	------------

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300792564532T（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2022年2月23日，公司控股股东由“郭秀梅”变更为“中联重科股份有限公司”，详见公司于2022年02月25日披露于《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于控股股东、实际控制人协议转让股份完成过户登记暨公司控制权变更的公告》（公告编号：2022-008）。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	林万鏢、周俊祥

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	410,355,964.37	492,663,142.86	-16.71%	770,225,996.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,244,115.02	79,191,229.93	-93.38%	-352,160,972.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,811,561.52	-90,410,085.00	93.57%	-383,265,937.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,473,079.41	52,436,362.70	26.77%	-242,959,585.50
基本每股收益（元/股）	0.0437	0.6599	-93.38%	-2.9300
稀释每股收益（元/股）	0.0437	0.6599	-93.38%	-2.9300
加权平均净资产收益率	1.36%	22.93%	-21.57%	-72.91%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末

总资产（元）	589,319,951.27	540,504,892.38	9.03%	1,103,970,289.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	387,581,527.72	382,692,956.68	1.28%	305,757,361.91

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	410,355,964.37	492,663,142.86	-
营业收入扣除金额（元）	12,934,892.79	8,370,737.92	租赁收入、废品收入，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	397,421,071.58	484,292,404.94	-

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	77,977,673.94	99,176,173.69	84,588,397.84	148,613,718.90
归属于上市公司股东的净利润	1,359,493.13	2,395,174.54	1,770,755.57	-281,308.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	943,291.44	925,927.44	-1,251,537.78	-6,429,242.62
经营活动产生的现金流量净额	5,726,454.88	37,623,040.15	-3,959,490.35	27,083,074.73

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,618,880.32	7,424,453.06	-1,640,854.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,688,639.19	3,809,023.94	6,429,105.33	
债务重组损益	-776,907.90	-3,175,631.50	-788,031.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	658,838.26	894,649.78		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,373,092.53	3,055,649.50	9,011,287.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,575.83	157,646,908.79	-618,104.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			18,620,884.36	
减：所得税影响额	226,290.03	53,738.64	-65,862.50	
少数股东权益影响额（税后）			-24,815.60	
合计	11,055,676.54	169,601,314.93	31,104,964.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、报告期内公司所属行业的发展阶段

全球汽车行业正处于由传统汽车向智能汽车发展的转型期，各种在汽车上应用的新技术层出不穷，新能源、智能网联汽车、互联网创新应用等新业态正在蓬勃发展，在这些新技术落地变成产品的过程中，汽车电子和车联网技术的发展是关键。

智能汽车逐渐成为了新技术运用的载体，越来越多的新型产品将会进入智能汽车，使其成为继手机之后下一个智能终端的集大成者。智能汽车及其配套产业正处于蓬勃发展的前端，公司作为从事汽车信息化、智能化、网络化相关产品的研发和生产、销售的企业，有望从智能汽车行业的全面发展中受益并迎来全新的发展机会。

2、行业的周期性特点

公司的智能驾驶舱、智能座舱、智能驾驶（含高级驾驶、辅助驾驶及自动驾驶）、车联网相关产品与汽车产业的发展密切相关，汽车产业正处在重大的技术变革时期。参照以往历史，从汽车的出现，到流水线生产，再到新能源汽车以及基于新一代移动互联、大数据、云控、人工智能为技术的智能汽车，新技术的出现不仅对汽车的产品架构、生产过程产生影响，还会对汽车的商业模式甚至对交通社会带来重大的影响。

目前，针对智能汽车的发展业内已经形成共识，除了汽车本身的自动化程度不断加强，汽车的智能化、信息化、网络化将成为汽车行业未来发展的主要方向和新的增长点，而无人驾驶解决方案和智能化出行解决方案也将是汽车行业未来发展的重要方向。

3、本公司在同行业内的地位

不仅公司所处的行业正面临着巨大的发展机遇，汽车电子正迎来历史发展的最佳时机，而且，在国内外互联网巨头如谷歌、百度在无人驾驶产业上的投入带动下，加速了汽车电子向着汽车智能化、无人驾驶和智能驾驶的方向快速前进，因此，汽车电子的发展空间非常巨大。我司自成立以来就在前沿的汽车电子行业，随着行业的发展，公司的产品由原来的车载导航逐渐演变为汽车智能化、智能驾驶和无人驾驶相关的配套产品，属于门槛较高的高科技行业，不仅要具备较高的技术实力，而且企业还需具备一定的资本规模、供货能力、技术水平、行业经验等。公司在战略规划中，全面布局了汽车智能化、智能驾驶和无人驾驶行业所需要的产品和技术，全面开展了与汽车生产厂家的前装业务合作，并且在产品和技术开发上，在与前装车厂的合作上，取得了质的突破。

公司是广东省车联网智能信息系统工程技术中心、深圳市车联网智能信息系统工程技术中心、深圳市多媒体信息娱乐技术工程实验室依托单位，是中国汽车工业协会信息系统服务委员会副会长单位，深圳市汽车电子行业协会会长单位；路畅科技先后获得了广东省科技进步奖、深圳市科技进步奖及国家卫星导航定位技术奖等多项科技奖项，获得了广东省科学技术厅批准和资助建设广东省汽车智能网联信息技术企业重点实验室，获得了深圳市工业和信息化局认定为深圳市企业技术中心。同时，公司成为了全国汽车标准化技术委员会智能网联汽车分技术委员会、交通运输部信息通信及导航标准化技术委员会委员单位。

（二）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响。

2020年后，技术创新、标准体系、基础设施、应用服务和安全保障体系将全面建成，高级别自动驾驶功能的智能网联汽车和5G-V2X逐步实现规模化商业应用，“人-车-路-云”实现高度协同，人民群众日益增长的美好生活需求得到更好满足。清晰的政策导向和产业支持，是智能网联汽车产业进入爆发式发展的重要前提。

随着人工智能、5G等前沿技术加速应用，自动驾驶产业发展日渐成熟，自动驾驶汽车热潮得以持续蔓延。着眼于自动驾驶行业现状与未来趋势，国家及各地政府陆续发布了一系列支持性政策，助力自动驾驶产业链健康、快速、可持续发展。

《智能汽车创新发展战略》特别强调，要构建全面高效的智能汽车网络安全体系，包括完善安全管理联动机制，提升网络安全防护能力，加强数据安全监督管理等。360 Sky-Go团队分析指出，车联网、自动驾驶技术发展给汽车带来便利，如汽车应用可以向支付、社交、娱乐等更多场景扩展，但同时也增加相应的信息安全威胁。从“端—网—云”的角度看智能汽车安全风险，主要存在越权攻击、渗透攻击、DNS劫持、升级包篡改、漏洞攻击、总线攻击、恶意应用这7大类。“汽车使用周期较长，应持续对其进行动态监测，及时对潜在安全威胁进行分析、评估、处置，通过修改配置、安装补丁、访问控制等完善安全措施。只有实现汽车的信息安全，才能保障智能网联汽车的健康发展。”该团队负责人说。

依据战略规划，2035年到2050年，中国标准智能汽车体系将全面建成、更加完善，安全、高效、绿色、文明的智能汽车强国愿景逐步实现，智能汽车充分满足人民日益增长的美好生活需要。

2021年3月，工信部成立智能网联汽车推进组，工业和信息化部党组成员、副部长辛国斌提出智能网联汽车正在成为移动储能单元和数字空间，将会带动能源、交通、出行等领域巨大变革，产业生态全面重塑，发展速度日新月异，要以时不我待的自觉抢抓发展机遇、加强战略谋划。要求深入实施《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》加快推动新型电子电器架构、操作系统等关键核心技术研发，研究制定急需技术标准和准入管理要求，持续优化政策环境，打造创新产业生态，加快推动智能网联汽车产业发展。

2021年5月，《关于确定智慧城市基础设施与智能网联汽车协同发展第一批试点城市的通知》，确定北京、上海、广州、武汉、长沙、无锡等6个城市为智慧城市基础设施与智能网联汽车协同发展第一批试点城市。电动化、网联化、智能化已成为汽车产业的发展潮流和趋势。当前，我国正加快推动智能网联汽车发展，提升智能道路基础设施水平。

2021年7月，兴业证券发布的《智能驾驶深度研究》报告，认为华为ADS使得高级别自动驾驶车辆大规模量产成为可能，更将加速智能汽车产业变革，产业投资机会有望从硬件制造侧向IT软件及服务侧切换。从目前来看，ADS的全球竞争力、中长期发展机会、未来的确定性，均占优势，并且认为2021年是高级别自动驾驶发展元年，随着智能网联汽车数量的增加，智能汽车行业对软件和订阅服务的需求快速提升，预计智能网联、感知侧雷达、高精地图、智能座舱、智能汽车云、网联汽车安全等产业将迎来加速发展拐点。在智能网联汽车发展趋势下，汽车产业链的核心将变为智能化、网联化等核心技术的供应商，而传统主机厂或第三方专业代工厂将依赖于技术服务商。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务简介

1、主要业务

公司主要从事汽车信息化、智能化及智能出行相关产品的开发、生产、销售及服务，主要产品为智能座舱、智能辅助驾驶及车联网相关产品，具体包括了智能车机、智能座舱、行车记录仪、360全景环视系统、ADAS、流媒体后视镜、无线充、数字化仪表、T-BOX等产品；同时公司子公司还投入研发了智能驾驶和无人驾驶解决方案、智能化出行解决方案等产品，投入和开展了新材料领域的业务。

未来，路畅科技将持续进行产品创新、品质提升及成本优化，大力开拓国内外市场。通过运营模式创新、产品整合和方案化营销，巩固公司在前装、海外、后装积累的优势，适时开拓商用车业务；深入耕耘汽车智能辅助驾驶产品、车联网技术及其产品、无人驾驶提供解决方案；深度推进产业布局，力争成为领先的汽车信息化、智能化以及智能出行解决方案的全面提供商。

报告期内，公司主营业务及主要经营模式未发生重大变化。

2、主要产品及用途

目前，本公司及其子公司的主要产品为智能座舱、智能辅助驾驶、车联网的相关产品及其智能化出行解决方案、无人驾驶解决方案，同时开展冶金废渣超细粉环保新材料业务，目前在销的主要产品和方案包括：

(1) 汽车智能化业务

1. 无人驾驶解决方案：路畅科技与路畅智能合作开发了景区观光车无人驾驶解决方案，无人车装有高精度定位、视觉系统、短距离固态激光雷达、超声波雷达及转向、刹车及油门控制器，能够实现巡线无人驾驶、紧急刹车等功能，目前的重点是开发景区无人驾驶共享车的自动泊车、自动运行，以及园区物流车等；
2. 智能座舱：智能座舱不仅具有传统车载导航产品的导航、多媒体功能，还具有手机车机互联、汽车多信息显示及控制、一机多屏、OTA升级等车载信息功能；
3. 行车记录仪：通过摄像头准确清晰记录车辆行驶过程中的运行状况，保存驾驶员驾驶汽车过程中的场景，有利于提高行车安全性和保存行车证据；
4. 360全景环视系统：通过四路高清摄像头拼接算法，可以让驾驶员360度全景视角观察车辆周围，消除周边环境视觉盲区，安全行驶和泊车，并实现了3D视角，更加贴近实景；
5. ADAS：即高级驾驶辅助系统，是利用摄像头图像进行判断，在汽车行驶过程中进行静态、动态物体的辨识、侦测与追踪，并结合导航仪地图数据，通过神经网络算法，对驾驶员作出有效预警，增加汽车驾驶的安全性；
6. 流媒体后视镜：通过车尾摄像头把汽车后方视频图像投射到车内后视镜上，取代光学后视镜，做到视野更宽，看的更远，而且不受后排乘员或物体遮挡，减少了车后方视觉盲区和视觉偏差，不仅能自动调节光线舒适度，又能清晰还原车后环境，有利于行车安全；
7. 无线充：特指汽车前装无线充电装置，位于中央储物盒、扶手箱位置，手机放到充电装置上即可充电，增加行车安全、提高车主生活品质；
8. 数字化仪表：用液晶屏幕取代传统机械式汽车仪表，能完全展示车辆行驶速度、发动机转速、剩余油量等基本信息，还能使显示效果更加绚丽、显示内容更丰富、实现个性化设置，提升了整车的科技感；
9. HUD：平视显示器，让驾驶者不需要低头就能够查看所需的重要行车信息和汽车资讯，降低驾驶员低头查看仪表的频率，避免注意力中断导致交通事故的发生。
10. T-BOX：车联网产品，给汽车的相关应用提供联网服务，同时也应用于远程监控、远程诊断、远程控制等功能，并提供用户手机APP，后端运营管理平台；T-BOX具备数据上传、远程控制及远程更新等功能；APP具备身份注册、扫码用车、预约、结算等功能；后台管理运营系统具备完整的共享车运营管理的功能，包括车辆投放、车辆监控、用户管理、计费结算等；

(2) 冶金废渣超细粉环保新材料项目

冶金废渣超细粉环保新材料项目：该项目主要利用高炉水渣建设一条规模为100万吨/年的水渣微粉生产线，产品是水泥和混凝土的优质掺合料，是一种新型的绿色建筑材料。2019年该项目已进入试产阶段，公司积极推进相关手续的办理，并于2020年10月正式投产，目前运行状况良好。2020年度，该项目已实现营业收入18,047.52万元，净利润3,578.14万元；2021年度，该项目已实现营业收入20,452.87万元，净利润3,897.54万元，成为公司业务利润的新增长点。

3、经营模式

本公司专业从事汽车信息化、智能化及智能出行的相关智能终端产品的开发、生产、销售及服务，本公司的原材料主要通过供应商采购取得，客户主要是国内外汽车生产厂家及汽车销售公司、4S集团等。

(1) 采购模式

公司产品材料主要包括：数字显示屏、触摸屏、印刷电路板(PCB)、电子元器件、塑胶、五金、线束、连接器、模块等零部件；所有零部件统一由采购部门向行业内合格供应商采购；采购部门依据《招标委员会制度》、《物料和供应商选择管理制度》、《供应商管理程序》、《采购管理程序》开展供应商开发、新物料开发、计划性采购、供应商绩效考核与管理等采购工作。基于年度销售部的销售计划、财务年度资金预算以及季度计划和月度调整计划，计划部门根据前端计划运行ERP产生需求计划请购；采购部门实施执行需求计划以满足公司的正常生产交付运营。在成本控制方面，所有物料都采用成本分

析并议价的结合方式对成本进行管控。通过签署《质量保证协议》以及IQC入料检验控制，以及SQE对关键供应商及品质异常的供应商进行的临时和年度的稽查审核持续控制和改善品质。

公司从海外进口多种物料，主要由专业的供应链报关公司代为报关及付款等采购手续。具体的程序为：采购按照计划ERP需求请购单下双抬头ERP系统采购订单给供应商和供应链公司，供应商按照订单备货交货并承担交付、品质等义务和责任。供应链公司根据我司的要求进行报关、交付、支付供应商货款等工作，路畅和供应商按照双方协议支付相应的款项等。

（2）生产模式

公司拥有先进的自动化制造体系，运行IATF 16949质量管理体系，采用MES系统进行生产信息化管理，有双轨西门子高速贴片线多条，配备在线SPI、AOI、3D XRAY、软件烧录仪、首件检测仪、激光打标机等多种设备。多条自动/半自动组装流水线，并可根据需要灵活配置产线。自动螺丝机多台、成品测试设备多台、在线视觉设备、点胶机、振动台等多套，同时引进先进的生产及制造工艺，不断投入制造的自动化和信息化建设，实现产品品质控制自动化，过程信息追溯化，同时实施标准化，精益化生产，导入信息化等手段，使产品的生产效率和生产质量进行大幅提升。

公司产品的研发到量产采用严格的开发流程和制造工艺设计流程，每年公司与客户签订框架性销售合同并确定生产计划。公司根据客户订单要求形成生产计划或指令，根据客户订单组织人员生产。

（3）销售模式

目前，公司的产品销售前后装并存。由于两类市场在业务流程、质量标准等方面具有一定的差异性，在销售上分为前装和后装两大体系。公司成立了独立的前装事业部负责前装的销售；后装在国内实行自有品牌的直营、经销和新零售；海外市场呈现前装后装并存，逐步转向前装的经营模式。

A、后装销售

①国内直营

公司与实力较强的大型汽车4S集团直接建立了销售合作关系，这是国内后装市场的重要销售渠道，并由路畅售后部门和路畅各地的服务商提供售后服务。

②国内经销

国内经销主要是通过区域经销商，与公司签署产品经销协议。经销商通常是对公司品牌认可度及忠诚度较高、与公司具有多年的良好合作关系、具有较强的市场培育与开拓能力且商业信用良好的客户。公司根据经销商综合考评情况，并遵循公司市场发展战略筛选确定区域经销商，通过签署《经销协议书》确立经销合作关系。

③海外后装销售模式

海外后装业务的开拓，主要是与国外客户共同开发市场；国外客户向公司下达订单，公司收到客户订单和客户的订金后，组织研发、生产，收到客户的剩余款项后安排出货。近年来，公司的海外业务在保持后装业务的基本稳定前提下，正全力向海外前装业务拓展。

B、前装销售

①国内前装销售

前装业务经营模式主要为：汽车生产厂家（简称主机厂）形成需求后，发给体系内供应商或潜在供应商进行技术、成本、交期等评估。主机厂根据供应商回复及沟通交流情况，对有能力承接的供应商或潜在供应商进行审核，在符合要求的供应商范围内进行招标。公司中标（获得定点通知书）后，组织团队进行技术沟通并立项开发，按时间节点提交样机、测试报告等技术资料，达到主机厂认可后进行量产，跟随新车一起上市销售。一般为产品发到主机厂，上线安装后次月可对账开票并进行结算。

②海外前装销售

在海外，公司主要力量已经转向前装业务开拓，通过联系有合作意向的汽车生产厂商或是获得汽车生产厂商供应商资格的当地公司，进行商务联系，产品展示，获取合作机会；从技术接口，根据厂商对车载智能终端产品的功能需求，签订合作协议；公司根据客户要求和车厂标准，进行产品规划，组织产品研发，向客户提供样机；客户对公司开发的车载智能终端产品的样机进行测试，认证，完成采购，品质等方面的审核，进而开展全面的商务合作。

在海外前装市场，公司目前实现了与俄罗斯GM车厂合作并与车厂签订了供货协议，向俄罗斯GM部分车型进行供货；实现与巴基斯坦丰田车厂、本田车厂合作，实现了与SAIPA 车厂、越南长海车厂、印尼丰田车厂、缅甸铃木车厂合作，分别给不同的车型供货。

（二）报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素、业绩变化是否符合行业发展状况等内容。

（1）下游应用市场广阔的优势

本公司目前的主要产品有智能驾驶舱、智能座舱、智能驾驶（含高级驾驶、辅助驾驶及自动驾驶）、车联网相关产品，并在逐步形成无人驾驶解决方案和智能化出行解决方案。

公司的产品广泛应用于汽车各个领域，是构成汽车信息化、智能化、网络化的重要部件。随着智能汽车、人工智能等产业的兴起，智能驾驶、无人驾驶、人机交互等概念被逐步引入到汽车产业中，公司业务跟随汽车信息化、智能化、网络化的背景有望逐步在汽车电子行业探索出更大的市场空间。

受益于国内制造业及智能电子设备板块的崛起，智能手机、智能家电等领域涌现并发展成熟的新技术已经成为消费者的日常生活必需品，受此影响，智能汽车、智能驾驶、无人驾驶等领域也将成为未来汽车产业的热门领域和必然发展方向。在这一趋势的影响下，智能驾驶舱、智能座舱、智能驾驶（含高级驾驶、辅助驾驶及自动驾驶）、车联网相关产品、无人驾驶解决方案、智能化出行解决方案等有望成为汽车行业的新宠，在未来几年内迎来新的发展机遇。

（2）公司自身优势

公司打造的研发平台通过平台化和模块化的研发体系，提高了产品设计的重用性和品质的继承性，提升了产品的开发速度及保证产品的品质稳定性，最终实现新产品的领先上市；公司构建了完善的销售体系，在海内外均建立了成熟的经销商队伍，并组建了专业技术型销售团队，为客户提供专业化服务；经过多年的累积，公司品牌已经得到市场和客户的认可，在国内同行中已经享有较高的知名度和美誉度，公司以此为基础，并结合公司的品牌能力和资本力量，全力向前装业务拓展并取得了前装业务质的突破，为公司未来的发展打下了坚实的基础。

三、核心竞争力分析

（一）深度产业布局

在产业发展布局上，2022年，公司引入新股东中联重科的有利条件下，有能力加大技术创新和应用创新的投入，增加以商用车智能化为新的业务方向，对影像类智能化电汽车子产品重点投入。除已经开发应用的360环视系统、记录仪、流媒体后视镜、BSD等产品外，为满足新客户的潜在需求，将新增产品研发。

在技术发展布局上，公司及其子公司结合汽车产业往电动化、信息化、智能化、网络化方向的发展趋势，公司将继续发挥自身在智能车机嵌入式硬件、系统、应用相关技术的优势，提升系统技术的可靠性设计，并投入研发仪表、自动后备箱等产品；投入研发图像处理、模式识别、深度学习人工智能等技术，以实现高级驾驶辅助系统和汽车自动驾驶技术，把图像处理、人工智能在汽车领域的应用逐步形成公司的核心技术。进一步拓展车联网及移动应用的研究，通过整合资源和服务，提升在车联网解决方案上的技术优势。公司及其子公司紧随国家智能汽车发展的产业政策，积极开发无人驾驶解决方案和智能化出行解决方案、AEB、AP产品，为实现汽车自动驾驶积极布局。

（二）夯实研发技术

公司拥有高素质研发队伍，培养了一支专业理论知识扎实、研发实力强、研发经验丰富的研发团队，团队核心成员大部分在相关技术领域拥有多年工作经验，能及时将客户需求、研究开发和生产有机结合，将客户需求转化为产品。

（三）深度拓展前装市场

公司在技术积累、产品规划、资金实力、品牌形象、人才储备、品质保障等方面形成了路畅科技自己的核心竞争力，在后装市场已经树立起了优秀的企业形象和良好的品牌形象，因此，尽管公司进入前装的时间较晚，但很快得到了汽车厂家的认可，经过几年的开拓，前装业务已经取得了较大突破，已经与国内多家汽车厂家建立了合作关系并在部分车型上实现了供货；海外前装方面，先后与马来西亚宝腾车厂、尼桑车厂、起亚车厂、巴西丰田车厂、巴基斯坦丰田车厂、本田车厂建立合作关系且实现了部分车型供货。随着前装业务的深入开展，公司已经成长为国内前装车厂的合格供应商之一，公司的前装收入在公司的销售收入中的占比越来越高。

（四）全流程信息化生产管理

公司在先进的自动化制造体系运行下，在各个环节执行制造信息监控，过程生产质量管理，制造信息链接防错及追溯，建立完整的自动化和信息化制造体系并不断进行完善，在生产的同时建立完善的过程质量保证手段，包括采用过程审核、分层审核、每日质量快速改进等手段，提升了制造效率和制造质量；并且建立以消费者为导向的质量管理和检测体系，从产品研发、产品生产、产品检验、产品使用各个阶段让消费者的意见参与进来，融入到质量管理、质量检测的每个环节；从大局着眼，从小处着手，统筹规划，路畅科技已建立起一套最先进、最科学的检测流程，为企业把好质量关。

