



安徽凤凰

832000

安徽凤凰滤清器股份有限公司

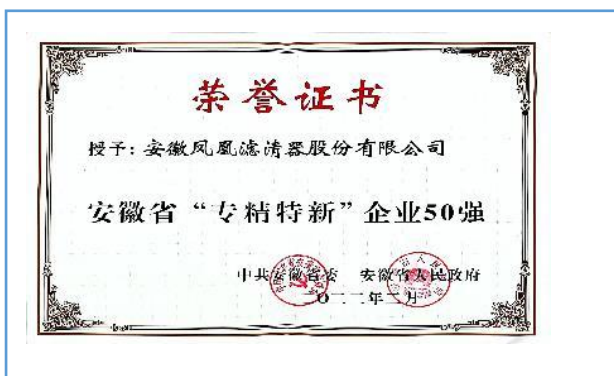
Anhui Phoenix International Co.,Ltd.



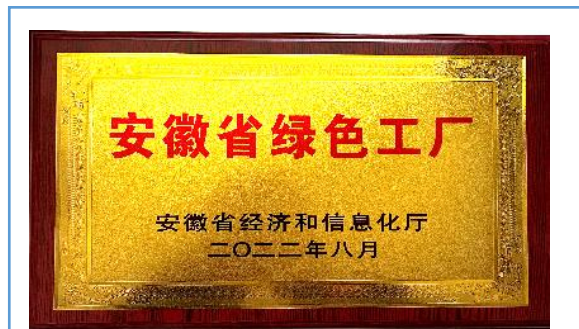
年度报告

—2022—

公司年度大事记



公司荣获安徽省“专精特新”企业 50 强称号



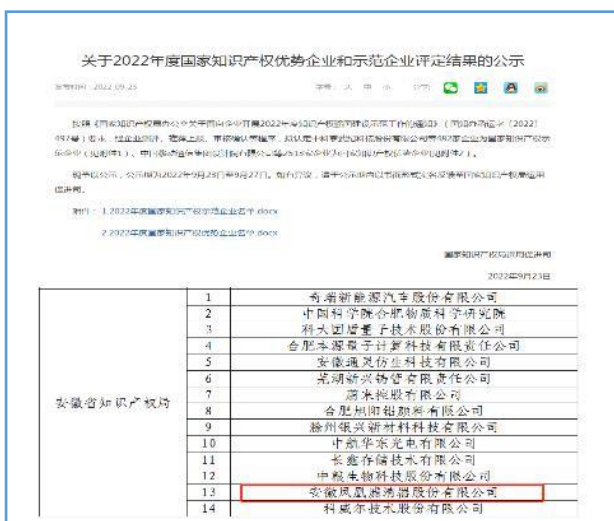
公司荣获安徽省绿色工厂称号



公司完成能源管理体系认证、职业健康安全管理体系认证



公司通过高新技术企业重新认定



公司通过 2022 年度国家知识产权优势企业评定



公司员工杨涛荣获“安徽省劳动模范”称号

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	34
第六节	股份变动及股东情况	40
第七节	融资与利润分配情况	44
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	48
第九节	行业信息	56
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	57
第十一节	财务会计报告	68
第十二节	备查文件目录	155

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

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

	利影响。
汇率变动风险	由于公司对外销售主要以外币结算，其中又以美元、欧元为主要结算货币，因此人民币兑美元、欧元汇率波动对公司的营业收入、财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来公司不能采取有效措施应对汇率波动风险，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品在境外市场的竞争力以及公司的盈利水平产生一定影响。
原材料价格波动风险	公司主要原材料为配件、过滤材料、包装材料、金属材料、化工材料等。公司直接材料成本占公司主营业务成本的比重占比较高。如果上述原材料价格出现大幅上涨，将导致公司成本增加。公司原材料总体供应稳定，但如遇偶发性事件导致出现部分原材料供货紧张，价格上升，公司将面临主营业务成本增加或原材料供应不足的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险
是 否

释义

释义项目	指	释义
北交所	指	北京证券交易所
公司、本公司、股份公司、安徽凤凰	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司
凤凰有限	指	蚌埠凤凰滤清器有限责任公司（公司前身）
章程、《公司章程》	指	《安徽凤凰滤清器股份有限公司章程》
凤凰华纺	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司华纺滤材分公司
蚌埠艾科	指	蚌埠艾科滤清器有限公司
蚌埠优特	指	蚌埠优特燃油系统有限公司
凤凰空调	指	安徽凤凰空调系统科技有限公司
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
蚌埠菲尼斯	指	蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司
蚌埠高投	指	蚌埠高新投资集团有限公司
合肥信联	指	合肥信联股权投资合伙企业（有限合伙）
蚌埠天使投资	指	蚌埠天使投资基金（有限合伙）
OEM 市场	指	整车配套市场（Original Equipment Manufacturer）
AM 市场	指	售后服务市场（After Market）
OES 市场	指	授权售后市场，是 AM 市场的一部分。（Original Equipment Supplier）
IAM 市场	指	独立售后市场，是 AM 市场的一部分。（Independent After Market）
FOB	指	Free On Board 的缩写，即“装运港船上交货”，是指卖方必须在合同规定装运期内在指定装运港将货物交至买方指定的船上，并负担货物越过船舷为止的一切费用和货物灭失或损坏的风险。
CIF	指	Cost Insurance and Freight 的缩写，即“成本加保险费、运费”，是指卖方必须在合同规定的装运期内在装运港将货物交至运往指定目的港的船上，负担货物越过船舷以前为止的一切费用和货物灭失或损坏的风险并办理货运保险，支付保险费，以及负责租船订舱，支付从装运港到目的港的正常运费。
CNF	指	Cost and Freight 的缩写，即“成本加运费”，是指卖方必须在合同规定的装运期内在装运港将货物交至运往指定目的港的船上，负担货物越过船舷以前为止的一切费用和货物灭失或损坏的风险，并负责租船订舱，支付至目的港的正常运费。
年产 2500 万只高端滤清器建设项目	指	公司募集资金投资项目之一，该项目包含在公司年产 4500 万只高端滤清器项目内，为 4500 万只项目的分期工程。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书姓名	闫有为
联系地址	安徽省蚌埠市高新区兴中路 1111 号
电话	0552-4126626
传真	0552-4127288
董秘邮箱	yanyouwei@phoenixfilters.com
公司网址	http://www.phoenixfilters.net
办公地址	安徽省蚌埠市高新区兴中路 1111 号
邮政编码	233010
公司邮箱	irm@phoenixfilters.com

三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》(www.cnstock.com)
公司年度报告备置地	安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2006 年 12 月 19 日
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	制造业 (C) - 汽车制造业 (C36) - 汽车零部件及配件制造 (C366) - 汽车零部件及配件制造 (C3660)
主要产品与服务项目	汽车滤清器及过滤材料的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本 (股)	94,360,000
优先股总股本 (股)	0

控股股东	巫界树
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（巫界树、巫玟翰、巫玟桦），无一致行动人

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340000796419607A	否
注册地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南	否
注册资本	94,360,000	是

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
	签字会计师姓名	文冬梅、朱广超、王世强
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
	保荐代表人姓名	李峻、姬福松
	持续督导的期间	2020 年 12 月 23 日 - 2023 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增 减%	2020 年
营业收入	380,951,069.13	389,809,129.91	-2.27%	302,373,731.02
毛利率%	21.14%	20.86%	-	32.76%
归属于上市公司股东的净利润	42,111,718.79	40,747,001.05	3.35%	47,384,226.95
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	37,461,186.21	33,148,395.34	13.01%	44,074,651.97
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的净利润 计算）	8.40%	8.71%	-	15.05%
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润计算）	7.47%	7.09%	-	13.99%
基本每股收益	0.44	0.44	0.00%	0.66

二、 偿债能力

单位：元

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年 末增减%	2020 年末
资产总计	661,270,086.96	655,571,748.33	0.87%	603,038,236.75
负债总计	151,488,340.97	171,121,829.71	-11.47%	153,194,795.19
归属于上市公司股东的净资产	508,987,182.18	484,013,594.06	5.16%	449,659,351.89
归属于上市公司股东的每股净 资产	5.39	5.17	4.33%	4.84
资产负债率%（母公司）	21.03%	25.33%	-	25.40%
资产负债率%（合并）	22.91%	26.10%	-	24.80%
流动比率	3.21	3.25	-1.38%	3.62
	2022 年	2021 年	本年比上年增 减%	2020 年
利息保障倍数	62.41	19.59	-	19.05

三、 营运情况

单位：元

	2022年	2021年	本年比上年增 减%	2020年
经营活动产生的现金流量净额	69,905,780.66	22,509,668.00	210.56%	60,694,339.13
应收账款周转率	5.28	6.54	-	6.73
存货周转率	2.46	2.83	-	2.51

四、 成长情况

	2022年	2021年	本年比上年增 减%	2020年
总资产增长率%	0.87%	8.71%	-	44.92%
营业收入增长率%	-2.27%	28.92%	-	3.23%
净利润增长率%	3.59%	-13.80%	-	6.13%

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

本报告所载数据与业绩快报中披露的财务数据差异情况如下：

单位：元

项目	年度报告数据	业绩快报数据	变动 比例
营业收入	380,951,069.13	380,951,069.13	-
归属于上市公司股东的净利润	42,111,718.79	39,591,065.91	6.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	37,461,186.21	35,301,289.75	6.12%
基本每股收益	0.44	0.41	7.32%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	8.40%	7.92%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	7.47%	7.06%	-
总资产	661,270,086.96	650,847,736.67	1.60%
归属于上市公司股东的所有者权益	508,987,182.18	509,538,731.32	-0.11%
股本	94,360,000.00	94,360,000	-
归属于上市公司股东的每股净资产	5.39	5.40	-0.19%

本报告所载数据与业绩快报中披露的财务数据不存在变动比例超过 20% 的项目。

七、 2022 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	106,907,499.93	86,471,423.47	98,558,559.29	89,013,586.44
归属于上市公司股东的净利润	8,451,654.06	5,633,326.11	14,943,591.94	13,083,146.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,066,921.25	4,927,317.70	14,409,322.61	10,057,624.65

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动性资产处置损益	-16,863.72	-361,330.55	-113,621.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,000,251.85	9,290,162.92	3,790,669.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	515,189.61		314,904.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,683.87	-56,352.40	-36,758.57	
非经常性损益合计	5,452,893.87	8,872,479.97	3,955,193.88	
所得税影响数	801,220.06	1,268,645.18	641,440.67	
少数股东权益影响额（税后）	1,141.23	5,229.08	4,178.23	
非经常性损益净额	4,650,532.58	7,598,605.71	3,309,574.98	

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于中国证监会《上市公司行业分类指引》中“C36 汽车制造业”下的“C3660 汽车零部件及配件制造”分类中的汽车滤清器研发与制造商，是国家级专精特新“小巨人”企业。

公司的主营业务为汽车滤清器及过滤材料的研发、生产和销售。公司的产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 9,000 多个品种，广泛适用于各类乘用车车型、商用车车型和工程机械。

公司是高新技术企业，设有省认定企业技术中心，研发、实验能力位居国内行业先进水平，通过多年的探索与积累，公司在研发体系、研发团队、技术应用等方面，形成了一整套比较完善的技术创新与产品研发管理体制，公司累计取得各类专利 180 余项，知识产权数量位居行业前列，2014 年至 2022 年连续九年上榜安徽省发明专利百强排行榜，获评国家知识产权优势企业称号；参与起草了滤清器行业的国家标准 1 项、行业标准 14 项和团体标准 7 项，技术带头人现任中国汽标委下设的滤清器行业标委会委员。

公司通过了 ISO9001、IATF16949 国际质量管理体系认证，ISO14001 国际环境管理体系认证，ISO45001 职业健康安全管理体系认证，ISO50001 能源管理体系认证，国家级两化融合管理体系评定，具备较强的生产流程以及综合成本管控能力，多品种、小批量的柔性化生产能力突出，能够满足不同市场、不同客户个性需求；通过实施纵向一体化战略，公司实现了无纺布过滤材料与汽车滤清器产品协同的产业链发展模式。

依托多年积累形成的“一站式”供货能力以及市场快速响应能力，公司与一批优质客户结成了稳定合作关系，产品在境内外 IAM 市场、境内 OES 市场、境内 OEM 市场成功打开销路，其中：境内 IAM 市场以分销模式为主，境外 IAM 市场以直销为主，境内 OEM、OES 市场以直销为主，取得收入主要形式为产品销售。

截至报告期末，本公司业务与产品以及商业模式未发生重大变化。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	是

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2022年，公司生存发展面临的外部环境比较严峻，国际环境复杂、市场需求下滑问题表现尤为突出，公司努力克服全球通胀、油价攀升、海运不畅、产业链重构等多种困难，实现了营业收入基本稳定，盈利水平小幅提升的较好经营成效，具体如下：

1、主要经济指标完成情况

全年实现营业收入 3.81 亿元，同比下降 2.27%；实现归母净利润 4211.17 万元，同比增长 3.35%；实现扣非后归母净利润 3746.12 万元，同比增长 13.01%。面对严峻的外部环境，公司营业收入出现小幅下滑，原因主要包括：**一是，市场需求出现下行**。全球原油价格剧烈波动，高位时，居民出行频次减少，滤清器售后保养需求有所下降。特别是，公司面向的欧洲、境内两大最主要目标市场，还受区域特有的其它不利因素叠加影响，需求下行更为突出。**二是，海外新市场拓展受阻**。公司海外市场拓展主要依靠参加各类专业展会及实地拜访，最近一年，这项工作也无法开展。

截至报告期末，公司资产总额 6.61 亿元，同比增长 0.87%，资产总额保持继续增长。

2、报告期内主要工作

（1）继续强化内部管理。报告期内，公司通过 ISO45001 职业健康安全管理体系认证及 ISO50001 能源管理体系认证，成功通过安徽省省级“绿色工厂”认证；积极推进产品生命周期管理系统及税务共享平台两项信息化管理手段的软件开发工作，为降本增效扎实基础。

（2）深入推进研发创新。围绕最新市场需求，持续做好新产品开发工作，公司产品覆盖面进一步扩宽；全年研发费用 1543.29 万元，同比保持增长，申报专利 8 项，成功获得授权 3 项（含一项海外专利），5 项待审，公司荣获国家知识产权优势企业称号，连续 9 年荣登安徽省发明专利百强榜；添置高低温振动试验台等相关实验设备，实验检测设施能力继续提升。

(3) 探索完善关键岗位长效激励机制。公司制定并完成股权激励计划，共授出限制性股票 2,680,000 股，涉及 87 名关键岗位人才。

(4) 努力践行股东回报计划。落实《公司章程》及股东回报计划规定，完成 2021 年年度权益分派，共计派发现金红利 6,263,989.23 元。

(二) 行业情况

1、行业需求情况

汽车滤清器主要包括空气滤清器、机油滤清器、燃油滤清器、空调滤清器四大类，分布于进气、润滑、供油、空调系统中，上述四滤的需求量与汽车产量以及汽车保有量密切相关。

(1) 整车配套市场方面

汽车滤清器需求量主要与新车产量正相关。国际市场方面，根据 OICA 统计，2022 年全球汽车产量达到 8,510 万辆，较 2021 年增长 6.0%。随着外部不利影响因素逐步缓释，汽车行业的需求和生产有望回暖；国内市场方面，根据中国汽车工业协会统计，在国内购置税减半政策等一系列政策的支持下，国内汽车行业持续恢复，全年产销量稳中有增，2022 年，我国汽车产销分别完成 2702.1 万辆和 2686.4 万辆，同比分别增长 3.4%和 2.1%，延续了去年的增长态势，我国汽车产销总量已经连续 14 年位居全球第一，值得关注的是，在乘用车领域，新能源汽车渗透率快速提升，对乘用车整车配套市场的影响日趋显现。

(2) 售后市场方面

滤清器作为汽车保养中定程、定期更换的消耗品，需求量主要与汽车保有量正相关，其中：

境内售后市场方面，根据公安部统计，截至 2022 年末，机动车保有量达 4.17 亿辆，比 2021 年增加 1752 万辆，其中汽车达到 3.2 亿辆，汽车保有量持续提高，中国汽车后市场规模不断扩大，从千人汽车保有量来看，我国仍低于美、法、日、英等发达国家千人保有水平；2022 年 7 月，商务部等 17 部委联合发布《关于搞活汽车流通扩大汽车消费若干措施的通知》，要求各地区严格落实全面取消二手车限迁政策，在全国范围取消对符合国五排放标准的小型非营运二手车的迁入限制，促进二手车自由流通。随着国内经济继续发展，国家政策推动，国内汽车保有量、后市场规模仍具备一定增长潜力。

境外售后市场方面，国内滤清器行业产业配套完备，我国稳居全球滤清器主要生产国地位，国内滤清器行业企业在品种、品质、价格、交期等方面具备较好的国际可比竞争优势，是庞大的全球售后市场上一股最重要的竞争力量。

综上，由于滤清器产品在存量市场的消费属性，市场容量较长时期内将保持稳定，滤清器行业在相

当时期内，拥有较大的发展机遇。

2、行业发展趋势

（1）产品结构调整

《中国滤清器行业“十四五”发展规划》提出，十四五期间，汽车滤清器产品，将围绕高过滤效率、高自身清洁度、长使用寿命、低流体阻力等核心技术，沿着轻量化，集成化、模块化、平台化方向继续发展；2021年10月，国务院印发了《2030年前碳达峰行动方案的通知》，提出将积极扩大电力、氢能、天然气、先进生物液体燃料等新能源、清洁能源在交通运输领域应用；行业内企业需要瞄准行业发展趋势，研发、应用燃料电池电动汽车阴极空气净化系统、用于高压电池系统的冷却空气粒子过滤器、冷却剂颗粒过滤器和氢、水分离等产品，实现行业持续发展。

（2）品质显著提高

十四五期间，国家颁布了《“十四五”推动高质量发展的国家标准体系建设规划》要求加快构建推动高质量发展的标准体系；国家生态环境部门颁发《机动车排放定期检验规范》等五项标准为国家生态环境标准，已于今年7月正式实施，全球汽车排放标准将更加严格，消费者对汽车空调滤清器关注、认知程度得到提高。这些变化不仅对滤清器产品提出更高技术要求，对滤清器行业服务行为进行了规范，同时也为滤清器行业持续发展提供了可能。与OEM/OES产品性能指标由整车厂认可、质量由整车厂把控不同，独立售后市场上，滤清器产品性能主要由各生产厂家自行确定，产品质量参差不齐，加之市场缺乏有效监管，滤清器在IAM市场的竞争环境混乱，针对此类问题，相关产品质量标准的出台更能敦促滤清器企业充实技术储备、改善生产环境、完善检验手段，不断提升产品质量。这种趋势对滤清器企业综合实力提出了更高的要求，规模较大企业将逐渐展现竞争优势，行业集中度有望得到提升。

