



浙江兆丰机电股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-033

【2023 年 08 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孔爱祥、主管会计工作负责人缪金海及会计机构负责人(会计主管人员)缪金海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及对公司未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

本报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，请投资者注意阅读相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件；
- 二、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告文本；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

释义

释义项	指	释义内容
兆丰股份、公司、本公司	指	浙江兆丰机电股份有限公司
大兆丰集团	指	杭州大兆丰实业集团有限公司（曾用名：杭州兆丰实业有限公司）
寰宇互联	指	杭州寰宇工业互联网有限公司（曾用名：杭州寰宇投资有限公司）
弘泰控股	指	香港弘泰控股有限公司，公司的主要股东
天溢实业	指	浙江天溢实业有限公司，公司的全资子公司
益丰汽车	指	杭州益丰汽车部件有限公司，公司的控股子公司
陕汽兆丰	指	陕西陕汽兆丰科技有限公司，公司的控股子公司
陕汽集团	指	陕西汽车集团股份有限公司，我国大型重型汽车制造企业
云栖基金	指	杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙），公司投资的创投基金
耀途基金	指	苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙），公司投资的创投基金
龙湖汽车产业基金	指	芜湖龙湖智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙），公司投资的产业基金
主机市场	指	为整车生产商配套提供汽车零部件的市场
售后市场	指	汽车售后服务市场，主要为维修或更换汽车零部件的市场
ODM 销售模式	指	Original Design Manufacturer（原始设计制造商），根据客户要求的型号、规格和其他需求，自主进行设计、开发和生产产品，经客户检验通过后进行贴牌，将产品以卖断的方式销售给客户。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	兆丰股份	股票代码	300695
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江兆丰机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兆丰股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Zhaofeng Mechanical and Electronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZFGF		
公司的法定代表人	孔爱祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付海兵	赵娜
联系地址	杭州市萧山经济技术开发区桥南区块兆丰路6号	杭州市萧山经济技术开发区桥南区块兆丰路6号
电话	0571-22801163	0571-22801163
传真	0571-22801188	0571-22801188
电子信箱	stock@hzfb.com	stock@hzfb.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	337,404,034.67	257,161,302.66	31.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,412,955.18	95,947,792.69	-20.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,579,952.61	65,381,649.99	1.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,180,117.54	103,868,905.81	-29.55%
基本每股收益（元/股）	1.08	1.37	-21.17%
稀释每股收益（元/股）	1.08	1.37	-21.17%
加权平均净资产收益率	3.22%	4.37%	-1.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,954,086,177.38	2,866,175,864.87	3.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,413,140,913.31	2,336,727,958.13	3.27%

注：本期归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要系去年同期收到云栖基金大额分红款及去年同期取得汇兑收益较多所致。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-680,722.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,771,864.11	

委托他人投资或管理资产的损益	9,076,350.00	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,468,468.38	远期外汇合约期末公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,252.31	
减：所得税影响额	2,784,352.49	
少数股东权益影响额（税后）	6,416.04	
合计	9,833,002.57	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

2023 年上半年，我国经济运行积极因素累积增多，一批稳定经济政策效果持续显现，在政策助推和产业各界的努力下，工业经济保持恢复发展的势头。汽车零部件行业作为汽车工业发展的基础，其规模和技术不断提升是汽车工业繁荣发展的前提和关键环节。近年来，我国汽车零部件产业抓住国家支持自主创新战略机遇和国际汽车产业转移的契机，进行必要的战略调整和产业结构调整。随着产品结构的优化升级和开发能力的提高，我国汽车零部件行业不断满足整车发展需要，呈现出向专业化、轻量化、电子化、集成化、模块化方向发展的趋势。

根据中国汽车工业协会整理的国家统计局数据显示，2023 年上半年，工业生产稳步恢复，汽车行业工业增加值继续保持两位数增长。2023 年上半年，汽车制造业工业增加值同比增加 13.1%，高于同期规模以上工业 9.3 个百分点。根据中国汽车工业协会数据统计，2023 年 1-6 月，全国汽车产销分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%，产销量继续延续增长态势。其中，乘用车 2023 年 1-6 月产销量分别为 1128.1 万辆和 1126.8 万辆，较上年同期分别增长 8.1%和 8.8%。从上半年乘用车市场表现来看，国家和各地相继出台的促销政策，企业的季末冲量带动，新能源汽车销量和出口的持续增长，共同推动了上半年乘用车市场的产销双增长。随着国内宏观经济复苏，海外市场需求向好，商用车行业呈现回暖趋势。商用车 2023 年 1-6 月产销量分别为 196.7 万辆和 197.1 万辆，同比分别增长 16.9%和 15.8%。据公安部统计，截至 2023 年 6 月底，全国机动车保有量达 4.26 亿辆，其中汽车 3.28 亿辆，新能源汽车 1620 万辆。汽车保有量持续增加，零部件售后产品的市场需求也相应加大。

公司作为专业生产汽车轮毂轴承单元的零部件制造商，深耕主业二十余年，在汽车轮毂轴承单元领域积累了丰富的研发制造经验和市场、供应链资源。公司凭借着在技术研发、智能制造、产品质量、客户服务等方面的优势，成为国内少数具备自主研发能力并能提供专业技术解决方案，规模生产全系列轮毂轴承单元的企业之一。公司作为国家首批认定的“高新技术企业”和百家“国家汽车零部件出口基地企业”，拥有国家级博士后科研工作站，CNAS 认可实验室和浙江省级重点企业研究院，先后主持或参与多项国家和行业标准的制订，持续保持在轮毂轴承单元细分行业的领先地位。近年来，公司作为“浙江省两化融合示范企业”“浙江省智能制造标杆企业”以及“浙江省首批工业互联网示范企业”，入选中国科学院旗下《互联网周刊》、德本咨询共同发起的“2021 工业互联网解决方案提供商 TOP100”等，在企业智能化，数字化转型方面取得了重要成果，企业的生产和运营效率得到不断提升。

（二）报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司是一家专业生产汽车轮毂轴承单元及底盘系统相关产品的高新技术企业，主营业务涵盖各类汽车轮毂轴承单元、分离轴承等汽车轴承，以及商用车底盘系统零部件和新能源电动车桥的研发、生产和销售。

公司汽车轮毂轴承单元全系列产品制造与技术已实现全球化运营，并以专注度高、专业化水平强、品类覆盖广，在产业链细分领域形成显著竞争实力和创新潜力。

2、主要产品及其用途

（1）乘用车轮毂轴承单元

相较于传统汽车车轮轴承，汽车轮毂轴承单元是将轮毂轴承安装法兰、轮毂轴承、轮毂与刹车盘或轮轴的连接心轴、以及相关的密封件、轮速传感器和磁性编码器等主要零部件一体化设计并制造，并与汽车行驶系统、制动系统等的元件集成一体的模块化产品。其应用于汽车轮轴处，是用来承重和为轮毂的转动提供精确引导的核心零部件，在汽车行驶过程中，汽车轮毂轴承既承受径向力，又承受轴向力，同时高速运转，是汽车驱动结构中的关键零部件之一，也是关系到汽车行驶安全的重要零部件之一，因此对于产品的质量和技术标准都有较高的要求。

截至目前，公司已累计开发各类型号的汽车轮毂轴承单元 5,100 余种，涵盖了从微型车到重型车的主要道路车辆用轮毂轴承单元，覆盖了世界上包括奔驰、宝马、奥迪、福特、通用、克莱斯勒、大众、本田、丰田、标致等在内的主要中高档乘用车、商用车的车系车型。此外，公司在第四代轮毂轴承单元、电控轮毂轴承单元等方面也拥有一定的技术储备。汽车轮毂轴承单元的迭代主要体现在与周边部件的集成化程度，本公司第一、二、三代汽车轮毂轴承单元图示如下：



（2）商用车免维护轮毂轴承单元

公司长期以来专注研发、生产汽车传动系统核心安全件，已具备完善的正向设计开发体系，在乘用车轮毂轴承单元生产制造经验基础上，开拓性地在商用车领域开发并量产免维护轮毂轴承单元。作为最