经过长期实践探索，结合公司生产组织管理经验，公司逐步实现生产管理的深度信息化整合，建立起以“APM信息系统”为核心的信息化经营运转系统，APM信息系统连接公司营销中心、采购、制造中心、研发中心、品质中心等全部生产管理部门，实现与ERP及MES等多平台的无缝连接，大幅度提升公司生产管理效率。

（五）发展新材料业务

公司投资建设的冶金废渣超细粉环保新材料项目，该项目的建设突破了公司原来产业和业务单一的局面，符合公司的长远战略发展规划。目前该项目已正式投产，成为了公司业务新的增长点，有利于增强公司抵抗风险的能力，提高公司的盈利能力，从而促进公司的可持续发展。

四、主营业务分析

1、概述

近年来，作为汽车行业上游的零部件企业，公司与汽车相关的产品产销量出现了同比下滑，主要对原有亏损或毛利较低的汽车电子零部件业务进行收缩调整。公司利润率较高的冶金废渣超细粉环保新材料项目进入了批量销售阶段，使其占总销售收入的比例增加。

在前述事项综合影响下，2021年度公司实现销售收入41,035.60万元，较上年同期下降16.71%；实现归属于上市公司股东的净利润524.41万，较上年同期下降93.38%。截至2021年12月31日，公司总资产58,932.00万元，较上年增长9.03%；归属于上市公司股东的所有者权益38,758.15万元，较上年增长1.28%；归属于上市公司股东的每股净资产3.23元，较上年同期增长1.28%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	410,355,964.37	100%	492,663,142.86	100%	-16.71%
分行业					
工业	397,421,071.58	96.85%	483,318,995.25	98.10%	-17.77%
其他收入	12,934,892.79	3.15%	9,344,147.61	1.90%	38.43%
分产品					
车载导航产品	129,805,515.73	31.63%	235,064,831.15	47.71%	-44.78%
汽车周边产品	56,841,249.88	13.85%	67,778,997.43	13.76%	-16.14%
服务收入	6,345,963.66	1.55%	887,294.67	0.18%	615.20%
矿渣微粉	204,428,342.31	49.82%	180,475,166.67	36.63%	13.27%
其他收入	12,934,892.79	3.15%	8,456,852.94	1.72%	52.95%
分地区					
国内收入	338,850,376.39	82.57%	439,227,141.03	89.15%	-22.85%
国外收入	71,505,587.98	17.43%	53,436,001.83	10.85%	33.82%
分销售模式					
直销	368,823,519.10	89.88%	447,686,824.08	90.87%	-17.62%
代销	22,140,735.41	5.40%	21,323,720.49	4.33%	3.83%
经销	6,456,817.07	1.57%	15,274,675.54	3.10%	-57.73%
其他	12,934,892.79	3.15%	8,377,922.75	1.70%	54.39%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	397,421,071.58	301,111,959.49	24.23%	-17.77%	-22.57%	4.70%
其他收入	12,934,892.79	7,400,156.23	42.79%	38.43%	24.07%	6.62%
分产品						
车载导航产品	129,805,515.73	97,749,191.15	24.70%	-44.78%	-50.81%	9.23%
汽车周边产品	56,841,249.88	45,116,619.22	20.63%	-16.14%	-24.65%	8.96%
矿渣微粉	204,428,342.31	149,277,063.78	26.98%	13.27%	14.55%	-0.81%
其他收入	12,934,892.79	7,400,156.23	42.79%	52.95%	51.10%	0.70%

分地区						
国内收入	338,850,376.39	246,640,294.42	27.21%	-22.85%	-29.39%	6.74%
国外收入	71,505,587.98	61,871,821.30	13.47%	33.82%	35.86%	-1.30%
分销售模式						
直销	368,823,519.10	280,826,501.33	23.86%	-17.62%	-21.64%	3.92%
代销	22,140,735.41	16,114,645.50	27.22%	3.83%	-2.05%	4.37%
经销	6,456,817.07	4,170,812.67	35.40%	-57.73%	-72.88%	36.10%
其他	12,934,892.79	7,400,156.23	42.79%	54.39%	51.10%	1.25%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
汽车电子产品	销售量	台	344,273	481,303	-28.47%
	生产量	台	117,319	224,483	-47.74%
	库存量	台	20,098	24,985	-19.56%
矿渣微粉	销售量	吨	816,066	684,159	19.28%
	生产量	吨	818,531	700,210	16.90%
	库存量	吨	19,375	16,911	14.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期汽车电子产品生产量减少的原因主要是销售减少所致所致，销售量与生产量的差额主要为委外加工部分。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

工业	主营业务成本	301,111,959.49	97.60%	388,898,856.44	98.49%	-22.57%
----	--------	----------------	--------	----------------	--------	---------

说明

产品分类	项目	2021年		2020年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车载导航产品	主营业务成本	97,749,191.15	31.68%	198,704,761.55	50.32%	-50.81%
汽车周边产品	主营业务成本	45,116,619.22	14.62%	59,874,551.70	15.16%	-24.65%
矿渣微粉	主营业务成本	149,277,063.78	48.39%	130,319,543.19	33.00%	14.55%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期内公司与深圳市畅时代科技合伙企业（有限公司）及其他方共同投资设立深圳市启晟时空智能科技有限公司，公司持有70%股权。本报告期内注销全资子公司深圳市路友网络科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	112,110,669.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	30,512,449.85	7.44%
2	第二名	22,353,863.01	5.45%
3	第三名	22,320,542.44	5.44%
4	第四名	19,640,126.11	4.79%
5	第五名	17,283,688.23	4.21%
合计	--	112,110,669.63	27.32%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	166,027,309.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	49.31%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	128,380,332.85	49.31%
2	第二名	15,193,994.92	5.84%
3	第三名	11,073,138.98	4.25%
4	第四名	5,796,246.26	2.23%
5	第五名	5,583,596.33	2.14%
合计	--	166,027,309.34	63.77%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,657,439.42	39,622,894.19	-60.48%	主要为汽车电子相关业务减少所致
管理费用	24,224,698.92	48,461,983.04	-50.01%	主要为人员减少且加强费用控制所致
财务费用	1,825,682.42	-2,156,641.02	184.65%	主要为汇兑收益减少，以及执行新租赁准则，确认租赁负债利息费用所致
研发费用	17,382,526.89	30,522,101.53	-43.05%	主要为人员减少且加强费用控制所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
某车厂智能车载导航/MP5 研发项目	本项目旨在研发一款能语音识别控制、自动蓝牙拨号，支持反控苹果及 Android 系统手机、智能手机覆盖率达 95%；以百度地图为核心，拥有实时停车位查询、停车定位记录、电子狗等	已完工	预计销售周期 3 年，共销售 5 万台机器	通过某车厂，进一步打开商务车/大巴车/公交车/校车/环卫车等车载用品市场

	功能，适配某车厂大多数新能源客车车型的车载导航。			
多功能车载智能通讯模块研发项目	根据某车厂研发中心提出的新需求，开发适用于宇通公交车新一代的互联导航平台（更高集成度，三合一把车载中控+车多媒体播放器+车载卡拉 ok 音箱系统整合到一台主机），使用最新前沿技术替换上一代车载媒体系统，要求新一代的互联导航平台集成更多科技化功能，支持更多行车辅助的外设。	已完结	预计销售周期 3 年，共销售 3 万台机器	进一步打开高端商务车/豪华旅游大巴/等车载用品市场
某车厂多语音识别 GPS 主机/MP5 研发项目	根据某车厂新需求，希望能在原基础上进行改款，通过改款内饰打造全新造型 SUV 风格，研发出一款具备 GPS 导航功能，附带收音及播放 MP3/MP4/蓝牙的功能、5G/WIFI 手机互联等功能的车载导航产品。	已完结	预计销售周期 5 年，共销售 10 万台机器	通过某车厂，扩大小型汽车车载导航市场占有率
某车厂隐藏式多模行车记录仪研发项目	根据某车厂相关的 RFQ 要求和规格需求，研发一款具备录像、回放、拍照等功能，附带手机 APP 操作、停车监控、关闭打开录音等功能的记录仪，满足某车厂新能源汽车使用。	已完结	预计销售周期 3 年，共销售 12 万台机器	从导航到记录仪，扩大某车厂前装市场份额
集成化高端车联网终端平台研发项目	随着汽车的智能化与网联化，对于内部总线的带宽、实时性、可靠性的要求进一步增加。汽车以太网因其所具有的高带宽、低时延等特性，未来会是车身骨干网的主要形式。本项目自主研发车联网平台，为车厂提供车联网服务，通	已完结	预计销售周期 3 年，共销售 5 万台机器	研发车联网平台，通过技术开发，积累汽车以太网相关的技术储备；通过产品生产，搭建网联汽车相关产品自动化测试流水线

	过集成整合 TBOX 终端设备、以及 Call center、国家监管平台和其他第三方服务，可以为车厂提供整体车联网解决方案。			
东南亚地区 GPS 应用技术前装配套产品开发	由于客户车型改款，需要推出更符合当下市场需求的车型，因此之前的车载导航系统，在结构外观和技术上都需要进行升级更新，新项目根据客户技术要求，采用安卓操作系统，产品具有安卓系统的丰富多样功能特点：手机互联，收音，蓝牙，倒车影像，倒车雷达显示等功能。	已完工	预计销售周期 3 年，共销售 2.5 万台机器	扩大我司在海外市场，尤其是东南亚地区的车载导航市场占有率
海外客户 AC8 平台多媒体功能应用一体机研发	根据海外客户的新需求，研发一款应用 AC8 平台、支持 CARPLAY 和 Android Auto 双系统、支持 3D 导航、蓝牙、WIFI、手机互联、MP4、360 全景影像、支持媒体信息原车小屏显示，支持倒车雷达数据和处理、油耗显示、剩余里程、车门信息等导航主机显示等功能的导航一体机	未完工	预计销售周期 3 年，共销售 3 万台机器	提升我司导航一体机产品在海外市场的优势，增加销量
后装 360 智能盲区检测辅助系统研发	随着汽车市场对 360 全景环视的产品需求持续加大，本项目在现有 3D 全景环视的基础上融合了 BSD（左右盲区监测算法），进一步提高了安全性能，避开了驾驶期间高速移动物体的碰撞风险，有效解决了 A 柱盲区，实现与市场产品不同化区别。	未完工	预计销售周期 2 年，共销售 3 万台机器	通过后装 360 产品研发，扩大后装市场销售份额

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	76	84	-9.52%
研发人员数量占比	27.34%	28.67%	-1.33%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	35	38	-7.89%
硕士	3	3	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	12	12	0.00%
30~40 岁	44	72	-38.89%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	17,382,526.89	30,522,101.53	-43.05%
研发投入占营业收入比例	4.24%	6.20%	-1.96%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	299,986,629.08	528,337,410.83	-43.22%
经营活动现金流出小计	233,513,549.67	475,901,048.13	-50.93%
经营活动产生的现金流量净额	66,473,079.41	52,436,362.70	26.77%
投资活动现金流入小计	80,639,684.83	150,112,797.55	-46.28%
投资活动现金流出小计	113,037,577.42	11,058,004.08	922.22%
投资活动产生的现金流量净额	-32,397,892.59	139,054,793.47	-123.30%
筹资活动现金流入小计	29,095,283.52	335,780,610.73	-91.34%

筹资活动现金流出小计	27,420,470.61	557,560,046.76	-95.08%
筹资活动产生的现金流量净额	1,674,812.91	-221,779,436.03	-100.76%
现金及现金等价物净增加额	35,445,730.23	-30,712,204.39	-215.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因主要为本期购买理财产品增加,以及处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因主要为本期偿还借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,591,753.16	8.53%	主要为理财产品利息收益和处置长期股权投资产生的投资收益	不具有可持续性
公允价值变动损益	-76,791.09	-0.41%	主要为交易性金融资产公允价值变动	不具有可持续性
资产减值	-17,495,263.78	-93.70%	主要为存货跌价计提损失、合同资产计提坏账准备	
营业外收入	484,884.86	2.60%	主要为无需支付款项	不具有可持续性
营业外支出	793,437.50	4.25%	主要为预计未决诉讼损失	不具有可持续性
信用减值	-10,895,638.50	-58.36%	主要为应收款坏账计提损失	
其他收益	6,689,371.07	35.83%	主要为政府补助	不具有可持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	79,419,047.99	13.48%	39,931,585.05	6.84%	6.64%	主要为经营活动产生的现金流量净额增加所致；
应收账款	58,415,078.78	9.91%	64,475,849.16	11.05%	-1.14%	主要为收回货款所致；
合同资产	1,654,895.00	0.28%	2,252,965.00	0.39%	-0.11%	
存货	38,378,753.12	6.51%	63,464,333.57	10.88%	-4.37%	主要为销售减少，控制库存所致
投资性房地产	116,817,189.66	19.82%	120,172,016.10	20.60%	-0.78%	
长期股权投资	1,672,434.67	0.28%	4,239,402.96	0.73%	-0.45%	主要为公司收回对山龙智控的股权 投资所致
固定资产	147,588,807.69	25.04%	163,214,463.17	27.98%	-2.94%	主要为本期计提折旧所致；
使用权资产	16,724,317.57	2.84%	42,891,810.92	7.35%	-4.51%	主要为退还部分租赁资产所致；
短期借款	10,013,848.01	1.70%	5,007,361.11	0.86%	0.84%	主要为公司本期新增短期借款所致；
合同负债	13,649,455.60	2.32%	20,364,328.40	3.49%	-1.17%	
长期借款			9,349,696.88	1.60%	-1.60%	主要为公司本期偿还借款所致；
租赁负债	12,624,800.37	2.14%	36,993,224.89	6.34%	-4.20%	主要为退还部分租赁资产所致；
交易性金融资产	40,220,469.18	6.82%	10,297,260.27	1.77%	5.05%	主要为本期购买理财产品增加所致；
应收票据	44,870,360.45	7.61%	13,074,121.99	2.24%	5.37%	主要为本期末对部分已背书未到期的 银行承兑汇票未终止确认所致；
其他流动负债	40,657,692.14	6.90%	1,574,950.14	0.27%	6.63%	主要为本期末对部分已背书未到期的 银行承兑汇票未终止确认所致；

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,297,260.27	-76,791.09			110,000,000.00	80,000,000.00		40,220,469.18
上述合计	10,297,260.27	-76,791.09			110,000,000.00	80,000,000.00		40,220,469.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	17,997,909.46	保证金和诉讼冻结资金
应收票据	2,926,357.51	票据质押
投资性房地产	66,549,249.18	用于最高额抵押
固定资产	67,905,984.47	用于最高额抵押
合计	155,379,500.62	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
800,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市路畅智能科技有限公司	子公司	汽车用品的研发与销售；车联网技术服务、信息咨询	100,000,000.00	69,093,708.83	6,677,102.22	113,333,268.66	-13,744,496.20	-13,742,815.21
南阳畅丰新材料科技有限公司	子公司	环保新材料、新产品的研发、生产、销售；工业废料的回收、生产销售；节能环保项目的开发经营和综合利用	10,000,000.00	170,863,718.79	96,186,169.39	204,528,695.85	52,277,413.71	38,975,371.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市路友网络科技有限公司	注销	无重大影响
深圳市启晟时空智能科技有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

本报告期内公司与深圳市畅时代科技合伙企业（有限公司）及其他方共同投资设立深圳市启晟时空智能科技有限公司，公司持有70%股权。本报告期内注销全资子公司深圳市路友网络科技有限公司。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）本公司未来发展战略和目标

公司将进一步把开拓前装市场定为公司业务发展的首要战略，实现国内前装业务的增长。公司智能车机和行车记录仪等产品在国内前装业务已经获得了突破，取得越来越多的车厂供应商资格，销量大幅增长。公司将综合技术、产品、市场的基础和优势，通过产品创新、品质提升、成本优化等举措，大力开拓国内外前装市场，成为车厂在智能驾驶舱、智能座舱、智能驾驶（含高级驾驶、辅助驾驶及自动驾驶）及车联网等相关产品方面的全面供应商；在此基础上，公司大幅拓展前装业务市场，力争成为更多车厂及车型的供应商，形成公司在前装业务市场的稳定基础和优势。

2022年，公司引入新股东中联重科的有利条件下，有能力加大技术创新和应用创新的投入，增加以商用车智能化为新的业务方向，对影像类智能化电汽车产品重点投入。除已经开发应用的360环视系统、记录仪、流媒体后视镜、BSD等产品外，为满足新客户的潜在需求，将新增产品研发。

在新材料领域业务发展方面，加大力度推进冶金废渣超细粉环保新材料项目，进一步增强公司抵抗风险的能力，提高公司的盈利能力，促进公司的可持续发展。

（二）本公司2022年经营计划和策略

1、继续开拓国内前装市场。

2022年度，公司仍将重点开拓国内前装市场业务，聚焦主要客户，力争在业务、技术、产品上都有重大突破，纵向深挖客户需求，提高供应链的稳定性和产品质量，提升研发设计及交付能力，实现对前装客户的快速响应和按时按质交付。

2、加强海外市场开拓。

在当前海外市场仍然受疫情影响的情况下，重点布局俄罗斯等市场，提升现有客户的业务量，大力开拓车机、无线充、DVR等业务，继续丰富海外市场适销产品，适时再次启动疫情得到控制国家的汽车电子业务。

3、严格执行预算制度。

坚决落实以财务为中心的预算制度，通过定期财务分析会议，及时、准确、全面、客观地反映出企业的经营成果，做好短期、及时调整中长期的预算，并根据企业的实际月度、季度业绩达成情况动态调整预算管理。

4、深入推进产业布局，积极开拓新业务，寻找新方向。

抓住国家大力发展智能网联汽车的大好发展机遇，把公司做大做强。在未来布局上，坚持以为汽车信息化、智能化提供解决方案为企业发展愿景，通过多种手段实现更高层次的资源整合，大力完善智能驾驶舱、智能驾驶等相关产品的技术和产业布局，为迎接汽车智能时代的到来打造良好的基础。

在保持现有业务的前提下，大力开拓新业务，挖掘新产品，继续布局前装业务、后装业务；紧跟国家政策和标准，推出优质产品；稳定现有优质客户群体，挖掘增量，为公司提供保障。

5、发展南阳畅丰新材料业务。

新材料业务自正式投产以来，经营业绩可观，2022年，公司将进一步完善南阳畅丰的管理，加快销售渠道建设，抓住国家新基建的机遇，努力提升业绩，进一步增强公司抵抗风险的能力，提高公司的盈利能力。

（三）公司可能面对的风险

1、智能驾驶、车联网、无人驾驶行业政策法规滞后的风险

随着新一轮科技革命和产业变革的不断深化，全球范围内智能驾驶、车联网、无人驾驶发展势头迅猛，在国内相关措施也在积极助力智能驾驶、车联网、无人驾驶的技术发展，推动汽车智能化、网联化技术发展和产业应用。但是，政策法规的发展一般都滞后于技术的发展，在技术发展的初期情况尤甚，因此，存在智能驾驶、无人驾驶落地的政策法规滞后的风险。

2、智能驾驶、车联网、无人驾驶技术的开发和产品的应用进度不及预期的风险

全球范围内智能驾驶、车联网、无人驾驶技术发展势头迅猛。但是，无人驾驶技术和产品离规模化商用尚有一定的距离。同时，智能驾驶、车联网、无人驾驶的技术门槛高，产品的产业化过程长，存在开发进度和产品化不及预期的风险。

3、前装业务开展及业绩体现不及预期的风险

公司正在全力拓展前装市场，并且取得了突破。但是，由于前装市场竞争激烈，存在前装业务开展不及预期的风险；同时，由于前装的产品开发需要高资金投入，技术密集，回报周期较长，存在业绩体现不及预期的风险。

4、应收账款和库存金额较大对公司经营产生不利的风险

2021年12月末，公司应收账款余额为16,841.69万元，比2020年12月末应收账款余额减少4.38%；2021年12月末，公司以个别认定方式计提坏账准备的应收账款余额为7,122.85万元，剩余应收账款组合9,718.84万元采用账龄分析法计提坏账准备，其中：应收账款组合中账龄在一年以内的比例约为50.68%，账龄总体情况尚可。但是，公司仍存在因客户付款能力发生重大不利变化，造成应收账款无法收回而给公司带来损失的风险。2021年12月末，公司库存6,354.92万元，比2020年12月末库存减少45.82%。

5、疫情对生产经营的影响

截至报告披露日，新型冠状病毒仍在国内、外蔓延，疫情对全球汽车产业链和国外消费能力的影响还将持续，这些或将对公司的海外销售及供应链造成一定的不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司严格按照国家法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》和《上市公司规范运作指引》等规定，规范运作，及时、完整、真实、准确、公平履行信息披露义务。未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

(1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

(2) 关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

(3) 关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司全体董事均能够依据《董事会议事规则》开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

(4) 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表意见。

(5) 关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(6) 关于信息披露和透明度

公司实行董事会秘书负责制下的信息披露工作和投资者关系管理工作。公司严格按照《信息披露管理办法》的要求，履行信息披露程序，依法真实、准确、完整、及时地在指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网进行披露，同时按照《投资者关系管理办法》的要求，规范投资者接待程序，接待股东来访和咨询，确保公司所有股东能够平等地获得公司信息。

(7) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(8) 内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计负责人，对公司的日常经营管理、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	68.17%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	详见 2021 年 5 月 21 日披露路巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《路畅科技 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-030)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
郭秀梅	原董事长	离任	女	56	2012 年 02 月 26 日	2021 年 05 月 20 日	80,614,190	0	1,626,500	0	78,987,690	个人减持
张宗涛	原董事, 现董事	现任	男	50	2012 年 02 月 26 日	2024 年 05 月 20 日	1,917,110	0	478,200	0	1,438,910	个人减持