（3）新能源汽车影响开始显现

近年来，在政策和市场的双重支持下，我国新能源汽车发展势头迅猛，根据中国汽车工业协会发布的数据显示，2022年度，全国新能源汽车产销分别完成705.8万辆和688.7万辆，同比分别增长96.9%和93.4%，市场渗透率达到25.6%，提前完成《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》提出的2025年占比目标，新能源挑战日益显现，行业企业需要重新审视新能源汽车对滤清器产品的需求。

当前，内燃机技术虽已发展到技术瓶颈期，加之新能源政策扶持、车型热卖，大多车企纷纷将精力投向新能源领域，对内燃机的研发与关注日益减少，但在清洁电能、电池技术没有获得根本突破前，内燃机模式仍将持续多年，特殊场景下，内燃机仍是唯一选择。目前，新能源在乘用车领域渗透率较高，但在商用车、工程机械、重型叉车、农用机械、非道路移动机械、船舶等领域，内燃机仍是绝对主流，且存量售后市场容量巨大，较长时间内，行业仍然具备很大的市场空间。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	52,242,476.82	7.90%	35,851,439.27	5.47%	45.72%
应收票据	10,224,910.98	1.55%	10,016,775.97	1.53%	2.08%
应收账款	68,440,783.59	10.35%	67,280,205.98	10.26%	1.72%
存货	117,370,657.65	17.75%	123,899,669.81	18.90%	-5.27%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	290,472,067.62	43.93%	282,594,180.70	43.11%	2.79%
在建工程	-	0.00%	2,270,280.58	0.35%	-100.00%
无形资产	41,168,307.61	6.23%	42,031,755.32	6.41%	-2.05%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	1,000,000.00	0.15%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	24,000,000.00	3.66%	-100.00%
长期待摊费用	2,131,071.97	0.32%	-	0.00%	-
应付票据	6,246,531.95	0.94%	-	0.00%	-
应交税费	3,631,486.39	0.55%	2,170,887.44	0.33%	67.28%
其他应付款	13,584,604.50	2.05%	250,697.57	0.04%	5,318.72%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	16,067,557.53	2.45%	-100.00%
递延所得税负债	7,683,418.99	1.16%	3,958,586.55	0.60%	94.10%
库存股	13,400,000.00	2.03%	-	0.00%	-
少数股东权益	794,563.81	0.12%	436,324.56	0.07%	82.10%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上期末增长 45.72%，主要原因系：（1）报告期采购量下降，海运费价格下行，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上期大幅减少；（2）上期未到期理财产品在本期收回，且期末未到期理财产品余额少于上期末所致。

2、在建工程较上期末减少 100.00%，主要原因系公司上期末未完工的屋面光伏电站项目本期竣工所致。

3、长期借款较上期末减少 100.00%，主要原因系本期内，公司利用自有结余资金提前偿还项目专项借款所致。

4、长期待摊费用较上期末增加主要系本期新增装修费用所致。

5、应付票据较上期末增加主要原因系本期向供应商开具银行承兑汇票所致。

6、应交税费较上期末增加 67.28%，主要原因系本期根据国家统一政策，缓缴增值税所致。

7、其他应付款较上期末增加 5,318.72%，主要原因系本期发行限制性股票的回购义务所致。

8、一年内到期的非流动负债较上期末减少 100%，主要原因系本期已归还全部长期借款所致。

9、递延所得税负债较上期末增加 94.10%，主要原因系本期新增的单位价值 500 万元以下设备、器具，在税前一次性扣除的金额较大所致。

10、库存股较上期末增加的主要原因系本期发行限制性股票所致。

11、少数股东权益较上期末增加 82.10%，主要原因系主子公司蚌埠优特盈利所致。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2022 年		2021 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	380,951,069.13	-	389,809,129.91	-	-2.27%
营业成本	300,436,557.90	78.86%	308,487,219.14	79.14%	-2.61%
毛利率	21.14%	-	20.86%	-	-
销售费用	6,005,682.84	1.58%	6,137,385.08	1.57%	-2.15%
管理费用	15,159,113.84	3.98%	14,880,077.41	3.82%	1.88%
研发费用	15,432,850.27	4.05%	13,439,299.27	3.45%	14.83%
财务费用	-2,981,435.41	-0.78%	5,458,797.41	1.40%	-154.62%
信用减值损失	-89,364.90	-0.02%	-1,828,568.46	-0.47%	-95.11%
资产减值损失	-658,577.59	-0.17%	-202,189.65	-0.05%	225.72%
其他收益	2,500,251.85	0.66%	5,030,762.92	1.29%	-50.30%
投资收益	1,170,871.27	0.31%	2,147,349.52	0.55%	-45.47%
公允价值变动收益	671,770.17	0.18%	205,179.17	0.05%	227.41%
资产处置收益	18,851.78	0.00%	23,469.16	0.01%	-19.67%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	44,427,007.48	11.66%	42,160,974.23	10.82%	5.37%
营业外收入	2,519,364.58	0.66%	4,320,916.18	1.11%	-41.69%
营业外支出	100,763.95	0.03%	502,668.29	0.13%	-79.95%
净利润	42,469,958.04	11.15%	40,999,235.94	10.52%	3.59%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用较上年同期减少 154.62%，主要原因系汇兑收益及提前归还借款后利息支出减少所致。
- 2、信用减值损失较上年同期减少 95.11%，主要原因系报告期末应收账款余额及结构未发生较大的变化，且前期足额计提了坏账准备，本期计提的应收账款坏账准备减少所致。
- 3、资产减值损失较上年同期增加 225.72%，主要原因系报告期末，超过 3 年库龄的存货占比上升，计提的存货跌价准备增加所致。
- 4、其他收益较上年同期减少 50.30%，主要原因系本期收到的政府补助下降所致。
- 5、投资收益较上年同期减少 45.47%，主要原因系本期购买的理财产品减少所致。

- 6、公允价值变动收益较上年同期增加 227.41%，主要原因系本期远期外汇合约产生收益所致。
- 7、营业外收入较上年同期减少 41.69%，主要原因系本期收到的政府补助减少所致。
- 8、营业外支出较上年同期减少 79.95%，主要原因系本期处置固定资产减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
主营业务收入	349,893,509.61	356,798,028.29	-1.94%
其他业务收入	31,057,559.52	33,011,101.62	-5.92%
主营业务成本	271,113,125.66	278,416,125.26	-2.62%
其他业务成本	29,323,432.24	30,071,093.88	-2.49%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
空调滤清器	73,218,814.34	58,791,091.96	19.70%	-6.90%	-0.20%	减少 5.40 个百分点
空气滤清器	102,565,403.98	78,431,437.91	23.53%	-10.11%	-10.27%	增加 0.14 个百分点
机油滤清器	124,949,794.50	100,323,745.92	19.71%	0.01%	-5.96%	增加 5.10 个百分点
燃油滤清器	49,159,496.79	33,566,849.87	31.72%	25.71%	32.07%	减少 3.29 个百分点
其他业务	31,057,559.52	29,323,432.24	5.58%	-5.92%	-2.49%	减少 3.33 个百分点
合计	380,951,069.13	300,436,557.90	21.14%	-2.27%	-2.61%	增加 0.28 个百分点

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
境内	166,017,505.83	140,561,108.31	15.33%	-3.77%	-3.87%	增加 0.08 个百分点
境外	214,933,563.30	159,875,449.59	25.62%	-1.08%	-1.48%	增加 0.31 个百分点
合计	380,951,069.13	300,436,557.90	21.14%	-2.27%	-2.61%	增加 0.28 个百分点

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	Ferdinand Bilstein Gmbh+ Co. KG	52,619,870.57	13.81%	否
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	44,960,689.93	11.80%	否
3	上海索菲玛汽车滤清器有限公司	21,586,709.93	5.67%	否
4	LN Distribution LLC	11,796,143.96	3.10%	否
5	索特传动设备有限公司	10,516,111.75	2.76%	否
合计		141,479,526.14	37.14%	-

注：Ferdinand Bilstein Gmbh+ Co. KG 本期金额为 Ferdinand Bilstein UK Ltd. 与 Ferdinand Bilstein Gmbh+ Co. KG 合并计算金额，其本期销售金额分别为 27,555,612.04 元、25,064,258.53 元。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安徽省粤隆印刷科技有限公司	11,860,877.88	5.40%	否
2	安徽同丰橡塑工业有限公司	9,950,493.93	4.53%	否
3	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	9,616,436.67	4.38%	否
4	山东非尔德过滤科技有限公司	8,023,217.01	3.66%	否
5	奥斯龙复合材料（滨州）有限公司	7,423,168.95	3.38%	否
合计		46,874,194.44	21.36%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	69,905,780.66	22,509,668.00	210.56%
投资活动产生的现金流量净额	-12,930,464.07	-115,667,654.35	88.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,426,710.05	-14,313,530.32	-203.40%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 210.56%，主要原因系报告期采购量下降，海运费价格下行，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上期大幅减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 88.82%，主要原因：（1）上期未到期理财产品在本期收回，且期末未到期理财产品余额少于上年末。（2）固定资产支出较上年减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 203.4%，主要原因系本期偿还银行长期借款所致。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本年度投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
年产 2500 万只高端滤清器建设项目	20,089,194.90	145,741,729.59	自有资金、银行借款、募集资金	分阶段投产中	33,691,800	11,417,677.63	否，市场拓展未达预期
研发中心建设项目	2,455,304.90	52,806,078.62	自有资金、银行借款、募集资金	投入使用	不适用	不适用	否，部分实验设备尚待购置
合计	22,544,499.80	198,547,808.21	-	-	33,691,800	11,417,677.63	-

4、以公允价值计量的金融资产情况

□适用 √不适用

5、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	40,000,000	20,000,000	0	不存在
银行理财产品	募集资金	123,000,000	39,000,000	0	不存在
合计	-	163,000,000	59,000,000	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

√适用 □不适用

单位：元

理财产品名称	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源	受托机构名称（或受托人姓名）及	金额	产品期限	资金投向
--------	---------	-------	---------	------	-----------------	----	------	------

			额		类型			
公司稳利 21JG3034期	15,000,000	0	0	募集 资金	浦发银行	15,000,000	2022年1月 17日-2022年 4月18日	结构性存款 按照存款管 理
中信证券股份 有限公司信智 安盈系列【607】 期收益凭证(本 期保障型浮动 收益凭证)	15,000,000	0	0	募集 资金	农业银行	15,000,000	2022年3月 17日-2022年 9月20日	挂钩标的中 信证券中国 大类资产 动量配置指 数。
中信证券股份 有限公司信智 安盈系列【608】 期收益凭证(本 期保障型浮动 收益凭证)	15,000,000	0	0	募集 资金	浦发银行	15,000,000	2022年3月 17日-2022年 6月15日	挂钩标的中 信证券中国 大类资产动 量配置指 数。
公司稳利 22JG3518期	14,000,000	0	0	募集 资金	浦发银行	14,000,000	2022年4月 25日-2022年 7月25日	结构性存款 按照存款管 理
中信证券股份 有限公司信智 安盈系列【805】 期收益凭证(本 期保障型浮动 收益凭证)	15,000,000	0	0	募集 资金	浦发银行	15,000,000	2022年7月7 日-2022年10 月14日	挂钩标的中 信证券中国 大类资产动 量配置指 数。
公司稳利 22JG3701期	10,000,000	0	0	募集 资金	浦发银行	10,000,000	2022年8月1 日-2022年11 月1日	结构性存款 按照存款管 理
中信证券股份 有限公司信智 0安盈系列 【898】期收益 凭证(本期保障 型浮动收益凭 证)	14,000,000	14,000,000	0	募集 资金	农业银行	14,000,000	2022年9月 20日-2023年 9月20日	挂钩标的中 信证券中国 大类资产动 量配置指 数。
中信证券股份 有限公司信智 安盈系列【952】 期收益凭证(本 期保障型浮动 收益凭证)	15,000,000	15,000,000	0	募集 资金	浦发银行	15,000,000	2022年10月 17日-2023年 10月16日	挂钩标的中 信证券中国 大类资产动 量配置指 数。
公司稳利	10,000,000	0	0	募集	浦发银行	10,000,000	2022年11月	结构性存款

22JG3866 期				资金			7日-2023年2月7日	按照存款管理
------------	--	--	--	----	--	--	--------------	--------

(续上表)

理财产品名称	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	当年度实际收益或损失	实际收回情况	该项委托是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	减值准备金额(如有)
公司 稳利 21JG3034 期	结构性存款	3.36%	-	128,916.67	已收回	是	是	-
中信证券股份有限公司信智安盈系列【607】期收益凭证(本期保障型浮动收益凭证)	本金保障型浮动收益凭证	4.73%	-	370,625.10	已收回	是	是	-
中信证券股份有限公司信智安盈系列【608】期收益凭证(本期保障型浮动收益凭证)	本金保障型浮动收益凭证	3.82%	-	144,882.30	已收回	是	是	-
公司 稳利 22JG3518 期	结构性存款	3.03%	-	108,500.00	已收回	是	是	-
中信证券股份有限公司信智安盈系列【805】期收益凭证(本期保障型浮动收益凭证)	本金保障型浮动收益凭证	4.38%	-	182,320.74	已收回	是	是	-
公司 稳利 22JG3701 期	结构性存款	2.95%	-	76,250.00	已收回	是	是	-
中信证券股份有限公司信智安盈系列【898】期收益凭证(本期保障型浮动收益凭证)	本金保障型浮动收益凭证	0.1%	-		未到期	是	是	-
中信证券股份有限公司信智安盈系列【952】期收益凭证(本期保障型浮动收益凭证)	本金保障型浮动收益凭证	0.1%	-		未到期	是	是	-

公司稳利 22JG3866 期	结构性存款	1.26%	-	32,500.00	已收回	是	是	-
--------------------	-------	-------	---	-----------	-----	---	---	---

1、中信证券股份有限公司信智安盈系列【898】期收益凭证（本期保障型浮动收益凭证）：根据理财合同，预期收益为 0.1%或 4.1%，表格中为最低预期收益率。

2、中信证券股份有限公司信智安盈系列【952】期收益凭证（本期保障型浮动收益凭证）：根据理财合同，预期收益为 0.1%或 4.1%，表格中为最低预期收益率。

3、上表中均为单项重大的理财产品，无安全性较低、流动性较差的高风险委托理财。

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有蚌埠艾科滤清器有限公司 1 家全资子公司，主营业务为各类滤清器及汽车零配件的生产、销售；拥有蚌埠优特燃油系统有限公司 1 家控股子公司，持股比例 75%，主营业务为汽车滤清器、汽车零配件的生产、销售。上述两家全资、控股子公司主要从事机油以及燃油滤清器的生产制造，是公司主营业务的组成部分。

(2) 主要控股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	主营业务收入	主营业务利润	净利润
蚌埠艾科	控股子公司	各类滤清器及汽车零配件的生产、销售	80,039,550.05	1,062,933.95	-541,772.96
蚌埠优特	控股子公司	各类滤清器及汽车零配件的生产、销售	19,487,405.90	2,031,836.82	1,432,957.02

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

8、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

1、2022 年 10 月 18 日公司通过安徽省 2022 年高新技术企业重新认定，并取得编号为 GR202234004686 的《高新技术企业认定证书》。根据企业所得税法的相关规定，本公司 2022 年度至 2024 年度享受企业所得税减按 15%征收的税收优惠政策。

2、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）规定，

2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告，国家税务总局公告2021年第8号，为贯彻落实《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），进一步支持小型微利企业和个体工商户发展，现就有关事项公告如下：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司所属子公司蚌埠优特燃油系统有限公司、蚌埠艾科滤清器有限公司符合小型微利企业条件。

3、根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告2022年第28号）规定，高新技术企业在2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行100%加计扣除。凡在2022年第四季度内具有高新技术企业资格的企业，均可适用该项政策。本公司在2022年10月通过安徽省2022年高新技术企业重新认定，符合该政策要求。

4、国家税务局关于印发《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》的通知 国税地字（1989）140号，第十三条规定，对企业厂区（包括生产、办公及生活区）以内的绿化用地，应照章征收土地使用税，厂区以外的公共绿化用地和向社会开放的公园用地，暂免征收土地使用税。

5、根据安徽省人力资源社会保障厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局印发《关于2021年社会保险缴费有关问题的通知》（皖人社明电〔2021〕11号）文件规定，延长执行阶段性降低失业保险、工伤保险费率政策1年，至2022年4月30日。其中：失业保险单位缴费费率继续执行0.5%费率标准；工伤保险单位缴费费率继续以现行基准费率为基础下调50%（不含上浮费率的用人单位）。

6、《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

7、根据《财政部 税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》 财税〔2018〕54号规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过500万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75号）、《财政部 国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税

政策的通知》（财税〔2015〕106号）等相关规定执行。

（六） 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	15,432,850.27	13,439,299.27
研发支出占营业收入的比例	4.05%	3.45%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

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

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	17	19
专科及以下	49	55
研发人员总计	66	74
研发人员占员工总量的比例（%）	7.09%	7.99%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	121	151
公司拥有的发明专利数量	65	66

注：本期新增专利授权3项，21项专利保护期限届满，公司主动放弃12项保护价值较低的专利权。

4、 研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司 未来发展的 影响
空调滤清器 研发项目	提高产品性能，降低总装的工艺难度，从而提高工作效率，增强产品竞争力	产品批量生产阶段	为汽车后市场提供高性价比产品	完善公司产品品类、提高生产效率、提升公司产品市场

				竞争力
UX 空气滤清器研发项目	研发高性能和便于安装更换的空气滤清器	产品已开发完成，部分适配车型的产品已量产	为汽车后市场提供安装更换更加方便的高性价比空气滤清器	完善公司产品品类、提高生产效率、提升公司产品市场竞争力，已获得 3 项专利授权，实审中的专利 2 项
环形双峰空气滤清器研发项目	研发高性能便于安装更换的空气滤清器	产品已开发完成，部分适配车型的产品已量产，正在申请中的专利一项	为汽车后市场提供安装更换更加方便的高性价比空气滤清器	完善公司产品品类、提高生产效率、提升公司产品市场竞争力
新能源汽车驱动电机用润滑油滤清器研发项目	为新能源电车内部润滑系统提供超长寿命免日常更换、体积较小可置于电机内部的滤清器产品	项目已完成 1 款样件开发并送测	开发适用于新能源汽车驱动电机的滤清器产品，拓展市场领域	积累新能源汽车配件的开发经验、丰富公司产品线
变速箱油滤清器(耐高压型)研发项目	开发符合工程机械变速箱技术要求的润滑油滤清器	项目已完成 1 款样件开发、送测工作，并已实现多批次供货。	开发适用于变速箱的滤清器产品，拓展市场领域	积累工程机械用滤清器开发经验、丰富公司产品线
3D 打印制造工艺在样件开发中的应用	降低产品研发成本、缩短产品开发周期	已投入应用	研发阶段使用 3D 打印工装取代外协加工件，降低开发成本、缩短研发周期	研发成本降低、缩短开发周期，提升公司市场响应能力
机油滤清器研发项目	研发便于安装更换的机油滤清器	产品已开发完成，部分适配车型的产品已量产，正在申请中的专利一项	为汽车后市场提供安装更换更加方便的高性价比机油滤清器	丰富公司产品种类，更好满足市场诉求，增强公司在行业内的竞争力
便于更换滤芯的燃油滤清器的研发	研发便于安装更换的燃油滤清器	产品已开发完成，部分适配车型的产品已量产，正在实审中的发明专利一项	为汽车后市场提供安装更换更加方便的高性价比燃油滤清器	丰富公司产品种类，更好满足市场诉求，增强公司在行业内的竞争力，已获得 1 项专利授权
高效低成本氢燃料电池过滤系统项目	根据国内道路车辆工况，开发氢燃料电池空气滤清器	基础理论研究完毕，正待结题	1. 完成氢燃料电池空气过滤系统基础理论 2. 根据国内道路车辆工况，开发氢燃料电池空气滤清器	增强氢燃料电池适配产品的技术储备，拓展产品领域