早进入商用车免维护轮毂轴承单元领域的国内厂商，公司同时拥有脂润滑和油润滑两种技术路线系列产品的研发、量产能力，产品可以广泛的应用于全系列商用车型，且已在陕西汉德车桥、比亚迪商用车、吉利汉马科技等主要商用车车桥厂家多年批量供货验证并获得客户好评。公司商用车免维护轮毂轴承单元图示如下：



（3）新能源电动车桥

公司控股子公司陕汽兆丰主要产品为新能源电动车桥单元。新能源电动车桥广泛应用于物流车和场地车，主要客户为奇瑞商用车等新能源车主机厂。

其产品图示如下：



3、经营模式

公司经营模式主要包括采购模式、生产模式和销售模式。影响公司经营模式的关键因素是本行业法律法规、客户经营模式及行业竞争程度。报告期内，影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化。

（1）采购模式

公司采用“以产定购”的模式进行采购，主要采购钢材、锻件、滚动体、轮速传感器和其他辅件，公司会根据生产经营安排，在确保产品质量的基础上，综合考量采购成本等因素，选择合格供应商进行原辅材料的采购。公司按照 ISO9001、IATF16949 等质量管理体系的要求，对合格供应商执行严格的筛选和评估程序。在日常采购过程中，公司严格执行采购控制程序、检验与测试控制程序，从下达订单开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度。

（2）生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，根据客户订单情况组织生产。公司根据在手订单情况定期

召开月度、季度产销沟通会，根据销售订单情况合理制定生产计划及物料采购安排。生产部门全程监控物料采购和生产的进度，以及负责与销售、计划、采购部门之间的沟通。公司生产部门负责组织开展日常生产活动；技术部门负责产品研发，工艺流程、工艺标准、关键工序和特殊工序的确定等事项；质管部门制定检验及测试规范，并对产成品的质量进行全程监控。

（3）销售模式

汽车零部件市场分为 OEM 市场和售后市场。在售后市场，公司采用 ODM 销售模式成为市场头部客户的战略供应商，根据客户品牌战略及市场定位提供差异化创新解决方案。公司产品主要面向国外中高端售后市场，通过国外进口贸易商、国内出口贸易商、独立品牌制造商三个销售渠道实现。在 OEM 市场，主要通过直接配套主机厂或者通过车桥厂、制动器厂配套的形式实现销售。需通过主机厂和车桥厂、制动器厂系列审核和工程验证等前置程序后成为定点供应商，进入周期普遍较长。

4、业绩驱动因素

随着新能源汽车智能化、网联化快速发展，汽车零部件产业也呈现出向专业化、轻量化、电子化、集成化、模块化方向发展的趋势。公司积极应对产业及市场变化，统筹布局，调整战略，在深耕轴承主营业务基础上，积极融入国际国内双循环，适时调整产品结构，新增汽车电控领域的投入，逐步形成机械+电子的产品协同发展模式，提升整体竞争实力。公司新能源车载电控项目正在稳步推进中，目前生产车间、配套产线等工作已逐步建成，各项研发工作也在积极展开。

2023 年上半年以来，公司积极进行国际、国内业务拓展，2023 年 1-6 月，公司实现营业收入 33,740.40 万元，较上年同期增长 31.20%。其中，境内业务实现营业收入 14,218.14 万元，较上年同期增长 49.85%；境外业务实现营业收入 19,522.26 万元，较上年同期增长 20.30%。2023 年 1-6 月，公司归母净利润为 7,641.30 万元，较上年同期减少 20.36%。本期归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要系去年同期收到云栖基金大额分红及较多汇兑收益所致，扣除该部分收益贡献和现金管理收益贡献，本报告期的主营产品业务相关收益较上年同期相比有较大增长，经营质量有较大提升。随着对新产品、新客户的不开拓，当前公司在手订单饱满，为下半年营业收入增长奠定良好基础。

公司在持续践行“深耕售后市场，积极开拓主机业务”的双轮驱动发展战略基础上，深入了解汽车轮毂轴承单元产品海外售后市场情况，掌握新老客户需求，深挖存量客户，持续开拓东南亚、中东等新兴市场；主机配套业务经过近几年的战略布局、业务开拓，也逐步打开局面，主要客户包括长安汽车、吉利汽车、奇瑞汽车、北汽越野、北汽等国内多家主流汽车厂商，某头部主机厂新能源核心平台 A 点定点项目进展积极。商用车板块，公司已在陕西汉德车桥、比亚迪商用车、吉利汉马科技等主要商用车车桥厂家多年批量供货验证并获得客户好评，目前也在与其它主流商用车及车桥厂积极对接。

二、核心竞争力分析

公司作为专业生产汽车轮毂轴承单元的高新技术企业，多年来深耕主业，在产品设计研发、生产制造等方面有着丰富的技术积累，在汽车轮毂轴承单元细分行业具有较为突出的优势。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体情况如下：

1、持续推动技术创新，提升企业竞争优势

作为专业的汽车轮毂轴承单元研发制造企业，公司始终坚持以技术创新为经营之本，密切关注在全球范围内该领域的技术创新和研发成果，同时不断推进企业自身研发创新，努力实现多项创新成果取得行业突破或达到国际先进水平。报告期内，公司被认定为 2022 年度第一批浙江省“专精特新”中小企业，入选 2022 年浙江省高新技术企业创新能力 500 强，对公司创新能力、技术实力、综合竞争优势等方面的给予充分肯定。

公司在汽车轮毂轴承单元第一、二、三代全系列产品均有多年的研发设计和生产制造经验积累，拥有完善的研发体系和生产制造体系；在商用车免维护轮毂轴承单元领域具有开拓性，是 T/ZB 1256-2019《滚动轴承 商用车轮毂轴承单元》第一起草人，先后掌握了商用车免维护轮毂轴承单元油润滑和脂润滑双路线的设计和制造技术。迄今为止，公司主营产品已涵盖从微型车到重型车的主要道路车辆用轮毂轴承单元，形成较强的市场竞争力。

公司先后参与了多项国家或行业标准的制订，对行业的标准化发展做出了积极贡献。截至 2023 年 6 月 30 日，公司及下属子公司维持的有效专利共计 100 项。

2、产品服务差异化定位，满足客户多元化需求

公司在长期发展中不断积累制造经验，提升技术研发能力，在新产品研发、开发、试制、检测和试验等方面具有较强能力，公司坚持实施“储备一代、开发一代、生产一代”的开发方针，每年都自主开发出上百个系列新产品，以丰富的品种优势快速响应市场需求。截至目前，公司已累计开发各类型号轴承产品多达 5,100 余种。

同时，公司以技术创新为依托，逐步从单纯地为客户提供产品，到根据市场和客户的需求，进行差异化新产品的开发，为客户提供包括设计、产品、应用、维护等一系列综合服务，成为市场头部客户战略供应商。通过优化产品设计等，进一步提升产品质量和综合性能，实现产品和品牌的差异化定位，在北美售后拥有引领市场的新产品迭代创新能力。

公司坚持以“最高品质 最低成本 最短交期 最优服务”为准则，在品质、成本、交期、服务等方面得到了广大客户的认可和信任。

3、整合垂直产业链，推进核心产业链全覆盖

为了扩大汽车零部件业务，公司积极布局上游产业链，推进“年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目”，整合垂直产业链，推进锻造核心产业链的覆盖。

该项目在实现锻造自主配套之外，规划预留外供产能，积极布局汽车轮毂轴承单元之外的高附加值锻造产业。

4、内外资源协同发力，助推提升研发实力

公司建有省级重点企业研究院、省级企业技术中心和省级高新技术研究开发中心，拥有国家级博士后科研工作站和通过 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认可的检测研究中心，具备新技术研究、新产品开发、试制、检测、试验全流程的设计和验证能力，能够为客户提供完整的汽车轮毂轴承单元的解决方案。

公司拥有一支理论知识扎实、实践经验丰富的研发队伍，研发人员多长期从事汽车零部件或轴承产品的研发、工艺研究，为公司生产优质产品提供了强有力的技术保障。公司长期与海外跨国公司和研究机构建立合作关系，聘请专家进行咨询和现场指导；同时与浙江大学、浙江工业大学、浙江农林大学、浙江科技学院、河南科技大学、大连理工大学、洛阳轴研所、浙江大学高端装备研究院等大学和科研院所保持着紧密的“产学研”及“产业化”协作关系，公司的“高端汽车轮毂轴承单元设计制造关键技术与产业化”项目荣获浙江省科学技术进步二等奖。