	长				日	日						
彭楠	董事	现任	男	38	2012年 02月26 日	2024年 05月20 日	530,030	0	132,508	0	397,522	个人减持
田韶鹏	独立董事	现任	男	48	2018年 05月21 日	2024年 05月20 日	0	0	0	0	0	
陈琪	独立董事	现任	女	49	2018年 05月21 日	2024年 05月20 日	0	0	0	0	0	
朱君冰	董事、总 经理	现任	女	32	2020年 03月06 日	2024年 05月20 日	0	0	0	0	0	
陈守峰	监事会 主席	现任	男	55	2012年 02月26 日	2024年 05月20 日	294,970	0	72,000	0	222,970	个人减持
杨成松	监事	现任	男	47	2012年 02月26 日	2024年 05月20 日	60,110	0	14,500	0	45,610	个人减持
魏真丽	职工代 表监事	现任	女	36	2012年 02月26 日	2024年 05月20 日	0	0	0	0	0	
蒋福财	董事会 秘书、副 总经理	现任	男	45	2012年 02月26 日	2024年 05月20 日	254,500	0	62,600	0	191,900	个人减持
朱玉光	副总经 理	现任	男	44	2012年 02月26 日	2024年 05月20 日	466,410	0	116,500	0	349,910	个人减持
顾晴子	财务总 监	现任	女	33	2021年 05月26 日	2024年 05月20 日	0	0	0	0	0	
熊平	原财务 总监	离任	男	45	2018年 11月05 日	2021年 05月20 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	84,137,3 20	0	2,502,80 8	0	81,634,5 12	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭秀梅	董事长	离任	2020年01月20日	已于2020年01月20日辞职，2021年5月20日任期届满。
熊平	财务总监	任期满离任	2021年05月20日	于2021年5月20日任期届满后不再担任公司职务。
顾晴子	财务总监	聘任	2021年05月26日	于2021年5月26日起担任公司财务总监。
胡锦涛	副总经理	解聘	2020年06月30日	已于2020年06月30日辞职，2021年5月20日任期届满。
何名奕	副总经理	解聘	2018年12月08日	已于2018年12月08日辞职，2021年5月20日任期届满。
廖晓强	副总经理	解聘	2018年10月10日	已于2018年10月10日辞职，2021年5月20日任期届满。

2、任职情况

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

（一）董事会成员

本公司第四届董事会由5名董事组成，各董事由第三届董事会提名委员会提名，经公司2010年年度股东大会选举产生，本届董事会任期自2021年5月21日至2024年5月20日。目前公司董事会成员如下：

1、张宗涛先生，中国国籍，1972年11月生，硕士。曾任职于河南省驻马店热电厂及深圳市易凯数码有限公司；自2006年公司成立以来，担任公司总经理；2011年10月至2012年2月担任路畅有限董事；2012年3月至2020年1月担任本公司董事和总经理，2020年1月20日起担任公司董事长。

2、朱君冰女士，中国国籍，1990年03月生，学士，曾供职于河南龙成集团、北京龙成慧能科技有限公司、远洋集团控股有限公司，现任公司董事、总经理。

3、彭楠先生，中国国籍，1984年1月生，硕士。2008年10月至今一直在本公司任职，历任采购部副经理、总经理助理和郑州分公司副总经理；2011年10月至2012年2月担任路畅有限董事；2013年4月至2019年1月担任畅信通总经理；2012年3月起担任本公司董事，现任公司影像事业部总经理。

4、田韶鹏先生，中国国籍，1974年01月生，博士。2005年至今，先后任职于武汉理工大学教师、副教授、教授、博士生导师；2007年12月—2010年12月，担任上汽通用五菱汽车股份有限公司，博士后；2017年06月至今，担任广西汽车集团高级顾问；2018年5月至今，担任柳州坤菱科技有限公司执行董事兼总经理；2018年5月至今，担任湖北泰晶电子科技股份有限公司独立董事；2020年12月31日至今，担任仙湖科技有限公司总经理；2018年5月起担任本公司独立董事。

5、陈琪女士，中国国籍，1973年07月生，博士，中国注册会计师。1995年07月至今，任职于郑州大学，于商学院会计系任教，目前担任河南思维自动化设备股份有限公司、河南清水源科技股份有限公司独立董事；2018年5月起担任本公司独立董事。

（二）监事会成员

本公司第四届监事会由3名监事组成，其中魏真丽为职工监事，由职工代表大会推举产生，陈守峰、杨成松经公司2020年年度股东大会选举产生，本届监事会任期自2021年5月21日至2024年5月20日。

1、陈守峰先生，中国国籍，1967年7月生，曾就职于西峡县小水小学及中学教员、西峡县冶金材料厂及龙成集团员工；2007年至2012年2月，任公司财务总监；2012年3月起担任本公司监事会主席。

2、魏真丽女士，中国国籍，1986年5月生，学士。2009年7月至今在公司财务部先后担任销售会计、会计主管、财务管

理部经理；2012年3月起担任本公司监事。

3、杨成松先生，中国国籍，1975年7月生，中专。曾就职于西峡县新世界电器公司；2006年至2018年12月先后担任公司任技术支持经理、郑州路畅产业园管理处主任；2011年10月至2012年2月，任路畅有限监事；2021年3月起担任本公司监事。

（三）高级管理人员

1、朱玉光先生，中国国籍，1978年5月生，学士。曾就职于河南平高电气有限公司、新玛德电器（深圳）工程部及深圳市易凯数码有限公司员工；2006年8月起，历任深圳市路畅科技有限公司研发中心总监、研发副总经理；2012年3月起担任本公司副总经理。

2、蒋福财先生，中国国籍，1977年1月生，学士。曾供职于家电宝电器（深圳）有限公司总部、深圳市爱施德股份有限公司总部、广东竞德律师事务所、广东邦罡律师事务所；2010年7月起，在路畅有限公司任副总经理；2012年3月起担任本公司副总经理和董事会秘书。

3、顾晴子女士，女，中国国籍，1989年9月生，学士。2012年8月至2021年5月，就职于立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所，担任高级项目经理；从2021年5月起，担任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张宗涛	深圳市路友网络科技有限公司	法人兼执行董事	2011年10月09日	2021年08月06日	否
张宗涛	东莞市路畅智能科技有限公司	法人、执行董事兼总经理	2017年01月19日	2021年06月21日	否
张宗涛	中欧融创智能技术有限公司	董事	2019年01月31日	2021年09月27日	否
张宗涛	深圳市华速创新技术有限公司	法人、执行董事兼总经理	2022年01月17日		否
张宗涛	深圳市华速智能合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年12月03日		否
朱君冰	深圳市路畅投资有限公司	法人兼执行董事	2018年01月30日		否
田韶鹏	武汉理工大学	博士生导师	2005年05月01日		是
田韶鹏	柳州坤菱科技有限公司	法人、执行董事兼总经理	2018年05月18日		否
田韶鹏	广西汽车集团	高级顾问	2017年06月01日		是
田韶鹏	湖北泰晶电子科技股份有限公司	独立董事	2018年05月03日	2024年05月07日	是
田韶鹏	仙湖科技有限公司	总经理	2020年12月24日		否

			日		
陈琪	郑州大学	商学院会计系教师	1995年07月05日		是
陈琪	河南思维自动化设备股份有限公司	独立董事	2017年08月01日	2024年01月07日	是
陈琪	河南清水源科技股份有限公司	独立董事	2018年01月01日	2023年12月22日	是
朱玉光	深圳市技服佳汽车服务有限公司	法人、执行董事兼总经理	2013年04月08日	2021年07月16日	否
朱玉光	东莞市路畅智能科技有限公司	监事	2017年01月19日		否
蒋福财	深圳市技服佳汽车服务有限公司	监事	2013年04月08日		否
蒋福财	深圳市路科达科技有限公司	监事	2013年04月11日		否
蒋福财	深圳市路畅投资有限公司	总经理	2018年01月31日		否
蒋福财	深圳市红獾科技有限公司	法人、执行董事兼总经理	2019年07月02日		否
蒋福财	深圳市汽电科技有限公司	董事	2021年03月04日		否
陈守峰	南阳畅丰新材料科技有限公司	监事	2018年10月17日		否
杨成松	南阳畅丰新材料科技有限公司	法人、执行董事兼总经理	2018年10月17日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》和公司绩效考评体系。公司董事、监事的薪酬与公司效益及工作目标紧密结合，公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事的薪酬标准与方案，公司股东大会负责审议董事、监事薪酬管理制度；公司高级管理人员的薪酬分配与考核以企业经济效益及经营目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管业务的工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬，公司董事会、薪酬与考核委员会是对高级管理人员进行考核并初步确定薪酬的管理机构。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

张宗涛	董事长	男	50	现任	83.64	否
朱君冰	董事、总经理	女	32	现任	69.7	否
彭楠	董事	男	38	现任	52.81	否
田韶鹏	独立董事	男	48	现任	10	否
陈琪	独立董事	女	49	现任	10	否
陈守峰	监事会主席	男	55	现任	45.28	否
杨成松	监事	男	47	现任	17.95	否
魏真丽	职工代表监事	女	36	现任	21.7	否
朱玉光	副总经理	男	44	现任	65.27	否
蒋福财	董秘、副总经理	男	45	现任	62.93	否
熊平	原财务总监	男	44	离任	18.58	否
顾晴子	财务总监	女	33	现任	40.64	否
合计	--	--	--	--	498.5	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会 2021 年第一次定期会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 30 日	详见 2021 年 4 月 30 日披露路巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《路畅科技第三届董事会 2021 年第一次定期会议决议公告》 (公告编号: 2021-013)
第四届董事会第一次临时会议	2021 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 27 日	详见 2021 年 5 月 27 日披露路巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《路畅科技第四届董事会第一次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-031)
第四届董事会 2021 年第二次定期会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	详见 2021 年 8 月 29 日披露路巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《路畅科技第四届董事会 2021 年第二次定期会议决议公告》 (公告编号: 2021-044)
第四届董事会第二次临时会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	详见 2021 年 10 月 29 日披露路巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)的《路畅科技第四届董事会第二次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-052)
--	--	--	---

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈琪	4	1	3	0	0	否	1
田韶鹏	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事均能够严格按照《公司法》《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规章制度的规定,勤勉尽责、忠实、独立、公正地履行职责,充分发挥独立董事的作用,积极出席相关会议,对董事会会议的各项议题进行了认真审议,发表意见、行使职权,并积极参与公司的股东大会,了解公司生产与经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、股东大会决议和董事会决议执行情况等情况,为董事会的规范运作和科学决策起到促进作用。

公司独立董事以其丰富的专业经验,对公司重大事项如关联交易、选聘会计师事务所、资产减值等诸多方面为公司建言献策,对公司治理、公司战略规划、产品研发以及行业发展等各方面提出合理建议,公司结合实际情况,对独立董事提出的合理化建议予以了采纳。

同时,公司独立董事对公司财务及生产经营活动、信息披露工作等情况等进行监督和核查;对报告期内公司日常关联交易预计、续聘会计师事务所及董事会换届选举独立董事和非独立董事事项发表了事情认可意见;对公司日常关联交易、计提资产减值准备及核销资产、使用自有资金委托理财、续聘会计师事务所、以自有资金抵押担保向金融机构申请综合授信额度、会计政策变更、聘任公司高管、审议董事及高管薪酬以及公司向子公司增资等事项发表了独立、公正的独立董事意见,积极有效地履行了独立董事职责,为维护公司和全体股东的合法权益发挥重要作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	张宗涛、田韶鹏、朱君冰	2	2021年04月16日	1、关于审议公司2021年度经营计划的议案；2、关于公司全资子公司东莞路畅智能增资的议案			
			2021年08月30日	1、关于公司与关联方投资设立控股子公司的议案			
审计委员会	陈琪、朱君冰、田韶鹏	3	2021年04月16日	1、关于审议公司2020年年度报告全文及摘要的议案；2、关于审议公司2020年年度审计报告的议案；3、关于审议公司2020年财务决算报告的议案；4、关于审议公司2021年第一季度报告正文及全文的议案；5、关于公司续聘2021年度会计师事务所的议案；6、关于审议公司2020年度现金分红方案的议案；7、关于审议公司<控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说			

				<p>明>的议案；8、关于公司 2020 年度计提资产减值准备的议案；9、关于公司拟以自有资产抵押担保向金融机构申请综合授信额度的议案；</p> <p>10、关于公司会计政策变更的议案；11、关于公司 2021 年度与河南龙成集团及其下属企业日常关联交易预计的议案；12、关于审议公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案；</p> <p>13、关于审议公司<内部控制鉴证报告>的议案； 14、关于审议公司 2021 年度内部审计工作计划的议案。</p>			
			2021 年 08 月 30 日	<p>1.审议《关于审议公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》；</p> <p>2.审议《关于公司与关联方投资设立控股子公司的议案》。</p>			
			2021 年 10 月 28 日	<p>1、关于审议公司 2021 年第三季度报告的议案</p>			

提名委员会	田韶鹏、陈琪、 彭楠	1	2021年04月 16日	1、关于公司 董事会换届选举 非独立董事的 议案； 2、 关于公司董事 会换届选举独 立董事的议 案。			
薪酬与考核专 门委员会	田韶鹏、陈琪、 彭楠	0					

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	154
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	116
报告期末在职员工的数量合计（人）	270
当期领取薪酬员工总人数（人）	270
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	141
销售人员	36
技术人员	45
财务人员	15
行政人员	33
合计	270
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	68
大学专科	58

中专及以下	144
合计	270

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理规定，按照薪酬管理规定考核发放工资。公司严格遵守《劳动法》和国家及地方有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项保险及住房公积金。公司薪酬管理原则为以岗定薪、绩能取酬、岗变薪变的总原则，总薪酬包括固定薪酬、补贴、绩效薪酬、年终效益奖励等构成，其中固定薪酬包括基本工资、岗位工资、保密工资；补贴包括各种公司福利和津贴补助；绩效薪酬包括绩效奖金和专项奖金；年终效益奖励包括年终奖金。公司依照国家法规规定，为员工缴纳社会保险，包括养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及住房公积金；另有公司给员工提供的其他福利。

3、培训计划

为了提升人力绩效，提升员工素质，不断地增长员工的工作知识和技能，公司建立了专业能力与领导力相结合的人才培养体系，主要包括新入职员工培训、岗位技能提升的培训、专业知识提升培训、职业转换培训、部门经理和主管级别人员的领导能力培训。主要采取专题讲座、实例研讨、示范教学、经验分享、外派及聘请有经验的专业讲师来司授课等形式。针对新入职员工、岗位晋升人员及中高层管理人员，分阶段制定不同的培训课程，从企业文化、专业技能、管理提升和职业素养等方面实施年度培训计划。通过内训与外训结合，为公司可持续发展提供优秀的人力资源支撑。主要开展有研发人员的拓展培训、在职员工的交往沟通技巧培训、团队合作精神和全员质量意识提升培训等一系列培训，提升了员工职业素养和专业技能。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	26,296
劳务外包支付的报酬总额（元）	495,260.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司 2021 年度实现净利润规模较小，且归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负值，另外公司目前生产运营仍有较大资金需求，为保障公司持续、稳健运作和发展以及良好的财务状况，公司决定 2021 年度不分配现金红利。	公司未分配利润将主要用于偿还银行贷款、补充日常运营所需的流动资金，优化企业资产结构和财务结构，促进公司高效可持续发展，落实公司发展目标，最终实现股东利益最大化。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司内部控制建设涵盖了以下方面：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、成本费用、销售业务、担保业务、生产管理、财务报告、全面预算、行政事务、内部信息传递、信息系统、信息披露、授权管理制度、内部控制监督，公司通过建立与实施上述内部控制监督管理制度，以规范内部控制自我评价规划、内部控制评价实施以及评价完成等业务操作，以促进构建完善的内部控制体系，确保内控测试与评价工作的程序合规、方法合理、评价结果客观、整改建议可行，确保内部控制评价报告的真实、准确。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 13 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，

	<p>①公司高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；</p> <p>②公司决策程序不科学，如决策失误；</p> <p>③违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；</p> <p>④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；</p> <p>⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过资产总额 1%的错报认定为重大错报，对金额超过资产总额 0.5%的错报认定为重要错报，其余为一般错报。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额 1%的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额 0.5%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不存在需要整改的情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司坚持环境保护与可持续发展相结合的方向，重视环境保护工作，注重环保宣传和全体员工环保意识的提高，坚持守法自律、清洁生产、节约资源、保护环境、可持续发展。

报告期内，公司及相关子公司在日常生产经营中，严格遵守国家相关环保法律法规，积极采用高效、节能、环保的新工艺，推进节能减排、预防污染、节约资源的有效措施，全面推进清洁生产。污染物治理措施落实到位，废弃物按规范处置，各项污染物排放均符合国家规定的排放标准，各项指标符合环保要求。满足排污许可证和地方政府规定的排污总量控制要求，排放达标，并按规定缴纳排污费。公司及生产型子公司未发生环保事故，不存在环保方面的违法违规行为，不存在因违反有关环保法律、法规等规定而受到行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司全面贯彻落实企业的管理方针，促进企业全面、协调、可持续发展，在生产经营和业务发展的过程中，优化资源结构和配置，减少资源的损失和浪费，更加科学、合理、高效地利用资源；建立健全并严格执行质量管理体系，实现全过程质量控制，提升员工质量意识。在为股东创造价值的同时，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展协调统一，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

在股东权益保护方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，切实保障股东的合法权益。通过网络、邮件、电话等多种方式与投资者沟通交流，建立良好的互动关系。同时，公司认真履行信息披露义务，真实、准确、完整地进行信息披露，确保所有投资者及时了解公司经营情况并公平获取公司信息。

在职工权益保护方面，公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，依法与职工签订劳动合同，按照劳动合同约定享有权利和履行义务。按时足额发放薪酬并推行全员社保政策，为职工办理五险一金。公司不断完善劳动用工相关管理制度，尊重和维员工的个人权益，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了规定，建立了较为完善的薪酬管理和绩效考核体系。重视人才的培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权

益，构建企业和谐劳动关系。关爱关心职工，积极为员工解决生活之忧，连续多年为公司员工申请到区住建局人才住房补租资金共计上百万，并申请多套人才房分配给公司符合条件的员工，让员工充分享受到公司发展的福利成果。

供应商和客户权益保护方面，公司遵循平等、互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、客户的社会责任。同时针对各供应商、客户反馈的意见和建议，不断改进，提高对方满意度，实现合作共赢。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中联重科股份有限公司	股份限售承诺	中联重科股份有限公司承诺，在受让深圳市路畅科技股份有限公司 3598.8 万股股份完成后 18 个月内，不转让本次受让所获得的股份。	2022 年 02 月 23 日	截止 2023 年 8 月 22 日	正常履行中
	郭秀梅	其他承诺	1、涉及表决权放弃安排的股份。(1) 自《表决权放弃承诺》生效之日起，郭秀梅自愿且在《表决权放弃承诺》约定的弃权期限内不可撤销地放弃所持有的全部剩余股份，包括该等剩余股份因路畅科技配股、送股、资本公积转增股本、拆股等情形而	2022 年 02 月 23 日	截止 2025 年 6 月 30 日	正常履行中

			<p>增加的股份 （以下简称 “表决权放弃 之标的股份”） 所享有的表 决权、提名和 提案权、召集 权、参会权、 监督建议权 以及除收益 权和处分权 （包括但不 限于转让、质 押等）等财产 性权利以外的 全部其他 权利（以下简 称“表决权放 弃之标的权 利”）。（2）弃 权期限内，中 国法律、法 规、部门规章 及规范性文 件规定郭秀 梅作为表决 权放弃之标 的股份所有 权人所需履 行的信息披 露等义务仍 由郭秀梅继 续承担和履 行。2、弃权 期限：表决权 放弃之标的 权利的弃权 期限为自《表 决权放弃承 诺》生效之 日起至2025年6 月30日止。3、 生效日期： 《表决权放</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			弃承诺》自《股份转让协议》项下受让方拟受让的 3,598.80 万股股份完成股份交割并过户至受让方之日起生效。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈俊贤;陈守峰;董建军;符修湖;高来红;郭显良;何名奕;胡锦涛;李炳锐;李栋;梁鹏;林松;刘辉兴;刘卫清;吕莉;谭承鹏;田文凯;杨成松;杨群;姚筠;赵继功;周绍辉	股份限售承诺	1、除在公司首次公开发行股票时根据公司股东大会决议将持有的部分公司老股公开发售外（如有），自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 2、本人所持公司股份自锁定承诺期限届满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让本	2016 年 10 月 12 日	三年	已履行完毕

			<p>人持有的公司股份。3、本人申报离任六个月后的十二个月内转让股票数量占本人所持有公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺，并向公司及时申报所持公司股份及其变动情况。</p>			
	<p>蒋福财;廖晓强;彭楠;张宗涛;朱玉光</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、除在公司首次公开发行股票时根据公司股东大会决议将持有的部分公司老股公开发售外（如有），自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市</p>	<p>2016 年 10 月 12 日</p>	<p>三年</p>	<p>已履行完毕</p>

		<p>后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>3、本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。如超</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>过上述期限本人拟减持公司股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。4、本人所持公司股份自锁定承诺期限届满后，在担任公司董事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%；不再担任上述职务后六个月内，不转让本人持有的公司股份。5、本人申报离任六个月后的十二个月内转让股票数量占本人所持有公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。6、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行</p>			
--	--	--	--	--	--

			上述承诺，并向公司及时申报所持公司股份及其变动情况。			
	郭秀梅	股份限售承诺	1、除在公司首次公开发行股票时根据公司股东大会决议将持有的部分公司老股公开发售外（如有），自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，且承诺不会因老股公开发售而导致公司实际控制人发生变更。2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券	2016 年 10 月 12 日	三年	已履行完毕

		<p>监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整,下同),或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。3、上述股份锁定期限届满后,在担任公司董事、监事或高级管理人员期间,每年通过集中竞价、大宗交易及协议转让等方式转让的股份合计不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%;不再担任上述职务后六个月内,不转让本人持有的公司股份。4、本人申报离任六个月后的十二个月内,转让公司股份数量占本人所持有公司股份总数(包括有限售条件和无限售条件的</p>			
--	--	--	--	--	--

			股份)的比例不超过 50%。 5、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺,并向公司及时申报所持公司股份及其变动情况。”			
	郭秀梅	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具日,本人及本人控制的其他公司或其他组织没有从事与路畅科技及其控制子公司相同或相似的业务。2、非经路畅科技董事会和/或股东大会书面同意,本人不在中国境内或境外单独或与他人以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、参股)直接或间接从事或参与或协助从事任何与路畅科技及其控制的子公司目前及今后进行的主营	2016 年 10 月 12 日	无期限	正常履行中

		<p>业务构成或可能构成竞争的业务或活动。3、本人承诺将不会在中国境内或境外以任何形式支持路畅科技及其控制的子公司以外的他人从事与路畅科技及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成或可能构成竞争的业务，及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与路畅科技及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、本人如有任何竞争性业务机会，应立即通知路畅科技，并将在其合法权利范围内竭尽全力地首先促使该业务机会以不亚于提供给本人的条件提供</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>给路畅科技。</p> <p>5、本人将充分尊重路畅科技的独立法人地位，保障路畅科技及其控制的子公司的独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及路畅科技公司章程之规定，促使路畅科技及其控制的子公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。</p> <p>6、本人承诺不以路畅科技控股股东/实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害路畅科技其他股东的权益。如因本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致路畅科技及其控制的子公司的权益受到损害的，本人将对因违反承诺给路畅科技造成的损失，以现金形式进行充</p>			
--	--	---	--	--	--

			分赔偿。			
	郭秀梅	IPO 稳定股价承诺	<p>本人应在启动稳定公司股价措施的条件满足后 3 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行国有资产主管部门（如需）、外经贸主管部门（如需）、外汇管理部门（如需）、证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司。公司应按照规定披露本人增持公司股份的计划。在公司披露本人增持公司股份计划的 3 个交易日后，本人开始实施增持公司股份的计划。本人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度终</p>	2016 年 10 月 12 日	三年	已履行完毕