5、 与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
合肥工业大学 天津大学	高效低成本氢燃料电池过滤系统项目	公司为项目牵头承担单位，合肥工业大学、天津大学为项目参与单位，项目经费预算为 440 万元，由安徽凤凰按项目经费的 10%比例分期支付给合肥工业大学、天津大学作为研究费用；科研成果和知识产权分享，独立完成的科研成果和知识产权属于独立完成单位，各方共同完成的科研成果和知识产权属各方共有。

(七) 审计情况**1. 非标准审计意见说明：**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：

凤凰公司主要从事汽车滤清器的生产与销售，2022 年度共计实现营业收入 38,095.11 万元，其中外销收入 21,493.36 万元，占营业收入的 56.42%。外销收入主要在货物发出并在取得提单时确认收入，具体收入确认政策索引至附注三、（二十九）收入和附注六、（三十二）收入。

由于凤凰公司的外销收入占比较高，且对境外收入真实性的审计难度较大，因此我们将境外收入的确认识别为关键审计事项。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

经审慎审核，董事会审计委员会认为，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与公司不存在关联关系或其他影响其独立性的事项，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）在审计过程中能够保持独立性、专业胜任能力和应有的关注，有长期担任国内上市公司年度审计工作的经验，在担任公司审计机构期间，能够认真履行职责，独立、客观、公正地完成审计工作，出具各项报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（一）变更日期：2022 年 1 月 1 日

（二）变更前后会计政策的介绍

1. 变更前采取的会计政策：

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

2. 变更后采取的会计政策：

本次变更后，公司将执行财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）及《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其他未变更部分仍按照财政部前期发布的相关准则及其他有关规定执行。

（三）变更原因及合理性

1. 财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），规定了企业对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵消相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出；规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。

2. 财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），规定①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。

公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定①，自解释公布之日起施行②、③。

（九）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（十）企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

2、公司注重维护职工利益，报告期内按期发放职工各项薪酬，依法缴纳各项保险及公积金，关注

职工职业健康安全，努力改善员工劳动环境，报告期内公司获得职业健康安全管理认证；

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

4、公司遵守国家环保相关的法律、法规，报告期内没有发生因环保导致行政处罚的情形。公司积极落实国家“双碳”政策，建设完成屋面分布式光伏发电系统；本报告期内，公司完成省级“绿色工厂”认定。

5、报告期内，共青团蚌埠市委员会发起“爱心圆梦大学”行动，公司为困难家庭学子捐助 30,000 元。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1、产品结构调整

《中国滤清器行业“十四五”发展规划》提出，十四五期间，汽车滤清器产品，将围绕高过滤效率、高自身清洁度、长使用寿命、低流体阻力等核心技术，沿着轻量化，集成化、模块化、平台化方向继续发展；2021 年 10 月，国务院印发了《2030 年前碳达峰行动方案的通知》，提出将积极扩大电力、氢能、天然气、先进生物液体燃料等新能源、清洁能源在交通运输领域应用；行业内企业需要瞄准行业发展趋势，研发、应用燃料电池电动汽车阴极空气净化系统、用于高压电池系统的冷却空气粒子过滤器、冷却剂颗粒过滤器和氢、水分离等产品，实现行业持续发展。

2、品质显著提高

十四五期间，国家颁布了《“十四五”推动高质量发展的国家标准体系建设规划》要求加快构建推动高质量发展的标准体系；国家生态环境部门颁发《机动车排放定期检验规范》等五项标准为生态环境标准，已于今年 7 月正式实施，全球汽车排放标准将更加严格，消费者对汽车空调滤清器关注、认知程度得到提高。这些变化不仅对滤清器产品提出更高技术要求，对滤清器行业服务行为进行了规范，同时也为滤清器行业持续发展提供了可能。与 OEM/OES 产品性能指标由整车厂认可、质量由整车厂把控不同，独立售后市场上，滤清器产品性能主要由各生产厂家自行确定，产品质量参差不齐，加之市场缺乏有效监管，滤清器在 IAM 市场的竞争环境混乱，针对此类问题，相关产品质量标准的出台更能敦促滤清器企业充实技术储备、改善生产环境、完善检验手段，不断提升产品质量。这种趋势对滤清器企业综合实力提出了更高的要求，规模较大企业将逐渐展现竞争优势，行业集中度有望得到提升。

3、新能源汽车影响开始显现

近年来，在政策和市场的双重支持下，我国新能源汽车发展势头迅猛，根据中国汽车工业协会发布的数据显示，2022年度，全国新能源汽车产销分别完成705.8万辆和688.7万辆，同比分别增长96.9%和93.4%，市场渗透率达到25.6%，提前完成《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》提出的2025年占比目标，新能源挑战日益显现，行业企业需要重新审视新能源汽车对滤清器产品的需求。

当前，内燃机技术虽已发展到技术瓶颈期，加之新能源政策扶持、车型热卖，大多车企纷纷将精力投向新能源领域，对内燃机的研发与关注日益减少，但在清洁电能、电池技术没有获得根本突破前，内燃机模式仍将持续多年，特殊场景下，内燃机仍是唯一选择。目前，新能源在乘用车领域渗透率较高，但在商用车、工程机械、重型叉车、农用机械、非道路移动机械、船舶等领域，内燃机仍是绝对主流，且存量售后市场容量巨大，较长时间内，行业仍然具备很大的市场空间。

（二） 公司发展战略

公司秉承以市场需求为导向、以科技创新为动力的经营理念，围绕建设百年凤凰的远景目标，在十四五期间，将积极把握好我国经济增长新常态、汽车行业提质发展带来的历史机遇，充分发挥公司在汽车滤清器以及过滤技术领域积累的核心优势，深度聚焦气体、液体等过滤系统的技术开发与产品应用，通过提升产能、完善结构、优化品质、做强品牌、拓展领域，进一步提高公司市场服务水平与市场竞争能力，力争发展成为在全球范围内具有较高科技水平的专业过滤产品研发、制造专业企业，努力为环境质量改善以及行业发展做出贡献。

（三） 经营计划或目标

2023年，公司的主要工作安排有：

- 1、 用好募集资金，加快两个募投项目建设进度，力争第三季度前建设完毕，努力促进公司业绩增长。
- 2、 加快国内国外市场开发力度，计划通过参加7场海外展会、6场国内展会的契机，加大国内外市场开拓力度。
- 3、 强化内部管理，确保产品生命周期管理系统及税务共享平台投入使用。
- 4、 努力做好现有滤清器业务，科学谋划凤凰空调战略布局。

(四) 不确定性因素

无

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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

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

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

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

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

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

4、原材料价格波动风险。公司主要原材料为配件、过滤材料、包装材料、金属材料、化工材料等。公司直接材料成本占公司主营业务成本的比重较高。如果上述原材料价格出现大幅上涨，将导致公司成

本增加。公司原材料总体供应稳定，但如遇偶发性事件导致出现部分原材料供货紧张，价格上升，公司将面临主营业务成本增加或原材料供应不足的风险。

应对措施：公司根据质量管理体系、环境管理体系等标准要求，公司制定了《采购和供方管理控制程序》，并根据程序规定，积极遴选合格供应商，拓宽供货渠道，应对原材料价格波动风险；此外，进一步扩大无纺布过滤材料自产率，努力应对材料价格波动风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	340,969	148,375.99	489,344.99	0.096%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

截至报告期末，公司正在实施 2021 年股权激励计划，详情如下：

1、本次股权激励计划的激励对象范围

截至本报告期末，公司实际授出限制性股票 268 万股，授予人数 87 人，激励计划的激励对象为公司（含子公司）董事、高级管理人员及核心员工，激励对象不包括公司监事、独立董事，不包括单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

2、报告期内授出、行使和失效的限制性股票情况

序号	激励对象	人数	授予日	获授的限制性股票数量（股）	可解除限售的股票数量（股）	未达解除限售待注销的限制性股票数量（股）
1	董事	2	2022.1.25	240,000	0	36,000
2	高级管理人员	6	2022.1.25	700,000	0	105,000
3	核心员工	78	2022.1.25	1,728,000	0	259,200
4	已离职激励对象	1	2022.1.25	12,000	0	12,000
	合计	87	-	2,680,000	0	412,200

3、报告期末累计已授出但尚未解除限售的限制性股票总额为 268 万股。

4、报告期内权益价格调整：不适用

5、公司董事、高级管理人员在报告期内历次获授、行使权益的情况

序号	姓名	职务	授予日	获授的限制性股票数量（股）	可解除限售的股票数量（股）	未达解除限售待注销的限制性股票数量（股）
1	陈元姣	董事	2022.1.25	120,000	0	18,000
2	闫有为	董事、 董事会秘书	2022.1.25	120,000	0	18,000
3	张 燕	财务负责人	2022.1.25	120,000	0	18,000
4	艾建明	副总经理	2022.1.25	120,000	0	18,000
5	孙 峰	副总经理	2022.1.25	120,000	0	18,000
6	饶 琦	副总经理	2022.1.25	120,000	0	18,000
7	寇卫国	副总经理	2022.1.25	120,000	0	18,000
8	魏 军	副总经理	2022.1.25	100,000	0	15,000
	合计			940,000	0	141,000

6、报告期内存在因激励对象行使权益所引起的股本变动情况

公司实际授出限制性股票 268 万股,公司总股本相应增加 268 万股。

7、限制性股票的会计处理方法及股权激励费用对公司业绩的影响

按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，公司将在限售期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

本次股权激励适用股份支付会计政策，将按照限制性股票授予日的公允价值，确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按权益行使比例摊销。由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

报告期内，因激励计划第一期未能达到解除限售期解除限售条件，结合对未来业绩的审慎预测，2022 年公司未确认股份支付费用，对公司业绩未产生影响。

8、报告期内激励对象第一个解除限售期公司层面业绩指标未达到可解除限售条件。**9、报告期内不存在终止实施股权激励的情况。****(四) 股份回购情况**

截至报告期末，公司存在股份回购情况，详情如下：

1、已履行的审议程序

公司于 2022 年 9 月 19 日召开公司第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于以竞价方式回购股份方案的议案》，公司独立董事张传明、李玉文、盛明泉对本项议案发表了同意的独立意见。详见公司于 2022 年 9 月 20 日在北京证券交易所官网（www.bse.com）披露的《安徽凤凰滤清器股份有限公司回购股份方案公告》（公告编号:2022-107）。2022 年 10 月 14 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过该议案。

2、回购股份方案的主要内容

本次回购股份系维护公司价值及股东权益所必需，截至 2022 年 9 月 15 日，公司股票收盘价为每股 4.98 元，低于最近一期每股净资产，公司决定采取竞价方式回购股份并注销用以维护股东利益，回购价格不超过 5.50 元/股，回购股份数量不少于 1,009,065 股，不超过 2,009,065 股，回购资金总额区间为 554.99 万元至 1,104.99 万元，资金来源为自有资金，回购期限自 2022 年 10 月 14 日起不超过 2 个月。

3、回购结果情况

2022 年 12 月 8 日，公司完成回购计划，全额回购 2,009,065 股，占公司总股本 2.0848%，支付的总

金额为 10,723,694.35 元(不含印花税、佣金等交易费用), 占公司拟回购资金总额上限的 97.0479%, 2022 年 12 月 22 日, 上述股份注销完毕。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2020年5月27日	2022年12月31日	精选层申报	利润分配	公司将实施积极的利润分配办法, 公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利, 并且在公司具备现金分红条件的情况下, 公司应优先采用现金分红进行利润分配。	正在履行中
公司	2020年6月16日	2023年12月23日	精选层申报	稳定股价	本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任等	正在履行中
公司	2020年6月16日	-	精选层申报	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	巩固并拓展公司业务; 加强经营管理和内部控制; 加强对募集资金管理; 加强人才队伍建设; 不断完善公司治理	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月16日	-	精选层申报	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月16日	2023年12月23日	精选层申报	股份增持承诺	自承诺函出具日起至发行人公开发行股票并在精选层挂牌之日起三十六个月内, 不转让或委托他人代为管理等	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月16日	2023年12月23日	精选层申报	稳定股价	公司完成公开发行股票并在精选层挂牌之日起三个月内, 若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价格的情形, 则本承	已履行完毕

					诺人将在前述触发条件成就之日起 10 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。本承诺人将在增持方案公告之日起 1 个月内实施增持公司股票方案。	
实际控制人或控股股东	2020年6月16日	2022年12月23日	精选层申报	稳定股价	遵守《安徽凤凰滤清器股份有限公司关于在全国股转系统精选层挂牌后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月16日	-	精选层申报	资金占用承诺	本人及本人控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保等	正在履行中
持股 5%以上股东	2020年6月16日	-	精选层申报	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
蚌埠菲尼斯、陈登宇、王小娟	2020年6月17日	2023年12月23日	精选层申报	股份增减持承诺	自承诺函出具日起至发行人公开发行股票并在精选层挂牌之日起三十六个月内，不转让或委托他人代为管理等	正在履行中
陈登宇	2020年6月16日	-	精选层申报	资金占用	本人及本人控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保等	正在履行中
陈登宇	2014年11月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020年6月16日	-	精选层申报	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2020年6月16日	-	精选层申报	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	避免利益输送、损害公司利益；约束职务消费；薪酬与激励与公司填补回报措施的执行情况相	正在履行中

					挂钩	
在公司持股的非独立董事、高级管理人员	2020年6月17日	2022年12月23日	精选层申报	股份增持承诺	所持有的发行人股票在精选层挂牌后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；减持事项将严格遵守法律、法规，中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司以及发行人公司章程等相关规定或约定	已履行完毕
领薪的非独立董事、高级管理人员	2020年6月16日	2023年12月23日	精选层申报	稳定股价承诺	遵守《安徽凤凰滤清器股份有限公司关于在全国股转系统精选层挂牌后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	1,509,555.92	0.23%	远期结售汇保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	33,895,545.23	5.13%	银行授信抵押
土地使用权	无形资产	抵押	6,143,176.44	0.93%	银行授信抵押
银行承兑汇票	应收票据	质押	699,624.83	0.11%	票据池业务质押
银行承兑汇票	应收款项融资	质押	3,446,907.12	0.52%	票据池业务质押
总计	-	-	45,694,809.54	6.91%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限事项均系为公司自身融资或开展票据业务向银行提供保证，不会对公司产生不利影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	33,796,825	36.07%	-1,057,444	32,739,381	34.70%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	722,873	722,873	0.77%
	核心员工	403,034	0.43%	313,703	716,737	0.76%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	59,892,240	63.93%	1,728,379	61,620,619	65.30%
	其中：控股股东、实际控制人	44,415,600	47.41%	0	44,415,600	47.07%
	董事、监事、高管	4,022,640	4.29%	84,379	4,107,019	4.35%
	核心员工	132,000	0.14%	1,680,000	1,812,000	1.92%
总股本		93,689,065	-	670,935	94,360,000	-
普通股股东人数						6,074

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

1、2022年1月19日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《安徽凤凰滤清器股份有限公司<股权激励计划（草案）>》，拟向激励对象授予287.8万份限制性股票，截至本报告期末，公司实际授出限制性股票268万股，授予人数87人。公司总股本增加为96,369,065股。

2、2022年10月14日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于以竞价方式回购股份方案的议案》，2022年12月22日公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕2,009,065股回购股份的注销手续，公司股份总额减少为94,360,000股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	巫界树	境外自然人	43,815,600	0	43,815,600	46.435%	43,815,600	0	0	0
2	蚌埠菲尼斯	境内非国有法人	10,800,000	0	10,800,000	11.446%	10,800,000	0	0	0
3	蚌埠高投	国有法人	6,420,000	0	6,420,000	6.804%	0	6,420,000	0	0
4	国元证券	国有法人	3,544,834	0	3,544,834	3.757%	0	3,544,834	0	0
5	合肥信联	境内非国有法人	1,387,146	-348,067	1,039,079	1.101%	0	1,039,079	0	0
6	陈登宇	境内自然人	998,400	0	998,400	1.058%	998,400	0	0	0
7	蚌埠天使投资	境内非国有法人	960,000	0	960,000	1.017%	0	960,000	0	0
8	张燕	境内自然人	657,600	120,000	777,600	0.824%	613,200	164,400	0	0
9	孙峰	境内自然人	540,000	120,000	660,000	0.699%	525,000	135,000	0	0
9	寇卫国	境内自然人	540,000	120,000	660,000	0.699%	525,000	135,000	0	0
9	陈元姣	境内自然人	540,000	120,000	660,000	0.699%	525,000	135,000	0	0
合计		-	70,203,580	131,933	70,335,513	74.539%	57,802,200	12,533,313	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

陈登宇先生系蚌埠菲尼斯唯一股东，除上述关联关系外，前十大股东无其他关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	国元证券	战略配售限售期自 2020 年 12 月 23 日至 2021 年 6 月 24 日止，目前相关股份已全部解除限售。
2	蚌埠天使投资	战略配售限售期自 2020 年 12 月 23 日至 2021 年 6 月 24 日止，目前相关股份已全部解除限售。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为自然人巫界树，控股股东简历如下：

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

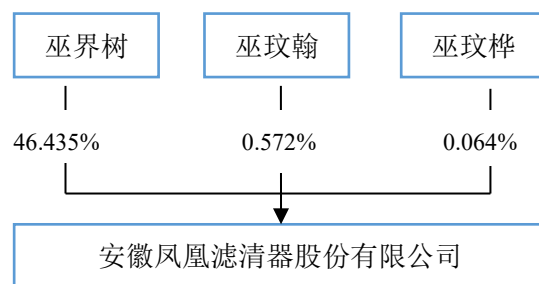
公司实际控制人为巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人，无一致行动人。其相互关系为：巫界树与巫玟翰为父子关系、与巫玟桦为父女关系，巫玟翰与巫玟桦为兄妹关系，公司实际控制人简历如下：