5、领先于行业的数智制造水平

作为浙江省“两化融合”示范企业，公司于 2014 年在行业内率先推行“机器换人”，并成功将机器人用于汽车轮毂轴承单元制造领域，通过集成创新，打造了行业首条集车、淬、磨、装于一体的机器人全自动生产线。公司在机器换人全面推行的基础上，积极推进数字工厂建设和企业大数据应用，以及 5G 技术的应用开发，通过数据集成创新，构建数字工厂大脑，让数据成为新的生产资料。

公司先后入选“中国工业互联网解决方案提供商 TOP100（2021）”、长三角 G60 科创走廊工业互联网标杆工厂（2020 年）、浙江省智能化工厂企业（2020 年）、浙江省 2020 年省级工业互联网平台、浙江省首批未来工厂企业（2019 年）、工信部-工业互联网企业内 5G 网络化改造及推广服务平台（2019）等，公司也将持续不断在智能制造领域以及提升产业链价值等方面进行探索、投入与创新。

6、立足品牌优势，提高产品认知度

公司多次被浙江省商务厅评为“浙江出口名牌”企业，“HZF 牌汽车轮毂单元总成”被认定为浙江名牌产品。

在不断开拓出口市场的过程中，公司与国际头部独立品牌制造商建立了长期稳定的协作生产关系。通过多年的业务积累，公司的生产技术、产品性能和质量在北美和欧洲市场有了较好的认知度，具备一定的品牌效应。

目前公司已在海外及国内售后市场快速推进“兆丰”自主品牌产品，强化自主品牌渠道建设，致力于将“兆丰”品牌打造成为汽车轮毂轴承领域世界一线、自主品牌的领军者。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	337,404,034.67	257,161,302.66	31.20%	主要系本期公司市场扩大战略取得成效所致。
营业成本	240,270,416.47	177,700,758.39	35.21%	主要系本期销售增长、成本相应上升所致。
销售费用	6,444,336.61	8,963,166.26	-28.10%	主要系去年同期市场开发投入较大所致。
管理费用	20,961,684.79	20,193,614.30	3.80%	
财务费用	-31,571,097.75	-50,408,864.81	37.37%	主要系本期美元资产减少、汇兑收益相应减少所致。
所得税费用	11,886,737.75	15,680,479.79	-24.19%	
研发投入	20,385,845.86	18,570,842.42	9.77%	
经营活动产生的现金流量净额	73,180,117.54	103,868,905.81	-29.55%	主要系本期货款收回减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-38,307,193.81	43,884,535.88	-187.29%	主要系本期固定资产购置支出增加、本期支付龙湖汽车产业基金投资款、去年同期收到云栖基金大额分红款等因素所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,497,203.50	291,734,280.11	-94.00%	主要系去年同期定向增发收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	52,212,612.98	465,967,797.46	-88.79%	主要系去年同期定向增发收到募集资金所致。
税金及附加	2,865,774.76	2,031,544.02	41.06%	主要系本期年产3000万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目厂房计缴房产税所致。
投资收益	9,076,350.00	23,894,101.71	-62.01%	主要系去年同期收到云栖基金分红款所致。
公允价值变动收益	-4,468,468.38	-1,338,149.47	-233.93%	主要系本期远期外汇合约期末公允价值下降所致。
信用减值损失	-3,614,952.50	1,175,166.90	-407.61%	主要系本期末末应收款增加相应增加坏账准备所致。
资产处置收益	80,644.15	119,947.78	-32.77%	主要系本期固定资产出售收益同比减少所致。

营业外收入	25,652.94	13,221.54	94.02%	主要系本期收到车辆保险赔款所致。
营业外支出	862,271.72	303,465.83	184.14%	主要系本期废旧闲置设备报废增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
轮毂轴承单元	296,858,783.34	202,162,472.09	31.90%	38.38%	44.95%	-3.09%
分行业						
汽车零部件制造	331,160,432.35	236,541,363.87	28.57%	31.89%	35.42%	-1.86%
分地区						
境内	142,181,420.85	124,031,914.59	12.77%	49.85%	59.54%	-5.30%
境外	195,222,613.82	116,238,501.88	40.46%	20.30%	16.29%	2.06%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,076,350.00	10.85%	银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	-4,468,468.38	-5.34%	远期外汇合约期末公允价值变动损益	否
资产减值	-3,394,983.86	-4.06%	计提存货跌价准备	是
营业外收入	25,652.94	0.03%	收到车辆保险赔款等	否
营业外支出	862,271.72	1.03%	捐赠支出等	否
其他收益	8,771,864.11	10.49%	政府扶持政策	否
信用减值损失	-3,614,952.50	-4.32%	计提坏账准备	是
资产处置收益	80,644.15	0.10%	资产处置	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,702,834,871.36	57.64%	1,693,958,131.64	59.10%	-1.46%	
应收账款	335,970,263.67	11.37%	261,034,837.66	9.11%	2.26%	
合同资产	2,568,198.72	0.09%	4,119,589.28	0.14%	-0.05%	主要系本期末末客户质保金减少所致。

存货	152,372,391.86	5.16%	149,945,124.86	5.23%	-0.07%	
投资性房地产	3,417,652.33	0.12%	3,577,261.75	0.12%	0.00%	
固定资产	501,550,186.38	16.98%	522,106,596.01	18.22%	-1.24%	
在建工程	57,000,003.41	1.93%	32,754,783.31	1.14%	0.79%	主要系本期募投项目设备投入增加所致。
使用权资产	3,023,662.82	0.10%	6,047,325.75	0.21%	-0.11%	主要系本期使用权资产计提折旧所致。
短期借款	2,000,000.00	0.07%			0.07%	主要系本期子公司因流动资金需要向银行借款所致。
合同负债	3,664,351.82	0.12%	6,379,877.70	0.22%	-0.10%	主要系本期期末预收货款减少所致。
交易性金融资产			4,200,092.04	0.15%	-0.15%	主要系本期远期外汇合约期末公允价值下降所致。
应收款项融资	9,703,514.20	0.33%	6,597,806.53	0.23%	0.10%	主要系本期期末收到的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	9,648,476.23	0.33%	968,077.90	0.03%	0.30%	主要系本期期末原材料预付款增加所致。
其他流动资产	307,145.96	0.01%	3,558,185.07	0.12%	-0.11%	主要系本期期末应收出口退税款减少所致。
其他非流动资产	1,790,958.76	0.06%	5,158,387.76	0.18%	-0.12%	主要系本期期末设备预付款减少所致。
交易性金融负债	268,376.34	0.01%			0.01%	主要系本期远期外汇合约期末公允价值下降所致。
应交税费	13,236,473.22	0.45%	7,576,349.52	0.26%	0.19%	主要系本期期末应交企业所得税和土地使用税增加所致。
其他流动负债	212,555.78	0.01%	160,306.83	0.01%	0.00%	主要系本期期末国内客户预收款增加对应增值税也相应增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,200,092.04	-4,200,092.04						0.00

上述合计	4,200,092.04	-4,200,092.04						0.00
金融负债	0.00	-268,376.34						268,376.34

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	65,788,340.67	银行承兑汇票保证金 40,746,184.64 元、衍生品保证金 25,039,156.03 元、ETC 保证金 3,000.00 元
固定资产	4,848,215.27	为应付票据提供抵押
无形资产	4,749,728.99	为应付票据提供抵押
合 计	75,386,284.93	

六、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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	118,272.13
报告期投入募集资金总额	2,407.56
已累计投入募集资金总额	68,865.86