		<p>了时经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不低于本人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%。但如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施增持公司股份。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>遵循以下原则（1）单次用于增持股份的资金金额不低于其自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后本公司控股股东累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。如发行人在上述</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，控股股东可选择与发行人同时启动股价稳定措施或在发行人措施实施完毕（以发行人公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如发行人实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，控股股东可不再继续实施上述股价稳定措施。本人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。本人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。</p>			
	郭秀梅;蒋福	IPO 稳定股价	当启动稳定	2016 年 10 月	三年	已履行完毕

	财;廖晓强;彭楠;宋霞;王太平;徐静宜;张宗涛;朱玉光	承诺	<p>公司股价措施的条件满足时，如发行人、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产的，公司董事和高级管理人员将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照相关规定披露公司董事和高级管理人员买入公司股份的计划。在发行人披露其买入发行人股份计划的 3 个交易日后，公司董事和高级管理人员将按照方案开始实施买入发行人股份的计划。公司董事和高级管理人员通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股</p>	12 日		
--	-----------------------------	----	---	------	--	--

		<p>份的，买入价格不高于发行人上一会计年度未经审计的每股净资产。公司董事和高级管理人员用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%。但如果发行人披露其买入计划后 3 个交易日内，其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，可不再实施上述买入发行人股份计划。若某一会计年度内，发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形), 公司董事和高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行, 但应遵循以下原则:</p> <p>(1) 单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%, 和</p> <p>(2) 单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 50%。超过上述标准的, 有关稳定股价措施在当年度不再继</p>			
--	--	---	--	--	--

			续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。			
	郭秀梅	其他承诺	<p>1、本人所持股票的锁定期届满后，将根据本人财务需求，严格按照相关法规作出适当的减持决定；</p> <p>2、在锁定期届满两年内，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。如因财务需求作出减持发行人股份的情况，本人在股票锁定期届满两年内，除按国家相关法规的要求外，每年减持数量不超过 1,000 万股；</p> <p>3、本人减持公司股</p>	2016 年 10 月 12 日	无期限	正常履行中

		<p>份根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）；4、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起6个月内完成，并按照证</p>			
--	--	--	--	--	--

			券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务； 5、本人所作的承诺不因职务变化而更改。			
	陈守峰;郭秀梅;蒋福财;廖晓强;彭楠;宋霞;王太平;魏真丽;徐静宜;杨成松;张宗涛;朱玉光	其他承诺	1、关于股份锁定、减持价格及延长锁定承诺的约束措施。持有公司股份的公司董事、监事、高级管理人员若违反相关承诺，将采取以下约束措施：（1）本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；（2）本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，在 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月；（3）如果因未履行	2016 年 10 月 12 日	无期限	正常履行中

			<p>相关公开承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户（4）如果因未履行相关公开承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>2、公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺的约束措施。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司董事和高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司董事和高级管理人员承诺接受以下约束措施（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上，公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 本人应获得的路畅科技现金分红，归路畅科技所有，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>(3) 本人应从路畅科技领取的薪酬归路畅科技所有将停止在路畅科技领取薪酬，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕 (4) 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、关于本次发行相关文件中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面承诺</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>的约束措施。 若违反相关承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬、津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
	郭秀梅	其他承诺	<p>1、关于股份锁定、减持价格及延长锁定的约束措施。若违反相关承诺，本人将采取以下约束措施： (1) 本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未履行的具体原因，并向股东</p>	2016 年 10 月 12 日	无期限	正常履行中

		<p>和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，在 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月</p> <p>(3) 如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本人将在获得收益的 5 日内，将前述收益支付给发行人指定账户</p> <p>(4) 如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>2、关于本次发行的相关文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面承诺的约束措施。</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>若违反相关承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未履行的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>3、公开发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向的约束措施。若违反相关承诺，本人将采取以下约束措施：</p> <p>（1）本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未履行的具体原因，并向股东</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月；</p> <p>(3) 如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；</p> <p>(4) 如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>4、公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺的约束措施。在启动股价稳定措施的前提条</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>件满足时，如本人未采取已经承诺的稳定股价的具体措施，本人承诺接受以下约束措施</p> <p>(1) 本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 本人应获得的路畅科技现金分红，归路畅科技所有，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>(3) 本人应从路畅科技领取的薪酬归路畅科技所有，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>(4) 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。5、其他。</p> <p>(1) 本人若违反已作出的关于避免同业竞争的承诺、关于承担发行人重大资产瑕疵风险的承诺、关于承担计提外的知识产权许可使用费的承诺、关于规范发行人关联交易的承诺、关于发行人员工社会保险和住房公积金事宜的承诺、关于承担发行人税收追缴的承诺、关于发行人整体变更个人所得税的承诺、关于与公司供应商和经销商无关联关系的承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未履行的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在</p>			
--	--	---	--	--	--

			违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止（2）若发行人未履行上述承诺事项，给投资者造成损失的，其依法承担连带赔偿责任。			
	深圳市路畅科技股份有限公司	其他承诺	1、关于违反《深圳市路畅科技股份有限公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价预案》的约束措施：在《深圳市路畅科技股份有限公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价预案》规定的启动股价稳定措施的前提条件满足时，如发行人未采取已经承诺的稳	2016 年 10 月 12 日	无期限	正常履行中

			<p>定股价的具体措施，发行人承诺采取以下约束措施（1）公司将就未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺；（3）本公司将在 5 个工作日内自动冻结相当于上一年度归属于本公司股东的净利润的 20% 的货币资金，以用于本公司履行稳定股价的承诺。</p> <p>2、关于违反《深圳市路畅科技股份有限公司关于本次公开发行相关文件中虚假记载、误导性</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>陈述或者重大遗漏方面的承诺》的约束措施：因发行人本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响 及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，如发行人未依据《深圳市路畅科技股份有限公司关于本次公开发行相关文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺》履行回购股份及赔偿投资者损失的义务，则（1）公司将就未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露；（2）公司将立即停止制定或实施现金分</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；同时，公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺；</p> <p>(3) 公司将在 5 个工作日内自动冻结以下金额的货币资金：发行新股股份数乘以股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，以用于本公司履行回购股份及赔偿投资者损失的承诺；</p> <p>(4) 依法赔偿投资者遭受的实际损失。</p>			
	郭秀梅	其他承诺	就公司本次发行涉及的每股收益即	2016 年 10 月 12 日	无期限	正常履行中

			期回报被摊薄的填补回报措施等有关事项作出如下确认及承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。			
	郭秀梅;蒋福财;廖晓强;彭楠;宋霞;王太平;徐静宜;张宗涛;朱玉光	其他承诺	公司董事、高级管理人员，根据中国证监会的有关规定及要求，就公司本次发行涉及的每股收益即期回报被摊薄的填补回报措施等有关事项作出如下确认及承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对个人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的	2016年10月12日	无期限	正常履行中

			薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	陈守峰;郭秀梅;蒋福财;廖晓强;彭楠;宋霞;王太平;魏真丽;徐静宜;杨成松;张宗涛;朱玉光	其他承诺	1、发行人招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如果发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2016年10月12日	无期限	正常履行中
	郭秀梅	其他承诺	1、发行人首次公开发行股票招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如果发行人	2016年10月12日	无期限	正常履行中

		<p>招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份。3、本人将在上述事项认定后十个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回已转让的原限售股份。购回价格依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若本人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行要约收购程序，并履行相</p>			
--	--	---	--	--	--

			应信息披露义务。4、如果发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	深圳市路畅科技股份有限公司	其他承诺	1、发行人首次公开发行股票招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如果发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股。（1）启动回购措施的时点：在证券监督管理部门或其他有权部门认定发行人招	2016年10月05日	无期限	正常履行中

		<p>股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，发行人将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施，回购首次公开发行的全部新股。(2) 回购价格：回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。</p> <p>3、如果发行</p>			
--	--	--	--	--	--

			人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.会计政策变更

本报告期重要会计政策变更情况：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会【2018】35号）（以下简称“新租赁准则”），要求境内外上市企业自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。	第三届董事会2021年第一次定期会议	(1)
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	已审批	(2)
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》	已审批	(3)

会计政策变更说明：

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见“第十节、五”。

根据新租赁准则的衔接规定，在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或者是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当期期初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，对经营租赁在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额且根据预付租赁进行必要调整来计量使用权资产。本公司对短期租赁及低价值资产租赁采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类 (注1)	重新计量 (注2)	小计	
使用权资产			42,891,810.92	42,891,810.92	42,891,810.92
租赁负债		-5,898,586.03	42,891,810.92	36,993,224.89	36,993,224.89
一年内到期的非流动负债		5,898,586.03		5,898,586.03	5,898,586.03

于2021年1月1日本公司将原租赁准则下尚未支付的最低租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	50,467,692.52
减：采用简化处理的最低租赁付款额	41,192.81
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	50,426,499.71

增量借款利率加权平均值	4.65%、5%
2021年1月1日租赁负债	42,891,810.92

执行新租赁准则对2021年12月31日合并资产负债表的影响:

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	16,724,317.57		16,724,317.57
租赁负债	12,624,800.37		12,624,800.37
一年内到期的非流动负债	4,870,015.56		4,870,015.56
未分配利润	20,545,317.33	21,548,462.52	-1,003,145.19

执行新租赁准则对2021年度1-12月合并利润表的影响:

项目	报表数	假设按原准则	影响
主营业务成本	301,111,959.49	301,678,426.32	-566,466.83
其他业务成本	7,400,156.23	7,831,062.60	-430,906.37
财务费用	1,825,682.42	-174,835.97	2,000,518.39

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	林万镛、周俊祥
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	林万镛（2）、周俊祥（2）

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市若腾科技有限公司诉路畅科技买卖合同纠纷	443.08	否	二审已判决,为终审判决	2021年1月,二审判决:路畅科技及全资子公司畅安达均不承担责任。	2021年1月,二审判决:路畅科技及全资子公司畅安达均不承担责任	2021年04月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2020年年度报告》(公告编号:2021-015)
路畅科技诉深圳市晟丰达科技有限公司买卖合同纠纷	718.14	否	公司于2021年4月提起诉讼后,双方和解结案,公司撤诉。	双方和解结案,公司于2021年8月23日收到晟丰达和解款480万元以及模具款59万元,合计539万元。公司已撤诉,该案件未对公司造成重大影响。	不适用	2021年08月31日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2021年半年度报告全文》(公告编号:2021-046)
路畅科技诉裴连伟	447.69	否	公司于	双方于2021年8	不适用	2021年08月	巨潮资讯网

股权转让纠纷案件 (路畅科技以人民币 800 万元将晟丰达 30% 的股份转让给裴连伟, 截止目前尚有 300 万元股权转让款逾期尚未支付, 公司提起诉讼)			2021 年 6 月提起诉讼, 目前已撤诉。	月 31 日签订了《和解协议》, 公司于 2021 年 12 月 20 日收到裴连伟支付股权转让款 300 万元, 公司已撤诉。		31 日	(www.cninfo.com.cn) 《2021 年半年度报告全文》(公告编号: 2021-046)
路畅科技诉山龙科技及李耀斌股权回购案件(公司原参股公司山龙智控股东山龙科技及其控股股东/实际控制人未按照《合作框架协议》履行约定, 触发了回购条款, 公司提起仲裁)	500	否	在仲裁过程中双方关于股权回购事宜达成和解, 并于 2021 年 1 月由深圳国际仲裁院出具了调解书。	调解书约定山龙科技及李耀斌分三期支付公司 500 万元股权回购款。2021 年 7 月已完成工商变更, 公司不再持有山龙智控股份。	截止本公告之日, 公司已收到山龙智控大股东山龙科技之实际控制人李耀斌股权回购款 300 万元, 剩余 200 万元将于调解书出具之日起三年内付清。截止本公告日, 尚未付清。	2021 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年半年度报告全文》(公告编号: 2021-046)
东莞市捷雄五金塑料有限公司起诉公司参股公司路畅电装买卖合同纠纷 (路畅科技连带责任)	92.48	否	审已判决生效, 路畅科技需合计支付 18000 元及利息等费用承担共同还款责任。目前已执行完毕	一审已判决生效, 路畅科技需合计支付 18000 元及利息等费用承担共同还款责任, 未对公司造成重大影响。	公司已向对方支付费用累计 19293 元, 目前该案件已执行完毕	2021 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年半年度报告全文》(公告编号: 2021-046)
路畅科技诉恩施新长城汽车贸易集团有限公司买卖合同纠纷	17.04	否	2021 年 7 月一审已判决生效, 恩施新长城需向路畅科技支付货款 170356 元。公司于 2021 年 11 月申请了	2021 年 7 月一审已判决生效, 恩施新长城需向路畅科技支付货款 170356 元。公司于 2021 年 11 月申请了强制执行, 尚未执行完毕。	公司于 2021 年 11 月申请了强制执行, 尚未执行完毕。	2021 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年半年度报告全文》(公告编号: 2021-046)

			强制执行，				
路畅科技诉武汉正通联合实业投资集团有限公司买卖合同纠纷	34.17	否	<p>一审判决生效，武汉正通需向路畅科技支付货款及保证金合计 341,734.39 元。公司于 2021 年申请了强制执行，并于 2021 年 8 月 23 日收到武汉正通执行款合计 341,734.39 元。</p>	<p>一审判决生效，武汉正通需向路畅科技支付货款及保证金合计 341,734.39 元。公司于 2021 年申请了强制执行，并于 2021 年 8 月 23 日收到武汉正通执行款合计 341,734.39 元。</p>	<p>公司申请了强制执行，并于 2021 年 8 月 23 日收到武汉正通执行款合计 341,734.39 元。该案件已执行完毕。</p>	<p>2021 年 08 月 31 日</p>	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年半年度报告全文》(公告编号: 2021-046)</p>
深圳市路畅科技股份有限公司诉润东汽车集团有限公司买卖合同纠纷的案件	538.65	否	<p>2020 年 09 月 30 日一审判决润东集团支付路畅公司货款 5386581.61 元及利息。润东集团提起诉讼，二审维持原判。本案现已审理终结。目前，润东汽车集团申请破产，已被徐州市中级人民法院裁定进入重整程序，路畅科技作为润东集团</p>	<p>二审判决生效，润东润东集团需支付路畅公司货款 5386581.61 元及利息。</p>	<p>润东汽车集团申请破产，已被徐州市中级人民法院裁定进入重整程序，路畅科技作为润东集团的债权人，目前进入申报债权阶段。</p>		

			的债权人，目前进入申报债权阶段。				
徐州车乐居汽车服务有限公司诉路畅科技服务合同纠纷	29.44	是	2021年11月25日，一审判决公司支付徐州车乐居货款294,423.00元及逾期付款利息，并承担案件受理费3,413.82元，保全费2,354.75元。公司已提起二审诉讼，目前尚未开庭。	一审已判决公司支付徐州车乐居货款294,423.00元及逾期付款利息，并承担案件受理费3,413.82元，保全费2,354.75元。公司已提起二审诉讼，目前尚未开庭。	二审待开庭		
徐州路易行汽车服务有限公司诉路畅科技服务合同纠纷	41.35	是	2021年11月25日，一审判决公司支付徐州路易行货款376,310.00元及逾期付款利息，并承担案件受理费、保全费4,850.28元。公司已提起二审诉讼，目前尚未开庭。	一审判决公司支付徐州路易行货款376,310.00元及逾期付款利息，并承担案件受理费、保全费4,850.28元。公司已提起二审诉讼，目前尚未开庭。	二审待开庭		
平湖翊天诉路畅科技采购合同纠纷	178.44	是	2021年11月28日，一审判决公司支付	2021年11月28日，一审判决公司支付平湖翊天货款	二审待开庭		

			平湖翊天 货款 1,170,604.60 元及逾期 付款利息， 并承担平 湖翊天汽 车零部件 有限公司 律师费 50,000.00 元及案件 受理费、保 全费 15,142.72 元。公司提 起二审诉 讼，目前尚 未开庭。	1,170,604.60 元 及逾期付款利 息，并承担平 湖翊天汽车零 部件有限公 司律师费 50,000.00 元及案 件受理费、保 全费 15,142.72 元。 公司提起二 审诉讼，目前 尚未开庭。			
--	--	--	--	---	--	--	--

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
南阳畅丰新材料 科技有限公司	其他	南阳畅丰在上报 《5000 万元及以 上固定资产投资 项目情况》 （206-1）表时， 南阳畅丰冶金废 渣超细粉环保新 材料项目 2020 年 1-12 月本年完成 投资虚报 2320 万 元，虚报 67.1%。	其他	对南阳畅丰给予 警告并处罚款 2 万元的行政处 罚；认定南阳畅 丰为统计一般失 信企业。	2021 年 12 月 10 日	详见 2021 年 12 月 10 日披露路巨 潮资讯网 （www.cninfo.co m.cn）的《关于 子公司收到<河 南省统计局行政 处罚告知书>的 公告》（公告编 号：2021-057）

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南阳汉冶特钢有限公司	控股股东配偶控制的企业	商品采购	原材料采购	市场价	市场价	12,838.03		12,838.03	否	现汇或承兑	周边百公里无同类原材料，价格参照成品价格市场价格确定		
合计				--	--	12,838.03	--	12,838.03	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				否									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				否									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				否									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 2017年09月01日, 东莞市路畅智能科技有限公司与东莞市田思园塑胶有限公司(出租人)签订《房屋租赁协议》, 约定出租人将其位于东莞市寮步镇西溪村大进工业园芦溪二路68号房产给东莞市路畅智能科技有限公司使用, 建筑面积14,508.74平方米, 租期自2017年09月01日至2027年8月31日止。其中每平米月租金16.56元, 免租期为2个月, 免租期从乙方接收该租赁物业开始计算, 即乙方在 2017年9月1日至 2017年10月31日期间无须支付租金。从免租期结束之日起, 租赁租金每三年在上期租金基础递增3%。

2) 2017年09月01日, 东莞市路畅智能科技有限公司与东莞君彦物流有限公司(出租人)签订《房屋租赁协议》, 约定出租人将其位于东莞市寮步镇西溪村大进工业园芦溪二路68号房产给东莞市路畅智能科技有限公司使用, 建筑面积22,272.38平方米, 租期自2017年09月01日至2027年8月31日止。其中每平米月租金16.56元, 免租期为2个月, 免租期从乙方接收该租赁物业开始计算, 即乙方在 2017年9月1日至 2017年10月31日期间无须支付租金。从免租期结束之日起, 租赁租金每三年在上期租金基础递增3%。

3) 2021年12月20日, 东莞市路畅智能科技有限公司与东莞市田思园塑胶有限公司(出租人)、东莞君彦物流有限公司

(出租人) 签订《房屋租赁退租协议》，约定分别于2022年1月1日前、2022年6月1日前、2022年10月1日前及2023年11月1日前退还部分房产，退还面积分别为8,115.61平方米、862.74平方米、7,159.87平方米、7,351.87平方米，剩余房产拥有续租选择权。按照约定，租赁房屋按建筑面积（不含公共区域公摊）计算租金，租金相应调整。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	11,000	4,000	0	0
合计		11,000	4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年01月披露了关于公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东及董事、监事及高级管理人员的减持计划，拟以集中竞价或大宗交易的方式按照承诺进行减持，并于2021年7月实施完成。披露网址：<http://www.cninfo.com.cn/>；公告名称：《关于公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东及董监高减持股份的预披露公告》（公告编号：2021-001）、《关于控股股东、实际控制人、持股5%以上股东及部分董监高减持时间过半的进展公告》（公告编号：2021-012）、《关于控股股东、实际控制人、持股5%以上股东及董监高减持完成的公告》（公告编号：2021-040）；

2、公司于2021年4月，完成了公司法定代表人、总经理、董事长及董事的工商变更，并且完成了公司章程备案，详见公司于2021年4月30日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)的《关于完成工商变更登记的公告》(公告编号：2021-029)；

3、2021年3月，公司以参与深圳市汽电合赢科技合伙企业（有限合伙）的形式与公司副总经理/董事会秘书蒋福财先生及其他方共同投资设立深圳市汽电科技有限公司。深圳市汽电科技有限公司注册资金200万元，其中蒋福财出资30万元以获得汽电科技15%的股权；合伙企业出资40万元，以获得汽电科技20%的股权。其中，路畅科技作为合伙人认缴出资2万元参与合伙企业设立，出资比例占合伙企业认缴出资额的5%。此交易为公司与关联人共同投资设立企业，为关联交易，已经公司总经理审批；

4、公司董事会审议通过了《关于注销深圳市路畅科技股份有限公司东莞分公司的议案》，同意注销深圳市路畅科技股份有限公司东莞分公司，2021年6月，公司东莞分公司工商注销手续办理完成；

5、公司第三届董事会、监事会于2021年5月任期届满，2021年5月，公司完成了换届并聘任了新一届高管，详见公司于2021年5月27日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)的《关于完成董事会换届选举的公告》(公告编号：2021-033)、《关于完成监事会换届选举的公告》(公告编号：2021-034)、《第四届董事会第一次临时会议决议公告》(公告编号：2021-031)；

6、公司于2016年6月16日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于投资深圳市山龙智控有限公司的议案》，并与深圳市山龙科技有限公司（以下简称“山龙科技”）及山龙科技控股股东/实际控制人李耀斌签署了《合作框架协议》，决定出资500万元人民币与其他方共同投资于深圳市山龙智控有限公司（以下简称“山龙智控”），以获得该公司5%的股权比例。并于2016年11月、12月分别向山龙智控出资240万元、260万元，履行了约定的出资义务。因山龙科技及李耀斌未按照《合作框架协议》履行约定，触发了回购条款，公司提起仲裁，在仲裁过程中经双方关于股权回购事宜达成和解，并于2021年1月由深圳国际仲裁院出具了调解书，调解书约定山龙科技及李耀斌分三期支付公司500万元股权回购款，截止本公告之日，公司已收到山龙智控大股东山龙科技之实际控制人李耀斌股权回购款300万元，剩余200万元将于调解书出具之日起三年内付清。按照和解协议约定，山龙智控已于2021年7月完成工商变更登记，路畅科技不再持有山龙智控股份。

7、公司于2021年5月向参股公司武汉市路畅智能科技有限公司追加投资80万元，追加投资后，公司在武汉路畅智能的持股比例由17.2%增加至18.34%，并已经完成了工商变更。

8、2021年8月，公司与关联方深圳市畅时代科技合伙企业（有限合伙）及其他方共同投资设立深圳市启晟时空智能科技有限公司。深圳市启晟时空智能科技有限公司注册资本300万元，其中路畅科技出资210万元以获得启晟时空70%的股权。启晟时空为公司控股子公司。详见公司于2021年8月31日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)的《关于公司与关联方投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2021-047）；

9、公司于2021年12月收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市水务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书发证日期为2021年12月23日，有效期三年。本次认定系路畅科技原《高新技术企业证书》有效期满后进行的重新认定。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自本次通过国家高新技术企业证书重新认定后的连续三年内（即2021年至2023年），将继续享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