巫界树先生简历请见控股股东情况。

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

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

报告期内，公司实际控制人未发生变更。



第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次精选层公开发行	121,114,818.39	32,965,638.31	否	否	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司共使用募集资金 32,965,638.31 元，其中：年产 2500 万只高端滤清器建设项目使用 20,089,194.90 元，研发中心建设项目使用 2,455,304.90 元、补充流动资金 10,421,138.51 元。

截至报告期末，公司募集资金剩余 37,672,585.91 元，其中：年产 2500 万只高端滤清器建设项目剩余 25,799,951.07 元，研发中心建设项目剩余 15,997,182.51 元，补充流动资金已使用完毕相关账户已注销，具体详见公司披露的《2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号：2023-022 号)。

报告期内，公司所有募集资金均按照既定用途投入使用，未变更募集资金用途。

单位：元

募集资金净额	121,114,818.39	本报告期投入募集资金总额	32,965,638.31
变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	83,442,232.48
变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

募集资金用途	是否变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 2500 万只高端滤清器建设项目	否	76,114,818.39	20,089,194.90	52,969,693.41	69.59%	2021 年 5 月 31 日	否	否
研发中心建设项目	否	25,000,000.00	2,455,304.90	9,971,050.56	39.88%	2021 年 6 月 30 日	不适用	不适用
补充流动资金	否	20,000,000.00	10,421,138.51	20,501,488.51	102.50%	不适用	不适用	不适用
合计	-	121,114,818.39	32,965,638.31	83,442,232.48	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)	公司年产 2500 万只高端滤清器建设项目、研发中心建设项目分别于 2021 年 5 月 31 日、2021 年 6 月 30 日完成基础设施装修, 机器设备随即陆续进场调试, 规划功能也在逐步形成; 但公司面向后市场为主, 生产模式为多品种、小批量, 生产线设计需要兼顾效率与柔性, 设备多为非标定制, 设计、生产周期较长; 研发中心建设项目部分关键检测设备需要进口, 疫情防控对技术沟通产生一定影响, 研发中心设备技术方案、生产交付、进场调试进度未能达成预期计划, 项目建设进度晚于预期。目前, 公司正在加大与设备制造商的沟通力度, 力争于 2023 年 9 月前完成建设计划, 相关延期方案已经公司第三届董事会第十八次会议审议通过。							
可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
募集资金用途变更的情况说明 (分具体募集资金用途)	不适用							
募集资金置换自筹资金情况说明	不适用							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用							
使用闲置募集资金购买相关理	报告期内, 公司利用暂时闲置募集资金购买相关理财产品合计							

理财产品情况说明	123,000,000.00 元，收回到期理财产品合计 84,000,000.00 元，截至本报告期末，未到期理财产品余额为 39,000,000.00 元。截至 2023 年 4 月 21 日，剩余 29,000,000.00 元银行理财产品尚未到期赎回。
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	无

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 6 月 15 日	0.65	-	-
合计	0.65	-	-

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	---------------	-----------	-----------

年度分配预案	0.68	-	-
--------	------	---	---

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
巫界树	董事长	男	1954年2月	2021年1月12日	2024年1月11日	49.80	否
陈登宇	副董事长总经理	男	1965年9月	2021年1月12日	2024年1月11日	49.37	否
巫玟翰	董事	男	1979年7月	2021年1月12日	2024年1月11日	20.01	否
闫有为	董事董事会秘书	男	1983年12月	2021年1月12日	2024年1月11日	16.66	否
陈元姣	董事	男	1981年8月	2021年1月12日	2024年1月11日	16.15	否
刘伟	董事	男	1993年3月	2022年12月30日	2024年1月11日	-	是
陈矜	独立董事	女	1971年3月	2022年12月30日	2024年1月11日	-	否
杨仕兵	独立董事	男	1970年2月	2022年12月30日	2024年1月11日	-	否
盛明泉	独立董事	男	1963年1月	2021年1月12日	2024年1月11日	3.68	否
朱庆军	监事会主席	男	1971年7月	2021年1月12日	2024年1月11日	9.79	否
杨涛	监事	男	1985年10月	2022年1月19日	2024年1月11日	14.49	否
蒋文斌	监事	男	1965年10月	2021年1月12日	2024年1月11日	5.55	否
艾建明	副总经理	男	1975年9月	2021年1月12日	2024年1月11日	40.01	否
张燕	财务总监	女	1982年10月	2021年1月12日	2024年1月11日	20.55	否
寇卫国	副总经理	男	1981年11月	2021年1月12日	2024年1月11日	20.05	否
孙峰	副总经理	男	1979年9月	2021年1月12日	2024年1月11日	20.50	否
饶琦	副总经理	男	1969年11月	2021年1月12日	2024年1月11日	31.53	否
魏军	副总经理	男	1973年7月	2021年12月31日	2024年1月11日	15.01	否
董事会人数：							9
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
巫界树	董事长	43,815,600	0	43,815,600	45.47%	0	0	0
陈登宇	副董事长、总经理	998,400	0	998,400	1.04%	0	0	0
巫玟翰	董事	540,000	0	540,000	0.56%	0	0	0
闫有为	董事、董事会秘书	0	120,000	120,000	0.12%	0	120,000	0
陈元姣	董事	540,000	120,000	660,000	0.68%	0	120,000	135,000
刘伟	董事	0	0	0	0%	0	0	0
陈矜	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
杨仕兵	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
盛明泉	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
朱庆军	监事会主席	36,000	0	36,000	0.04%	0	0	9,000
杨涛	监事	25,892	0	25,892	0.03%	0	0	6,473
蒋文斌	监事	36,000	0	36,000	0.04%	0	0	9,000
艾建明	副总经理	300,000	120,000	420,000	0.44%	0	120,000	75,000
张燕	财务总监	657,600	120,000	777,600	0.81%	0	120,000	164,400
寇卫国	副总经理	540,000	120,000	660,000	0.68%	0	120,000	135,000
孙峰	副总经理	540,000	120,000	660,000	0.68%	0	120,000	135,000
饶琦	副总经理	180,000	120,000	300,000	0.31%	0	120,000	45,000
魏军	副总经理	36,000	100,000	136,000	0.14%	0	100,000	9,000
合计	-	48,245,492	-	49,185,492	51.04%	0	940,000	722,873

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张传明	独立董事	离任	无	担任公司独立董事满六年

李玉文	独立董事	离任	无	担任公司独立董事满六年
高雪	董事	离任	无	个人原因
顾壮	监事	离任	核心员工	个人原因
陈矜	无	新任	独立董事	独立董事补选
杨仕兵	无	新任	独立董事	独立董事补选
刘伟	无	新任	董事	董事补选
杨涛	核心员工	新任	监事	监事补选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

陈矜，女，1971年3月出生，中国国籍，无外国永久居留权，安徽财经大学会计学院教授，会计学硕士。1991年10月至1994年3月，任安徽省怀远县审计事务所助理审计师；1994年4月至1996年8月，任安徽省怀远县人民法院书记员；1999年1月至今，任教于安徽财经大学会计学院，现任安徽昊方机电股份有限公司独立董事。

杨仕兵，男，1970年2月出生，中国国籍，无外国永久居留权，安徽财经大学法学教授，法学博士，安徽省法学会经济法学研究会副会长。1994年7月至1998年8月，任教于六安师范专科学校；2001年9月至2004年8月，任教于安徽财贸学院法学系；2005年2月至今，任教于安徽财经大学法学系，现任安徽百济律师事务所律师、蚌埠仲裁委员会仲裁员。

刘伟，男，1993年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2016年5月至2020年8月，任蚌埠高新投资集团有限公司计划财务部工作人员；2020年9月至今，任蚌埠高新投资集团有限公司投资发展部工作人员。

杨涛，男，1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历。2003年9月至2004年3月，任蚌埠滤清器总厂设备维修员；2004年3月至2006年9月，任深圳恒嘉滤清器有限责任公司生产部部长；2006年10月至2011年11月，任山东环球滤清器有限责任公司技术部部长；2011年11月至今，任安徽凤凰滤清器股份有限公司旋装式滤清器生产计划部部长。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、薪酬组成和确定依据：报告期内，公司董事会、监事会结合公司所处行业、当地工资收入水平及年度经营计划等综合因素，拟定了公司2022年年度董事会、监事会薪酬方案，2022年4月6日，公司第三届董事会第十次会议，第三届监事会第八次会议分别审议通过了《关于董事2021年度薪酬情况及2022年度薪酬方案的议案》《关于监事2021年度薪酬情况及2022年度薪酬方案的议案》，2022年5月17日，公司召开2021年年度股东大会批准了上述议案。公司独立董事除领取独立董事津贴外，不享

受其他福利待遇。

2、报告期内实际支付情况：2022年支付非独立董事薪酬 1,559,996.93 元；独立董事薪酬 110,526.30 元；监事薪酬 298,289.48 元；高级管理人员薪酬 1,476,445.75 元。

(四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
闫有为	董事、 董事会秘书	0	120,000	0	0	0.00	4.89
陈元姣	董事	0	120,000	0	0	0.00	4.89
艾建明	副总经理	0	120,000	0	0	0.00	4.89
张 燕	财务总监	0	120,000	0	0	0.00	4.89
寇卫国	副总经理	0	120,000	0	0	0.00	4.89
孙 峰	副总经理	0	120,000	0	0	0.00	4.89
饶 琦	副总经理	0	120,000	0	0	0.00	4.89
魏 军	副总经理	0	100,000	0	0	0.00	4.89
合计	-	0	940,000	0	0	-	-

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	0	0	13
行政人员	35	4	5	34
财务人员	13	0	0	13
销售人员	41	3	5	39
技术人员	66	20	12	74
生产人员	763	178	188	753
员工总计	931	205	210	926

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	54	56

专科及以下	877	870
员工总计	931	926

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：鼓励多劳多得、激励优秀员工、吸引优秀人才。其中：生产类岗位采取计件工资制，员工按劳动产量确定薪酬；研发、管理类岗位根据年度经营计划和经营任务指标、员工所任职位、工作表现，进行综合绩效考核确定薪酬。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

2、培训计划：公司建立了员工培训和再教育机制，通过制订、实施年度培训计划，采取内训、外训相结合的方式，全面推进员工培训工作，并对培训效果进行考核，考核结果作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
胡国蓉	无变动	核心员工	108,000	30,000	138,000
肖琴	无变动	核心员工	5,526	54,134	59,660
徐柳柳	无变动	核心员工	1,500	28,500	30,000
肖华兵	无变动	核心员工	6,942	23,058	30,000
包冈飞	无变动	核心员工	10,489	31,011	41,500
钟灿	无变动	核心员工	36,000	30,000	66,000
刘昌盛	无变动	核心员工	15,100	14,900	30,000
李瑞	无变动	核心员工	0	30,000	30,000
顾壮	无变动	核心员工	158,640	10,000	168,640
刘俊飞	无变动	核心员工	18,000	30,000	48,000
孙军	无变动	核心员工	35,879	33,860	69,739
夏冬	无变动	核心员工	9,000	30,000	39,000
彭国庆	无变动	核心员工	23,280	20,000	43,280
彭阳	无变动	核心员工	0	32,800	32,800
高静	无变动	核心员工	0	30,000	30,000
吕薇	无变动	核心员工	14,000	12,000	26,000
沈德志	无变动	核心员工	5,000	28,100	33,100
李国柱	无变动	核心员工	19,000	12,000	31,000
万成	无变动	核心员工	24,000	12,000	36,000

高继	无变动	核心员工	6,100	13,000	19,100
王广旋	无变动	核心员工	0	30,000	30,000
李令超	无变动	核心员工	0	55,332	55,332
魏红伟	无变动	核心员工	2,500	20,388	22,888
程晓伟	无变动	核心员工	0	12,000	12,000
苏传虎	无变动	核心员工	27,000	33,000	60,000
蒋小芬	无变动	核心员工	0	13,285	13,285
王兰兰	无变动	核心员工	0	7,802	7,802
阚文清	无变动	核心员工	6,000	34,086	40,086
彭楠楠	无变动	核心员工	24,000	5,500	29,500
张玲玲	无变动	核心员工	500	1,000	1,500
马志先	无变动	核心员工	11,029	7,082	18,111
徐胜华	无变动	核心员工	22,277	7,316	29,593
陈焯	无变动	核心员工	16,800	15,400	32,200
范艳	无变动	核心员工	2,000	3,621	5,621
周宏波	无变动	核心员工	17,000	-5,000	12,000
曾丽华	无变动	核心员工	24,000	0	24,000
杨国伟	无变动	核心员工	100	-100	0
王艳艳	无变动	核心员工	18,000	2,000	20,000
金文喜	无变动	核心员工	0	15,000	15,000
张莉	新增	核心员工	0	30,000	30,000
常丹丹	新增	核心员工	0	12,000	12,000
李贝	新增	核心员工	0	12,000	12,000
徐杰	新增	核心员工	0	6,000	6,000
刘凯	新增	核心员工	0	12,000	12,000
郑丽丽	新增	核心员工	0	12,000	12,000
张雷	新增	核心员工	0	30,000	30,000
饶鸿飞	新增	核心员工	0	12,000	12,000
卢云锁	新增	核心员工	0	0	0
施春雷	新增	核心员工	0	12,000	12,000
李迎立	新增	核心员工	0	12,000	12,000
阚嘉伟	新增	核心员工	0	12,000	12,000
盛杰	新增	核心员工	0	12,000	12,000
徐建勋	新增	核心员工	0	12,000	12,000
陈南南	新增	核心员工	0	30,000	30,000
刘伟	新增	核心员工	0	12,000	12,000
闫成斌	新增	核心员工	0	12,000	12,000
浦明璐	新增	核心员工	0	12,000	12,000
郑虎	新增	核心员工	0	12,000	12,000
陈杰	新增	核心员工	0	12,000	12,000
李文霞	新增	核心员工	0	12,000	12,000
冯健	新增	核心员工	0	12,000	12,000
李根	新增	核心员工	0	12,000	12,000

倪斌	新增	核心员工	0	12,000	12,000
魏玲玲	新增	核心员工	0	12,000	12,000
朱德葛	新增	核心员工	0	0	0
杜耀	新增	核心员工	0	10,000	10,000
李富贵	新增	核心员工	0	12,000	12,000
朱学彬	新增	核心员工	0	0	0
陈勇	新增	核心员工	0	0	0
吴林	新增	核心员工	0	30,000	30,000
包雷响	新增	核心员工	0	0	0
宋磊	新增	核心员工	0	12,000	12,000
汤淼	新增	核心员工	0	12,000	12,000
洪涛	新增	核心员工	0	12,000	12,000
杨斌	新增	核心员工	0	0	0
张丹	新增	核心员工	0	12,000	12,000
李程	新增	核心员工	0	12,000	12,000
侯芳	新增	核心员工	0	4,000	4,000
张文静	新增	核心员工	0	2,000	2,000
朱正戈	新增	核心员工	0	12,000	12,000
金晶	新增	核心员工	0	30,000	30,000
陈鹏	新增	核心员工	0	10,000	10,000
葛昊涛	新增	核心员工	0	30,000	30,000
施娜	新增	核心员工	0	12,000	12,000
张金梦	新增	核心员工	0	12,000	12,000
周炎	新增	核心员工	0	12,000	12,000
张郁	新增	核心员工	0	12,000	12,000
徐巧凤	新增	核心员工	0	12,000	12,000
孙放	新增	核心员工	0	12,000	12,000
胡伟	新增	核心员工	0	0	0
杨光品	新增	核心员工	0	120,000	120,000
王红娟	新增	核心员工	0	220,000	220,000
宋洪涛	新增	核心员工	0	30,000	30,000
翁莉娟	新增	核心员工	0	30,000	30,000
金杰	新增	核心员工	0	30,000	30,000
黎勇	新增	核心员工	0	30,000	30,000
谭正辉	新增	核心员工	0	30,000	30,000
徐启生	离职	-	0	0	0
高梦伟	离职	-	12,000	12,000	12,000
罗军	离职	-	120	0	120
欧明旭	离职	-	0	0	0
堵同方	离职	-	0	0	0
朱亚飞	离职	-	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

报告期内，公司核心员工徐启生先生、高梦伟先生、罗军先生、欧明旭先生、堵同方先生、朱亚飞先生离职，公司已通过内部选拔或外部招聘等方式安排相关人员接替上述岗位，上述人员离职不会对公司生产经营产生不利影响；杨涛先生出任公司监事，不再作为核心员工统计；顾壮先生重新作为公司核心员工统计。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》以及北京证券交易所等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司上市后严格按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及北京证券交易所所有规范性文件要求及其他相关法律、法规的要求，对《公司章程》及相关公司治理的相关内部管理制度进行完善及修订，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开符合有关法律、法规的要求。公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《公司章程》等法律法规的要求，公司股东大会的召集、召开、表决程序均按照上述法律法规的要求进行，充分保证了公司股东，特别是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利。截至报告期末，公司未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等应当履行决策程序的重大事项，

均履行了相应的审议流程并按照规定进行了信息披露。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司修订章程 3 次。具体如下：

（1）因北交所设立，公司根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等规定，对公司章程进行相应修改。

（2）因 2021 年股权激励计划限制性股票的实际授予，公司总股本由 93,689,065 股增加到 96,369,065 股。

（3）因股价低于净资产，公司回购股份稳定股价，公司总股本由 96,369,065 股减少至 94,360,000 股，对章程相关条款进行了修订。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）	
董事会	8	会议届次	主要审议事项
		第三届董事会第八次会议	1、关于调整 2021 年股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案 2、关于向激励对象授予限制性股票的议案
		第三届董事会第九次会议	1、关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案 2、关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案 3、关于变更公司注册资本及修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案
		第三届董事会第十次会议	1、2021 年度总经理工作报告 2、2021 年度董事会工作报告 3、2021 年度独立董事述职报告 4、2021 年度财务决算报告 5、2022 年度财务预算报告 6、关于董事 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案 7、关于高级管理人员 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案 8、公司 2021 年年度报告及摘要 9、关于 2021 年年度募集资金存放与实际使用情况的自查报告 10、公司治理专项自查及规范活动核查报告 11、关于续聘 2022 年度公司审计机构的议案 12、关于 2022 年度向银行申请授信额度的议案 13、公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项核查意见 14、2021 年年度权益分派预案 15、关于公司拟开展远期结售汇等外汇衍生产品业务的议案