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	69,068.73
累计变更用途的募集资金总额比例	58.40%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1. 2017 年首次公开发行股票募集资金情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1446 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,667.77 万股，发行价为每股人民币 62.67 元，共计募集资金 104,519.15 万元，坐扣承销和保荐费用 6,409.19 万元（不含税）后的募集资金为 98,109.96 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2017 年 9 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,350.56 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 95,759.40 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）343 号）。</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 66,458.30 万元，以前年度收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 12,134.65 万元；2023 年 1-6 月实际使用募集资金 1,468.34 万元，2023 年 1-6 月收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 656.69 万元；累计已使用募集资金 67,926.64 万元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 12,791.34 万元。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 40,624.10 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 12,791.34 万元），其中，募集资金专户、定期存款余额为 3,624.10 万元，结构性存款余额 37,000.00 万元。</p> <p>2. 2022 年向特定对象发行股票募集资金情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）340 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东吴证券股份有限公司采用向特定投资者定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 425.22 万股，发行价为每股人民币 54.09 元，共计募集资金 23,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 350.00 万元（不含税额总计 3,773,584.90 元，公司前期已以自有资金预付 273,584.90 元）后的募集资金为 22,650.00 万元，已由主承销商东吴证券股份有限公司于 2022 年 1 月 6 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除验资费、律师费等其他发行费用 109.91 万元（不含税）和以自有资金预付的承销保荐费 27.36 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 22,512.73 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2022）10 号）。</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 0.00 万元，以前年度收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 407.90 万元；2023 年 1-6 月实际使用募集资金 939.22 万元，2023 年 1-6 月收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 431.13 万元；累计已使用募集资金 939.22 万元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 839.03 元。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 22,412.54 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 839.03 万元），其中，存放在募集资金专户为 3,412.54 万元，结构性存款余额 19,000.00 万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目	是	48,669	23,669	467.47	21,659.88	91.51%	2023 年 12 月 31 日			否	否
企业技术中心升级改造项目	否	9,983	9,983	112.45	4,359.22	43.67%	2023 年 12 月 31 日			不适用	否

电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目	是	16,939					2018年12月31日			不适用	否
汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目	是	15,169	2,115.02		2,136.2	101.00%	2020年12月31日			不适用	否
年产3,000万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目	是		48,869	888.42	27,571.94	56.42%	2023年12月31日			否	否
补充与主营业务相关的营运资金	否	4,999.4	4,999.4		4,999.4	100.00%	2017年12月31日			否	否
设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目	是		7,200		7,200	100.00%	2020年10月20日	- 1,314.73	- 6,702.19	不适用	否
年产48万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目	是	12,999.73								不适用	否
年产230万套新能源汽车轮毂轴承单元项目	否	9,513	9,513				2023年12月31日			否	否
年产30万套新能源车载电控建设项目	是		13,307.54	939.22	939.22	7.06%	2024年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	118,272.13	119,655.96	2,407.56	68,865.86	--	--	- 1,314.73	- 6,702.19	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	118,272.13	119,655.96	2,407.56	68,865.86	--	--	- 1,314.73	- 6,702.19	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1. 汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目截至2020年12月31日，项目尚未完成。经公司2020年第二次临时股东大会审议批准，汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目待募集资金使用完成后，变更为后续以自有资金投入。</p> <p>2. 根据募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况、相关设备的采购情况及市场发展趋势，为维护全体股东和企业的利益，经2022年12月20日第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议审议，对年产360万套汽车轮毂轴承单元扩能项目、企业技术中心升级改造项目、年产3,000万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目完成时间延期至2023年12月31日。</p> <p>3. 陕西陕汽兆丰科技有限公司本期产销量下降，受规模成本等影响，本期未实现盈利。</p>										

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 1. 经 2018 年第一次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。其中，缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目和汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目改以自有资金投入，合计变更募集资金用途 48,869.00 万元投入新增募投项目年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件件智能化工厂建设项目。 2. 经 2020 年第二次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目改以自有资金持续投入，未来根据实际需求具体实施，将该项目全部剩余募集资金（具体金额以实施当天该项目实际募集资金余额为准）以 7,200 万元为限于投入设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”的一期注册资本出资（7,200 万元）。 3. 经 2023 年第一次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。终止“年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目”，将募集资金用于新增的“年产 30 万套新能源车载电控建设项目”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1. 2018 年 1 月 15 日，公司第三届董事会第十次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 4,793.79 万元。其中：年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目 4,528.98 万元，企业技术中心升级改造项目 126.42 万元，汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目 138.38 万元。2018 年 1 月 19 日公司完成了上述置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户为 7,036.64 万元，结构性存款余额 56,000.00 万元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目	汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目；电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目；年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目	48,869	888.42	27,571.94	56.42%	2023 年 12 月 31 日	-	否	否
设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目	汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目	7,200		7,200	100.00%	2020 年 10 月 20 日	1,314.73	否	否
年产 30 万套新能源车电驱电控建设项目	年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目	13,307.54				2024 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	69,376.54	888.42	34,771.94	--	--	1,314.73	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更部分募集资金用途的原因</p> <p>1. 缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目的投资规模</p> <p>本项目原计划采用的主要设备为德国和韩国进口设备，随着“中国制造 2025”行动纲领的提出，在项目实施过程中，经过对比论证，部分国产设备亦能达到设计质量与产能的要求，且价格显著低于同类进口设备；为提高项目投资收益率，公司将根据要求，在保证项目质量的前提下，使用部分国产设备替代进口设备，从而大大节约项目建设成本。同时该项目当中的部分前道加工工序拟调整到新增募投项目“年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目”中实施，也相应缩减部分设备投资。</p> <p>2. 电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目</p> <p>本项目改以自有资金投入本项目属于研发类项目，结合当前新能源汽车发展现状和未来趋势，项目研发进展不确定性较大，需要根据政策环境和技术发展逐步投入，预计该项目短期内难以有效提高公司效益。为提高募集资金使用效率，合理高效地利用募集资金，公司将该项目调整为使用自有资金投入，该项目原计划研发内容未来将根据研发情况逐步投入。</p> <p>3. 缩减汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，</p>								

	<p>并后续改为以自有资金投入</p> <p>经公司 2018 年第一次临时股东大会和 2020 年第二次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。2018 年汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的募集后承诺投资金额由 15,169 万元缩减为 8,239.00 万元，于 2020 年汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目变更为后续以自有资金投入、项目剩余募集资金投资于设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目，因使用募集资金的存款利息及理财收益，故汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目和设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目募集后合计承诺投资金额多于募集前承诺投资金额 1,076.02 万元。</p> <p>4. 设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目</p> <p>5. 终止年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目</p> <p>本项目原旨在抓住商用车发展机遇，顺应汽车智能化和网联化发展趋势，进一步开发商用车智能轮毂轴承单元产品。受宏观经济影响，自 2021 年开始，商用车产销量显著下降，与之配套的商用车零部件市场也随之受到影响。根据汽车工业协会统计数据，2022 年 1 月至 2022 年 11 月，商用车产销同比 2021 年下降 31.9% 和 32.1%，长期处于低位徘徊态势。鉴于当前商用车市场行情尚不明朗，为控制投资风险，故终止该项目。</p> <p>6. 新增年产 30 万套新能源车载电控建设项目</p> <p>随着新能源汽车市场的不断壮大，与之相对应的汽车产业链也发展的愈加成熟，预计新能源车载电控市场也会迎来发展的黄金期。基于公司在汽车轮毂轴承单元领域已经形成了成熟、完善的研发、制造、销售体系，有利于在新能源车载电控领域打造多合一、高集成度的电控产品，提高产品竞争力的同时，发挥与公司现有产品协同效应，增加单车价值量，增强公司产品在新能源汽车产业链中的竞争优势。公司为迎合新能源汽车产业发展、顺应汽车智能化程度提升和产业技术变革，新增该募集资金投资项目。</p> <p>二、变更部分募集资金用途的决策程序</p> <p>公司于 2018 年 2 月 8 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途。其中，缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目和汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目改以自有资金投入，合计变更募集资金用途 48,869.00 万元投入新增募投项目年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目。上述事项经公司第三届监事会第十次会议审议通过，独立董事、保荐机构均发表了明确同意意见，并经 2018 年 2 月 26 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2020 年 9 月 11 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途。其中，变更汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目，公司将该项目改为以自有资金持续投入，将该项目全部剩余募集资金（以 7,200 万元为限）用于投资设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”，作为合资公司一期注册资本出资（不足部分公司以自有资金补足）。上述事项经第四届监事会第十二次会议审议通过，独立董事、保荐机构均发表了明确同意意见，并经 2020 年 9 月 28 日公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2022 年 12 月 20 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意将“年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目”全部募集资金 12,999.73 万元及利息收入用于“年产 30 万套新能源车载电控建设项目”。</p> <p>三、变更部分募集资金用途的信息披露情况</p> <p>公司已于上述会议召开同日在深圳证券交易所披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》等相关公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