10、公司原控股股东实际控制人郭秀梅女士于2022年02月07日与中联重科签署了《股权转让协议》，通过协议转让的方式转让公司股份35,988,000股，并放弃其所持有的全部剩余股份42,999,690股的表决权，相关协议转让的股份过户登记手续已办理完成，过户日期为2022年02月23日，完成过户登记后，中联重科成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，即成为公司

的控股股东；由于中联重科无实际控制人，故公司变更为无实际控制人状态。郭秀梅不再为公司的控股股东、实际控制人。具体内容详见公司于2022年02月25日披露于《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于控股股东、实际控制人协议转让股份完成过户登记暨公司控制权变更的公告》（公告编号：2022-008）；

11、公司持股5%以上股东郭秀梅于2022年04月06日在山西证券办理了接触股票质押手续，将其质押在山西证券的3800万股股票解除质押。郭秀梅与龙成集团于2022年04月07日签署了股票收益权回购的合同。截至本公告披露日，郭秀梅共持有本公司股份42,999,690股，占本公司总股本的35.83%，均不存在股份质押情况，郭秀梅所持有路畅科技股票的收益权全部归属于其本人所有。具体内容详见公司于2022年04月08日披露于《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于持股5%以上股东部分股票收益权回购暨股份解除质押的公告》（公告编号：2022-014）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、第四届董事会第一次临时会议审议通过了《关于注销参股公司中欧融创智能技术有限公司的议案》，同意注销参股子公司中欧融创智能技术有限公司，该公司工商注册手续已于2021年10月办理完毕，中欧融创的注销不会对公司整体业务发展和盈利水平产生影响，不存在损害上市公司及股东利益的情形。

2、路畅科技之全资子公司东莞市路畅智能科技有限公司于2021年7月将法定代表人/总经理/执行董事由“张宗涛”变更为“张永”，并将注册资本由4000万元变更为10000万元。详见公司于2021年7月7日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-039）；

3、公司参股公司深圳市路畅电装有限公司因经营不善，目前进入破产清算程序，待破产清算程序完毕后，公司将按要求进行披露。

4、公司第三届董事会2021年第一次定期会议审议通过了《关于公司对部分分子公司进行工商变更或注销的议案》，一致同意将深圳市技服佳汽车服务有限公司法定代表人/总经理/执行董事由“朱玉光”变更为“张永”；深圳市路科达科技有限公司法定代表人/总经理/执行董事由“姚筠”变更为“袁子怡”；深圳市路畅投资有限公司监事由“胡锦涛”变更为“陈守峰”；注销深圳市路友网络科技有限公司及深圳市路畅科技股份有限公司郑州分公司。目前除郑州分公司外，其余子公司的变更或注销手续均已办理完毕，详见公司于2021年8月24日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于公司子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-043）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,956,919	54.13%				-62,314,574	-62,314,574	2,642,345	2.20%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	64,956,919	54.13%				-62,314,574	-62,314,574	2,642,345	2.20%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	64,956,919	54.13%				-62,314,574	-62,314,574	2,642,345	2.20%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	55,043,081	45.87%				62,314,574	62,314,574	117,357,655	97.80%
1、人民币普通股	55,043,081	45.87%				62,314,574	62,314,574	117,357,655	97.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%				0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

受到担任董事、监事和高级管理人员的股东股份转让限制、股份质押、承诺等其他权利限制，2021年度董事、监事和高级管理人员释放新的非限售股份额度，且截至2021年12月31日，公司原董事长郭秀梅，原高级管理人员胡锦涛、何名奕、廖晓强任期届满后6个月期限已满，以上人员限售股份全部解除限售。

截至本报告期末，公司董事长张宗涛先生仍持有限售股（高管锁定股）1437832股，公司董事彭楠先生仍持有限售股（高管锁定股）397522股，公司监事会主席陈守峰先生仍持有限售股（高管锁定股）221227股，公司监事杨成松仍持有限售股（高管锁定股）45082股，公司副总经理朱玉光仍持有限售股（高管锁定股）349807股，公司董事会秘书/副总经理蒋福财仍持有限售股（高管锁定股）190875股。上述六人合计持有限售股（高管锁定股）2642345股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭秀梅	61,177,342	0	80,614,190	0	首发高管锁定股	2021年1月4日，20,153,548股解除限售；2021年11月20日，（任期届满后6个月到期）剩余60,460,642股全部解除限售。
张宗涛	1,502,257	0	479,278	1,437,832	首发高管锁定股	执行董监高减持承诺
彭楠	427,522	0	132,508	397,522	首发高管锁定股	执行董监高减持承诺
陈守峰	254,977	0	73,743	221,227	首发高管锁定股	执行董监高减持承诺
杨成松	45,082	0	15,028	45,082	首发高管锁定股	执行董监高减持承诺
蒋福财	253,500	0	63,625	190,875	首发高管锁定股	执行董监高减持承诺
朱玉光	451,432	0	116,603	349,807	首发高管锁定股	执行董监高减持承诺
廖晓强	281,272	0	305,630	0	首发高管锁定股	2021年1月4日，76,408股解除限

						售；2021年11月20日，（任期届满后6个月到期）剩余229,222股全部解除限售。
何名奕	281,655	0	291,740	0	首发高管锁定股	2021年1月4日，72,935股解除限售；2021年11月20日，（任期届满后6个月到期）剩余218,805股全部解除限售。
胡锦涛	281,880	0	375,840	0	首发高管锁定股	2021年1月4日，93,960股解除限售；2021年11月20日，（任期届满后6个月到期）剩余281,880股全部解除限售。
合计	64,956,919	0	82,468,185	2,642,345	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,611	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,035	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
郭秀梅	境内自然人	65.82%	78,987,690	-1626500	0	78,987,690	质押	38,000,000
张宗涛	境内自然人	1.20%	1,438,910	-478200	1,437,832	1,078		
彭楠	境内自然人	0.33%	397,522	-132508	397,522	0		
邱宇	境内自然人	0.30%	360,000	0	0	360,000		
朱玉光	境内自然人	0.29%	349,910	-116500	349,807	103		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.25%	296,435	-17865	0	296,435		
林琳	境内自然人	0.22%	262,000	162,000	0	262,000		
陈守峰	境内自然人	0.19%	222,970	-72000	221,227	1,743		
何名奕	境内自然人	0.18%	214,740	-77000	0	214,740		
中国国际金融香港资产管理有限公司-客户资金 2	境外法人	0.17%	202,275	128144	0	202,275		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 股东郭秀梅、张宗涛、彭楠、朱玉光、陈守峰、何名奕之间不存在关联关系, 不是一致行动人。公司未知其余股东之间是否存在关联关系、是否是一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	(1) 股东郭秀梅于 2022 年 02 月 07 日与中联重科签署了《股权转让协议》, 将所持公司 3598.80 万股股份转让给中联重科, 并承诺于该股份完成交割并过户之日(2022 年 02 月 23 日)至 2025 年 6 月 30 日, 放弃其剩余全部股份 42,999,690 股股份的表决权 (2) 2022 年 04 月 06 日, 郭秀梅将质押的 3,800 万股股份解除质押, 截止本公告日, 郭秀梅不存在股票质押情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
郭秀梅	78,987,690	人民币普通股	78,987,690
邱宇	360,000	人民币普通股	360,000
华泰证券股份有限公司	296,435	人民币普通股	296,435
林琳	262,000	人民币普通股	262,000
何名奕	214,740	人民币普通股	214,740
中国国际金额香港资产管理有限公司-客户资金 2	202,275	人民币普通股	202,275
苏龙	200,000	人民币普通股	200,000
廖晓强	185,630	人民币普通股	185,630
王丹	160,100	人民币普通股	160,100
华泰金融控股（香港）有限公司-自有资金	147,800	人民币普通股	147,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭秀梅	中国	否
主要职业及职务	公司前董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

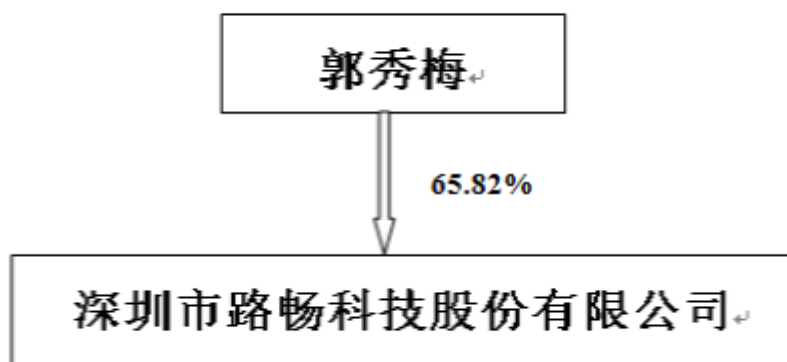
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭秀梅	本人	中国	否
主要职业及职务	公司前董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 11 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2022]007163 号
注册会计师姓名	周俊祥、林万镡

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]007163号

深圳市路畅科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市路畅科技股份有限公司(以下简称路畅科技公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了路畅科技公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.应收账款的可收回性
- 2.营业收入的确认
- 3.关联方采购交易

(一) 应收账款的可收回性

1.事项描述

路畅科技公司与应收账款相关的会计政策及账面信息请参阅合并财务报表附注四、(十二)及附注六、注释4。

如附注六、注释4所述,公司期末应收账款余额为人民币168,416,934.49元,预期信用损失余额为人民币110,001,855.71元,由于应收账款期末余额重大,且预期信用损失的计提涉及管理层的判断和估计,且结果对财务报表影响重大,为此我们将应收账款可收回性确认为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于应收账款的可收回性所实施的重要审计程序包括:

- (1) 评估和测试与应收账款坏账准备计提相关内部控制设计和运行的有效性。
- (2) 分析应收账款坏账准备计提会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、单项评估信用减值的判断等。
- (3) 对金额重大的应收账款余额,执行了函证程序,未回函的,执行替代程序。

- (4) 检查了管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性，并按预期信用损失计提政策重新进行了计算。
- (5) 选取金额重大的应收账款，与管理层讨论应收款项的可收回性，通过公开渠道对客户进行背景调查等。
- (6) 检查应收账款的期后回款情况。

(二) 营业收入的确认

1. 事项描述

路畅科技公司与收入确认相关的会计政策及账面信息请参阅合并财务报表附注四、（三十四）及附注六、注释38。

路畅科技公司2021年度合并财务报表确认营业收入为人民币410,355,964.37元，主要系汽车电子和矿渣微粉的销售收入。由于收入对于财务报表整体的重要性，且存在管理层为了达到特定目标或期望而操控收入确认的错报风险，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评价并测试路畅科技公司与收入相关的内部控制的设计和运行有效性。
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款，评价公司收入确认的时点是否符合会计准则的要求。
- (3) 选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、对账单、回款单等。
- (4) 实施分析性复核程序，检查各月毛利率变动是否合理。
- (5) 对重要客户实施函证程序，对于未回函客户实施替代程序。
- (6) 检查截止日前后一段时间内账面收入确认依据，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(三) 关联方采购交易

1. 事项描述

如附注十一、（五）关联方交易所示，2021年度路畅科技公司的子公司南阳畅丰新材料科技有限公司向关联方采购材料及能源，采购金额重大，关联交易定价的公允性对财务报表影响较大，我们将关联方采购交易作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于关联方采购交易所实施的重要审计程序包括：

- (1) 获取管理层提供的关联方关系清单，并将其与财务系统中记录的具有关联关系的关联方以及从其他公开渠道获取的信息进行核对。
- (2) 了解关联交易的定价原则，获取企业关联交易的价格文件，检查相关合同中执行的关联交易价格情况。
- (3) 从公开市场获取主要交易产品的交易价格，与关联交易价格进行对比，判断关联交易价格是否具有公允性。
- (4) 获取关联交易的销售、购买和其他合同，并检查相关合同的执行情况。
- (5) 函证关联方交易发生额及余额。

四、其他信息

路畅科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，路畅科技公司管理层负责评估路畅科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算路畅科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6.就路畅科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

周俊祥

中国注册会计师：

林万锶

二〇二二年四月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市路畅科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	79,419,047.99	39,931,585.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,220,469.18	10,297,260.27
衍生金融资产		
应收票据	44,870,360.45	13,074,121.99
应收账款	58,415,078.78	64,475,849.16
应收款项融资	20,954,160.00	28,951,217.56
预付款项	6,268,863.05	8,193,845.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,572,445.08	7,378,885.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	38,378,753.12	63,464,333.57
合同资产	1,654,895.00	2,252,965.00
持有待售资产	15,199.99	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,884,957.41	5,675,693.26
流动资产合计	299,654,230.05	243,695,756.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,672,434.67	4,239,402.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	116,817,189.66	120,172,016.10
固定资产	147,588,807.69	163,214,463.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,724,317.57	
无形资产	1,287,356.33	98,381.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,423,565.30	8,460,916.52
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,152,050.00	623,955.26
非流动资产合计	289,665,721.22	296,809,135.39
资产总计	589,319,951.27	540,504,892.38
流动负债：		
短期借款	10,013,848.01	5,007,361.11
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	14,577,653.25	18,429,763.39
应付账款	57,084,840.03	55,584,984.74
预收款项		
合同负债	13,649,455.60	20,364,328.40
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	10,357,384.63	11,498,175.96

应交税费	12,587,461.58	8,181,296.58
其他应付款	10,654,483.09	10,094,555.09
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	4,870,015.56	
其他流动负债	40,657,692.14	1,574,950.14
流动负债合计	174,452,833.89	130,735,415.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		9,349,696.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,624,800.37	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,822,372.12	5,786,251.07
递延收益	7,631,770.06	12,683,752.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,078,942.55	27,819,700.80
负债合计	202,531,776.44	158,555,116.21
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,801,929.89	204,801,929.89
减：库存股		
其他综合收益	-349,124.90	6,419.08
专项储备		

盈余公积	42,583,405.40	42,583,405.40
一般风险准备		
未分配利润	20,545,317.33	15,301,202.31
归属于母公司所有者权益合计	387,581,527.72	382,692,956.68
少数股东权益	-793,352.89	-743,180.51
所有者权益合计	386,788,174.83	381,949,776.17
负债和所有者权益总计	589,319,951.27	540,504,892.38

法定代表人：朱君冰

主管会计工作负责人：顾晴子

会计机构负责人：林佳燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	47,211,859.44	34,206,428.80
交易性金融资产	40,220,469.18	10,297,260.27
衍生金融资产		
应收票据	2,926,357.51	12,810,121.99
应收账款	119,105,019.83	201,760,587.47
应收款项融资	20,604,160.00	13,997,549.56
预付款项	4,726,163.93	15,826,655.99
其他应收款	3,237,893.32	5,640,064.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	12,408,973.47	27,606,916.45
合同资产	1,294,895.00	1,872,965.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,794,921.84	930,736.99
流动资产合计	254,530,713.52	324,949,287.25
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	123,727,179.07	69,894,147.36

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	116,817,189.66	120,172,016.10
固定资产	88,003,465.03	89,460,028.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		98,381.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,638.81	341,094.65
递延所得税资产		
其他非流动资产		386,191.94
非流动资产合计	328,578,472.57	280,351,860.17
资产总计	583,109,186.09	605,301,147.42
流动负债：		
短期借款	10,013,848.01	5,007,361.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,577,653.25	19,248,759.11
应付账款	12,144,667.38	16,193,146.42
预收款项		
合同负债	30,704,862.12	27,688,941.26
应付职工薪酬	9,153,184.30	10,411,249.43
应交税费	1,404,827.30	1,078,213.27
其他应付款	43,544,740.20	26,111,003.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,652,335.05	570,314.28
流动负债合计	123,196,117.61	106,308,988.05
非流动负债：		

长期借款		9,349,696.88
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	7,718,965.99	5,029,720.37
递延收益	7,631,770.06	12,683,752.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,350,736.05	27,063,170.10
负债合计	138,546,853.66	133,372,158.15
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,900,537.04	206,900,537.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,556,386.57	42,556,386.57
未分配利润	75,105,408.82	102,472,065.66
所有者权益合计	444,562,332.43	471,928,989.27
负债和所有者权益总计	583,109,186.09	605,301,147.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	410,355,964.37	492,663,142.86
其中：营业收入	410,355,964.37	492,663,142.86
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	371,118,950.26	514,401,643.12
其中：营业成本	308,512,115.72	394,863,542.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,516,486.89	3,087,762.43
销售费用	15,657,439.42	39,622,894.19
管理费用	24,224,698.92	48,461,983.04
研发费用	17,382,526.89	30,522,101.53
财务费用	1,825,682.42	-2,156,641.02
其中：利息费用	769,148.97	7,476,569.10
利息收入	545,640.96	882,761.64
加：其他收益	6,689,371.07	3,922,438.92
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,591,753.16	3,186,416.75
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-81,643.46	-885,881.13
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益	-776,907.90	-3,175,631.50
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）	-76,791.09	297,260.27
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-10,895,638.50	-9,303,763.83
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-17,495,263.78	-43,846,943.59
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-71,156.43	1,203,432.04

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,979,288.54	-66,279,659.70
加：营业外收入	484,884.86	159,682,723.83
减：营业外支出	793,437.50	2,467,087.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,670,735.90	90,935,977.00
减：所得税费用	13,476,793.26	12,130,883.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,193,942.64	78,805,093.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,193,942.64	78,805,093.62
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	5,244,115.02	79,191,229.93
2.少数股东损益	-50,172.38	-386,136.31
六、其他综合收益的税后净额	-355,543.98	-864,724.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-355,543.98	-864,724.35
（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	-355,543.98	-864,724.35
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	-355,543.98	-864,724.35
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,838,398.66	77,940,369.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,888,571.04	78,326,505.58
归属于少数股东的综合收益总额	-50,172.38	-386,136.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0437	0.6599
（二）稀释每股收益	0.0437	0.6599

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

法定代表人：朱君冰

主管会计工作负责人：顾晴子

会计机构负责人：林佳燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	191,288,725.56	272,627,335.60
减：营业成本	148,198,929.72	220,802,386.56
税金及附加	2,374,694.43	2,389,110.07
销售费用	14,133,345.44	37,910,009.14
管理费用	21,565,827.27	39,274,102.21
研发费用	17,382,526.89	30,341,744.66
财务费用	201,926.46	-2,075,248.41
其中：利息费用	769,148.97	7,476,569.10
利息收入	402,489.98	802,894.29
加：其他收益	6,510,265.07	3,821,037.47
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,874,921.07	3,421,815.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-81,643.46	-885,881.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-776,907.90	-2,940,232.58

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）	-76,791.09	297,260.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,369,674.77	-5,375,524.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,649,448.71	-12,506,862.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,410.27	257,138.65
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-27,027,684.95	-66,099,903.45
加：营业外收入	400,066.86	159,262,249.74
减：营业外支出	786,862.77	1,049,459.62
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-27,414,480.86	92,112,886.67
减：所得税费用	-47,824.02	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,366,656.84	92,112,886.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,366,656.84	92,112,886.67
（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	-27,366,656.84	92,112,886.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	266,046,345.41	501,561,868.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,801,483.31	6,683,279.77
收到其他与经营活动有关的现金	29,138,800.36	20,092,262.69
经营活动现金流入小计	299,986,629.08	528,337,410.83
购买商品、接受劳务支付的现金	139,831,167.40	312,999,957.57

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	47,191,165.98	63,682,316.64
支付的各项税费	23,573,138.21	27,578,886.24
支付其他与经营活动有关的现金	22,918,078.08	71,639,887.68
经营活动现金流出小计	233,513,549.67	475,901,048.13
经营活动产生的现金流量净额	66,473,079.41	52,436,362.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,000,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	429,767.12	362,904.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,209,917.71	1,459,705.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,000,000.00	136,290,188.44
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,639,684.83	150,112,797.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,237,577.42	746,944.08
投资支付的现金	110,800,000.00	10,311,060.00
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	113,037,577.42	11,058,004.08
投资活动产生的现金流量净额	-32,397,892.59	139,054,793.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	108,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	19,095,283.52	227,780,610.73
筹资活动现金流入小计	29,095,283.52	335,780,610.73
偿还债务支付的现金	14,300,000.00	289,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	755,300.96	7,936,064.55
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	12,365,169.65	260,623,982.21
筹资活动现金流出小计	27,420,470.61	557,560,046.76
筹资活动产生的现金流量净额	1,674,812.91	-221,779,436.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-304,269.50	-423,924.53
五、现金及现金等价物净增加额	35,445,730.23	-30,712,204.39
加：期初现金及现金等价物余额	25,975,408.30	56,687,612.69
六、期末现金及现金等价物余额	61,421,138.53	25,975,408.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	194,320,296.72	354,204,317.63
收到的税费返还	4,728,341.01	6,353,277.35
收到其他与经营活动有关的现金	67,054,581.37	158,358,555.39
经营活动现金流入小计	266,103,219.10	518,916,150.37
购买商品、接受劳务支付的现金	95,374,797.04	259,133,510.60
支付给职工以及为职工支付的现金	38,164,632.67	47,226,845.83
支付的各项税费	3,409,670.36	8,511,692.61
支付其他与经营活动有关的现金	34,021,170.90	115,143,950.75
经营活动现金流出小计	170,970,270.97	430,015,999.79
经营活动产生的现金流量净额	95,132,948.13	88,900,150.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,000,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	429,767.12	362,904.11
处置固定资产、无形资产和其他	40,140.26	535,485.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,000,000.00	136,290,188.44
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,469,907.38	149,188,577.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,231,500.53	396,552.79
投资支付的现金	172,200,000.00	18,043,701.96
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	174,431,500.53	18,440,254.75
投资活动产生的现金流量净额	-94,961,593.15	130,748,322.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,095,283.52	227,780,610.73
筹资活动现金流入小计	29,095,283.52	335,780,610.73
偿还债务支付的现金	14,300,000.00	289,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	755,300.96	7,936,064.55
支付其他与筹资活动有关的现金	5,200,000.00	260,623,982.21
筹资活动现金流出小计	20,255,300.96	557,560,046.76
筹资活动产生的现金流量净额	8,839,982.56	-221,779,436.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-298,918.57	-366,112.48
五、现金及现金等价物净增加额	8,712,418.97	-2,497,075.13
加：期初现金及现金等价物余额	20,501,531.01	22,998,606.14
六、期末现金及现金等价物余额	29,213,949.98	20,501,531.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				204,801,929.89		6,419.08		42,583,405.40		15,301,202.31		382,692,956.68	-743,180.51	381,949,776.17
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	120,000,000.00				204,801,929.89		6,419.08		42,583,405.40		15,301,202.31		382,692,956.68	-743,180.51	381,949,776.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-355,543.98				5,244,115.02		4,888,571.04	-50,172.38	4,838,398.66
(一)综合收益总额							-355,543.98				5,244,115.02		4,888,571.04	-50,172.38	4,838,398.66
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或															

股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
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	120,000,000.00				204,801,929.89		-349,124.90		42,583,405.40		20,545,317.33		387,581,527.72	-793,352.89	386,788,174.83