			16、关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案
		第三届董事会第十一次会议	1、2022 年第一季度报告
		第三届董事会第十二次会议	1、2022 年半年度报告及摘要 2、2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
		第三届董事会第十三次会议	1、关于以竞价方式回购股份方案的议案 2、关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案
		第三届董事会第十四次会议	1、公司 2022 年第三季度报告
		第三届董事会第十五次会议	1、关于换届选举独立董事的议案 2、关于补选第三届董事会非独立董事的议案 3、关于公司变更注册资本及修订《公司章程》并办理变更登记的议案 4、关于召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案
监事会	7	会议届次	主要审议事项
		第三届监事会第六次会议	1、关于调整 2021 年股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案 2、关于向激励对象授予限制性股票的议案
		第三届监事会第七次会议	1、关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案 2、关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案 3、关于变更公司注册资本及修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案
		第三届监事会第八次会议	1、2021 年度监事会工作报告 2、2021 年度财务决算报告 3、2022 年度财务预算报告 4、关于监事 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案 5、公司 2021 年年度报告及摘要 6、2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 7、关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告 8、关于续聘 2022 年度公司审计机构的议案 9、公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项核查意见 10、关于公司 2021 年度利润分配的预案 11、关于公司拟开展远期结售汇等外汇衍生产品业务的议案
		第三届监事会第九次会议	1、2022 年第一季度报告
		第三届监事会第十次会议	1、2022 年半年度报告及摘要 2、2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
		第三届监事会第十一次会议	1、关于以竞价方式回购股份方案的议案
		第三届监事会第十二次会议	1、公司 2022 年第三季度报告
股东大会	4	会议届次	主要审议事项
		2022 年第一次临时股东大会	1、关于修订《公司章程》的议案 2、关于修订《股东大会议事规则》的议案 3、关于修订《董事会议事规则》的议案

		<ul style="list-style-type: none"> 4、关于修订《监事会议事规则》的议案 5、关于修订《独立董事制度》的议案 6、关于修订《关联交易管理制度》的议案 7、关于修订《对外投资管理制度》的议案 8、关于修订《对外担保管理制度》的议案 9、关于修订《防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度》的议案 10、关于修订《利润分配管理制度》的议案 11、关于修订《承诺管理制度》的议案 12、关于修订《募集资金管理制度》的议案 13、关于修订《重大财务决策制度》的议案 14、关于换届选举第三届监事会股东代表监事的议案 15、关于《安徽凤凰滤清器股份有限公司 2021 年股权激励计划（草案）》的议案 16、关于提名公司核心员工的议案 17、关于《公司 2021 年股权激励计划授予的激励对象名单》的议案 18、关于《公司 2021 年股权激励计划实施考核管理办法》的议案 19、关于与激励对象签署《股权激励计划限制性股票授予协议》的议案 20、关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案
	2021 年年度股东大会	<ul style="list-style-type: none"> 1、2021 年度董事会工作报告 2、2021 年度监事会工作报告 3、2021 年度独立董事述职报告 4、2021 年度财务决算报告 5、2022 年度财务预算报告 6、关于董事 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案 7、关于监事 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案 8、公司 2021 年年度报告及摘要 9、关于 2021 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 10、关于续聘 2022 年度公司审计机构的议案 11、关于 2022 年度向银行申请授信额度的议案 12、关于公司 2021 年度利润分配的预案 13、关于公司拟开展远期结售汇等外汇衍生产品业务的议案
	2022 年第二次临时股东大会	<ul style="list-style-type: none"> 1、关于以竞价方式回购股份方案的议案
	2022 年第三次临时股东大会	<ul style="list-style-type: none"> 1、关于换届选举独立董事的议案 2、关于补选第三届董事会非独立董事的议案 3、关于公司变更注册资本及修订<公司章程>并办理变更登记的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件以及中国证监会制定的相关规范性文件和《公司章程》的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现重大违法、违规行为，能够较好履行应尽的职责和义务，公司将进一步完善内控制度，切实维护股东权益，奠定公司健康稳定发展的基础。

（四） 投资者关系管理情况

公司制订了《投资者关系管理制度》明确董事会办公室为投资者关系管理工作的管理部门，并公布了投资关系管理部门电话、邮件等信息，便于投资者与公司取得联系。报告期内，公司真实、准确、完整地以定期报告和临时公告形式及时、公平披露了公司发展战略、经营业绩、重大事项等投资者密切关注的事项；此外，通过电话等方式，在恪守信息披露相关规定前提下，耐心解答投资者询问的各类问题，促进公司与投资者之间良性关系的建立，增进了投资者对公司的了解和认知。

报告期内，公司成功举办 2021 年度年报业绩说明会，采用图片、视频及 PPT 等多种形式向广大投资者展示公司经营业绩情况、经营计划和募投项目实施等情况，公司副董事长、财务负责人、董事会秘书、保荐代表人在业绩说明会上就投资者关心的问题逐一回答，加强公众股东对公司的了解和认知。

二、 内部控制

（一） 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，报告期内，各专门委员会职能及履职情况如下：

1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员（召集人）由会计专业人士身份的独立董事担任，公司制订了《董事会审计委员会实施细则》，对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，构建了相对完善的审计委员会工作制度体系。

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）全面指导审查财务审计工作

①认真审阅了公司 2021 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司审计工作的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司财务报告审计工作的时间安排；

②在审计注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表；

③公司审计注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司审计注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

④公司审计注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表；

⑤对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于次年度审计机构的董事会议案形成了决议。

（2）积极关注支持内部控制建设工作

①审查公司 2021 年度关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告，并从内部财务控制及风险管理角度提出进一步深入开展内部控制建设工作的指导意见；

②持续关注公司内部控制制度的建立、健全及执行情况，监督检查内部控制的完善有效；

③指导做好开展内部控制审计工作的准备，为全面评估公司内部控制的合理性、完整性及实施有效性奠定基础。

（3）审阅公司各类定期报告

2、公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责对公司董事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

公司董事会提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员（召集人）由独立董事担任，公司制订了《董事会提名委员会实施细则》，对提名委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，构建了相对完善的提名委员会工作制度体系。

报告期内，主要工作包括对公司新选举的 1 名董事、2 名独立董事的任职资格进行了核查。

3、公司董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会是董事会的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

公司董事会战略委员会由 5 名董事组成，其中 1 名为独立董事，主任委员（召集人）由公司董事长担任，公司制订了《董事会战略委员会实施细则》，对战略委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，构建了相对完善的战略委员会工作制度体系。

报告期内，公司董事会战略委员会对公司未来发展战略，以及提高重大投资决策发挥了重要作用。

4、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，对董事会负责。

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 1 名为独立董事，主任委员（召集人）由公司独立董事担任，公司制订了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，对薪酬与考核委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，积极构建相对完善的薪酬与考核委员会工作制度体系。

报告期内，公司薪酬与考核委员会完成了 2021 年度公司董事、高级管理人员薪酬绩效考核以及 2022 年度薪酬方案审查工作，确保了公司董事及高级管理人员薪酬发放符合公司薪酬管理制度。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
张传明(已离任)	8	现场出席	4	现场出席
李玉文(已离任)	8	现场出席	4	现场出席
盛明泉	8	现场出席	4	现场出席
陈矜	-	-	-	-
杨仕兵	-	-	-	-

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事对照相关法律法规等要求提出的相关意见均被公司采纳。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内依法独立运作、认真履行职权、依法监督活动中未发现公司存在重大风险事项。报告期内，监事会对于监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司内部分工职责分明，相互联系并相互制衡，形成了科学合理的内部组织、工作方法及业务流程，

建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，不存在重大缺陷及重要缺陷情况，内部控制整体有效运行，能够保障公司财务报告真实性、合法合规以及经营效率。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，保证公司信息披露的准确性。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，公司高级管理人员的原有激励主要为薪酬激励；2022年，公司对高级管理人员授予限制性股票，解锁条件设定了公司业绩和个人业绩两个维度的考核指标。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开四次股东大会，分别为：2022年第一次临时股东大会、2021年年度股东大会、2022年第二次临时股东大会、2022年第三次临时股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合方式召开。

公司于2022年12月30日召开2022年第三次临时股东大会，审议《关于换届选举独立董事的议案》《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》时采取了累积投票制。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

按照公司《投资者关系管理制度》有关规定，董事会秘书为公司投资者关系管理工作的负责人，负责公司投资者关系管理的日常事务。董事长、董事会秘书或董事会授权的其他人员为公司对外发言人。除得到明确授权外，公司其他董事、监事、高级管理人员和相关员工不得在投资者关系活动中代表公司发言。

公司投资者关系管理有关安排为：

1、投资者关系管理的目的

- (1) 促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉。
- (2) 建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持。
- (3) 形成服务投资者、尊重投资者的企业文化。
- (4) 促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念。
- (5) 增加公司信息披露透明度，改善公司治理。

2、投资者关系管理的基本原则

- (1) 充分保障投资者知情权及合法权益的原则。
- (2) 合法、合规披露信息原则。公司应严格按照国家法律、行政法规、部门规章及中国证券监督管理委员会等监管机构颁布的相关规范性文件和公司相关制度的规定和要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。

在开展投资者关系工作时对尚未公布信息及其他内部信息保密，一旦出现泄密的情形，公司应按有关规定及时予以披露。

- (3) 投资者机会均等原则。公司应公平对待公司所有投资者，避免进行选择性的信息披露。
- (4) 诚实守信原则。公司的投资者关系工作应客观、真实和准确，避免过度宣传和误导。
- (5) 高效低耗原则。选择投资者关系工作方式时，公司应充分考虑提高沟通效率，降低沟通成本。
- (6) 互动沟通原则。公司将主动听取投资者的意见、建议，实现公司与投资者之间的双向沟通，形成良性互动。

3、公司投资者关系工作中公司与投资者沟通的主要内容

- (1) 公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；
- (2) 法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告；
- (3) 公司依法披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；
- (4) 公司依法披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；
- (5) 企业文化建设；
- (6) 投资者关心的其他相关信息（公司保密事项除外）。

4、公司投资者关系管理主要方式

（1）定期报告与临时公告

根据国家法律、法规和中国证券监督管理委员会、北京证券交易所的有关规定应披露的信息必须第一时间在公司指定的信息披露报纸和网站上公布；公司不得在非指定的信息披露报纸和网站上或其他场所发布尚未披露的公司重大信息。

公司在其他公共传媒披露的信息不得先于指定报纸和指定网站，不得以新闻发布或答记者问等其他形式代替公司公告。公司应明确区分宣传广告与媒体的报道，不应以宣传广告材料以及有偿手段影响媒体的客观独立报道。公司应及时关注媒体的宣传报道，必要时可适当回应。

（2）股东大会

公司股东大会在召开时间和地点等方面应充分考虑股东参会的便利性，应为中小股东参加股东大会创造条件；在条件许可的情况下，可利用互联网增加股东参会的机会。

（3）分析师会议、业绩说明会和路演

公司可在定期报告披露后、实施重大融资计划或其他公司认为必要的时候举行分析师会议、业绩说明会或路演活动。

公司应当在不晚于年度股东大会召开之日举办年度报告说明会，公司董事长（或总经理）、财务负责人、董事会秘书、保荐代表人（如有）应当出席说明会，会议包括下列内容：

- a、公司所处行业的状况、发展前景、存在的风险；
- b、公司发展战略、生产经营、募集资金使用、新产品和新技术开发；
- c、公司财务状况和经营业绩及其变化趋势；
- d、公司在业务、市场营销、技术、财务、募集资金用途及发展前景等方面存在的困难、障碍、或有损失；
- e、投资者关心的其他内容。公司应当至少提前 2 个交易日发布召开年度报告说明会的通知，公告内容应当包括日期及时间、召开方式（现场/网络）、召开地点或者网址、公司出席人员名单等。

（4）网站

公司应充分重视网络沟通平台建设，在公司网站建成后设立投资者关系专栏，公告公司法定信息披露资料等相关信息，以便投资者查询。同时公司应丰富和及时更新公司网站的其他内容，可将企业新闻、行业新闻、公司概况、经营产品或服务情况、专题文章、联系方式等投资者关心的相关信息放置于公司网站。

公司授权董事会秘书负责查看全国中小企业股份转让系统投资者关系平台互动易（以下统称“互动平台”）上的投资者提问，根据相关规定及时处理互动平台上的投资者提问。公司应充分关注互动平台上

投资者的提问以及其他媒体关于公司报道，充分重视并依法履行有关公司的媒体报道引发或者可能引发的信息披露义务。

（5）一对一沟通

公司可在认为必要的时候，就公司的经营情况、财务状况及其他事项与投资者、分析师、新闻媒体等进行一对一的沟通，介绍公司情况、回答有关问题并听取相关建议。

公司与特定对象进行直接沟通前，应要求特定对象出具公司证明或身份证等资料，并要求特定对象签署承诺书。但公司应邀参加证券公司研究所等机构举办的投资策略分析会等情形除外。

（6）现场参观

投资者到公司现场参观、座谈沟通时，公司应合理、妥善安排参观过程，避免参观人员有机会获取未公开重大信息。董事会秘书应陪同参观，必要时董事会秘书可指派专人协同参观，并负责对参观人员的提问进行回答。未经允许，禁止参观人员拍照、录像。

（7）电子邮件和电话咨询

公司应设立专门的投资者咨询电话、传真及电子信箱，咨询电话由熟悉公司情况的专人负责，投资者可以通过信箱和咨询电话向公司询问和了解情况。公司应在定期报告中公布相关人员电子信箱和咨询电话号码，如有变更应及时公告。

（8）其他方式

如媒体采访与报道、广告宣传单或其他宣传材料、邮寄资料等。

5、投资者关系管理档案

公司进行投资者关系活动应当建立完备的投资者关系管理档案制度，投资者关系管理档案至少应当包括下列内容：**a**、投资者关系活动参与人员、时间、地点； **b**、投资者关系活动的交流内容。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是		
审计意见	无保留意见		
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明		
审计报告编号	天职业字[2023] 24762 号		
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域		
审计报告日期	2023 年 4 月 21 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	文冬梅	朱广超	王世强
	1 年	1 年	2 年
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	9 年		
会计师事务所审计报酬	40 万元		

安徽凤凰滤清器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽凤凰滤清器股份有限公司（以下简称“凤凰公司”或“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了凤凰公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于凤凰公司，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
外销收入的确认	
<p>凤凰公司主要从事汽车滤清器的生产与销售,2022 年度共计实现营业收入 38,095.11 万元,其中外销收入 21,493.36 万元,占营业收入的 56.42%。外销收入主要在货物发出并在取得提单时确认收入,具体收入确认政策索引至附注三、(二十九)收入和附注六、(三十二)收入。</p> <p>由于凤凰公司的外销收入占比较高,且对境外收入真实性的审计难度较大,因此我们将境外收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计过程中,我们实施的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 了解、评价管理层与外销收入确认相关内部控制的设计合理性,并测试了关键控制执行的有效性; 2) 获取、评价并检查了凤凰公司与外销收入确认相关的会计政策,并与同行业公司收入确认政策对比分析,判断公司外销收入确认政策的适当性; 3) 实施分析程序,分别从内外销明细、客户明细、产品类别等多个维度进行外销收入月度波动分析、毛利率分析以及年度对比分析,判断凤凰公司外销收入是否存在异常; 4) 获取、检查并核对与外销收入确认相关的支持性文件。包括外销报关单、外销提单并结合期后回款的检查,核实外销收入的真实性、准确性; 5) 实施截止性测试,针对资产负债表日前后确认的外销销售收入,追查至支持性文件;通过订单、出货单等追查至外销收入确认凭证,以评估销售收入是否确认在恰当的会计期间。

四、其他信息

凤凰公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层对财务报表的责任

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

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

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

中国·北京
二〇二三年四月二十一日

中国注册会计师：文冬梅

（项目合伙人）

中国注册会计师：朱广超

中国注册会计师：王世强

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	52,242,476.82	35,851,439.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	30,443,189.61	70,205,179.17
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	10,224,910.98	10,016,775.97
应收账款	六、（四）	68,440,783.59	67,280,205.98
应收款项融资	六、（五）	3,446,907.12	
预付款项	六、（六）	1,921,071.94	2,235,864.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（七）	687,678.12	806,858.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	117,370,657.65	123,899,669.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（九）	31,174,956.54	2,586,423.73
流动资产合计		315,952,632.37	312,882,417.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(十)	290,472,067.62	282,594,180.70
在建工程	六、(十一)		2,270,280.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十二)	41,168,307.61	42,031,755.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十三)	2,131,071.97	
递延所得税资产	六、(十四)	7,699,069.56	7,863,891.96
其他非流动资产	六、(十五)	3,846,937.83	7,929,222.61
非流动资产合计		345,317,454.59	342,689,331.17
资产总计		661,270,086.96	655,571,748.33
流动负债：			
短期借款	六、(十六)	1,000,000.00	
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	六、(十七)	6,246,531.95	
应付账款	六、(十八)	52,893,014.18	55,676,512.15
预收款项			
合同负债	六、(十九)	5,725,604.64	4,880,801.83
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十)	6,233,766.95	6,974,080.64
应交税费	六、(二十一)	3,631,486.39	2,170,887.44
其他应付款	六、(二十二)	13,584,604.50	250,697.57
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十三)	-	16,067,557.53
其他流动负债	六、(二十四)	9,257,586.96	10,282,295.91
流动负债合计		98,572,595.57	96,302,833.07

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十五)	-	24,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十六)	45,232,326.41	46,860,410.09
递延所得税负债	六、(十四)	7,683,418.99	3,958,586.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,915,745.40	74,818,996.64
负债合计		151,488,340.97	171,121,829.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十七)	94,360,000.00	93,689,065.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十八)	152,662,352.96	150,807,430.73
减：库存股	六、(二十九)	13,400,000.00	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(三十)	30,041,571.27	25,909,784.40
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十一)	245,323,257.95	213,607,313.93
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		508,987,182.18	484,013,594.06
少数股东权益		794,563.81	436,324.56
所有者权益（或股东权益）合 计		509,781,745.99	484,449,918.62
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		661,270,086.96	655,571,748.33

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		49,399,930.34	35,650,737.06

交易性金融资产		30,443,189.61	70,205,179.17
衍生金融资产			
应收票据		10,124,910.98	9,816,775.97
应收账款	十七、(一)	66,095,011.62	65,744,594.56
应收款项融资		2,486,907.12	
预付款项		1,835,450.64	1,351,722.97
其他应收款	十七、(二)	321,238.82	9,498,660.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		105,505,606.17	110,679,888.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,174,956.54	2,561,492.14
流动资产合计		297,387,201.84	305,509,050.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	6,500,000.00	6,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,902,655.67	10,882,093.17
固定资产		262,239,218.22	262,310,866.37
在建工程			2,270,280.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		41,168,307.61	42,031,755.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,924,571.97	
递延所得税资产		7,654,802.87	7,831,522.36
其他非流动资产		3,739,417.83	6,576,689.86
非流动资产合计		342,128,974.17	338,403,207.66
资产总计		639,516,176.01	643,912,258.27
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,586,531.95	
应付账款		39,561,591.81	49,660,059.98

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,873,303.34	5,564,871.36
应交税费		2,340,298.56	1,892,997.41
其他应付款		14,583,837.34	250,697.57
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,567,133.40	4,829,941.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			16,067,557.53
其他流动负债		9,136,985.70	10,075,684.03
流动负债合计		81,649,682.10	88,341,809.09
非流动负债：			
长期借款			24,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		45,232,326.41	46,860,410.09
递延所得税负债		7,633,222.13	3,888,831.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,865,548.54	74,749,241.83
负债合计		134,515,230.64	163,091,050.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本		94,360,000.00	93,689,065.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		170,798,643.89	168,943,721.66
减：库存股		13,400,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,041,571.27	25,909,784.40
一般风险准备			
未分配利润		223,200,730.21	192,278,636.29
所有者权益（或股东权益）合计		505,000,945.37	480,821,207.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		639,516,176.01	643,912,258.27