□适用 □不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 现金管理情况

报告期内现金管理概况

单位：万元

具体类型	现金管理的资金来源	现金管理发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
结构性存款	自有资金	75,000	66,000	0
结构性存款	募集资金	58,000	56,000	0
合计		133,000	122,000	0

单项金额重大的现金管理具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经法定程序	是否还现管计划	来否有金埋	事项概述及相关查询索引（如有）
江苏银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	保本浮动收益型	13,000	自有资金	2022-10-19	2023-04-19	结构性存款	协议约定	3.30%	209.72	209.72	全部收回		是	是		巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-028
江苏银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	保本浮动收益型	15,000	自有资金	2023-04-21	2023-10-21	结构性存款	协议约定	3.31%	-	-	尚未到期		是	是		巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-028
江苏银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	保本浮动收益型	12,000	募集资金	2022-10-26	2023-04-26	结构性存款	协议约定	3.30%	193.59	193.59	全部收回		是	是		巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-027
宁波银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	保本浮动型	10,000	募集资金	2023-06-01	2023-12-01	结构性存款	协议约定	3.15%	-	-	尚未到期		是	是		巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-027
合计			50,000	--	--	--	--	--	--	403.31	403.31	--	--	--	--	--	--

现金管理出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(3) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外币看涨期权	1,416.44	3.56	0	0	1,420	0	0.00%
外币看涨期权	4,171.77	28.23	0	0	4,200	0	0.00%
外币看跌期权	3,433	24	0	0	3,457	0	0.00%
远期结售汇	725.52	-14.72	0	0	710.8	0	0.00%
远期结售汇	724.61	-15.01	0	0	709.6	0	0.00%
远期结售汇	723.87	-15.37	0	0	708.5	0	0.00%
远期结售汇	3,639.31	-76.31	0	0	3,563	0	0.00%
远期结售汇	3,683.29	-98.29	0	0	3,585	0	0.00%
远期结售汇	3,700.42	-107.92	0	0	3,592.5	0	0.00%
远期结售汇	736.07	-21.97	0	0	714.1	0	0.00%
远期结售汇	1,469.84	-44.24	0	0	1,425.6	0	0.00%
远期结售汇	1,468.02	-44.42	0	0	1,423.6	0	0.00%
远期结售汇	714.15	-9.05	0	0	705.1	0	0.00%
远期结售汇	713.01	-9.21	0	0	703.8	0	0.00%
远期结售汇	712.11	-9.51	0	0	702.6	0	0.00%
远期结售汇	710.99	-9.79	0	0	701.2	0	0.00%
远期结售汇	0	-6.52	0	717	0	710.48	0.30%
远期结售汇	0	-6.37	0	714.6	0	708.23	0.29%
远期结售汇	0	-6.36	0	712.3	0	705.94	0.29%
远期结售汇	0	-3.92	0	712.12	0	708.2	0.29%
远期结售汇	0	-3.66	0	710.01	0	706.35	0.29%
合计	28,742.42	-446.85	0	3,566.03	28,322.4	3,539.2	1.46%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否						
报告期实际损益情况的说明	期末冲销已交割的远期外汇合约公允价值变动收益 4,200,092.04 元，交割时产生 2,633,700.00 元投资收益。期末未交割的远期外汇合约产生公允价值变动损失 268,376.34 元。						
套期保值效果的说明	本期已有效防止汇率损失。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品	一、外汇套期保值业务的风险分析						

持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司（含子公司）开展外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失；</p> <p>2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险；</p> <p>3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失；</p> <p>4、收付款预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险。</p> <p>二、公司拟采取的风险控制措施</p> <p>1、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失；</p> <p>2、公司已建立《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作规定、审批权限、信息保密和风险处理程序等方面做出了明确规定；</p> <p>3、为避免内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易；</p> <p>4、公司审计部负责对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查；</p> <p>5、为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务；</p> <p>6、公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	据约定汇率与报告期末远期汇率的差额确认期末公允价值变动损益
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 21 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司 2021 年度衍生品实际发生金额在公司批准额度范围内，公司严格按照相关制度进行业务操作，能够在一定程度上规避外汇市场的风险，增强公司财务稳健性。公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东利益的情形。公司拟继续开展外汇套期保值业务与日常经营需求紧密相关，公司与境外主要客户的结算货币是美元，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会产生一定影响。公司开展套期保值业务来规避汇率风险是合理的。相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东利益的情形。我们一致同意公司（含子公司）继续开展外汇套期保值业务。</p>

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(4) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州益丰汽车部件有限公司	子公司	汽车零部件	1000	1,084.59	706.80	628.60	162.72	155.04
陕西陕汽兆丰科技有限公司	子公司	汽车零部件	12000	15,486.69	5,297.81	2,726.90	-1,314.30	-1,314.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、杭州益丰汽车部件有限公司

公司于 2018 年 11 月 12 日与自然人周军、胡国林共同出资设立杭州益丰汽车部件有限公司，益丰汽车公司注册资本 1,000 万元，公司认缴出资 600 万元，占其注册资本的 60%，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已实缴出资 120 万元。

2、陕西陕汽兆丰科技有限公司

2020 年 10 月，公司与陕西东铭车辆系统股份有限公司（以下简称“陕西东铭”）、陕西华航密封件有限责任公司（以下简称“陕西华航”）共同出资设立陕西陕汽兆丰科技有限公司，陕汽兆丰公司注册资本 12,000 万元，公司出资 7,200 万元，占注册资本的 60%，陕西华航出资 1,200 万元，占注册资

本的 10%，陕西东铭以现有工艺设备、存货、应收账款等经营性资产配负债的方式出资，出资金额 3,600 万元，占注册资本的 30%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及产业波动风险

当前外部环境依然复杂，一些结构性问题依然突出，行业运行仍面临较大压力，企业经营还有诸多挑战。

应对措施：公司将持续关注国内外宏观经济、政策形势变化，及时掌握汽车及零部件行业发展态势及产业政策变化等情况，同时加强修炼内功，适时、适当地对公司经营策略进行调整，提高公司整体竞争力，积极主动应对各类风险。

2、应收账款坏账风险

截至目前，公司应收账款余额较高，若客户经营状况和现金流发生重大变化，可能导致公司面临坏账风险和资产周转效率下降的风险。

应对措施：为降低应收账款回收风险，公司向中国出口信用保险公司投保了短期出口信用保险，可以部分抵御应收账款回收风险。主要出口客户均通过了中国出口信用保险公司的资信审查，同时以往款项回收情况良好。2023 年 6 月末，账龄在 1 年以内的应收账款占比为 94.01%，账龄较短。公司会持续与客户保持密切沟通，加强对应收账款风险的监测与预警。

3、客户相对集中的风险

公司前五名客户的销售额占营业收入的比重较高，虽然公司与主要客户形成了较为稳固的合作关系，但仍可能给公司的经营带来一定风险。如主要客户的生产经营发生重大问题或财务状况出现恶化，将会对公司的产品销售和应收账款的及时回收等产生一定的不利影响。

应对措施：公司一方面将通过技术创新加大新产品的研发力度，提高产品质量，为客户提供更优技术解决方案，持续提升客户满意度，进一步巩固与主要客户的合作关系；另一方面也将持续不断拓展国内外新市场、新客户，优化销售结构。

4、毛利率下滑的风险

公司通过技术创新、产品的高端差异化引领，保持了较高的毛利率水平。下列因素可能导致毛利率下滑：一是钢材等原材料价格波动，产品成本会随之受到影响；二是主机市场产品毛利率相对较低，随着公司开发主机市场，主机产品销售收入比重加大，毛利率会有所降低；三是随着汽车零部件行业竞争加剧，为保持竞争优势，销售价格可能调整；四是人民币汇率的升值。