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				206,192,840.70		871,143.43		42,583,405.40		-63,890,027.62		305,757,361.91	-1,377,955.01	304,379,406.90	
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	120,0 00,00 0.00			206,19 2,840. 70		871,14 3.43		42,583 ,405.4 0		-63,89 0,027. 62	305,75 7,361. 91	-1,377, 955.01	304,379 ,406.90	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）				-1,390, 910.81		-864,7 24.35				79,191 ,229.9 3	76,935 ,594.7 7	634,774 .50	77,570, 369.27	
（一）综合收 益总额						-864,7 24.35				79,191 ,229.9 3	78,326 ,505.5 8	-386,13 6.31	77,940, 369.27	
（二）所有者 投入和减少资 本				-1,390, 910.81							-1,390, 910.81	1,020,9 10.81	-370,00 0.00	
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他				-1,390, 910.81							-1,390, 910.81	1,020,9 10.81	-370,00 0.00	
（三）利润分 配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配														
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转														
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	120,000,000.00			204,801,929.89	6,419,080	42,583,405.40		15,301,202.31	382,692,956.68	-743,180.51	381,949,776.17			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				206,900,537.04				42,556,386.57	102,472,065.66		471,928,989.27
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				206,900,537.04				42,556,386.57	102,472,065.66		471,928,989.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-27,366,656.84		-27,366,656.84
（一）综合收益总额										-27,366,656.84		-27,366,656.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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	120,000,000.00				206,900,537.04				42,556,386.57	75,105,408.82		444,562,332.43

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				206,900,537.04				42,556,386.57	10,359,178.99		379,816,102.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				206,900,537.04				42,556,386.57	10,359,178.99		379,816,102.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										92,112,886.67		92,112,886.67
(一)综合收益总额										92,112,886.67		92,112,886.67
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
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	120,000,000.00				206,900,537.04				42,556,386.57	102,472,065.66		471,928,989.27

三、公司基本情况

深圳市路畅科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原深圳市路畅科技有限公司（以下简称“路畅有限”）的基础上整体变更设立的股份有限公司。路畅有限成立于2006年8月17日，由自然人郭秀梅、彭永立、张宗涛共同出资人民币100万元设立，其中郭秀梅出资98万元，占出资比例98%；彭永立出资1万元，占出资比例1%；张宗涛出资1万元，占出资比例1%。深圳市工商行政管理局于2006年8月17日核发注册号为4403011238941的《企业法人营业执照》，注册资本人民币100万元。2016年10月在深圳证券交易所上市，股票简称“路畅科技”，股票代码“002813”。所属行业为信息产业内的汽车电子产品制造业。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数12,000.00万股，注册资本为人民币12,000.00万元，法定代表人为朱君冰，公司地址：深圳市南山区海天一路11号5栋C座8楼、9楼。

本公司主要经营活动为：汽车配件、汽车数码系列设备、电子产品、导航定位仪、通讯产品、计算机软硬件、办公软件、机电产品、汽车电子产品、仪器仪表的技术开发与销售，车载导航娱乐一体机的生产（由分支机构经营），国内贸易，兴办实业（具体项目另行申报），货物及技术进出口业务。（以上项目均不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决定需前置审批的项目）。

本公司的实际控制人为郭秀梅。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月11日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市畅安达精密工业有限公司（简称“畅安达”）	有限责任公司	1	100	100
路畅科技（香港）有限公司（简称“路畅香港”）	有限责任公司	1	100	100
深圳市路科达科技有限公司（简称“路科达”）	有限责任公司	1	100	100
深圳市技服佳汽车服务有限公司（简称“技服佳”）	有限责任公司	1	100	100
深圳市路友网络科技有限公司（简称“路友”）	有限责任公司	1	100	100
东莞市路畅智能科技有限公司（简称“东莞路畅”）	有限责任公司	1	100	100
南阳畅丰新材料科技有限公司（简称“南阳畅丰”）	有限责任公司	1	100	100
深圳市路畅投资有限公司（简称“路畅投资”）	有限责任公司	1	52.38	52.38
深圳市启晟时空智能科技有限公司（简称“启晟时空”）	有限责任公司	1	70	70

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比新增深圳市启晟时空智能科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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.同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各个子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现

金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况

下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2.外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，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。

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收款项融资及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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)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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3)不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2)该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预

期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、

信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、五、10、金融工具减值”。

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票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	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	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人的信用评级不高，存在一定的信用损失风险	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、五、10、金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方	不存在信用风险	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组

		合预期信用损失率为0%
其他客户组合	存在一定的信用风险	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、五、10、金融工具减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、五、10、金融工具减值”。

本公司在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方	不存在信用风险	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
按组合计提预期信用损失的其他应收款	存在一定的信用风险	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

15、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品和发出商品等。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见"第十节、五、10、金融工具减值"。

17、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见"第十节、五、10、金融工具减值"。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

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长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他	信用风险	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

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见"第十节、五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法"。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期

损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19%-9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19%
办公设备及其他	年限平均法	4	5%	23.75%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司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本公司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。
- 4) 本公司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。
- 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产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, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间, 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 则借款费用暂停资本化; 该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序, 则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际可使用年限与经营期限孰短	相关法律文本及协议
软件	2-10年	技术使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产软件项目的使用寿命由2-5年延长至2-10年，摊销方法与以前估计未有不同。

2)使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是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；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结

果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2.收入确认的具体方法

(1) 国内销售

买断式销售模式下的国内销售于每月月末，由公司销售管理部门根据客户确认的送货单所记录的出货型号、数量及相应订单的单价制作对账单并传至客户，由其盖章、邮件等方式确认后回传至公司，经双方确认无误后交由财务部门开具销售发票确认销售收入；

非买断式销售模式下的国内销售，由公司销售管理部门根据客户书面盖章、邮件、客户信息系统等方式确认的销售情况或使用情况制作结算单，经核对无误后交由财务部门开具销售发票确认销售收入。

(2) 出口销售

本公司出口销售采用FOB出口方式，出口销售在报关出口并取得运输公司货代的装船提单后开票确认收入。

具体流程为：公司委托报关公司办理出口报关业务，报关完结后取回相应报关单；货物存放的仓库与海外运输公司办理相关的货物移交手续，海外运输公司将货物运送至客户指定的交货地点，客户凭提货单进行提货；

每月月末，财务部门对已办妥报关、委托运输手续的出口核对无误后开具出口专用发票确认销售收入。

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入;发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化,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;取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时,以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下,租赁收款额包括购买选择权的行权价格;
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下,租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日,财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》(财会【2018】35号)(以下简称“新租赁准则”),要求境内外上市企业自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则,对会计政策的相关内容进行调整。	第三届董事会2021年第一次定期会议	(1)
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	已审批	(2)
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》	已审批	(3)

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新租赁准则的衔接规定，在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或者是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当期期初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，对经营租赁在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额且根据预付租赁进行必要调整来计量使用权资产。本公司对短期租赁及低价值资产租赁采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产			42,891,810.92	42,891,810.92	42,891,810.92
租赁负债		-5,898,586.03	42,891,810.92	36,993,224.89	36,993,224.89
一年内到期的非流动负债		5,898,586.03		5,898,586.03	5,898,586.03

于2021年1月1日本公司将原租赁准则下尚未支付的最低租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	50,467,692.52
减：采用简化处理的最低租赁付款额	41,192.81
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	50,426,499.71
增量借款利率加权平均值	4.65%、5%
2021年1月1日租赁负债	42,891,810.92

执行新租赁准则对2021年12月31日合并资产负债表的影响：

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	16,724,317.57		16,724,317.57
租赁负债	12,624,800.37		12,624,800.37
一年内到期的非流动负债	4,870,015.56		4,870,015.56
未分配利润	20,545,317.33	21,548,462.52	-1,003,145.19

执行新租赁准则对2021年度1-12月合并利润表的影响：

项目	报表数	假设按原准则	影响
主营业务成本	301,111,959.49	301,678,426.32	-566,466.83
其他业务成本	7,400,156.23	7,831,062.60	-430,906.37
财务费用	1,825,682.42	-174,835.97	2,000,518.39

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	39,931,585.05	39,931,585.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,297,260.27	10,297,260.27	
衍生金融资产			
应收票据	13,074,121.99	13,074,121.99	
应收账款	64,475,849.16	64,475,849.16	
应收款项融资	28,951,217.56	28,951,217.56	
预付款项	8,193,845.14	8,193,845.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,378,885.99	7,378,885.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	63,464,333.57	63,464,333.57	
合同资产	2,252,965.00	2,252,965.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,675,693.26	5,675,693.26	
流动资产合计	243,695,756.99	243,695,756.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,239,402.96	4,239,402.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	120,172,016.10	120,172,016.10	
固定资产	163,214,463.17	163,214,463.17	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		42,891,810.92	42,891,810.92
无形资产	98,381.38	98,381.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,460,916.52	8,460,916.52	
递延所得税资产			
其他非流动资产	623,955.26	623,955.26	
非流动资产合计	296,809,135.39	339,700,946.31	42,891,810.92
资产总计	540,504,892.38	583,396,703.30	42,891,810.92
流动负债：			
短期借款	5,007,361.11	5,007,361.11	
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	18,429,763.39	18,429,763.39	
应付账款	55,584,984.74	55,584,984.74	
预收款项			
合同负债	20,364,328.40	20,364,328.40	
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	11,498,175.96	11,498,175.96	
应交税费	8,181,296.58	8,181,296.58	
其他应付款	10,094,555.09	10,094,555.09	
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		5,898,586.03	5,898,586.03

负债			
其他流动负债	1,574,950.14	1,574,950.14	
流动负债合计	130,735,415.41	136,634,001.44	5,898,586.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,349,696.88	9,349,696.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,993,224.89	36,993,224.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,786,251.07	5,786,251.07	
递延收益	12,683,752.85	12,683,752.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,819,700.80	64,812,925.69	36,993,224.89
负债合计	158,555,116.21	201,446,927.13	42,891,810.92
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	204,801,929.89	204,801,929.89	
减：库存股			
其他综合收益	6,419.08	6,419.08	
专项储备			
盈余公积	42,583,405.40	42,583,405.40	
一般风险准备			
未分配利润	15,301,202.31	15,301,202.31	
归属于母公司所有者权益合计	382,692,956.68	382,692,956.68	
少数股东权益	-743,180.51	-743,180.51	
所有者权益合计	381,949,776.17	381,949,776.17	
负债和所有者权益总计	540,504,892.38	583,396,703.30	42,891,810.92

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	34,206,428.80	34,206,428.80	
交易性金融资产	10,297,260.27	10,297,260.27	
衍生金融资产			
应收票据	12,810,121.99	12,810,121.99	
应收账款	201,760,587.47	201,760,587.47	
应收款项融资	13,997,549.56	13,997,549.56	
预付款项	15,826,655.99	15,826,655.99	
其他应收款	5,640,064.73	5,640,064.73	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	27,606,916.45	27,606,916.45	
合同资产	1,872,965.00	1,872,965.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	930,736.99	930,736.99	
流动资产合计	324,949,287.25	324,949,287.25	
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	69,894,147.36	69,894,147.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	120,172,016.10	120,172,016.10	
固定资产	89,460,028.74	89,460,028.74	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	98,381.38	98,381.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	341,094.65	341,094.65	
递延所得税资产			
其他非流动资产	386,191.94	386,191.94	
非流动资产合计	280,351,860.17	280,351,860.17	
资产总计	605,301,147.42	605,301,147.42	
流动负债：			
短期借款	5,007,361.11	5,007,361.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,248,759.11	19,248,759.11	
应付账款	16,193,146.42	16,193,146.42	
预收款项			
合同负债	27,688,941.26	27,688,941.26	
应付职工薪酬	10,411,249.43	10,411,249.43	
应交税费	1,078,213.27	1,078,213.27	
其他应付款	26,111,003.17	26,111,003.17	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	570,314.28	570,314.28	
流动负债合计	106,308,988.05	106,308,988.05	
非流动负债：			
长期借款	9,349,696.88	9,349,696.88	
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	5,029,720.37	5,029,720.37	
递延收益	12,683,752.85	12,683,752.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,063,170.10	27,063,170.10	
负债合计	133,372,158.15	133,372,158.15	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	206,900,537.04	206,900,537.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,556,386.57	42,556,386.57	
未分配利润	102,472,065.66	102,472,065.66	
所有者权益合计	471,928,989.27	471,928,989.27	
负债和所有者权益总计	605,301,147.42	605,301,147.42	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%

增值税	按税法规定的销售额和征收率计算应交增值税	5%、3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%

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
深圳市路畅科技股份有限公司	15%
深圳市畅安达精密工业有限公司	25%
路畅科技（香港）有限公司	16.5%
深圳市路科达科技有限公司	25%
深圳市技服佳汽车服务有限公司	25%
深圳市路友网络科技有限公司	25%
东莞市路畅智能科技有限公司	25%
南阳畅丰新材料科技有限公司	25%
深圳市路畅投资有限公司	25%
深圳市启晟时空智能科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 公司已于2021年12月31日通过国家高新技术企业认定并取得高新技术企业证书，编号为GR202144203086，有效期为三年。2021年度按15%计算企业所得税。

(2) 本公司已取得《软件产品登记证书》和《软件企业认定证书》，根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2000]18号)第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)第1条的规定，销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	64,853,937.02	37,035,445.66
其他货币资金	14,565,110.97	2,896,139.39
合计	79,419,047.99	39,931,585.05

其中：存放在境外的款项总额	15,476.51	20,299.26
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	17,997,909.46	13,956,176.75

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,220,469.18	10,297,260.27
其中：		
其他	40,220,469.18	10,297,260.27
其中：		
合计	40,220,469.18	10,297,260.27

其他说明：

本期公司通过银行购买结构性存款，截止到2021年12月31日尚未到期本金为4,000.00万元，参照最近一期到期的同类产品收益率确定的公允价值变动损益为220,469.18元。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,870,360.45	12,810,121.99
商业承兑票据		264,000.00
合计	44,870,360.45	13,074,121.99

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,926,357.51
合计	2,926,357.51

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		39,844,002.94
合计		39,844,002.94

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,228,456.91	42.29%	71,228,456.91	100.00%	0.00	82,625,464.83	46.91%	82,625,464.83	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	97,188,477.58	57.71%	38,773,398.80	39.90%	58,415,078.78	93,503,630.73	53.09%	29,027,781.57	31.04%	64,475,849.16
其中：										
账龄组合	97,188,477.58	57.71%	38,773,398.80	39.90%	58,415,078.78	93,503,630.73	53.09%	29,027,781.57	31.04%	64,475,849.16
合计	168,416,934.49	100.00%	110,001,855.71		58,415,078.78	176,129,095.56	100.00%	111,653,246.40		64,475,849.16

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

深圳市路畅电装科技有限公司	32,832,635.74	32,832,635.74	100.00%	对方偿债能力下降, 预计难以收回
思米雅电子公司	7,349,066.92	7,349,066.92	100.00%	对方偿债能力下降, 预计难以收回
润东汽车集团有限公司	5,386,581.61	5,386,581.61	100.00%	对方偿债能力下降, 预计难以收回
其他客户	25,660,172.64	25,660,172.64	100.00%	对方偿债能力下降, 预计难以收回
合计	71,228,456.91	71,228,456.91	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	49,251,848.94	3,447,629.42	7.00%
1—2 年	4,217,791.40	632,668.71	15.00%
2—3 年	10,516,105.69	4,732,247.57	45.00%
3—4 年	12,967,513.82	9,725,635.37	75.00%
4—5 年	18,628,982.80	18,628,982.80	100.00%
5 年以上	1,606,234.93	1,606,234.93	100.00%
合计	97,188,477.58	38,773,398.80	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	49,251,848.94

1 至 2 年	8,873,767.74
2 至 3 年	47,381,549.75
3 年以上	62,909,768.06
3 至 4 年	28,220,911.41
4 至 5 年	27,863,702.08
5 年以上	6,825,154.57
合计	168,416,934.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	111,653,246.40	12,301,582.44	373,092.53	13,756,045.72	176,165.12	110,001,855.71
合计	111,653,246.40	12,301,582.44	373,092.53	13,756,045.72	176,165.12	110,001,855.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
哈尔滨市亨达顺经贸有限公司	142,782.53	收回款项
威海华凌车饰汽车用品有限公司	220,310.00	收回款项
郑州市远行汽车电子有限公司	10,000.00	收回款项
合计	373,092.53	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,756,045.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	货款	3,562,350.00	单项计提坏账，且账龄超过 5 年无法收回	董事会审批	否
合计	--	3,562,350.00	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,832,635.74	19.49%	32,832,635.74
第二名	13,680,714.18	8.12%	957,649.99
第三名	7,349,066.92	4.36%	7,349,066.92
第四名	5,386,581.61	3.20%	5,386,581.61
第五名	4,074,636.08	2.42%	285,224.53
合计	63,323,634.53	37.59%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,954,160.00	28,951,217.56
合计	20,954,160.00	28,951,217.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

本公司认为, 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资, 因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大, 公允价值与账面价值相若。

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

√ 适用 □ 不适用

于2021年12月31日, 本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险, 不会因违约而产生重大损失

其他说明:

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,986,162.14	
合计	16,986,162.14	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,486,423.07	55.62%	4,817,504.95	58.79%
1 至 2 年	829,805.36	13.24%	1,165,329.55	14.22%
2 至 3 年	877,951.28	14.00%	1,348,829.43	16.46%
3 年以上	1,074,683.34	17.14%	862,181.21	10.52%
合计	6,268,863.05	--	8,193,845.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	820,303.96	13.09
第二名	653,041.95	10.42
第三名	485,262.16	7.74
第四名	429,598.05	6.85
第五名	422,706.88	6.74
合计	2,810,913.00	44.84

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,572,445.08	7,378,885.99
合计	3,572,445.08	7,378,885.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,103,544.80	2,308,546.60
员工借支	145,477.91	327,609.91
关联方往来	1,043,979.48	2,046,331.21
客户往来	3,688,035.84	3,913,122.22
其他往来	1,588,731.15	860,277.06
应收股权转让款	2,000,000.00	6,000,000.00

合计	10,569,769.18	15,455,887.00
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,045,231.66		3,031,769.35	8,077,001.01
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,968,450.61			1,968,450.61
本期转回	3,048,127.52			3,048,127.52
2021 年 12 月 31 日余额	3,965,554.75		3,031,769.35	6,997,324.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,125,227.42
1 至 2 年	2,462,473.36
2 至 3 年	549,685.67
3 年以上	4,432,382.73
3 至 4 年	939,292.02
4 至 5 年	1,988,610.40
5 年以上	1,504,480.31
合计	10,569,769.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	8,077,001.01	1,968,450.61	3,048,127.52	0.00		6,997,324.10
合计	8,077,001.01	1,968,450.61	3,048,127.52	0.00		6,997,324.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
裴某某	3,000,000.00	收回款项
合计	3,000,000.00	--

2020年12月31日，本公司对裴某某的其他应收款项为未收取的股权受让款600.00万元，公司按照50.00%进行单项计提坏账准备，本期收回该款项并转回已计提的坏账准备。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	2,000,000.00	1 年以内	18.92%	100,000.00
第二名	单位往来	1,524,400.00	1-2 年	14.42%	1,524,400.00
第三名	关联方往来	1,043,979.48	1-2 年	9.88%	1,043,979.48
第四名	其他往来	746,979.47	1 年以内	7.07%	37,348.97
第五名	单位押金	721,626.00	4-5 年	6.83%	721,626.00
合计	--	6,036,984.95	--	57.12%	3,427,354.45

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	21,462,920.28	6,682,864.53	14,780,055.75	47,555,464.92	24,213,442.38	23,342,022.54
在产品	4,494,274.34		4,494,274.34	2,258,458.07		2,258,458.07
库存商品	16,966,784.35	5,753,872.02	11,212,912.33	23,566,878.99	15,504,753.36	8,062,125.63
发出商品	18,235,072.49	10,544,755.42	7,690,317.07	41,499,270.22	14,102,710.19	27,396,560.03
委托加工物资	2,390,129.67	2,188,936.04	201,193.63	2,405,167.30		2,405,167.30
合计	63,549,181.13	25,170,428.01	38,378,753.12	117,285,239.50	53,820,905.93	63,464,333.57

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,213,442.38	13,242,811.06		27,833,829.45	2,939,559.46	6,682,864.53
库存商品	15,504,753.36	5,148,125.68		11,193,284.05	3,668,913.63	5,753,872.02
发出商品	14,102,710.19	5,901,757.88		8,140,011.44	1,356,510.55	10,544,755.42
委托加工物资		2,188,936.04				2,188,936.04
合计	53,820,905.93	26,481,630.66		47,167,124.94	7,964,983.64	25,170,428.01

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

质保金	4,562,850.00	2,907,955.00	1,654,895.00	6,203,850.00	3,950,885.00	2,252,965.00
合计	4,562,850.00	2,907,955.00	1,654,895.00	6,203,850.00	3,950,885.00	2,252,965.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金		1,042,930.00		
合计		1,042,930.00		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	36,746.87	21,546.88	15,199.99	15,199.99		2022年05月31日
合计	36,746.87	21,546.88	15,199.99	15,199.99		--

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税		1,723,658.93

增值税留抵税额	4,732,276.36	3,825,912.37
预缴企业所得税	174,656.98	126,121.96
其他待摊费用	978,024.07	
合计	5,884,957.41	5,675,693.26

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		

一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市山龙智控有限公司	3,250,000.00		3,285,324.83	35,324.83							
武汉市路畅智能科技有限公司	989,402.96	800,000.00		-116,968.29						1,672,434.67	
小计	4,239,402.96	800,000.00	3,285,324.83	-81,643.46						1,672,434.67	
合计	4,239,402.96	800,000.00	3,285,324.83	-81,643.46						1,672,434.67	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	139,785,659.96			139,785,659.96
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	139,785,659.96			139,785,659.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,613,643.86			19,613,643.86
2.本期增加金额	3,354,826.44			3,354,826.44
(1) 计提或摊销	3,354,826.44			3,354,826.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,968,470.30			22,968,470.30
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	116,817,189.66			116,817,189.66
2.期初账面价值	120,172,016.10			120,172,016.10

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	147,588,807.69	163,090,569.36
固定资产清理		123,893.81
合计	147,588,807.69	163,214,463.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	100,672,680.54	130,664,331.31	3,954,649.67	13,941,893.05	1,904,044.17	251,137,598.74
2.本期增加金额		1,868,568.90	103,589.64	30,141.40		2,002,299.94
(1) 购置		1,868,568.90	103,589.64	30,141.40		2,002,299.94
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,203,254.73	1,000,000.00	503,637.94	44,771.34	4,751,664.01
(1) 处置或报废		3,203,254.73	1,000,000.00	503,637.94	44,771.34	4,751,664.01

