

## (上接B314版)

小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产保管相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的1%，则认定为重大缺陷。

2.内部控制评价报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

- 1)财务报告内部控制缺陷分类
  - 公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；
  - 注册会计师发现的已被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；
  - 审计委员会和财会部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
- 2)财务报告内部控制缺陷的定性标准
  - 1)未按照公司会计准则选择和运用会计政策；
  - 2)未建立反舞弊举报制度和控制措施；
  - 3)公司关键控制点存在缺陷控制程序；
  - 4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的标准。
- 3)一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(二)非财务报告内部控制缺陷认定标准

1.公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

定性标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量；如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产保管相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的1%，则认定为重大缺陷。

2.公司确定的内部控制缺陷评价的定性标准如下：

- 1)公司控制环境类
  - 公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；
  - 注册会计师发现的已被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；
  - 审计委员会和财会部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
- 2)财务报告重要缺陷的情形包括
  - 1)未按照公司会计准则选择和运用会计政策；
  - 2)未建立反舞弊举报制度和控制措施；
  - 3)公司关键控制点存在缺陷控制程序；
  - 4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的标准。
- 3)一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(三)非财务报告内部控制缺陷认定标准

1.公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

定性标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量；如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

2.公司确定的内部控制缺陷评价的定性标准如下：

- 1)公司控制环境类
  - 公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；
  - 注册会计师发现的已被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；
  - 审计委员会和财会部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
- 2)财务报告重要缺陷的情形包括
  - 1)未按照公司会计准则选择和运用会计政策；
  - 2)未建立反舞弊举报制度和控制措施；
  - 3)公司关键控制点存在缺陷控制程序；
  - 4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的标准。
- 3)一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(四)非财务报告内部控制缺陷认定标准

1.公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

定性标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量；如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

2.公司确定的内部控制缺陷评价的定性标准如下：

- 1)公司控制环境类
  - 公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；
  - 注册会计师发现的已被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；
  - 审计委员会和财会部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。
- 2)财务报告重要缺陷的情形包括
  - 1)未按照公司会计准则选择和运用会计政策；
  - 2)未建立反舞弊举报制度和控制措施；
  - 3)公司关键控制点存在缺陷控制程序；
  - 4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的标准。
- 3)一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(五)非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司董事会  
2022年4月26日

证券代码：002863 证券简称：今飞凯达 公告编号：2022-019  
债券代码：128056 债券简称：今飞转债

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司  
关于2021年度利润分配方案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月26日召开了公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司2021年度利润分配方案的议案》，该议案尚需提交公司2021年度股东大会审议通过，现将有关情况公告如下：

一、利润分配方案基本情况

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年实现营业收入3,956,378,210.82元，实现归属于母公司所有者的净利润136,193,022.96元。公司2021年母公司实现净利润83,517,327.28元，根据《公司章程》规定，提取10%法定盈余公积金83,517,327.28元后，加上年度未分配利润41,856,948.00元，公司2021年末未分配利润为15,835,883.70元。

出于公司对投资者持续的回报以及公司发展长远考虑，公司拟定2021年度利润分配方案如下：以公司2021年报告期末总股本49,012,110股为基数，按每10股派发现金红利0.15元（含税），本次分配不送红股，不以资本公积转增股本。本次分配完后，母公司2021年度现金分红总额为1,735,666.50元。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号—回购股份》等有关规定，上市公司当年实现的股份回购金额视同现金分红的，相关比例计算。公司在2021年度已实施的股份回购金额视同现金分红，本次现金分红比例为9.62%。

本次分配方案实施后公司享有利润分配的权利数由0可转增股本、股利分配、股票期权激励行权、再融资新股派息等上市公司等同而发生的变化，公司现金分配比例不变的，对利润分配的对价分配将进行相应调整。

本公司利润分配方案符合《公司法》、《企业会计准则》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，具备合法性、合规性、合理性。预案的实施不会对公司流动资金短缺或其他不良影响。本次利润分配预案兼顾了股东的即期利益和长远利益，充分考虑了广大投资者的利益和合理诉求，与公司发展规划和股东回报机制相匹配，符合公司的长远发展。公司现金分红水平与行业上市公司平均水平不存在显著差异。

二、相关利润分配预案

1. 董事会意见

公司第四届董事会第十二次会议审议同意公司2021年度利润分配方案，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》相关法律规定，同意提交公司2021年度股东大会审议。

2. 独立董事意见

独立董事认为：公司2021年度利润分配预案符合公司实际情况，符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》规定的利润分配原则，符合《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号—回购股份》等有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司2021年度利润分配方案。

3. 监事会意见

公司监事会同意公司2021年度利润分配预案，符合公司实际情况，同意公司2021年度利润分配方案。

4. 其他说明

公司2021年度利润分配预案已经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，尚需提交公司2021年度股东大会审议。公司拟为全资子公司浙江今飞亚飞轮有限公司、浙江今飞摩托车轮毂有限公司、云南飞腾今飞轮毂制造有限公司、全资孙公司今飞摩托车轮毂制造有限公司和云南今飞摩托车轮毂制造有限公司的银行融资分别提请总额度不超过10,000万元、15,700万元、57,000万元、4,300万元和5,000万元的担保，具体内容详见公告。

一、本次利润分配预案情况

1.利润分配方案

拟以公司2021年总股本49,012,110股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，本次分配不送红股，不以资本公积转增股本，本次分配不以资本公积转增股本，不派息。

2.利润分配方案

3.利润分配方案

4.利润分配方案

5.利润分配方案

6.利润分配方案

7.利润分配方案

8.利润分配方案

9.利润分配方案

10.利润分配方案

11.利润分配方案

12.利润分配方案

13.利润分配方案

14.利润分配方案

15.利润分配方案

16.利润分配方案

17.利润分配方案

18.利润分配方案

19.利润分配方案

20.利润分配方案

21.利润分配方案

22.利润分配方案

23.利润分配方案

24.利润分配方案

25.利润分配方案

26.利润分配方案

27.利润分配方案

28.利润分配方案

29.利润分配方案

30.利润分配方案

31.利润分配方案

32.利润分配方案

33.利润分配方案

34.利润分配方案

35.利润分配方案

36.利润分配方案

37.利润分配方案

38.利润分配方案

39.利润分配方案

40.利润分配方案

41.利润分配方案

42.利润分配方案

43.利润分配方案

44.利润分配方案

45.利润分配方案

46.利润分配方案

47.利润分配方案

48.利润分配方案

49.利润分配方案

50.利润分配方案

51.利润分配方案

52.利润分配方案

53.利润分配方案

54.利润分配方案

55.利润分配方案

56.利润分配方案

57.利润分配方案

58.利润分配方案

59.利润分配方案

60.利润分配方案

61.利润分配方案

62.利润分配方案

63.利润分配方案

64.利润分配方案

65.利润分配方案

66.利润分配方案

67.利润分配方案

68.利润分配方案

69.利润分配方案

70.利润分配方案

71.利润分配方案

72.利润分配方案

73.利润分配方案

74.利润分配方案

75.利润分配方案

76.利润分配方案

77.利润分配方案

78.利润分配方案

79.利润分配方案

80.利润分配方案

81.利润分配方案

82.利润分配方案

83.利润分配方案

84.利润分配方案

85.利润分配方案

86.利润分配方案

87.利润分配方案

88.利润分配方案

89.利润分配方案