应对措施：公司将通过产品选材调整、结构设计优化等，进一步提升产品质量和综合性能，实现产品和品牌的差异化定位，并强化成本管控，增效降本。同时，公司也将选择性地开拓中高端客户，与客户共同分享创新和差异化带来的收益，保证主机业务的盈利水平。

5、汇率变动的风险

公司出口业务主要以美元结算，虽然公司将预期的汇率变动作为产品报价的重要考虑因素计入成本，仍有可能无法避免汇率波动所带来的财务风险。报告期内，美元兑人民币汇率上升，对公司整体毛利率造成一定影响。

应对措施：为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，主动应对汇率波动的风险，增强财务稳健性。

6、募集资金投资项目实施的风险

募集资金投资项目在实施过程中会受到市场环境变化等不可预见因素的影响，建设周期、投资额及预期收益也会出现差异；此外，募集资金投资项目建成后，公司产能增幅较大，若在项目达产后，行业下行、公司的市场开拓等不能适时跟进，将对募集资金投资项目经济效益的实现产生一定的风险。

应对措施：公司严格按照募集资金管理制度对募集资金进行管理，积极关注行业发展动态及趋势，结合市场形势，审慎把控募集资金投资项目进度。公司正在加大力度开拓全球售后市场，以及国内乘用车和商用车主机市场，保证产能有效消化。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月02日	公司展厅	实地调研	机构	中金公司、中欧基金等多家机构投资者代表，详见投资者关系活动记录表	就公司当前现有业务经营情况与投资者进行交流。	巨潮资讯网《2023年3月2日投资者关系活动记录表》

2023 年 04 月 28 日	电话会议	电话沟通	机构	民生证券、中信建投等多家机构投资者代表，详见投资者关系活动记录表	主要就公司经营业绩及战略布局等内容与投资者进行交流。	巨潮资讯网 《2023 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 10 日	价值在线	其他	其他	参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司相关人员就投资者关心的公司经营情况、企业发展规划等问题进行了逐一回复。	巨潮资讯网 《2022 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.49%	2023 年 01 月 05 日	2023 年 01 月 05 日	具体内容详见在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-001)
2022 年度股东大会	年度股东大会	70.50%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	具体内容详见在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-024)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司环保设施完善，手续齐全，落实了环评文件及批复要求的配套建设的环境保护措施，在日常生产经营中严格遵守环境保护相关法律的规定，在报告期内未有因环境问题受到行政处罚的情况。

公司始终将环境保护作为可持续发展战略的重要内容，坚持环保设施同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”原则和“预防为主，防治结合”的工作方针，做到生产建设与环境保护同步规划，同步实施。公司搭建了完善的环境管理体系，已通过 ISO14001 环境管理体系和清洁生产认证，通过定期组织对废水、废气、固废等的检查，排查隐患，不断规范和加强公司环境保护管理，努力实现经济效益、社会效益、环境效益相统一。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为减少碳排放，提升节能减排效应，公司在厂区屋顶安装太阳能电池板建成光伏电站，采用清洁能源发电的方式减少传统电力的消耗；通过产业智能化升级改造、流程再造等方式，提升生产效率，减少工艺循环能耗；鼓励引导全体员工践行绿色低碳行动，增强节约意识、环保意识。共同助力实现“碳达峰”“碳中和”。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原阳县创新机械制造有限公司诉陕西陕汽兆丰科技有限公司侵害实用新型专利权纠纷案	70	否	审理中	尚未作出生效判决	尚未作出生效判决	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将现有房屋部分面积对外出租，获取部分收益。公司房产租赁的定价标准综合考虑付款条件和租赁年限等因素，根据市场公允价格确定且租赁所产生的费用合计金额较小，对公司报告期的利润未产生重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕汽兆丰	2023 年 04 月 21 日	20,000	2023 年 01 月 05 日	1.88	连带责任担保		陕汽兆丰提供反担保	保证期限为主合同项下债务履行期	是	否

								限届满之日起二年。		
陕汽兆丰	2023 年 04 月 21 日	20,000	2023 年 01 月 17 日	81	连带责任担保		陕汽兆丰提供反担保	保证期限为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。	否	否
陕汽兆丰	2023 年 04 月 21 日	20,000	2023 年 03 月 06 日	64.27	连带责任担保		陕汽兆丰提供反担保	保证期限为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。	否	否
陕汽兆丰	2023 年 04 月 21 日	20,000	2023 年 03 月 10 日	200	连带责任担保		陕汽兆丰提供反担保	保证期限为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。	否	否
陕汽兆丰	2023 年 04 月 21 日	20,000	2023 年 04 月 19 日	106.34	连带责任担保		陕汽兆丰提供反担保	保证期限为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。	否	否
陕汽兆丰	2023 年 04 月 21 日	20,000	2023 年 05 月 19 日	184.4	连带责任担保		陕汽兆丰提供反担保	保证期限为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。	否	否
陕汽兆丰	2023 年 04 月 21 日	20,000	2023 年 06 月 20 日	158.9	连带责任担保		陕汽兆丰提供反担保	保证期限为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						796.79
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			46,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						794.91

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						796.79
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			46,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						794.91
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.33%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）参与投资设立产业基金

1、为了促进公司长远发展，更好地借助专业机构资源优势，推动上下游产业链融合，提升公司综合竞争力，在不影响公司日常经营发展，有效控制投资风险的前提下，公司与钧瑞（芜湖）私募股权投资管理有限公司（以下简称“钧瑞投资”）、芜湖三山泓远投资引导基金管理有限公司（以下简称“泓远投资”）、华达汽车科技股份有限公司（以下简称“华达科技”）、王钧共同投资设立芜湖龙湖智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙）。该产业基金的目标认缴出资总额为人民币 20,010.00 万元，其中公司作为有限合伙人以自有资金出资 5,000.00 万元。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 5 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于参与投资设立产业基金的公告》（公告编号：2023-025）。

2、产业基金先后完成工商设立登记手续和基金备案手续，分别取得了《营业执照》和《私募投资基金备案证明》。具体内容详见公司分别于 2023 年 6 月 28 日、7 月 17 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于参与投资设立产业基金的进展公告》（公告编号：2023-026、2023-029）。

(二) 其他重大事项查询索引

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于变更年审签字注册会计师的公告	2023 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 公告编号：2023-002
关于为控股子公司申请银行授信提供担保的进展公告	2023 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 公告编号：2023-003
关于变更部分募集资金用途后重新签订募集资金三方监管协议的公告	2023 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 公告编号：2023-004
关于参与投资设立产业基金的公告	2023 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 公告编号：2023-025
关于参与投资设立产业基金的进展公告	2023 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 公告编号：2023-026

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	70,929,872	100.00%						70,929,872	100.00%
1、人民币普通股	70,929,872	100.00%						70,929,872	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	70,929,872	100.00%						70,929,872	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		8,780	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州大兆丰实业集团有限公司	境内非国有法人	33.96%	24,089,286.00	0.00		24,089,286.00		
杭州震宇工业互联网有限公司	境内非国有法人	18.88%	13,392,857.00	0.00		13,392,857.00		
香港弘泰控股有限公司	境外法人	17.65%	12,517,857.00	0.00		12,517,857.00		
叶向东	境内自然人	1.33%	941,800.00	-10,000.00		941,800.00		
毛念安	境内自然人	0.76%	539,867.00	330,567.00		539,867.00		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—平衡配置	其他	0.52%	369,754.00	0.00		369,754.00		
北京时间投资管理股份有限公司—时间方舟5号私募证券投资基金	其他	0.52%	369,754.00	0.00		369,754.00		