(2) 其他减少						
4.期末余额	100,672,680.54	129,329,645.48	3,058,239.31	13,468,396.51	1,859,272.83	248,388,234.67
二、累计折旧						
1.期初余额	13,335,000.28	57,816,890.10	3,084,178.61	12,529,812.17	1,281,148.22	88,047,029.38
2.本期增加金额	2,416,173.24	10,688,046.07	183,966.90	569,909.19	185,651.07	14,043,746.47
(1) 计提	2,416,173.24	10,688,046.07	183,966.90	569,909.19	185,651.07	14,043,746.47
3.本期减少金额		421,592.29	356,400.00	475,533.54	37,823.04	1,291,348.87
(1) 处置或报废		421,592.29	356,400.00	475,533.54	37,823.04	1,291,348.87
4.期末余额	15,751,173.52	68,083,343.88	2,911,745.51	12,624,187.82	1,428,976.25	100,799,426.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	84,921,507.02	61,246,301.60	146,493.80	844,208.69	430,296.58	147,588,807.69
2.期初账面价值	87,337,680.26	72,847,441.21	870,471.06	1,412,080.88	622,895.95	163,090,569.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		108,140.32
电子设备		7,754.56
办公家具		7,998.93
合计		123,893.81

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	42,891,810.92	42,891,810.92
2.本期增加金额	-11,508,163.43	-11,508,163.43
—重估调整	-11,508,163.43	-11,508,163.43
—其他增加 1		
3.本期减少金额	9,126,564.89	9,126,564.89
—处置	9,126,564.89	9,126,564.89
4.期末余额	22,257,082.60	22,257,082.60
二、累计折旧		

1.期初余额		
2.本期增加金额	6,901,730.08	6,901,730.08
(1) 计提	6,901,730.08	6,901,730.08
3.本期减少金额	1,368,965.05	1,368,965.05
(1) 处置		
(2) 其他	1,368,965.05	1,368,965.05
4.期末余额	5,532,765.03	5,532,765.03
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,724,317.57	16,724,317.57
2.期初账面价值	42,891,810.92	42,891,810.92

其他说明：

2021年12月20日，东莞市路畅智能科技有限公司与东莞市田思源塑胶有限公司（出租人）、东莞君彦物流有限公司（出租人）签订《房屋租赁退租协议》，约定分别于2022年1月1日前、2022年6月1日前、2022年10月1日前及2023年11月1日前退还部分房产；重估调整为2022年1月1日对退租部分使用权资产的调整，其他减少为退租部分使用权资产的减少。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他无形资产（软件）	合计
一、账面原值					
1.期初余额				10,418,902.59	10,418,902.59
2.本期增加金额				1,379,310.34	1,379,310.34
(1) 购置				1,379,310.34	1,379,310.34

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				11,798,212.93	11,798,212.93
二、累计摊销					
1.期初余额				10,320,521.21	10,320,521.21
2.本期增加金 额				190,335.39	190,335.39
(1) 计提				190,335.39	190,335.39
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				10,510,856.60	10,510,856.60
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值				1,287,356.33	1,287,356.33
2.期初账面价 值				98,381.38	98,381.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,172,088.16		2,142,439.55	1,606,083.31	4,423,565.30
前装车厂研发项目	25,867.24		25,867.24		
其他	262,961.12		262,961.12		
合计	8,460,916.52		2,431,267.91	1,606,083.31	4,423,565.30

其他说明

东莞市路畅智能科技有限公司与东莞市田思园塑胶有限公司、东莞君彦物流有限公司（出租人）签订《房屋租赁退租协议》，其他减少为厂房退租部分的长摊装修费一次性费用化。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	162,050,366.29	198,751,359.42

可抵扣亏损	524,725,433.96	434,904,328.28
合计	686,775,800.25	633,655,687.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		115,992.52	
2022 年度	1,510,004.84	2,387,612.11	
2023 年度	12,335,228.97	12,404,231.38	
2024 年度	259,954,752.58	260,781,921.97	
2025 年度	159,070,198.53	159,214,570.30	
2026 年度	91,855,249.04	0.00	
合计	524,725,433.96	434,904,328.28	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备购置款	952,050.00		952,050.00	623,955.26		623,955.26
预付工程款	200,000.00		200,000.00			
合计	1,152,050.00		1,152,050.00	623,955.26		623,955.26

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款	10,000,000.00	5,000,000.00
应付利息	13,848.01	7,361.11
合计	10,013,848.01	5,007,361.11

短期借款分类的说明：

2021年11月15日，公司与深圳市高新投小额贷款有限公司签订合同编号为X202102451的最高授信额度为人民币1,000.00万元的《授信额度合同》，并签订编号为质X202102451的《最高额质押合同》和编号为保证X202102451的《最高额保证合同》，

质押物为公司名下有权处分的1项发明专利和4项实用新型专利，保证人为朱书成、郭秀梅；同日，公司与深圳市高新投融资担保有限公司签订编号为A202105656的《担保协议书》，深圳市高新投融资担保有限公司为上述借款合同项下公司的债务向债权人提供担保，并签订编号为A202105656《反担保保证合同（个人）》，朱书成、郭秀梅为反担保人。同日签订了编号为借X202102451的单项借款合同，借款金额为1000万元，借款期限2021年11月24日至22年11月19日。截止2021年12月31日，本授信额度项下的的短期贷款余额合计人民币1,000.00万元。本期无已逾期未偿还的短期借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		289,109.00
银行承兑汇票	14,577,653.25	18,140,654.39
合计	14,577,653.25	18,429,763.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	43,110,870.32	46,329,271.91
1-2 年（含 2 年）	3,488,536.70	4,175,714.17
2-3 年（含 3 年）	5,862,872.19	1,552,331.67
3 年以上	4,622,560.82	3,527,666.99
合计	57,084,840.03	55,584,984.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,649,455.60	20,364,328.40
合计	13,649,455.60	20,364,328.40

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,891,834.42	43,467,381.78	42,001,831.57	10,357,384.63
二、离职后福利-设定提存计划	147,047.04	4,132,305.38	4,279,352.42	
三、辞退福利	2,459,294.50		2,459,294.50	
合计	11,498,175.96	47,599,687.16	48,740,478.49	10,357,384.63

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,852,128.36	40,327,757.81	38,838,770.34	10,341,115.83
2、职工福利费		671,718.61	671,718.61	
3、社会保险费	39,706.06	1,244,318.22	1,273,675.48	10,348.80
其中：医疗保险费	28,744.32	1,037,585.68	1,055,981.20	10,348.80
工伤保险费	2,639.26	72,248.16	74,887.42	
生育保险费	8,322.48	134,484.38	142,806.86	
4、住房公积金		1,223,587.14	1,217,667.14	5,920.00
合计	8,891,834.42	43,467,381.78	42,001,831.57	10,357,384.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	141,992.24	4,074,916.08	4,216,908.32	
2、失业保险费	5,054.80	57,389.30	62,444.10	
合计	147,047.04	4,132,305.38	4,279,352.42	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,183,227.17	38,119.81
企业所得税	8,631,296.91	6,965,526.14
个人所得税	381,904.90	175,512.76
城市维护建设税	177,264.29	2,311.04
房产税		792,838.26
教育费附加	95,536.12	1,143.59
地方教育费附加	63,690.79	762.40
土地使用税		169,322.76
印花税	53,020.60	34,306.00
其他	1,520.80	1,453.82
合计	12,587,461.58	8,181,296.58

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,654,483.09	10,094,555.09
合计	10,654,483.09	10,094,555.09

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,298,673.58	4,399,237.84
应付单位往来款项	3,701,336.03	4,034,631.10
应付未结算费用	2,500,050.41	1,634,394.97
其他应付事项	154,423.07	26,291.18
合计	10,654,483.09	10,094,555.09

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州市路畅电子科技有限公司	1,295,298.81	
合计	1,295,298.81	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,870,015.56	5,898,586.03
合计	4,870,015.56	5,898,586.03

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项	813,689.20	1,310,950.14

票据背书未到期还原	39,844,002.94	264,000.00
合计	40,657,692.14	1,574,950.14

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		9,300,000.00
其他		49,696.88
合计		9,349,696.88

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	12,624,800.37	36,993,224.89
合计	12,624,800.37	36,993,224.89

其他说明

剩余租赁年限	2021年12月31日	2021年1月1日
1年以内	5,599,855.26	7,917,820.02
1-2年	4,023,792.05	7,628,095.24
2-3年	2,855,994.82	7,430,366.91
3-4年	2,668,838.82	7,572,183.96
4-5年	2,682,183.02	7,385,027.95
5年以上	1,832,602.66	12,493,005.63
租赁付款额总额小计	19,663,266.63	50,426,499.71
减：未确认融资费用	2,168,450.70	7,534,688.79
租赁付款额现值小计	17,494,815.93	42,891,810.92
减：一年内到期的租赁负债	4,870,015.56	5,898,586.03
合计	12,624,800.37	36,993,224.89

本期确认租赁负债利息费用2,000,518.39元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	746,494.57	45,000.00	未决诉讼
产品质量保证	3,274,947.92	4,270,720.37	质保承诺

待执行的亏损合同	103,406.13	756,530.70	待执行的亏损合同
其他	3,697,523.50	714,000.00	离职补偿金
合计	7,822,372.12	5,786,251.07	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,683,752.85		5,051,982.79	7,631,770.06	
合计	12,683,752.85		5,051,982.79	7,631,770.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市财政委员会车载多媒体信息娱乐技术工程实验室（文化创意）	1,111,156.61		810,256.45				300,900.16	与资产相关
交通实时路况视频分享车联网技术智通交通应用示范	53,884.30		53,884.31					与资产相关
商用车北斗定位监控与导航信息系统终端行业应用示范	65,507.85		65,507.85					与资产相关
重 20170307 基于机器视觉与深度学习的汽车智能辅助驾驶技术研究与道路优化建设关键技术	667,490.09		326,450.23				341,039.86	与资产相关

研发项目								
重 20180097 智能汽车复杂环境自动 紧急刹车 (AEB) 控制 系统研发	2,150,000.00		160,169.96				1,989,830.04	与资产相关
广东省汽车 智能网联信 息技术企业 重点实验室	800,000.00						800,000.00	与资产相关
智能语音技 术及产品研 发与产业化	1,285,714.00		1,285,714.00					与收益相关
智能汽车复 杂环境自动 紧急刹车 (AEB) 控 制系统关键 技术研发	2,350,000.00		2,350,000.00					与收益相关
广东省汽车 智能网联信 息技术企业 重点实验室	4,200,000.00						4,200,000.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	203,168,873.10			203,168,873.10
其他资本公积	1,633,056.79			1,633,056.79
合计	204,801,929.89			204,801,929.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,419.08	-355,543.98				-355,543.98		-349,124.90
外币财务报表折算差额	6,419.08	-355,543.98				-355,543.98		-349,124.90

其他综合收益合计	6,419.08	-355,543.98				-355,543.98		-349,124.90
----------	----------	-------------	--	--	--	-------------	--	-------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,583,405.40			42,583,405.40
合计	42,583,405.40			42,583,405.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,301,202.31	-63,890,027.62
调整后期初未分配利润	15,301,202.31	-63,890,027.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,244,115.02	79,191,229.93
期末未分配利润	20,545,317.33	15,301,202.31

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	397,421,071.58	301,111,959.49	484,292,404.94	390,064,581.83

其他业务	12,934,892.79	7,400,156.23	8,370,737.92	4,798,961.12
合计	410,355,964.37	308,512,115.72	492,663,142.86	394,863,542.95

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	410,355,964.37	-	492,663,142.86	-
营业收入扣除项目合计金额	12,934,892.79	租赁收入、废品收入，与主营业务无关	8,370,737.92	租赁收入、废品收入，与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.15%		1.70%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	12,934,892.79	租赁收入、废品收入，与主营业务无关	8,370,737.92	租赁收入、废品收入，与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	12,934,892.79	租赁收入、废品收入，与主营业务无关	8,370,737.92	租赁收入、废品收入，与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	397,421,071.58	-	484,292,404.94	-

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				410,355,964.37
其中:				
车载导航产品				129,805,515.73
汽车周边产品				56,841,249.88
服务收入				6,345,963.66
矿渣微粉				204,428,342.31
其他收入				12,934,892.79
按经营地区分类				410,355,964.37
其中:				
国内收入				338,850,376.39
国外收入				71,505,587.98
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				410,355,964.37

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	624,107.51	628,349.39
教育费附加	350,158.92	308,091.14
房产税	2,017,552.83	1,513,164.60
土地使用税	4,446.27	3,334.70
印花税	286,782.10	426,428.53
地方教育费附加	233,439.26	205,394.07
其他		3,000.00
合计	3,516,486.89	3,087,762.43

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（所有项目）	8,781,154.92	6,204,843.93
产品维护费	4,590,781.12	29,837,443.19
差旅费	308,154.23	60,428.73
市场宣传推广费	159,157.10	245,867.22
业务招待费	1,164,675.61	1,749,466.70
低值易耗品摊销	365,831.43	695,957.34
办公费	227,843.60	701,821.75
其他	59,841.41	127,065.33
合计	15,657,439.42	39,622,894.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（所有项目）	14,641,458.09	29,787,681.77
办公费	4,813,589.09	7,909,767.72
低值易耗品及无形资产摊销	98,856.31	336,265.63
中介服务费	3,255,080.13	8,732,980.40

业务招待费	653,954.66	495,608.42
差旅费	262,936.05	343,745.28
其他	498,824.59	855,933.82
合计	24,224,698.92	48,461,983.04

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	13,727,878.66	19,694,678.65
直接投入	422,577.95	1,928,288.30
折旧摊销	1,148,598.50	3,444,285.70
委托外部研究开发费用	872,377.33	1,287,557.00
其他	1,211,094.45	4,167,291.88
合计	17,382,526.89	30,522,101.53

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	769,148.97	7,476,569.10
利息收入	-545,640.96	-882,761.64
汇兑损益	-477,978.86	-9,111,152.62
其他	79,634.88	360,704.14
租赁负债利息费用	2,000,518.39	
合计	1,825,682.42	-2,156,641.02

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,688,639.19	3,809,023.94
代扣个人所得税手续费	731.88	113,414.98
合计	6,689,371.07	3,922,438.92

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-81,643.46	-885,881.13
处置长期股权投资产生的投资收益	1,714,675.17	6,650,539.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	735,629.35	597,389.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-776,907.90	-3,175,631.50
合计	1,591,753.16	3,186,416.75

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-76,791.09	297,260.27
合计	-76,791.09	297,260.27

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,079,676.91	7,886,393.57
应收账款坏账损失	-11,975,315.41	-17,190,157.40
合计	-10,895,638.50	-9,303,763.83

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值	-18,516,646.90	-38,427,667.40

损失		
三、长期股权投资减值损失		-1,140,597.98
五、固定资产减值损失		-3,172,178.21
十二、合同资产减值损失	1,042,930.00	-1,106,500.00
十三、其他	-21,546.88	
合计	-17,495,263.78	-43,846,943.59

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-285,086.41	1,203,432.04
固定资产处置损失	213,929.98	
合计	-71,156.43	1,203,432.04

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	476,479.86	159,580,261.76	476,479.86
罚款收入	8,405.00	102,365.26	8,405.00
其他		96.81	
合计	484,884.86	159,682,723.83	484,884.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
预计未决诉讼损失	746,494.57		746,494.57
非流动资产毁损报废损失	27,244.93	429,518.85	27,244.93

滞纳金及罚款支出	550.00	687,314.00	550.00
违约赔偿支出	18,868.00		18,868.00
其他	280.00	1,350,254.28	280.00
合计	793,437.50	2,467,087.13	793,437.50

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,476,793.26	12,130,883.38
合计	13,476,793.26	12,130,883.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,670,735.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,800,610.39
子公司适用不同税率的影响	4,102,924.12
调整以前期间所得税的影响	-53,544.35
非应税收入的影响	-125,602.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,759.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-502,758.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,899,880.62
按税费规定的技术开发费加计扣除	-1,830,475.40
所得税费用	13,476,793.26

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	5,714,686.71	8,104,215.39
专项补贴、补助款	1,637,396.01	4,621,736.29
利息收入	531,137.41	556,547.04
其他	11,120,389.76	6,809,763.97
收回诉讼冻结资金	10,135,190.47	
合计	29,138,800.36	20,092,262.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出及往来支出	20,271,588.23	64,946,938.98
诉讼冻结保证金	2,507,951.60	6,519,726.48
其他	138,538.25	173,222.22
合计	22,918,078.08	71,639,887.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	19,095,283.52	227,739,290.32
收回保函保证金		15,619.49
收回外债保证金		25,700.92
合计	19,095,283.52	227,780,610.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	5,200,000.00	260,623,982.21
租赁费用	7,165,169.65	
合计	12,365,169.65	260,623,982.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,193,942.64	78,805,093.62
加：资产减值准备	28,390,902.28	53,150,707.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,300,302.99	20,745,042.69
使用权资产折旧		
无形资产摊销	190,335.39	393,556.23
长期待摊费用摊销	4,037,351.22	13,406,384.17
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）	71,156.43	-1,203,432.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27,244.93	429,518.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	76,791.09	-297,260.27
财务费用（收益以“-”号填列）	3,073,905.89	7,900,493.63

投资损失（收益以“－”号填列）	-1,591,753.16	-3,186,416.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,568,933.45	77,706,873.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,903,536.86	166,594,872.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,037,503.12	-362,009,070.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,473,079.41	52,436,362.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	61,421,138.53	25,975,408.30
减：现金的期初余额	25,975,408.30	56,687,612.69
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	35,445,730.23	-30,712,204.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	61,421,138.53	25,975,408.30
可随时用于支付的银行存款	61,421,138.53	25,975,408.30
三、期末现金及现金等价物余额	61,421,138.53	25,975,408.30

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,997,909.46	保证金和诉讼冻结资金
应收票据	2,926,357.51	票据质押
固定资产	67,905,984.47	用于最高额抵押
投资性房地产	66,549,249.18	用于最高额抵押
合计	155,379,500.62	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	232,045.48	6.3757	1,479,452.37
欧元			

港币	339.97	0.8176	277.96
应收账款	--	--	
其中：美元	1,928,372.90	6.3757	12,294,727.10
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	
其中：美元	251,034.48	6.3757	1,600,520.54
港币	210,000.00	0.8176	17,169.60

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

2012年8月7日，本公司在香港登记注册全资子公司路畅科技（香港）有限公司，认缴注册资本USD30,000.00。截至2021年12月31日，本公司实际出资USD10,000.00。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市财政委员会车载多媒体信息娱乐技术工程实验室（文化创意）	5,000,000.00	递延收益	810,256.56
交通实时路况视频分享车联网技术智通交通应用示范	2,600,000.00	递延收益	53,884.30
商用车北斗定位监控与导航	1,000,000.00	递延收益	65,507.85

信息系统终端行业应用示范			
重 20170307 基于机器视觉与深度学习的汽车智能辅助驾驶技术研究与道路优化建设关键技术研发项目	2,000,000.00	递延收益	326,450.23
重 20180097 智能汽车复杂环境自动紧急刹车 (AEB) 控制系统研发	2,150,000.00	递延收益	160,169.96
广东省汽车智能网联信息技术企业重点实验室	800,000.00	递延收益	
智能语音技术及产品研发与产业化	1,285,714.00	递延收益	1,285,714.00
智能汽车复杂环境自动紧急刹车 (AEB) 控制系统关键技术研发	2,350,000.00	递延收益	2,350,000.00
广东省汽车智能网联信息技术企业重点实验室	4,200,000.00	递延收益	
深圳市科技创新委员会高新处报 2020 年企业研究开发资助第一批第 2 次拨款深科技创新 2021126 号 20210222	944,000.00	其他收益	944,000.00
深圳市南山区工业和信息化局 2020.7.1-2021.6.30 出口信用保险保费资助	90,900.00	其他收益	90,900.00
深圳市南山区科技创新局专利支持计划拟资助项目	19,500.00	其他收益	19,500.00
深圳市南山区粤海街道办事处 2021 年 1 月高校毕业生招用补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
深圳市南山区粤海街道办事处 4 月高校生社保补贴	2,926.96	其他收益	2,926.96
深圳市南山区粤海街道办事处 4 月高校生招用补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
深圳市南山区粤海街道办事处 5 月高校生社保补贴	3,580.44	其他收益	3,580.44
深圳市南山区粤海街道办事处 5 月高校生招用补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
深圳市商务局宋佳莉 2020 年度中央外经贸发展专项资金	91,714.00	其他收益	91,714.00

深圳市商务局温桃润外贸优质增长扶持计划事项	34,290.00	其他收益	34,290.00
西峡县财政局企业奖	104,606.00	其他收益	104,606.00
东莞市财政国库支付中心东莞市人力资源和社会保障局第七批以工代训培训补贴	74,500.00	其他收益	74,500.00
2019年6-12月出口信用保险保费资助	263,639.00	其他收益	263,639.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1.新增子公司

本报告期内公司与深圳市畅时代科技合伙企业（有限公司）及其他方共同投资设立深圳市启晟时空智能科技有限公司，公司持有70%股权。

2.注销子公司

本报告期内注销全资子公司深圳市路友网络科技有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

				直接	间接	
深圳市畅安达精密工业有限公司	深圳市	深圳市	塑胶模具、塑胶五金制品等的生产与销售	100.00%		同一控制下企业合并
路畅科技(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
深圳市路科达科技有限公司	深圳市	深圳市	汽车用品的研发与销售。	100.00%		设立
深圳市技服佳汽车服务有限公司	深圳市	深圳市	汽车配件及汽车用品销售；汽车专业领域内技术开发、技术咨询。汽车综合维修	100.00%		设立
深圳市路友网络科技有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	100.00%		设立
东莞市路畅智能科技有限公司	东莞市	东莞市	汽车用品的研发与销售；车联网技术服务、信息咨询	100.00%		设立
南阳畅丰新材料科技有限公司	河南南阳	河南南阳	环保新材料、新产品的研发、生产、销售；工业废料的回收、生产、销售；节能环保项目的开发经营和综合利用	100.00%		设立
深圳市路畅投资有限公司	深圳市	深圳市	投资兴办实业、创业投资业务、项目投资	52.38%		设立
深圳市启晟时空智能科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易业务	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本报告期内公司与深圳市畅时代科技合伙企业（有限公司）及其他方共同投资设立深圳市启晟时空智能科技有限公司，公司持有70%股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市路畅投资有限公司	47.62%	-310.26		-743,490.77
深圳市启晟时空智能科技有限公司	30.00%	-49,862.12		-49,862.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市路畅投资有限公司	438,700.62		438,700.62				439,352.15		439,352.15			
深圳市启晟时空智能科技有限公司	1,330,401.61		1,330,401.61	96,608.67		96,608.67						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市路畅投资有限公司		-651.53	-651.53	-646.53		-654.91	-654.91	3,345.09
深圳市启晟时空智能科技有限公司	20,620.42	-166,207.06	-166,207.06	-439,097.97				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉市路畅智能科技有限公司	武汉市	武汉市	一般经营项目：新能源车控制终端的技术研发；汽车安全系统、汽车空调系统及部件、汽车自动刹车系统、汽车自动驾驶系统、	18.34%		权益法

			汽车辅助驾驶系统的研发与销售，并提供相关咨询和服务；国内、国际贸易，货物及技术进出口业务等业务。			
深圳市路畅电装科技有限公司	深圳市	深圳市	汽车智能系统、设备的设计、制造与销售	46.67%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,672,434.67	4,239,402.96
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-116,968.29	-1,619,999.06
--综合收益总额	-116,968.29	-1,619,999.06
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会授权总经理办公会设计、财务中心协办和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会、总经理办公会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会执行审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用预期信用损失来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	168,416,934.49	110,001,855.71
其他应收款	10,569,769.18	6,997,324.10
合同资产	4,562,850.00	2,907,955.00
合计	183,549,553.67	119,907,134.81