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		380,951,069.13	389,809,129.91
其中：营业收入	六、(三十二)	380,951,069.13	389,809,129.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		340,137,864.23	353,024,158.34
其中：营业成本	六、(三十二)	300,436,557.90	308,487,219.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十三)	6,085,094.79	4,621,380.03
销售费用	六、(三十四)	6,005,682.84	6,137,385.08
管理费用	六、(三十五)	15,159,113.84	14,880,077.41
研发费用	六、(三十六)	15,432,850.27	13,439,299.27
财务费用	六、(三十七)	-2,981,435.41	5,458,797.41
其中：利息费用	六、(三十七)	762,784.12	1,636,268.38
利息收入	六、(三十七)	369,495.13	495,256.09
加：其他收益	六、(三十八)	2,500,251.85	5,030,762.92
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十九)	1,170,871.27	2,147,349.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(四十)	671,770.17	205,179.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十一)	-89,364.90	-1,828,568.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十二)	-658,577.59	-202,189.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十三)	18,851.78	23,469.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,427,007.48	42,160,974.23

加：营业外收入	六、(四十四)	2,519,364.58	4,320,916.18
减：营业外支出	六、(四十五)	100,763.95	502,668.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		46,845,608.11	45,979,222.12
减：所得税费用	六、(四十六)	4,375,650.07	4,979,986.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,469,958.04	40,999,235.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		42,469,958.04	40,999,235.94
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		358,239.25	252,234.89
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		42,111,718.79	40,747,001.05
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,469,958.04	40,999,235.94
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		42,111,718.79	40,747,001.05
(二)归属于少数股东的综合收益总额		358,239.25	252,234.89
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.44	0.44
(二)稀释每股收益(元/股)		0.44	0.44

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十七、(四)	372,107,948.45	382,683,543.52
减：营业成本	十七、(四)	293,757,572.39	302,956,909.82
税金及附加		5,733,507.52	4,265,587.68
销售费用		5,904,236.61	6,034,896.59
管理费用		14,757,104.63	14,531,044.05
研发费用		15,432,850.27	13,439,299.27
财务费用		-3,013,391.29	5,463,434.59
其中：利息费用		762,784.12	1,636,268.38
利息收入		362,169.35	489,958.91
加：其他收益		2,354,019.49	4,607,741.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	1,170,871.27	2,147,349.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		671,770.17	205,179.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,743.49	-1,639,551.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-545,188.21	-89,427.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,851.78	37,883.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,216,136.31	41,261,547.38
加：营业外收入		2,519,364.05	4,296,792.60
减：营业外支出		69,059.57	496,612.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,666,440.79	45,061,727.08
减：所得税费用		4,348,572.10	4,809,926.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,317,868.69	40,251,800.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		41,317,868.69	40,251,800.61
（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		41,317,868.69	40,251,800.61
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		357,042,559.38	352,913,843.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,285,912.00	18,265,691.03
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十七)	5,214,882.93	20,897,250.87
经营活动现金流入小计		374,543,354.31	392,076,785.37
购买商品、接受劳务支付的现金		216,298,991.54	274,417,331.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		63,437,740.49	62,612,993.29
支付的各项税费		9,359,318.95	11,828,840.74
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十七)	15,541,522.67	20,707,952.04
经营活动现金流出小计		304,637,573.65	369,567,117.37
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十八)	69,905,780.66	22,509,668.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		174,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,513,131.00	2,147,349.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,033.99	354,617.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		175,587,164.99	332,501,966.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,517,629.06	48,169,620.87
投资支付的现金		163,000,000.00	400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		188,517,629.06	448,169,620.87
投资活动产生的现金流量净额		-12,930,464.07	-115,667,654.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,400,000.00	3,762,818.39
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,400,000.00	3,762,818.39
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,094,329.55	12,576,348.71
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	六、(四十七)	10,732,380.50	-
筹资活动现金流出小计		57,826,710.05	18,076,348.71
筹资活动产生的现金流量净额		-43,426,710.05	-14,313,530.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,332,875.09	-1,857,538.03
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十八)	14,881,481.63	-109,329,054.70

加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十八)	35,851,439.27	145,180,493.97
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十八)	50,732,920.90	35,851,439.27

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		354,513,828.81	343,544,656.50
收到的税费返还		12,285,912.00	18,265,691.03
收到其他与经营活动有关的现金		6,653,558.84	22,338,757.63
经营活动现金流入小计		373,453,299.65	384,149,105.16
购买商品、接受劳务支付的现金		238,692,315.77	287,777,924.45
支付给职工以及为职工支付的现金		46,989,886.98	46,334,876.83
支付的各项税费		6,883,352.50	8,871,189.90
支付其他与经营活动有关的现金		15,548,840.01	20,203,101.59
经营活动现金流出小计		308,114,395.26	363,187,092.77
经营活动产生的现金流量净额		65,338,904.39	20,962,012.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		174,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,513,131.00	2,147,349.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,233.99	160,417.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		177,584,364.99	332,307,766.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,589,797.06	44,906,952.67
投资支付的现金		163,000,000.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		187,589,797.06	444,906,952.67
投资活动产生的现金流量净额		-10,005,432.07	-112,599,186.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,400,000.00	3,762,818.39
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,400,000.00	3,762,818.39
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,094,329.55	12,576,348.71

支付其他与筹资活动有关的现金		10,732,380.50	
筹资活动现金流出小计		57,826,710.05	18,076,348.71
筹资活动产生的现金流量净额		-44,426,710.05	-14,313,530.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,332,875.09	-1,857,538.03
五、现金及现金等价物净增加额		12,239,637.36	-107,808,242.11
加：期初现金及现金等价物余额		35,650,737.06	143,458,979.17
六、期末现金及现金等价物余额		47,890,374.42	35,650,737.06

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	93,689,065.00				150,807,430.73				25,909,784.40		213,607,313.93	436,324.56	484,449,918.62
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	93,689,065.00				150,807,430.73				25,909,784.40		213,607,313.93	436,324.56	484,449,918.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	670,935.00				1,854,922.23	13,400,000.00		4,131,786.87		31,715,944.02	358,239.25	25,331,827.37	
（一）综合收益总额										42,111,718.79	358,239.25	42,469,958.04	
（二）所有者投入和减少资本	670,935.00				1,854,922.23	13,400,000.00							-10,874,142.77
1. 股东投入的普通股	-2,009,065.00				-8,723,315.50								-10,732,380.50

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	2,680,000.00			10,578,237.73								13,258,237.73
4. 其他					13,400,000.00							-13,400,000.00
（三）利润分配							4,131,786.87	-10,395,774.77				-6,263,987.90
1. 提取盈余公积							4,131,786.87	-4,131,786.87				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,263,987.90			-6,263,987.90
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、本期末余额	94,360,000.00			152,662,352.96	13,400,000.00			30,041,571.27	245,323,257.95	794,563.81	509,781,745.99

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	77,470,000.00				163,269,605.88				21,884,604.34		187,035,141.67	184,089.67	449,843,441.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	77,470,000.00				163,269,605.88				21,884,604.34		187,035,141.67	184,089.67	449,843,441.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,219,065.00				-12,462,175.15				4,025,180.06		26,572,172.26	252,234.89	34,606,477.06
（一）综合收益总额											40,747,001.05	252,234.89	40,999,235.94
（二）所有者投入和减少资本	604,221.00				3,152,668.85								3,756,889.85
1. 股东投入的普通股	604,221.00				3,152,668.85								3,756,889.85
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							4,025,180.06		-14,174,828.79				-10,149,648.73
1. 提取盈余公积							4,025,180.06		-4,025,180.06				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,149,648.73	-10,149,648.73
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	15,614,844.00												-15,614,844.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,614,844.00												-15,614,844.00
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、本年期末余额	93,689,065.00			150,807,430.73			25,909,784.40		213,607,313.93	436,324.56	484,449,918.62
----------	---------------	--	--	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------	----------------

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,689,065.00				168,943,721.66				25,909,784.40		192,278,636.29	480,821,207.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,689,065.00				168,943,721.66				25,909,784.40		192,278,636.29	480,821,207.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	670,935.00				1,854,922.23	13,400,000.00			4,131,786.87		30,922,093.92	24,179,738.02
（一）综合收益总额											41,317,868.69	41,317,868.69
（二）所有者投入和减少资本	670,935.00				1,854,922.23	13,400,000.00						-10,874,142.77
1. 股东投入的普通股	-2,009,065.00				-8,723,315.50							-10,732,380.50
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	2,680,000.00			10,578,237.73							13,258,237.73
4. 其他					13,400,000.00						-13,400,000.00
(三) 利润分配							4,131,786.87		-10,395,774.77		-6,263,987.90
1. 提取盈余公积							4,131,786.87		-4,131,786.87		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,263,987.90		-6,263,987.90
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、本年期末余额	94,360,000.00			170,798,643.89	13,400,000.00			30,041,571.27		223,200,730.21	505,000,945.37
----------	---------------	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	77,470,000.00				181,405,896.81				21,884,604.34		166,201,664.47	446,962,165.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	77,470,000.00				181,405,896.81				21,884,604.34		166,201,664.47	446,962,165.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,219,065.00				-12,462,175.15				4,025,180.06		26,076,971.82	33,859,041.73
（一）综合收益总额											40,251,800.61	40,251,800.61
（二）所有者投入和减少资本	604,221.00				3,152,668.85							3,756,889.85
1. 股东投入的普通股	604,221.00				3,152,668.85							3,756,889.85
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									4,025,180.06		-14,174,828.79	-10,149,648.73
1. 提取盈余公积									4,025,180.06		-4,025,180.06	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,149,648.73	-10,149,648.73
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	15,614,844.00				-15,614,844.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,614,844.00				-15,614,844.00							
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、本年期末余额	93,689,065.00				168,943,721.66					25,909,784.40	192,278,636.29	480,821,207.35

安徽凤凰滤清器股份有限公司

2022 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

安徽凤凰滤清器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系 2006 年 12 月 19 日由自然人巫界树和东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司两名股东发起设立的有限责任公司。公司成立时注册资本 2,500.00 万元，其中巫界树持股 80%，东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司持股 20%。2014 年 8 月 22 日，根据公司董事会决议，公司整体变更为股份有限公司，并于 2015 年 1 月 21 日取得全国中小企业股份转让系统挂牌函。2020 年 11 月 12 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准安徽凤凰滤清器股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可【2020】3021 号），向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 18,014,221 股，2020 年 12 月 23 日，公司股份正式在全国股转系统精选层挂牌交易。2021 年 11 月 15 日公司在北京证券交易所上市。截至 2022 年 12 月 31 日，现有注册资本 9,436.00 万元。

统一社会信用代码：91340000796419607A

法定代表人：巫界树

注册地址：安徽省蚌埠市高新区黄山大道南

公司经营范围：过滤材料、各类滤清器及汽车零部件的生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司控股股东、实际控制人：巫界树

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 4 月 21 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体，本期的合并财务报表范围及其变化情况见附注“七、合并范围的变更”、“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司以 12 个月作为一个经营周期。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务

1. 外币业务折算

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

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

或卖出金融资产的日期。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

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

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

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

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

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

（十二）应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存

续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年(含1年)	5.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	50.00
3年以上	100.00

（十三）应收款项融资

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

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

（十四）其他应收款

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

公司对于单项风险特征明显的其他应收款项，根据其他应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或

组合名称	确定组合的依据	计提方法
其他组合	合并范围关联方等无回收风险款项具有类似信用风险特征	整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、发出商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司

已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）债权投资

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

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十九) 投资性房地产

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

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

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（二十一）在建工程

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

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

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-10

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

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

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

(二十四) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十五) 合同负债

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

（二十六）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

2. 辞退福利

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提出给予补偿,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。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

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福利,确认为负债,计入当期损益。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。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

（二十七）预计负债

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

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

（二十八）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十九）收入

1. 收入的确认

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

（1）按时点确认收入

境内销售：公司与客户签订购销合同后，货物在运输到客户指定的地点且由客户验收后控制权已转移给了客户，因此以客户出具的验收单作为确认收入确认的依据。

境外销售：采用 FOB、CIF 结算模式，货物在装运港越过船舷时控制权转移给客户确认收入的实现，具体以取得报关单、提单作为确认收入确认的依据。

3. 收入的计量

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

（1）可变对价

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

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

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

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(三十三) 租赁

1. 承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资

产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、9%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6元/平方米、7元/平方米、8元/平方米、10元/平方米
印花税	合同金额	0.3%、0.5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

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

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 2022年10月18日公司通过安徽省2022年高新技术企业重新认定，并取得编号为GR202234004686的《高新技术企业认定证书》。根据企业所得税法的相关规定，本公司2022年度至2024年度享受企业所得税减按15%征收的税收优惠政策。

2. 《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）规定，2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告，国家税务总局公告 2021 年第 8 号，为贯彻落实《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），进一步支持小型微利企业和个体工商户发展，现就有关事项公告如下：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司所属子公司蚌埠优特燃油系统有限公司、蚌埠艾科滤清器有限公司符合小型微利企业条件。

3. 根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号）规定，高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。凡在 2022 年第四季度内具有高新技术企业资格的企业，均可适用该项政策。本公司在 2022 年 10 月通过安徽省 2022 年高新技术企业重新认定，符合该政策要求。

4. 国家税务局关于印发《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》的通知 国税地字（1989）140 号，第十三条规定，对企业厂区（包括生产、办公及生活区）以内的绿化用地，应照章征收土地使用税，厂区以外的公共绿化用地和向社会开放的公园用地，暂免征收土地使用税。

5. 根据安徽省人力资源社会保障厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局印发《关于 2021 年社会保险缴费有关问题的通知》（皖人社明电〔2021〕11 号）文件规定，延长执行阶段性降低失业保险、工伤保险费率政策 1 年，至 2022 年 4 月 30 日。其中：失业保险单位缴费费率继续执行 0.5% 费率标准；工伤保险单位缴费费率继续以现行基准费率为基础下调 50%（不含上浮费率的用人单位）。

6. 《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

7. 根据《财政部 税务总局关于设备 器具扣除有关企业所得税政策的通知》 财税〔2018〕54 号规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）、《财政部 国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕106 号）等相关规定执行。根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号）规定，《财政部 税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）等 16 个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整财务报表相关项目金额。会计政策变更对财务报表列示无影响。

(2) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整财务报表相关项目金额。会计政策变更对财务报表列示无影响。

2. 会计估计的变更

本期未发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正。

4. 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

本公司报告期内首次执行《企业会计准则解释第 15 号》、《企业会计准则解释第 16 号》对首次执行当年年初财务报表相关项目无影响。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2022年01月01日，期末指2022年12月31日，上期指2021年度，本期指2022年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	78,080.95	66,503.71
银行存款	50,653,135.34	35,784,935.56
其他货币资金	1,511,260.53	
合计	<u>52,242,476.82</u>	<u>35,851,439.27</u>
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,509,555.92元。

(二) 交易性金融资产

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	30,443,189.61	70,205,179.17
其中：理财产品	29,994,801.27	70,205,179.17
其他	448,388.34	
合计	<u>30,443,189.61</u>	<u>70,205,179.17</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,099,243.72	8,636,547.98
商业承兑汇票	125,667.26	1,380,227.99
<u>合计</u>	<u>10,224,910.98</u>	<u>10,016,775.97</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	6,924,957.91	8,958,624.26	
商业承兑汇票		132,281.33	
<u>合计</u>	<u>6,924,957.91</u>	<u>9,090,905.59</u>	

3. 本公司期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	<u>10,231,525.05</u>	<u>100.00</u>	<u>6,614.07</u>			<u>10,224,910.98</u>
其中：无风险银行承兑汇票组合	10,099,243.72	98.71				10,099,243.72
商业承兑汇票组合	132,281.33	1.29	6,614.07	5.00		125,667.26
<u>合计</u>	<u>10,231,525.05</u>	<u>100.00</u>	<u>6,614.07</u>			<u>10,224,910.98</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	<u>10,089,419.55</u>	<u>100.00</u>	<u>72,643.58</u>			<u>10,016,775.97</u>
其中：无风险银行承兑汇票组合	8,636,547.98	85.60				8,636,547.98
商业承兑汇票组合	1,452,871.57	14.40	72,643.58	5.00		1,380,227.99
<u>合计</u>	<u>10,089,419.55</u>	<u>100.00</u>	<u>72,643.58</u>			<u>10,016,775.97</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票组合

名称	期末余额		计提比例（%）
	应收票据	坏账准备	
商业承兑汇票组合	132,281.33	6,614.07	5.00
<u>合计</u>	<u>132,281.33</u>	<u>6,614.07</u>	

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	72,643.58	6,614.07	72,643.58		6,614.07
<u>合计</u>	<u>72,643.58</u>	<u>6,614.07</u>	<u>72,643.58</u>		<u>6,614.07</u>

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	72,034,585.78
1-2年（含2年）	96.00
2-3年（含3年）	15,143.00
3-4年（含4年）	
4-5年（含5年）	543,064.80
5年以上	121,915.05
<u>合计</u>	<u>72,714,804.63</u>
坏账准备	4,274,021.04
<u>账面价值</u>	<u>68,440,783.59</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

按单项计提坏账准备

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>72,714,804.63</u>	<u>100.00</u>	<u>4,274,021.04</u>		<u>68,440,783.59</u>
其中：账龄分析组合	72,714,804.63	100.00	4,274,021.04	5.88	68,440,783.59
合计	<u>72,714,804.63</u>	<u>100.00</u>	<u>4,274,021.04</u>		<u>68,440,783.59</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>71,487,046.38</u>	<u>100.00</u>	<u>4,206,840.40</u>		<u>67,280,205.98</u>
其中：账龄分析组合	71,487,046.38	100.00	4,206,840.40	5.88	67,280,205.98
合计	<u>71,487,046.38</u>	<u>100.00</u>	<u>4,206,840.40</u>		<u>67,280,205.98</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	72,034,585.78	3,601,460.09	5.00
1-2年（含2年）	96.00	9.60	10.00
2-3年（含3年）	15,143.00	7,571.50	50.00
3-4年（含4年）			100.00
4-5年（含5年）	543,064.80	543,064.80	100.00
5年以上	121,915.05	121,915.05	100.00
合计	<u>72,714,804.63</u>	<u>4,274,021.04</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,206,840.40	67,180.64			4,274,021.04
合计	<u>4,206,840.40</u>	<u>67,180.64</u>			<u>4,274,021.04</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	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
索特传动设备有限公司	10,301,217.07	14.17	515,060.85
Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	5,929,955.29	8.16	296,497.76
Ferdinand Bilstein UK Ltd.	4,822,921.72	6.63	241,146.09
Wesfil Australia PTY Ltd.	4,714,280.21	6.48	235,714.01
上海索菲玛汽车滤清器有限公司	4,560,306.86	6.27	228,015.34
合计	<u>30,328,681.15</u>	<u>41.71</u>	<u>1,516,434.05</u>