潘向宁	境内自然人	0.47%	332,778.00	0.00		332,778.00	
泰康人寿保险有限责任公司—投连—安盈回报	其他	0.35%	250,554.00	0.00		250,554.00	
梁文辉	境内自然人	0.24%	172,300.00	-59,100.00		172,300.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、杭州大兆丰实业集团有限公司和香港弘泰控股有限公司为公司实际控制人孔爱祥先生实际控制的企业；2、杭州寰宇工业互联网有限公司为公司实际控制人孔辰寰先生实际控制的企业；3、公司的实际控制人孔爱祥先生和孔辰寰先生系父子关系；4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
杭州大兆丰实业集团有限公司	24,089,286.00	人民币普通股	24,089,286.00				
杭州寰宇工业互联网有限公司	13,392,857.00	人民币普通股	13,392,857.00				
香港弘泰控股有限公司	12,517,857.00	人民币普通股	12,517,857.00				
叶向东	941,800.00	人民币普通股	941,800.00				
毛念安	539,867.00	人民币普通股	539,867.00				
泰康人寿保险有限责任公司—投连—平衡配置	369,754.00	人民币普通股	369,754.00				
北京时间投资管理股份有限公司—时间方舟 5 号私募证券投资基金	369,754.00	人民币普通股	369,754.00				
潘向宁	332,778.00	人民币普通股	332,778.00				
泰康人寿保险有限责任公司—投连—安盈回报	250,554.00	人民币普通股	250,554.00				
梁文辉	172,300.00	人民币普通股	172,300.00				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、杭州大兆丰实业集团有限公司和香港弘泰控股有限公司为公司实际控制人孔爱祥先生实际控制的企业；2、杭州寰宇工业互联网有限公司为公司实际控制人孔辰寰先生实际控制的企业；3、公司的实际控制人孔爱祥先生和孔辰寰先生系父子关系；4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东叶向东通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 941,800 股，实际合计持有 941,800 股； 2、公司股东毛念安通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 539,867 股，实际合计持有 539,867 股。						

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江兆丰机电股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,702,834,871.36	1,693,958,131.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		4,200,092.04
衍生金融资产		
应收票据	4,319,966.66	11,372,424.96
应收账款	335,970,263.67	261,034,837.66
应收款项融资	9,703,514.20	6,597,806.53
预付款项	9,648,476.23	968,077.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	179,591.13	227,204.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,372,391.86	149,945,124.86
合同资产	2,568,198.72	4,119,589.28
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	307,145.96	3,558,185.07
流动资产合计	2,217,904,419.79	2,135,981,474.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,282,499.34	90,282,499.34
投资性房地产	3,417,652.33	3,577,261.75
固定资产	501,550,186.38	522,106,596.01
在建工程	57,000,003.41	32,754,783.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,023,662.82	6,047,325.75
无形资产	58,002,848.71	60,102,672.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,113,945.84	10,164,863.80
其他非流动资产	1,790,958.76	5,158,387.76
非流动资产合计	736,181,757.59	730,194,389.94
资产总计	2,954,086,177.38	2,866,175,864.87
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	268,376.34	
衍生金融负债		
应付票据	107,046,407.90	138,468,834.92
应付账款	237,571,850.18	189,710,161.68
预收款项		
合同负债	3,664,351.82	6,379,877.70

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	16,766,137.17	21,494,611.47
应交税费	13,236,473.22	7,576,349.52
其他应付款	39,043,274.54	38,073,678.78
其中：应付利息	2,268,154.12	1,623,130.58
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	15,532,058.12	15,398,042.63
其他流动负债	212,555.78	160,306.83
流动负债合计	435,341,485.07	417,261,863.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
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	47,554,193.21	50,664,419.86
递延所得税负债	34,031,146.74	32,864,400.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,585,339.95	83,528,819.90
负债合计	516,926,825.02	500,790,683.43
所有者权益：		
股本	70,929,872.00	70,929,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,219,961,857.92	1,219,961,857.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,602,397.28	157,602,397.28
一般风险准备		
未分配利润	964,646,786.11	888,233,830.93
归属于母公司所有者权益合计	2,413,140,913.31	2,336,727,958.13
少数股东权益	24,018,439.05	28,657,223.31
所有者权益合计	2,437,159,352.36	2,365,385,181.44
负债和所有者权益总计	2,954,086,177.38	2,866,175,864.87

法定代表人：孔爱祥

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,674,755,323.26	1,657,209,564.17
交易性金融资产		4,200,092.04
衍生金融资产		
应收票据	4,319,966.66	1,744,174.96
应收账款	315,471,168.36	238,407,075.06
应收款项融资	8,381,794.99	5,412,806.53
预付款项	3,541,292.74	631,255.15
其他应收款	342,984.04	5,554,832.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	127,017,189.78	128,864,116.42
合同资产	2,283,198.72	3,834,589.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,760.53	2,907,932.29
流动资产合计	2,136,225,679.08	2,048,766,438.46
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	132,118,177.01	132,118,177.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,282,499.34	90,282,499.34
投资性房地产	3,417,652.33	3,577,261.75
固定资产	411,633,206.30	427,286,342.50
在建工程	52,550,709.25	27,845,312.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,949,151.56	58,923,869.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,352,448.11	10,238,953.69
其他非流动资产	1,701,861.42	5,069,290.42
非流动资产合计	769,005,705.32	755,341,705.96
资产总计	2,905,231,384.40	2,804,108,144.42
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	268,376.34	
衍生金融负债		
应付票据	96,470,226.41	126,197,228.93
应付账款	198,835,766.95	149,808,337.03
预收款项		
合同负债	3,288,071.15	6,147,098.78
应付职工薪酬	16,060,100.27	19,298,151.10
应交税费	13,074,506.92	7,152,647.12
其他应付款	39,913,014.90	39,572,990.68
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	163,639.30	131,432.37

流动负债合计	368,073,702.24	348,307,886.01
非流动负债：		
长期借款		
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	47,554,193.21	50,664,419.86
递延所得税负债	33,275,231.03	32,864,400.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,829,424.24	83,528,819.90
负债合计	448,903,126.48	431,836,705.91
所有者权益：		
股本	70,929,872.00	70,929,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,222,028,987.14	1,222,028,987.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,602,397.28	157,602,397.28
未分配利润	1,005,767,001.50	921,710,182.09
所有者权益合计	2,456,328,257.92	2,372,271,438.51
负债和所有者权益总计	2,905,231,384.40	2,804,108,144.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	337,404,034.67	257,161,302.66
其中：营业收入	337,404,034.67	257,161,302.66
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	259,356,960.74	177,051,060.58
其中：营业成本	240,270,416.47	177,700,758.39
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	2,865,774.76	2,031,544.02
销售费用	6,444,336.61	8,963,166.26
管理费用	20,961,684.79	20,193,614.30
研发费用	20,385,845.86	18,570,842.42
财务费用	-31,571,097.75	-50,408,864.81
其中：利息费用	1,421,585.63	1,898,931.37
利息收入	24,807,000.80	13,694,388.74
加：其他收益	8,771,864.11	8,197,210.39
投资收益（损失以“-”号填列）	9,076,350.00	23,894,101.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,468,468.38	-1,338,149.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,614,952.50	1,175,166.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,394,983.86	-4,420,733.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,644.15	119,947.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,497,527.45	107,737,785.72
加：营业外收入	25,652.94	13,221.54

减：营业外支出	862,271.72	303,465.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,660,908.67	107,447,541.43
减：所得税费用	11,886,737.75	15,680,479.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,774,170.92	91,767,061.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,774,170.92	91,767,061.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	76,412,955.18	95,947,792.69
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,638,784.26	-4,180,731.05
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	71,774,170.92	91,767,061.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,412,955.18	95,947,792.69
归属于少数股东的综合收益总额	-4,638,784.26	-4,180,731.05
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	1.08	1.37
（二）稀释每股收益	1.08	1.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孔爱祥

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	305,177,089.07	221,796,101.39
减：营业成本	208,002,962.22	144,257,744.68
税金及附加	2,780,555.55	1,944,192.26
销售费用	4,509,780.59	7,502,486.06
管理费用	16,946,386.43	15,699,445.40
研发费用	18,496,077.83	15,328,197.29
财务费用	-32,383,669.52	-51,238,744.76
其中：利息费用	431,346.79	625,684.93
利息收入	24,583,199.75	13,232,444.28
加：其他收益	8,751,554.17	8,196,925.43
投资收益（损失以“-”号填列）	9,203,241.96	24,117,778.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,468,468.38	-1,340,014.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,780,951.63	1,088,873.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-833,705.24	-2,353,130.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,644.15	136,516.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,777,311.00	118,149,728.04
加：营业外收入	25,368.94	103.54
减：营业外支出	857,490.84	296,999.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,945,189.10	117,852,831.75