截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额37.59%

2.流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据

相关的义务提供支持。截止2021年12月31日，本公司已拥有国内两家金融机构提供的授信额度，金额11,000.00万元，其中：已使用授信金额为1,000.00万元。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债							
短期借款	10,013,848.01						10,013,848.01
应付票据	14,577,653.25						14,577,653.25
应付账款	57,084,840.03						57,084,840.03
其他应付款	10,654,483.09						10,654,483.09
其他流动负债	40,657,692.14						40,657,692.14
合计	132,988,516.52						132,988,516.52

3. 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港币项目	合计
货币资金	1,479,452.37	277.96	1,479,730.33
应收账款	12,294,727.10		12,294,727.10
小计	13,774,179.47	277.96	13,774,457.43
应付账款	1,600,520.54	17,169.60	1,617,690.14
小计	1,600,520.54	17,169.60	1,617,690.14

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		40,220,469.18		40,220,469.18
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,220,469.18		40,220,469.18
持续以公允价值计量的资产总额		40,220,469.18		40,220,469.18
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭秀梅。

其他说明：

郭秀梅对本公司的持股比例为65.82%，对本公司的表决权比例为65.82%，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
朱书成	控股股东之配偶
河南龙成集团有限公司	控股股东配偶控制的企业
西峡龙成新能源开发有限公司	控股股东配偶控制的企业
河北龙成煤综合利用有限公司	控股股东配偶控制的企业
西峡龙成铁料有限公司	控股股东配偶控制的企业
河南龙成重工有限公司	控股股东配偶控制的企业
西峡县华龙飞信息技术有限公司	控股股东配偶控制的企业
西峡龙成冶金材料有限公司	控股股东配偶控制的企业
南阳汉冶特钢有限公司	控股股东配偶控制的企业
西峡龙成特种材料有限公司	控股股东配偶控制的企业
郑州市路畅电子科技有限公司	控股股东配偶控制的企业
西峡龙成再生资源有限公司	控股股东配偶控制的企业
张宗涛	董事长
朱君冰	董事、总经理
彭楠	董事
陈琪	独立董事
田韶鹏	独立董事
陈守峰	监事
杨成松	监事
魏真丽	监事
朱玉光	副总经理
蒋福财	副总经理兼董事会秘书
熊平	财务总监（2021年5月离任）
顾晴子	财务总监

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南阳汉冶特钢有限公司	水电、原材料采购	128,380,332.85		否	90,580,636.06
西峡龙成新能源开发有限公司	水、电采购			否	5,494,563.88
西峡龙成铁料有限公司	原材料采购			否	25,384,147.61
西峡县华龙飞信息技术有限公司	固定资产采购			否	136,364.21
郑州市路畅电子科技有限公司	材料采购	84,955.75		否	
深圳市路畅电装科技有限公司	商品采购			否	457,381.90
武汉市路畅智能科技有限公司	固定资产采购、研究开发费	1,000,000.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北龙成煤综合利用有限公司	固定资产销售	530,973.45	
西峡龙成冶金材料有限公司	商品销售	1,447,013.10	1,462,966.37
西峡龙成特种材料有限公司	固定资产销售		35,566.98
西峡龙成再生资源有限公司	废钢销售		104,759.30
深圳市晟丰达科技有限公司	商品销售	5,366,720.00	69,178,047.02
深圳市路畅电装科技有限公司	商品销售		45,711.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南龙成集团有限公司	厂房土地租赁	729,174.28	756,748.15

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南阳畅丰新材料科技有限公司(1)、郭秀梅(2)	150,000,000.00	2020年03月24日	2021年03月23日	是
郭秀梅(3)	120,000,000.00	2019年07月10日	2022年07月10日	是
郭秀梅(4)	120,000,000.00	2019年05月31日	2022年05月31日	否
郭秀梅(5)	30,000,000.00	2019年07月10日	2022年07月10日	是
郭秀梅、朱书成(6)	10,000,000.00	2021年11月15日	2022年11月15日	否
南阳畅丰新材料有限公司(7)、郭秀梅(8)	100,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	否

关联担保情况说明

(1) 2020年3月24日, 南阳畅丰新材料科技有限公司与中国光大银行深圳高新技术园支行签订了编号为GB39022002006-2的《最高额保证合同》, 为2020年3月24日至2021年3月23日的期间内, 中国光大银行深圳高新技术园支行向本公司提供总额人民币15,000万的授信额度提供保证担保。

(2) 2020年3月24日, 郭秀梅与中国光大银行深圳高新技术园支行签订了编号为GB39022002006-1的《最高额保证合同》, 为2020年3月24日至2021年3月23日的期间内, 中国光大银行深圳高新技术园支行向本公司提供总额人民币15,000万的

授信额度提供保证担保。

(3) 2019年07月10日，郭秀梅与深圳农村商业银行松岗支行签订编号为000902019K00131的《授信合同》，为2019年7月10日至2022年7月10日的期间内，深圳农村商业银行松岗支行向本公司提供总额人民币12,000万元的授信额度提供保证担保，该授信合同已于2021年11月提前解除，郭秀梅的担保已经履行完毕。

(4) 2019年5月31日，郭秀梅与宁波银行股份有限公司深圳分行签订个人保证合同，为2019年5月31日至2022年5月31日的期间内，宁波银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币12,000万元的授信额度提供保证担保。

(5) 2019年07月10日，郭秀梅与深圳农村商业银行松岗支行签订编号为000902019K00132的《授信合同》，为2019年7月10日至2022年7月10日的期间内，深圳农村商业银行松岗支行向本公司提供总额人民币3,000万元的授信额度提供保证担保，该授信合同已于2021年11月提前解除，郭秀梅的担保已经履行完毕。

(6) 2021年11月15日，郭秀敏、朱书成与深圳市高新投小额贷款有限公司签订编号为X202102451的《最高额保证合同》，为2021年11月15日至2022年11月15日期间内，深圳市高新投小额贷款有限公司向本公司提供总额人民币1,000万元的授信额度提供保证担保。

(7) 2021年12月17日，南阳畅丰新材料有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订编号为GB39022110025-1的《最高额保证合同》，为2021年12月24日至2022年12月23日的期间内，中国光大银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币10,000万元的授信额度提供保证。

(8) 2021年12月17日，郭秀梅与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订编号为GB39022110025-2的《最高额保证合同》，为2021年12月24日至2022年12月23日的期间内，中国光大银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币10,000万元的授信额度提供保证。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,985,026.40	4,073,413.61

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北龙成煤综合利用有限公司	1,862,090.00	679,033.50	1,262,140.00	258,456.50
应收账款	深圳市路畅电装科技有限公司	32,832,635.74	32,832,635.74	32,832,635.74	32,832,635.74
应收账款	深圳市山龙智控有限公司	987.99	987.99	987.99	444.60
应收账款	深圳市晟丰达科技有限公司			6,813,112.76	476,917.89
应收账款	西峡龙成冶金材料有限公司			35,823.32	2,507.63
预付账款	郑州市路畅电子科技有限公司	15,992.80			
预付账款	武汉市路畅智能科技有限公司			700,000.00	
其他应收款	深圳市路畅电装科技有限公司	1,043,979.48	1,043,979.48	1,043,979.48	1,043,979.48
其他应收款	西峡龙成特种材料有限公司			40,190.71	2,009.54

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南龙成集团有限公司	184,949.33	408,199.98
应付账款	西峡县华龙飞信息技术有限公司	54,790.00	54,790.00
应付账款	南阳汉冶特钢有限公司	14,063,456.58	
应付账款	深圳市山龙智控有限公司	210,637.46	210,637.46
预收账款	杨成松	5,663.72	5,663.72
预收账款	西峡龙成冶金材料有限公司	58,444.14	

其他应付款	郑州市路畅电子科技有限公司	1,295,298.81	1,295,298.81
-------	---------------	--------------	--------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2017年09月01日, 东莞市路畅智能科技有限公司与东莞市田思源塑胶有限公司(出租人)签订《房屋租赁协议》, 约定出租人将其位于东莞市寮步镇西溪村大进工业园芦溪二路68号房产给东莞市路畅智能科技有限公司使用, 建筑面积14,508.74平方米, 租期自2017年09月01日至2027年8月31日止。其中每平米月租金16.56元, 免租期为2个月, 免租期从乙方接收该租赁物业开始计算, 即乙方在 2017年9月1日至 2017年10月31日期间无须支付租金。从免租期结束之日起, 租赁租金每三年在上期租金基础递增3%。

(2) 2017年09月01日, 东莞市路畅智能科技有限公司与东莞君彦物流有限公司(出租人)签订《房屋租赁协议》, 约定出租人将其位于东莞市寮步镇西溪村大进工业园芦溪二路68号房产给东莞市路畅智能科技有限公司使用, 建筑面积22,272.38平方米, 租期自2017年09月01日至2027年8月31日止。其中每平米月租金16.56元, 免租期为2个月, 免租期从乙方接收该租赁物业开始计算, 即乙方在 2017年9月1日至 2017年10月31日期间无须支付租金。从免租期结束之日起, 租赁租金每三年在上期租金基础递增3%。

(3) 2021年12月20日, 东莞市路畅智能科技有限公司与东莞市田思源塑胶有限公司(出租人)、东莞君彦物流有限公司(出租人)签订《房屋租赁退租协议》, 约定分别于2022年1月1日前、2022年6月1日前、2022年10月1日前及2023年11月1

日前退还部分房产，退还面积分别为8,115.61平方米、862.74平方米、7,159.87平方米、7,351.87平方米，剩余房产拥有续租选择权。按照约定，租赁房屋按建筑面积（不含公共区域公摊）计算租金，租金相应调整。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司与徐州车居乐汽车服务有限公司合同纠纷案

徐州车居乐汽车服务有限公司起诉公司支付服务费及利息294,423.00元合同纠纷一案，案号为(2021)粤0305民初16919号。本案于2021年11月9日在深圳市南山区人民法院开庭审理。2021年11月25日，深圳市南山区人民法院出具了民事判决书，判决公司支付货款294,423.00元及逾期付款利息（以294,423.00元为基数，按照年利率5.775%的标准，自2021年8月4日期计至实际清偿之日止），并承担案件受理费3,413.82元，保全费2,354.75元。一审已判决，公司提起二审诉讼，目前尚未开庭。

(2) 本公司与徐州路易行汽车用品有限公司合同纠纷案

徐州路易行汽车用品有限公司起诉公司支付服务费及利息413,528.60元合同纠纷一案，案号为(2021)粤0305民初16920号。本案于2021年11月9日在深圳市南山区人民法院开庭审理。2021年11月25日，深圳市南山区人民法院出具了民事判决书，判决公司支付货款376,310.00元及逾期付款利息（以376,310.00元为基数，按照年利率5.775%的标准，自2021年8月4日期计至实际清偿之日止），并承担案件受理费、保全费4,850.28元。一审已判决，公司提起二审诉讼，目前尚未开庭。

(3) 本公司与平湖翊天汽车零部件有限公司买卖合同纠纷案

平湖翊天汽车零部件有限公司起诉公司解除签订的《采购合同》和《质量保证协议》，并支付货款1,784,364.10元及逾期付款利息16,574.66元（暂计算至2021年7月27日，请求按年利率5.78%计算至实际支付之日止）合同纠纷一案，案号为(2021)粤0305民初17534号。2021年8月12日，深圳市南山区人民法院立案，并依法开庭审理。2021年11月28日，深圳市南山区人民法院出具了民事判决书，判决公司支付货款1,170,604.60元及逾期付款利息（以1,170,604.60元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准，从2021年9月13日期计至实际清偿之日止），并承担平湖翊天汽车零部件有限公司律师费50,000.00元及案件受理费、保全费15,142.72元。一审已判决，公司提起二审诉讼，目前尚未开庭。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 实际控制人变更

2022 年 02 月 07 日，公司接控股股东、实际控制人郭秀梅通知，郭秀梅及其配偶朱书成于 2022 年 02 月 07 日与中联重科股份有限公司（以下简称“中联重科”）签署了《股份转让协议》，郭秀梅将所持路畅科技 3,598.80 万股股份转让给中联重科，每股转让价格为人民币 21.67 元，不低于《股份转让协议》签署日前一个交易日（即 2022 年 1 月 24 日）路畅科技股票收盘价的 90%，转让价款总额为人民币 779,859,960 元；同时，郭秀梅签署了《关于深圳市路畅科技股份有限公司之表决权放弃承诺》，自愿在本次股份转让完成后放弃所持全部剩余股份 42,999,690 股股份的表决权，期限为自《股份转让协议》项下受让方拟受让的 3,598.80 万股股份完成股份交割并过户至受让方之日起生效，至 2025 年 6 月 30 日止。公司于 2022 年 02 月 24 日收到郭秀梅和中联重科的通知，本次协议转让的股份过户登记手续已办理完成，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为 2022 年 02 月 23 日，即表决权放弃期限为 2022 年 02 月 23 日至 2025 年 6 月 30 日止。

本次股份转让完成前，郭秀梅持有公司股份 78,987,690 股，占公司总股本的 65.82%。本次股份转让完成后，郭秀梅还将直接持有公司 42,999,690 股股份，约占公司总股本的 35.83%（不具有表决权）；中联重科持有公司 35,988,000 股股份，占公司总股本的 29.99%。因此本次股份转让完成过户登记后，中联重科成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，即成为公司的控股股东；由于中联重科无实际控制人，故公司变更为无实际控制人状态。

根据《股份转让协议》的相关约定，中联重科还有权改组董事会和管理层，承诺方将根据中联重科的要求积极提供支持和配合（包括但不限于促使公司董事会就要约收购出具致全体股东的报告书并在公司董事会上对该议案投赞成票、接受中联重科发出的要约邀请等），以确保中联重科在要约收购完成后持有的公司股份比例不少于 48.82%。2022 年 3 月 10 日，公司收到中联重科送交的要约收购报告书摘要，中联重科向路畅科技除中联重科以外的全体股东发出部分要约，预定要约收购股份数量为 28,596,000 股，占上市公司总股本的 23.83%，要约收购价格为 21.67 元/股。若路畅科技在要约收购报告书摘要公告日至要约收购期限届满日期间有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则要约收购价格及要约收购股份数量将进行相应的调整。2022 年 3 月 30 日，公司公告要约收购报告书全文。本次要约收购期限共计 30 个自然日，即要约收购报告书全文公告之次一交易日起 30 个自然日（即 2022 年 3 月 31 日至 2022 年 4 月 29 日）。

截至要约收购报告书摘要签署之日，中联重科直接持有路畅科技 29.99% 的股份；本次要约收购完成后，收购人最多合计持有路畅科技 64,584,000 股股份，占路畅科技已发行股份总数的 53.82%。本次要约收购不以终止上市公司上市地位为目的，要约收购后上市公司的股权分布将仍然符合深圳证券交易所规定的上市条件。本次要约收购不会导致路畅科技控股股东、实际控制人发生变化。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本公司2021年与部分4S店集团签署债务重组协议，由4S店集团（或4S店集团指定方）向路畅科技（或路畅科技指定方）提供车辆以抵偿4S店集团所欠公司货款，或直接与4S店集团通过债权债务相抵、减少债务本金的方式抵偿所欠货款，截至2021年12月31日共抵偿款项合计人民币2,273,500.00元，重组损失776,907.90元。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本期无需要披露的资产置换交易或事项。

(2) 其他资产置换

本期无需要披露的资产置换交易或事项。

4、年金计划

本期无需要披露的年金计划事项。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2021年3月，公司以参与深圳市汽电合赢科技合伙企业（有限合伙）的形式与公司副总经理/董事会秘书蒋福财先生及其他方共同投资设立深圳市汽电科技有限公司。深圳市汽电科技有限公司注册资金200万元，其中蒋福财出资30万元以获得汽电科技15%的股权；合伙企业出资40万元，以获得汽电科技20%的股权。其中，路畅科技作为合伙人认缴出资2万元参与合伙企业设立，出资比例占合伙企业认缴出资额的5%。此交易为公司与关联人共同投资设立企业，为关联交易，已经公司总经理审批。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,866,327.95	16.16%	29,866,327.95	100.00%		41,217,388.94	15.29%	41,217,388.94	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	154,955,	83.84%	35,850,0	23.14%	119,105,0	228,271,6	84.71%	26,511,06	11.61%	201,760,58

备的应收账款	074.58		54.75		19.83	51.19		3.72		7.47
其中：										
合并关联方组合	74,410,164.30	40.26%			74,410,164.30	151,387,673.51	56.18%			151,387,673.51
账龄组合	80,544,910.28	43.58%	35,850,054.75	44.51%	44,694,855.53	76,883,977.68	28.53%	26,511,063.72	34.48%	50,372,913.96
合计	184,821,402.53	100.00%	65,716,382.70		119,105,019.83	269,489,040.13	100.00%	67,728,452.66		201,760,587.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
思米雅电子公司	5,710,541.35	5,710,541.35	100.00%	对方偿债能力下降，预计难以收回
润东汽车集团有限公司	5,386,581.61	5,386,581.61	100.00%	对方偿债能力下降，预计难以收回
其他	18,769,204.99	18,769,204.99	100.00%	对方偿债能力下降，预计难以收回
合计	29,866,327.95	29,866,327.95	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	35,518,414.58	2,486,289.02	7.00%
1-2 年（含 2 年）	3,844,224.47	576,633.67	15.00%
2-3 年（含 3 年）	9,586,959.07	4,314,131.58	45.00%
3-4 年（含 4 年）	12,489,246.72	9,366,935.04	75.00%
4-5 年（含 5 年）	18,598,346.80	18,598,346.80	100.00%
5 年以上	507,718.64	507,718.64	100.00%
合计	80,544,910.28	35,850,054.75	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,518,414.58
1 至 2 年	6,666,021.11
2 至 3 年	58,239,199.71
3 年以上	84,397,767.13
3 至 4 年	27,692,639.43
4 至 5 年	40,322,667.09
5 年以上	16,382,460.61
合计	184,821,402.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	67,728,452.66	11,362,593.17	373,092.53	13,177,735.72	176,165.12	65,716,382.70
合计	67,728,452.66	11,362,593.17	373,092.53	13,177,735.72	176,165.12	65,716,382.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
哈尔滨市亨达顺经贸有限公司	142,782.53	收回款项
威海华凌车饰汽车用品有限公司	220,310.00	收回款项
郑州市远行汽车电子有限公司	10,000.00	收回款项
合计	373,092.53	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,177,735.72

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	货款	3,562,350.00	单项计提坏账, 且账龄超过五年无法收回	董事会审批	否
合计	--	3,562,350.00	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	49,827,659.57	26.96%	
第二名	16,348,534.87	8.85%	
第三名	13,680,714.18	7.40%	957,649.99
第四名	8,233,969.86	4.46%	
第五名	5,732,022.25	3.10%	5,732,022.25
合计	93,822,900.73	50.77%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,237,893.32	5,640,064.73
合计	3,237,893.32	5,640,064.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收股权转让款	2,000,000.00	6,000,000.00
员工借支	110,253.51	280,966.51
押金及保证金	811,834.80	1,066,836.60
关联方往来	748,123.69	1,745,429.97
单位往来	3,259,870.30	1,602,599.86
其他往来	1,336,571.47	1,592,818.12
合计	8,266,653.77	12,288,651.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,376,062.64		2,272,523.69	6,648,586.33
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,428,301.64			1,428,301.64
本期转回	3,048,127.52			3,048,127.52
2021 年 12 月 31 日余额	2,756,236.76		2,272,523.69	5,028,760.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,773,067.67
1 至 2 年	2,462,473.36
2 至 3 年	266,483.10
3 年以上	2,764,629.64
3 至 4 年	491,972.33
4 至 5 年	768,177.00
5 年以上	1,504,480.31
合计	8,266,653.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,648,586.33	1,428,301.64	3,048,127.52			5,028,760.45
合计	6,648,586.33	1,428,301.64	3,048,127.52			5,028,760.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
裴某某	3,000,000.00	收回款项
合计	3,000,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让	2,000,000.00	1 年以内	24.19%	100,000.00
第二名	客户往来	1,524,400.00	1-2 年	18.44%	1,524,400.00
第三名	关联方往来	748,123.69	1-2 年	9.05%	748,123.69
第四名	其他往来	746,979.47	1 年以内	9.04%	37,348.97
第五名	其他往来	440,000.00	4-5 年	5.32%	440,000.00
合计	--	5,459,503.16	--	66.04%	2,849,872.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	122,054,744.40		122,054,744.40	65,654,744.40		65,654,744.40
对联营、合营企业投资	1,672,434.67		1,672,434.67	5,380,000.94	1,140,597.98	4,239,402.96
合计	123,727,179.07		123,727,179.07	71,034,745.34	1,140,597.98	69,894,147.36

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市路友网络科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00				
深圳市畅安达精密工业有限公司	1,287,256.50					1,287,256.50	
深圳市技服佳汽车服务有限公司	1,370,000.00					1,370,000.00	
深圳市路科达科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
路畅科技(香港)有限公司	61,089.00					61,089.00	
东莞市路畅智能科技有限公司	40,936,398.90	60,000,000.00				100,936,398.90	
南阳畅丰新材料科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	

深圳市路畅投资有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳市启晟时空智能科技有限公司		1,400,000.00				1,400,000.00	
合计	65,654,744.40	61,400,000.00	5,000,000.00			122,054,744.40	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
深圳市山龙智控有限公司	3,250,000.00		3,285,324.83	35,324.83						
武汉市路畅智能科技有限公司	989,402.96	800,000.00		-116,968.29					1,672,434.67	
小计	4,239,402.96	800,000.00	3,285,324.83	-81,643.46					1,672,434.67	
二、联营企业										
合计	4,239,402.96	800,000.00	3,285,324.83	-81,643.46					1,672,434.67	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,145,757.18	144,497,316.30	267,496,101.41	218,167,699.32
其他业务	6,142,968.38	3,701,613.42	5,131,234.19	2,634,687.24
合计	191,288,725.56	148,198,929.72	272,627,335.60	220,802,386.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				191,288,725.56
其中：				
车载导航产品				120,585,921.42
汽车周边产品				62,202,007.69
服务收入				2,357,828.08
其他收入				6,142,968.37
按经营地区分类				191,288,725.56
其中：				
国内收入				120,069,277.79
国外收入				71,219,447.77
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				191,288,725.56

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-81,643.46	-885,881.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,751,999.06	6,650,539.87
处置交易性金融资产取得的投资收益	735,629.35	597,389.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-776,907.90	-2,940,232.58
合计	-6,874,921.07	3,421,815.67

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,618,880.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,688,639.19	
债务重组损益	-776,907.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	658,838.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,373,092.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,575.83	
减：所得税影响额	226,290.03	
合计	11,055,676.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.0437	0.0437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.50%	-0.0484	-0.0484

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他