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,446,907.12	
合计	<u>3,446,907.12</u>	

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

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,714,536.02	89.25	2,163,067.91	96.74
1-2年(含2年)	143,838.67	7.49	28,196.37	1.26
2-3年(含3年)	28,097.25	1.46	44,600.00	2.00
3年以上	34,600.00	1.80		
合计	<u>1,921,071.94</u>	<u>100.00</u>	<u>2,235,864.28</u>	<u>100.00</u>

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

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	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
合肥助力科技有限公司	283,500.00	14.76
蚌埠市盛辉模具科技有限公司	277,600.00	14.45

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
安徽贸促国际会展有限公司	239,700.00	12.48
安徽宝钢钢材配送有限公司	234,485.47	12.21
安徽东方助友新材料科技有限公司	229,700.67	11.96
<u>合计</u>	<u>1,264,986.14</u>	<u>65.86</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	687,678.12	806,858.95
<u>合计</u>	<u>687,678.12</u>	<u>806,858.95</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	351,605.08
1-2年(含2年)	383,837.00
2-3年(含3年)	16,400.00
3-4年(含4年)	384,800.00
4-5年(含5年)	68,975.00
5年以上	367,770.00
<u>合计</u>	<u>1,573,387.08</u>
坏账准备	885,708.96
<u>账面价值</u>	<u>687,678.12</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,099.18	24,052.00
押金、保证金	1,346,322.00	1,238,507.00
其他	225,965.90	341,795.14
<u>合计</u>	<u>1,573,387.08</u>	<u>1,604,354.14</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	<u>797,495.19</u>			<u>797,495.19</u>
2022年1月1日余额在				
本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	88,213.77			<u>88,213.77</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	<u>885,708.96</u>			<u>885,708.96</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险					
特征组合计	<u>797,495.19</u>	<u>88,213.77</u>			<u>885,708.96</u>
提坏账准备					
其中：账龄分					
析法组合	797,495.19	88,213.77			885,708.96
其他组合					
合计	<u>797,495.19</u>	<u>88,213.77</u>			<u>885,708.96</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏悦达汽车用品有限公司	保证金	200,000.00	3-4年	12.71	200,000.00
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	开模费	67,520.00	5年以上	4.29	67,520.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
蚌埠市固特塑胶制品科技有限公司	保证金	131,904.60	1年以内	8.38	6,595.23
中联重科股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	3.18	2,500.00
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	保证金	47,867.30	1年以内	3.04	2,393.37
合计		497,291.90		31.60	279,008.60

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面 价值	账面 余额
原材料	34,797,773.39	1,066,340.56	33,731,432.83	37,977,712.53
在产品	9,275,934.81	116,148.87	9,159,785.94	11,269,011.33
库存商品	57,197,713.67	549,118.09	56,648,595.58	55,369,760.79
发出商品	17,830,843.30		17,830,843.30	20,356,215.09
合计	119,102,265.17	1,731,607.52	117,370,657.65	124,972,699.74

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	700,640.47	365,700.09				1,066,340.56
在产品	34,143.13	82,005.74				116,148.87
库存商品	338,246.33	210,871.76				549,118.09
合计	1,073,029.93	658,577.59				1,731,607.52

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	1,816,338.71	2,561,492.14
预缴企业所得税	358,617.83	24,931.59
理财产品	29,000,000.00	
合计	31,174,956.54	2,586,423.73

(十) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	290,472,067.62	282,594,180.70
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>290,472,067.62</u>	<u>282,594,180.70</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	<u>279,422,563.53</u>	<u>77,407,984.03</u>	<u>4,558,681.62</u>	<u>5,955,790.25</u>	<u>11,985,036.13</u>	<u>379,330,055.56</u>
2. 本期增加金额	2,028,223.73	25,029,205.95	346,537.07	208,817.22	1,085,930.27	28,698,714.24
(1) 购置	2,028,223.73	16,582,864.81	346,537.07	208,817.22	1,085,930.27	20,252,373.10
(2) 在建工程转入		8,446,341.14				8,446,341.14
3. 本期减少金额		911,838.56	339,619.11			1,251,457.67
(1) 处置或报废		878,816.36	66,841.97			945,658.33
(2) 出售		33,022.20	272,777.14			305,799.34
4. 期末余额	281,450,787.26	101,525,351.42	4,565,599.58	6,164,607.47	13,070,966.40	406,777,312.13
二、累计折旧						
1. 期初余额	<u>49,967,505.57</u>	<u>35,765,584.20</u>	<u>3,490,938.46</u>	<u>3,709,765.41</u>	<u>3,802,081.22</u>	<u>96,735,874.86</u>
2. 本期增加金额	9,894,440.52	8,348,564.08	268,628.33	855,990.66	1,381,910.11	20,749,533.70
(1) 计提	9,894,440.52	8,348,564.08	268,628.33	855,990.66	1,381,910.11	20,749,533.70
3. 本期减少金额		856,842.15	323,321.90			1,180,164.05
(1) 处置或报废		823,819.95	63,499.87			887,319.82
(2) 出售		33,022.20	259,822.03			292,844.23
4. 期末余额	59,861,946.09	43,257,306.13	3,436,244.89	4,565,756.07	5,183,991.33	116,305,244.51
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						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(2) 出售						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>221,588,841.17</u>	<u>58,268,045.29</u>	<u>1,129,354.69</u>	<u>1,598,851.40</u>	<u>7,886,975.07</u>	<u>290,472,067.62</u>
2. 期初账面价值	<u>229,455,057.96</u>	<u>41,642,399.83</u>	<u>1,067,743.16</u>	<u>2,246,024.84</u>	<u>8,182,954.91</u>	<u>282,594,180.70</u>

(十一) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程		2,270,280.58
<u>合计</u>		<u>2,270,280.58</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏发电项目				2,270,280.58		2,270,280.58
<u>合计</u>				<u>2,270,280.58</u>		<u>2,270,280.58</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
光伏发电项目	9,607,500.00	2,270,280.58	6,176,060.56	8,446,341.14		

接上表：

工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
87.91	100.00				自有资金

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>45,349,500.52</u>	<u>4,497,785.82</u>	<u>49,847,286.34</u>
2. 本期增加金额		443,539.81	443,539.81
(1) 购置		443,539.81	443,539.81
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>45,349,500.52</u>	<u>4,941,325.63</u>	<u>50,290,826.15</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	<u>5,590,850.33</u>	<u>2,224,680.69</u>	<u>7,815,531.02</u>
2. 本期增加金额	<u>907,037.04</u>	<u>399,950.48</u>	<u>1,306,987.52</u>
(1) 计提	907,037.04	399,950.48	1,306,987.52
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>6,497,887.37</u>	<u>2,624,631.17</u>	<u>9,122,518.54</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>38,851,613.15</u>	<u>2,316,694.46</u>	<u>41,168,307.61</u>
2. 期初账面价值	<u>39,758,650.19</u>	<u>2,273,105.13</u>	<u>42,031,755.32</u>

(十三) 长期待摊费用

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		2,729,262.32	598,190.35		2,131,071.97
合计		<u>2,729,262.32</u>	<u>598,190.35</u>		<u>2,131,071.97</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值	5,166,344.07	679,560.05	5,076,979.17	674,755.46
存货跌价	1,731,607.52	222,827.81	1,073,029.93	137,025.77
递延收益	45,232,326.41	6,784,848.96	46,860,410.09	7,029,061.51
可弥补亏损	473,309.75	11,832.74	409,022.70	10,225.57
其他			85,491.00	12,823.65
合计	52,603,587.75	7,699,069.56	53,504,932.89	7,863,891.96

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
累计折旧	50,444,957.94	7,566,743.69	25,720,365.76	3,858,054.86
交易性金融资产公允价值变动	443,189.61	66,478.44	205,179.17	30,776.88
内部未实现利润	334,645.73	50,196.86	465,032.06	69,754.81
合计	51,222,793.28	7,683,418.99	26,390,576.99	3,958,586.55

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	3,846,937.83		3,846,937.83	7,929,222.61		7,929,222.61
合计	3,846,937.83		3,846,937.83	7,929,222.61		7,929,222.61

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,246,531.95	
合计	6,246,531.95	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原材料款	46,732,844.39	48,660,420.01
应付运费	1,859,742.67	2,874,848.66
工程设备款	3,524,644.49	3,449,278.38
水电费	283,730.81	239,241.41
其他	492,051.82	452,723.69
合计	52,893,014.18	55,676,512.15

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十九) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
销售相关的合同负债	5,725,604.64	4,880,801.83
合计	5,725,604.64	4,880,801.83

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,974,080.64	55,673,434.82	56,413,748.51	6,233,766.95
二、离职后福利中-设定提存计划负债		7,023,975.28	7,023,975.28	
三、辞退福利		69,073.44	69,073.44	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,974,080.64	62,766,483.54	63,506,797.23	6,233,766.95

2. 短期薪酬列示

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

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,964,330.64	47,688,924.66	48,429,518.35	6,223,736.95
二、职工福利费		2,723,095.57	2,723,095.57	
三、社会保险费		4,184,552.83	4,184,552.83	
其中：医疗保险费		3,918,850.99	3,918,850.99	
工伤保险费		265,701.84	265,701.84	
四、住房公积金		1,017,246.40	1,017,246.40	
五、工会经费和职工教育经费	9,750.00	59,615.36	59,335.36	10,030.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>6,974,080.64</u>	<u>55,673,434.82</u>	<u>56,413,748.51</u>	<u>6,233,766.95</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		6,811,087.41	6,811,087.41	
2. 失业保险费		212,887.87	212,887.87	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>7,023,975.28</u>	<u>7,023,975.28</u>	

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	601,961.06	798,948.80
2. 增值税	1,246,495.86	257,605.31
3. 土地使用税	377,337.61	377,337.61
4. 房产税	615,356.56	613,227.81
5. 城市维护建设税	416,184.37	59,224.56
6. 教育费附加	179,163.44	25,381.95
7. 地方教育费附加	119,442.30	16,921.31
8. 代扣代缴个人所得税	28,449.13	20,569.69
9. 环保税	41.70	
10. 水利建设基金	12,692.63	
11. 其他	34,361.73	1,670.40
<u>合计</u>	<u>3,631,486.39</u>	<u>2,170,887.44</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,584,604.50	250,697.57
<u>合计</u>	<u>13,584,604.50</u>	<u>250,697.57</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	141,000.00	135,816.00
服务费	29,390.57	29,390.57
限制性股票回购义务	13,400,000.00	
其他	14,213.93	85,491.00
<u>合计</u>	<u>13,584,604.50</u>	<u>250,697.57</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		16,067,557.53
<u>合计</u>		<u>16,067,557.53</u>

(二十四) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	166,681.37	192,876.36
已背书未终止确认的票据	9,090,905.59	10,089,419.55
<u>合计</u>	<u>9,257,586.96</u>	<u>10,282,295.91</u>

(二十五) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
--------	------	------	------

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款		24,000,000.00	5.35%-6.175%
<u>合计</u>		<u>24,000,000.00</u>	

(二十六) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	46,860,410.09		1,628,083.68	45,232,326.41
<u>合计</u>	<u>46,860,410.09</u>		<u>1,628,083.68</u>	<u>45,232,326.41</u>

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计 入其他 收益金 额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
凤凰纳米厂房补贴	1,908,500.00		173,499.96			1,735,000.04	与资产相关
研发设备补贴	31,488.96		31,488.96				与资产相关
年产 4500 万只高端 滤清器项目补贴	43,991,050.18		1,296,036.24			42,695,013.94	与资产相关
设备投资补助	929,370.95		127,058.52			802,312.43	与资产相关
<u>合计</u>	<u>46,860,410.09</u>		<u>1,628,083.68</u>			<u>45,232,326.41</u>	

(二十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>59,892,240.00</u>	2,680,000.00			-951,621.00	1,728,379.00	<u>61,620,619.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>15,476,640.00</u>	2,680,000.00			-951,621.00	1,728,379.00	<u>17,205,019.00</u>
其中：境内法人持股	10,800,000.00						10,800,000.00

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)			合计	期末余额
		发行新股	送 股 公 积 金 转 股	其他		
境内自然人持股	4,676,640.00	2,680,000.00		-951,621.00	1,728,379.00	6,405,019.00
4. 境外持股	<u>44,415,600.00</u>					<u>44,415,600.00</u>
其中：境外法人持股						
境外自然人持股	44,415,600.00					44,415,600.00
二、无限售条件流通股	<u>33,796,825.00</u>			-1,057,444.00	-1,057,444.00	<u>32,739,381.00</u>
1. 人民币普通股	33,796,825.00			-1,057,444.00	-1,057,444.00	32,739,381.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	<u>93,689,065.00</u>	2,680,000.00		-2,009,065.00	670,935.00	<u>94,360,000.00</u>

注：（1）本期公司向股权激励对象授予限制性股票 2,680,000.00 股，每股授予价 5.00 元，共收到限制性股票认购款合计人民币 13,400,000.00 元，扣除咨询服务费、律师费等发行费用人民币 141,762.27 元（不含税），增资净额为人民币 13,258,237.73 元，其中增加股本人民币 2,680,000.00 元，增加资本公积人民币 10,578,237.73 元。

（2）本期公司通过股份回购专用证券账户以竞价方式回购公司股份 2,009,065.00 股，已于 2022 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 2,009,065.00 股回购股份的注销手续。其中减少股本人民币 2,009,065.00 元，减少资本公积人民币 8,723,315.50 元。

（二十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	141,689,259.03	10,578,237.73	8,723,315.50	143,544,181.26
其他资本公积	9,118,171.70			9,118,171.70
合计	<u>150,807,430.73</u>	<u>10,578,237.73</u>	<u>8,723,315.50</u>	<u>152,662,352.96</u>

注：（1）本期公司向股权激励对象授予限制性股票 2,680,000.00 股，每股授予价 5.00 元，共收到限制性股票认购款合计人民币 13,400,000.00 元，扣除咨询服务费、律师费等发行费用人民币 141,762.27 元（不含税），增资净额为人民币 13,258,237.73 元，其中增加股本人民币 2,680,000.00 元，增加资本公积人民币 10,578,237.73 元。

（2）本期公司通过股份回购专用证券账户以竞价方式回购公司股份 2,009,065.00 股，已于 2022 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 2,009,065.00 股回购股份的注销手续。其中减少股本人民币 2,009,065.00 元，减少资本公积人民币 8,723,315.50 元。

（二十九）库存股

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票股权激励		13,400,000.00		13,400,000.00
<u>合计</u>		<u>13,400,000.00</u>		<u>13,400,000.00</u>

注：库存股为公司限制性股票的股权激励计划形成的回购义务，金额按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定。

（三十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,909,784.40	4,131,786.87		30,041,571.27
<u>合计</u>	<u>25,909,784.40</u>	<u>4,131,786.87</u>		<u>30,041,571.27</u>

注：本公司盈余公积系根据母公司净利润的10%计提。

（三十一）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	213,607,313.93	187,035,141.67
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	213,607,313.93	187,035,141.67
加：本期归属于母公司股东的净利润	42,111,718.79	40,747,001.05
减：提取法定盈余公积	4,131,786.87	4,025,180.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,263,987.90	10,149,648.73
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>245,323,257.95</u>	<u>213,607,313.93</u>

（三十二）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,893,509.61	271,113,125.66	356,798,028.29	278,416,125.26
其他业务	31,057,559.52	29,323,432.24	33,011,101.62	30,071,093.88
<u>合计</u>	<u>380,951,069.13</u>	<u>300,436,557.90</u>	<u>389,809,129.91</u>	<u>308,487,219.14</u>

2. 合同产生的收入的情况

	合同分类	合计
商品类型		
	空调滤清器	73,218,814.34
	空气滤清器	102,565,403.98
	机油滤清器	124,949,794.50
	燃油滤清器	49,159,496.79
	其他业务	31,057,559.52
按经营地区分类		
	国内	166,017,505.83
	国外	214,933,563.30
按商品转让的时间分类		
	在某一时点转让	380,951,069.13
	<u>合计</u>	<u>380,951,069.13</u>

3. 履约义务的说明

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

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为6,063.53万元，其中：6,063.53万元预计将于2023年度确认收入。

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,010,238.40	557,569.95
教育费附加	437,852.39	243,479.55
地方教育费附加	291,904.82	162,319.71
房产税	2,461,495.90	1,821,980.16
土地使用税	1,509,350.44	1,509,350.44
车船使用税	9,559.12	10,172.19
印花税	184,205.72	137,137.30
其他	180,488.00	179,370.73
<u>合计</u>	<u>6,085,094.79</u>	<u>4,621,380.03</u>

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	416,436.39	172,159.88
广告宣传费	960,484.55	1,183,284.14
职工薪酬	3,398,425.60	3,425,341.51
业务招待费	263,873.41	308,557.66
差旅费	305,217.26	387,498.48
折旧及摊销	110,848.62	87,163.79
其他	550,397.01	573,379.62
<u>合计</u>	<u>6,005,682.84</u>	<u>6,137,385.08</u>

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,632,417.72	6,744,040.66
折旧及摊销	3,748,327.08	2,526,385.09
办公费	1,454,707.59	1,412,506.74
业务招待费	131,122.13	124,900.91
差旅费	4,800.98	60,320.34
中介机构费	515,560.57	417,694.76
咨询服务费	587,243.02	376,578.32
保险费	673,025.02	583,708.69
修理费	230,553.18	1,490,091.29
其他	1,181,356.55	1,143,850.61
<u>合计</u>	<u>15,159,113.84</u>	<u>14,880,077.41</u>

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,474,147.98	6,304,047.22
直接投入费用	7,316,643.81	5,734,614.85
折旧	1,279,632.30	882,802.72
其他相关费用	362,426.18	517,834.48
<u>合计</u>	<u>15,432,850.27</u>	<u>13,439,299.27</u>

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	762,784.12	1,636,268.38
减：利息收入	369,495.13	495,256.09
汇兑损益	-3,522,436.53	4,155,434.55
其他	147,712.13	162,350.57
<u>合计</u>	<u>-2,981,435.41</u>	<u>5,458,797.41</u>

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
凤凰纳米厂房补贴	173,499.96	173,500.00
外贸促进政策资金	327,000.00	273,000.00
研发设备补贴	31,488.96	125,956.68
制造强市建设资金		1,080,000.00
失业保险稳岗补贴	337,993.00	226,496.06
企业职工岗位提升培训补贴		846,500.00
个税手续费返还	8,505.65	4,589.56
年产4500万只高端滤清器项目补贴	1,296,036.24	723,132.41
设备投资补助	127,058.52	10,588.21
重点研究与开发资金		200,000.00
知识产权项目奖补	46,800.00	50,000.00
促进民营经济发展专项资金		1,000,000.00
稳产留工补贴	150,000.00	317,000.00
响应国家用电需求响应补偿	1,869.52	
<u>合计</u>	<u>2,500,251.85</u>	<u>5,030,762.92</u>

(三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	1,170,871.27	2,147,349.52
<u>合计</u>	<u>1,170,871.27</u>	<u>2,147,349.52</u>

(四十) 公允价值变动收益

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	671,770.17	205,179.17
<u>合计</u>	<u>671,770.17</u>	<u>205,179.17</u>

(四十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	66,029.51	-27,378.39
应收账款坏账损失	-67,180.64	-1,455,842.88
其他应收款坏账损失	-88,213.77	-345,347.19
<u>合计</u>	<u>-89,364.90</u>	<u>-1,828,568.46</u>

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-658,577.59	-202,189.65
<u>合计</u>	<u>-658,577.59</u>	<u>-202,189.65</u>

(四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	18,851.78	23,469.16
<u>合计</u>	<u>18,851.78</u>	<u>23,469.16</u>

(四十四) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计：	<u>19,298.45</u>	<u>24,123.58</u>	<u>19,298.45</u>
其中：固定资产处置利得	19,298.45	24,123.58	19,298.45
政府补助	2,500,000.00	4,259,400.00	2,500,000.00
经批准无需支付的应付款项		2,291.00	
罚没利得		34,539.52	
其他	66.13	562.08	66.13
<u>合计</u>	<u>2,519,364.58</u>	<u>4,320,916.18</u>	<u>2,519,364.58</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板精选层挂牌奖励		4,259,400.00	与收益相关
北交所上市挂牌市级奖励资金	2,500,000.00		与收益相关
<u>合计</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>4,259,400.00</u>	

(四十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计：	55,013.95	408,923.29	55,013.95
其中：固定资产处置损失	55,013.95	408,923.29	55,013.95
对外捐赠	31,500.00	8,254.00	31,500.00
其他	14,250.00	85,491.00	14,250.00
<u>合计</u>	<u>100,763.95</u>	<u>502,668.29</u>	<u>100,763.95</u>

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	485,995.23	3,936,057.59
递延所得税费用	3,889,654.84	1,043,928.59
<u>合计</u>	<u>4,375,650.07</u>	<u>4,979,986.18</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	46,845,608.11	45,979,222.12
按适用税率计算的所得税费用	7,026,841.22	6,896,883.32
子公司适用不同税率的影响	-105,097.00	-22,374.24
调整以前期间所得税的影响	-134,016.71	-865.21
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,896.52	35,582.17
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-3,684.63	115,069.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,993.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除	-2,238,206.18	-1,978,053.02
高新技术企业 2022 年四季度固定资产加计扣除影响	-136,023.90	
弥补以前年度亏损		-23,242.19
其他	-57,059.25	-41,020.37
所得税费用合计	<u>4,375,650.07</u>	<u>4,979,986.18</u>

(四十七) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,500,000.00	18,146,985.62
利息收入	369,495.13	495,256.09
往来款及其他	2,345,387.80	2,255,009.16
<u>合计</u>	<u>5,214,882.93</u>	<u>20,897,250.87</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	416,436.39	172,159.88
差旅费	298,146.39	480,986.41
广告费	960,484.55	1,769,147.94
办公费	1,513,458.38	1,485,255.89
中介机构费用	515,560.57	3,990,091.61
招待费	394,995.54	582,273.43
保险费	680,618.74	619,870.00
研发费用	7,316,643.81	5,734,612.19
咨询服务费	695,408.79	3,136,884.95
往来款及其他	2,749,769.51	965,272.94
装修费		1,771,396.80
<u>合计</u>	<u>15,541,522.67</u>	<u>20,707,952.04</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股票	10,732,380.50	
<u>合计</u>	<u>10,732,380.50</u>	

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,469,958.04	40,999,235.94

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	658,577.59	202,189.65
信用减值损失	89,364.90	1,828,568.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,749,533.70	15,340,425.80
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,306,987.52	1,251,422.17
长期待摊费用摊销	598,190.35	
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）	-18,851.78	-23,469.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,715.50	384,799.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-671,770.17	-205,179.17
财务费用（收益以“-”号填列）	-570,090.97	3,493,806.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,170,871.27	-2,147,349.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	164,822.40	-1,505,208.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,724,832.44	2,549,137.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,870,434.57	-32,314,815.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-612,637.16	-31,310,024.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,718,415.00	23,966,128.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>69,905,780.66</u>	<u>22,509,668.00</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

 债务转为资本

 一年内到期的可转换公司债券

 融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	50,732,920.90	35,851,439.27
减：现金的期初余额	35,851,439.27	145,180,493.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>14,881,481.63</u>	<u>-109,329,054.70</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>50,732,920.90</u>	<u>35,851,439.27</u>
其中：库存现金	78,080.95	66,503.71

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	50,653,135.34	35,784,935.56
可随时用于支付的其他货币资金	1,704.61	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>50,732,920.90</u>	<u>35,851,439.27</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,509,555.92	保证金
固定资产	33,895,545.23	抵押
无形资产	6,143,176.44	抵押
应收票据	699,624.83	抵押
应收款项融资	3,446,907.12	抵押
<u>合计</u>	<u>45,694,809.54</u>	

(五十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	<u>1,457.80</u>		<u>10,157.95</u>
其中：美元	1,447.00	6.9646	10,077.78
欧元	10.80	7.4229	80.17
应收账款	<u>5,000,557.58</u>		<u>35,728,308.78</u>
其中：美元	3,033,668.09	6.9646	21,128,284.78
欧元	1,966,889.49	7.4229	14,600,024.00

(五十一) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
凤凰纳米厂房补贴	173,499.96	其他收益	173,499.96
外贸促进政策资金	327,000.00	其他收益	327,000.00
研发设备补贴	31,488.96	其他收益	31,488.96
失业保险稳岗补贴	337,993.00	其他收益	337,993.00
个税手续费返还	8,505.65	其他收益	8,505.65
年产4500万只高端滤清器项目补贴	1,296,036.24	其他收益	1,296,036.24
设备投资补助	127,058.52	其他收益	127,058.52
知识产权项目奖补	46,800.00	其他收益	46,800.00
稳产留工补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
响应国家用电需求响应补偿	1,869.52	其他收益	1,869.52
北交所上市挂牌市级奖励资金	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
合计	5,000,251.85		5,000,251.85

七、合并范围的变更

本期合并范围未发生变动。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

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

九、与金融工具相关的风险

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

本公司亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营的外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	52,242,476.82			<u>52,242,476.82</u>
交易性金融资产		30,443,189.61		<u>30,443,189.61</u>
应收票据	10,224,910.98			<u>10,224,910.98</u>
应收账款	68,440,783.59			<u>68,440,783.59</u>
应收款项融资		3,446,907.12		<u>3,446,907.12</u>
其他应收款	687,678.12			<u>687,678.12</u>
其他流动资产	29,000,000.00			<u>29,000,000.00</u>

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	35,851,439.27			<u>35,851,439.27</u>
交易性金融资产		70,205,179.17		<u>70,205,179.17</u>
应收票据	10,016,775.97			<u>10,016,775.97</u>
应收账款	67,280,205.98			<u>67,280,205.98</u>
其他应收款	806,858.95			<u>806,858.95</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>
应付账款		52,893,014.18	<u>52,893,014.18</u>
应付票据		6,246,531.95	<u>6,246,531.95</u>
其他应付款		13,584,604.50	<u>13,584,604.50</u>
其他流动负债		9,257,586.96	<u>9,257,586.96</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
应付账款		55,676,512.15	<u>55,676,512.15</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
其他应付款		250,697.57	<u>250,697.57</u>
一年内到期的非流动负债		16,067,557.53	<u>16,067,557.53</u>
其他流动负债		10,282,295.91	<u>10,282,295.91</u>
长期借款		24,000,000.00	<u>24,000,000.00</u>

（二）信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。[本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）应收票据、附注六、（四）应收账款、和附注六、（七）其他应收款。

（三）流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	1,000,000.00				<u>1,000,000.00</u>
应付账款	52,893,014.18				<u>52,893,014.18</u>
应付票据	6,246,531.95				<u>6,246,531.95</u>
其他应付款	13,584,604.50				<u>13,584,604.50</u>
其他流动负债	9,257,586.96				<u>9,257,586.96</u>

接上表：

项目	2021年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	

项目	2021年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	55,676,512.15				<u>55,676,512.15</u>
其他应付款	250,697.57				<u>250,697.57</u>
一年内到期的非流动负债	16,067,557.53				<u>16,067,557.53</u>
其他流动负债	10,282,295.91				<u>10,282,295.91</u>
长期借款		24,000,000.00			<u>24,000,000.00</u>

（四）市场风险

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

1. 汇率风险

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

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

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	1.00%	1,235,159.38	1,049,885.47
人民币对美元升值	1.00%	-1,235,159.38	-1,049,885.47
人民币对欧元贬值	1.00%	675,046.66	573,789.66
人民币对欧元升值	1.00%	-675,046.66	-573,789.66

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	1.00%	1,222,305.84	1,038,959.96
人民币对美元升值	1.00%	-1,222,305.84	-1,038,959.96
人民币对欧元贬值	1.00%	816,297.61	693,852.97
人民币对欧元升值	1.00%	-816,297.61	-693,852.97

十、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			30,443,189.61	<u>30,443,189.61</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			30,443,189.61	<u>30,443,189.61</u>
（二）应收款项融资			3,446,907.12	<u>3,446,907.12</u>
持续以公允价值计量的资产总额			<u>33,890,096.73</u>	<u>33,890,096.73</u>

（二）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

本公司持有的分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 30,443,189.61 元，系公司本期购买且尚未到期的银行理财产品，根据预期收益率预测未来现金流量，不能直接观察估计值是预期收益率。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

本公司的最终控制人及一致行动人为自然人巫界树、巫玟翰、巫玟桦。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、（一）在子公司中的权益”。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨光品	子公司参股股东

蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司

股东

（四）关联方交易

1. 关联担保情况

无。

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,445,258.46	3,410,852.70

3. 其他关联交易

无。

（五）关联方应收应付款项

无。

十三、股份支付**（一）股份支付总体情况**

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	2,680,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2022年1月25日，公司以5.00元/股向公司董事、高级管理人员、核心员工授予合计268.00万股限制性股票，按15%、40%、45%的比例分三期解除限售。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日的股票收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象离职情况、公司层面业绩考核指标、个人业绩考核要求预期可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

公司在2022年1月25日以5.00元/股的价格向87名激励对象授予268.00万股限制性股票。根据公司2022年度业绩预告，授予的限制性股票因不满足第1期的业绩条件(非市场条件)而无法达到行权条件。即不能满足“2022年公司营业收入不低于4.2亿或2022年扣非后归属于上市公司股东净利润(调整后)不低于4500万元”两项业绩条件导致不能行权。按照《企业会计准则》的相关规定，公司不应确认第一期股份支付的费用。

公司预计无法满足设定的第二期“2023年营业收入不低于4.7亿元或2022年、2023年扣非后归属于上市公司股东净利润(调整后)累计不低于9,500万元”、第三期的“2024年营业收入不低于5.2亿元或2022年、2023年、2024年扣非后归属于上市公司股东净利润(调整后)累计不低于15,000万元”的业绩条件，则预计未来能够满足可行权条件的权益工具数量为零，2022年度不确认第二期、第三期的股权激励费用。

(三) 股份支付的修改、终止情况的说明

公司于2023年4月21日召开了第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于公司2021年股权激励计划第一个解除限售期未达解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》、《关于终止实施公司2021年股权激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。

《关于公司2021年股权激励计划第一个解除限售期未达解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》中，公司核心员工高梦伟已于2022年辞职并与公司解除劳动合同，不再符合激励对象条件资格，其所持未解除限售的1.20万股限制性股票由公司回购注销。因未达到公司层面第一个业绩考核指标，即“2022年公司营业收入不低于4.20亿元或2022年扣非后归属于上市公司股东净利润(调整后)不低于4,500万元”，公司应当回购注销截至2022年12月31日在职的86名激励对象所持40.02万股限制性股票。上述事项合计需要回购注销87名激励对象所持的未解除限售条件限制性股票41.22万股。

《关于终止实施公司2021年股权激励计划暨回购注销限制性股票的议案》中，公司预计2023年度、2024年度两期经营业绩无法达到解除限售条件，即第二期的“2023年营业收入不低于4.7亿元或2022年、2023年扣非后归属于上市公司股东净利润(调整后)累计不低于9,500万元”、第三期的“2024年营业收入不低于5.2亿元或2022年、2023年、2024年扣非后归属于上市公司股东净利润(调整后)累计不低于15,000万元”，继续激励计划已较难达到预期的激励效果，决定拟终止《2021年股权激励计划》并回购注销激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票。

十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	6,416,480.00
-----------	--------------

经审议批准宣告发放的利润或股利

6,416,480.00

本公司于2023年4月21日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过《公司2022年度权益分派预案》，公司目前总股本为94,360,000股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数（如存在回购股份的则以总股本减去回购股份后的股份数为基数），向全体股东每10股派发现金股利0.68元（含税），预计派发现金股利总额6,416,480.00元。

（二）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十六、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

（二）外币折算

项目	本期金额
计入当期损益的汇兑收益	3,522,436.53
<u>合计</u>	<u>3,522,436.53</u>

（三）租赁

1. 承租人

（1）承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	
计入当期损益的短期租赁费用	59,642.00
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	59,642.00
售后租回交易产生的相关损益	

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	69,555,177.93
1-2年（含2年）	96.00
2-3年（含3年）	15,143.00
3-4年（含4年）	
4-5年（含5年）	543,064.80
5年以上	
<u>合计</u>	<u>70,113,481.73</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	<u>193,309.69</u>	<u>0.28</u>			<u>193,309.69</u>
其中：单项金额不重大单项计提坏账准备	193,309.69	0.28			193,309.69
按信用风险特征组合计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>69,920,172.04</u>	<u>99.72</u>	<u>4,018,470.11</u>	<u>5.75</u>	<u>65,901,701.93</u>
其中：账龄分析组合	69,920,172.04	99.72	4,018,470.11	5.75	65,901,701.93
<u>合计</u>	<u>70,113,481.73</u>	<u>100.00</u>	<u>4,018,470.11</u>		<u>66,095,011.62</u>

续上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	<u>966,075.67</u>	<u>1.39</u>			<u>966,075.67</u>
其中：单项金额不重大单项计提坏账准备	966,075.67	1.39			966,075.67
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>68,731,776.50</u>	<u>98.61</u>	<u>3,953,257.61</u>		<u>64,778,518.89</u>
其中：账龄分析组合	68,731,776.50	98.61	3,953,257.61	5.75	64,778,518.89

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>69,697,852.17</u>	<u>100.00</u>	<u>3,953,257.61</u>		<u>65,744,594.56</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
蚌埠优特燃油滤系统有限公司	193,309.69			关联方组合
<u>合计</u>	<u>193,309.69</u>			

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	69,361,868.24	3,467,824.21	5.00
1-2年 (含2年)	96.00	9.60	10.00
2-3年 (含3年)	15,143.00	7,571.50	50.00
3-4年 (含4年)			
4-5年 (含5年)	543,064.80	543,064.80	100.00
5年以上			
<u>合计</u>	<u>69,920,172.04</u>	<u>4,018,470.11</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险					
特征组合计	3,953,257.61	65,212.50			4,018,470.11
提坏账准备					
<u>合计</u>	<u>3,953,257.61</u>	<u>65,212.50</u>			<u>4,018,470.11</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	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
索特传动设备有限公司	10,301,217.07	14.69	515,060.85
Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	5,929,955.29	8.46	296,497.76
Ferdinand Bilstein UK Ltd.	4,822,921.72	6.88	241,146.09
Wesfil Australia PTY Ltd.	4,714,280.21	6.72	235,714.01
上海索菲玛汽车滤清器有限公司	4,560,306.86	6.50	228,015.34
<u>合计</u>	<u>30,328,681.15</u>	<u>43.26</u>	<u>1,516,434.05</u>

5. 公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

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

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	669,059.08	9,855,406.81
<u>合计</u>	<u>669,059.08</u>	<u>9,855,406.81</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	333,444.08
1-2年(含2年)	720.00
2-3年(含3年)	2,000.00
3-4年(含4年)	203,000.00
4-5年(含5年)	28,775.00
5年以上	101,120.00
<u>合计</u>	<u>669,059.08</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	385,615.00	319,840.00
房租、电费	282,344.90	6,153,516.17
周转金		2,000,000.00
其他	1,099.18	1,382,050.64
合计	669,059.08	9,855,406.81

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	<u>356,746.74</u>			<u>356,746.74</u>
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	8,926.48			<u>8,926.48</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	<u>347,820.26</u>			<u>347,820.26</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初	本期变动金额			期末余额
	余额	计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合	<u>356,746.74</u>	<u>-8,926.48</u>			<u>347,820.26</u>
计提坏账准备					
其中：账龄分析组合	356,746.74	-8,926.48			347,820.26
合计	<u>356,746.74</u>	<u>-8,926.48</u>			<u>347,820.26</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏悦达汽车用品有限公司	保证金	200,000.00	3-4年	29.89	200,000.00
蚌埠市固特塑胶制品科技有限公司	保证金	131,904.60	1年以内	19.71	6,595.23
蚌埠市莱特汽车配件有限公司	开模费	67,520.00	5年以上	10.09	67,520.00
中联重科股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	7.47	2,500.00
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	保证金	47,867.30	1年以内	7.15	2,393.37
合计		497,291.90		74.31	279,008.60

(6) 公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

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

(三) 长期股权投资

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

1. 对子公司投资

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

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,002,188.19	263,227,670.80	347,555,369.50	269,892,427.57
其他业务	33,105,760.26	30,529,901.59	35,128,174.02	33,064,482.25
合计	372,107,948.45	293,757,572.39	382,683,543.52	302,956,909.82

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
空调滤清器	73,218,908.83
空气滤清器	102,565,727.08
机油滤清器	122,752,276.24
燃油滤清器	40,465,276.04
其他业务	33,105,760.26
按经营地区分类	
国内	157,174,385.15
国外	214,933,563.30
按商品转让的时间分类	
在某一时段转让	372,107,948.45
<u>合计</u>	<u>372,107,948.45</u>

3. 履约义务的说明

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

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为5,890.09万元，其中：5,890.09万元预计将于2023年度确认收入。

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有理财产品取得的投资收益	1,170,871.27	2,147,349.52
<u>合计</u>	<u>1,170,871.27</u>	<u>2,147,349.52</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-16,863.72	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定	5,000,251.85	

非经常性损益明细	金额	说明
量享受的政府补助除外)		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	515,189.61	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,683.87	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	5,452,893.87	
减：所得税影响金额	801,220.06	
扣除所得税影响后的非经常性损益	4,651,673.81	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	4,650,532.58	
归属于少数股东的非经常性损益	1,141.23	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.40	0.44	0.44

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.47	0.39	0.39

第十二节 备查文件目录

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

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

文件备置地址：

安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会办公室