减：所得税费用	11,888,369.69	15,645,404.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,056,819.41	102,207,427.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	84,056,819.41	102,207,427.01
（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	84,056,819.41	102,207,427.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	273,089,954.42	320,100,344.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,249,904.43	21,650,448.13
收到其他与经营活动有关的现金	31,098,825.73	33,301,073.27
经营活动现金流入小计	320,438,684.58	375,051,865.64
购买商品、接受劳务支付的现金	179,297,311.38	201,599,357.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,948,683.03	46,963,626.68
支付的各项税费	11,287,327.08	13,485,076.96
支付其他与经营活动有关的现金	6,725,245.55	9,134,899.12
经营活动现金流出小计	247,258,567.04	271,182,959.83
经营活动产生的现金流量净额	73,180,117.54	103,868,905.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,859,688.11
取得投资收益收到的现金	9,076,350.00	23,894,101.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	540,167.00	345,500.00
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	1,085,154.24	36,305,896.93
投资活动现金流入小计	10,701,671.24	68,405,186.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,008,865.05	13,462,870.61
投资支付的现金	10,000,000.00	
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		11,057,780.26

投资活动现金流出小计	49,008,865.05	24,520,650.87
投资活动产生的现金流量净额	-38,307,193.81	43,884,535.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		225,127,342.00
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	82,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,132,000.00	
筹资活动现金流入小计	98,132,000.00	305,127,342.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	452,935.21	12,767,376.96
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	181,861.29	625,684.93
筹资活动现金流出小计	80,634,796.50	13,393,061.89
筹资活动产生的现金流量净额	17,497,203.50	291,734,280.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-157,514.25	26,480,075.66
五、现金及现金等价物净增加额	52,212,612.98	465,967,797.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,584,833,917.71	1,130,486,924.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,637,046,530.69	1,596,454,721.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	239,638,501.00	282,533,092.05
收到的税费返还	16,249,904.43	15,565,129.11
收到其他与经营活动有关的现金	30,834,514.74	32,971,515.81
经营活动现金流入小计	286,722,920.17	331,069,736.97
购买商品、接受劳务支付的现金	152,894,050.09	165,676,430.88
支付给职工以及为职工支付的现金	41,714,020.73	37,888,829.07
支付的各项税费	10,578,317.89	13,155,809.80
支付其他与经营活动有关的现金	6,368,400.06	8,725,827.06
经营活动现金流出小计	211,554,788.77	225,446,896.81
经营活动产生的现金流量净额	75,168,131.40	105,622,840.16

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,859,688.11
取得投资收益收到的现金	9,221,202.06	23,889,811.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	540,167.00	180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,895,154.24	30,805,896.93
投资活动现金流入小计	16,656,523.30	62,735,396.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,240,865.05	9,326,930.61
投资支付的现金	10,000,000.00	
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		6,657,781.00
投资活动现金流出小计	47,240,865.05	15,984,711.61
投资活动产生的现金流量净额	-30,584,341.75	46,750,684.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		225,127,342.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,132,000.00	
筹资活动现金流入小计	96,132,000.00	305,127,342.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	431,210.21	12,767,376.96
支付其他与筹资活动有关的现金		625,684.93
筹资活动现金流出小计	80,431,210.21	13,393,061.89
筹资活动产生的现金流量净额	15,700,789.79	291,734,280.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-157,514.25	26,480,075.66
五、现金及现金等价物净增加额	60,127,065.19	470,587,880.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,553,461,712.64	1,093,593,621.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,613,588,777.83	1,564,181,502.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	70,929,872.00				1,219,961,857.92				157,602,397.28		888,233,830.93		2,336,727,958.13	28,657,223.31	2,365,385,181.44
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	70,929,872.00				1,219,961,857.92				157,602,397.28		888,233,830.93		2,336,727,958.13	28,657,223.31	2,365,385,181.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											76,412,955.18		76,412,955.18	-4,638,784.26	71,774,170.92
（一）综合收益总额											76,412,955.18		76,412,955.18	-4,638,784.26	71,774,170.92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	70,929,872.00				1,219,961,857.92				157,602,397.28		964,646,786.11		2,413,140,913.31	24,018,439.05	2,437,159,352.36

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	66,677,700.00				999,086,687.92				157,602,397.28		736,461,577.63		1,959,828,362.83	40,725,252.65	2,000,553,615.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	66,677,700.00				999,086,687.92				157,602,397.28		736,461,577.63		1,959,828,362.83	40,725,252.65	2,000,553,615.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,252,172.00				220,875,170.00						83,180,415.73		308,307,757.73	-4,180,731.05	304,127,026.68
（一）综合收益总额											95,947,792.69		95,947,792.69	-4,180,731.05	91,767,061.64
（二）所有者投入和减少资本	4,252,172.00				220,875,170.00								225,127,342.00		225,127,342.00
1. 所有者投入的普通股	4,252,172.00				220,875,170.00								225,127,342.00		225,127,342.00
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										- 12,76 7,376 .96		- 12,76 7,376 .96		- 12,7 67,3 76.9 6
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 12,76 7,376 .96		- 12,76 7,376 .96		- 12,7 67,3 76.9 6
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	70,929,872.00				1,219,961,857.92			157,602,397.28		819,641,993.36		2,268,136,120.56	36,544,521.60	2,304,680,642.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余 额	70,929, 872.00				1,222, 028,98 7.14				157,60 2,397. 28	921,710 ,182.09		2,372,2 71,438. 51
加：会计政 策变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本年期初余 额	70,929, 872.00				1,222, 028,98 7.14				157,60 2,397. 28	921,710 ,182.09		2,372,2 71,438. 51
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										84,056, 819.41		84,056, 819.41
（一）综合收益 总额										84,056, 819.41		84,056, 819.41
（二）所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入资 本												
3. 股份支付计 入所有者权益的 金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 所有者 （或股东）的分 配												
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	70,929,872.00				1,222,028,987.14				157,602,397.28	1,005,767,001.50		2,456,328,257.92

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	66,677,700.00				1,001,153,817.14				157,602,397.28	751,694,225.34		1,977,128,139.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,677,700.00				1,001,153,817.14				157,602,397.28	751,694,225.34		1,977,128,139.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,252,172.00				220,875,170.00					89,440,050.05		314,567,392.05
(一) 综合收益总额										102,207,427.01		102,207,427.01
(二) 所有者投入和减少资本	4,252,172.00				220,875,170.00							225,127,342.00
1. 所有者投入的普通股	4,252,172.00				220,875,170.00							225,127,342.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										12,767,376.96		12,767,376.96
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										12,767,376.96		12,767,376.96
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	70,929,872.00				1,222,028.987.14				157,602,397.28	841,134,275.39		2,291,695,531.81

三、公司基本情况

浙江兆丰机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州兆丰汽车零部件制造有限公司（以下简称兆丰有限公司），兆丰有限公司系由自然人孔素芳、杭州兆丰机械有限公司、杭州寰宇工业互联网有限公司（曾用名杭州寰宇投资有限公司、杭州萧山寰宇机械有限公司）和 JARI-CWB 贸易有限公司（德国）共同出资组建，于 2002 年 11 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合浙杭总字第 004642 号的企业法人营业执照，设立时注册资本 1,500 万元。

兆丰有限公司以 2009 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2009 年 12 月 16 日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 913300007450544091 的营业执照。公司现注册资本 70,929,872.00 元，股份总数 70,929,872 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股。公司股票于 2017 年 9 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司总部位于浙江省杭州市。

本公司属专用设备制造行业。经营范围：汽车零部件、机电产品的研发、设计、制造、销售、技术咨询服务，金属材料的销售，从事进出口业务，检测技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品：汽车轮毂轴承单元、重型车轴零部件。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 22 日第五届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将浙江天溢实业有限公司（以下简称天溢实业公司）、杭州益丰汽车部件有限公司（以下简称益丰汽车公司）和陕西陕汽兆丰科技有限公司（陕汽兆丰公司）等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见财务报告附注八之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用

直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表

中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——应收质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收质保金账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款
	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	40
3-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、应收账款

按上述第 9 项金融工具会计政策处理。

12、应收款项融资

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按上述第 9 项金融工具会计政策处理。

14、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(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。

15、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按上述第 9 项金融工具会计政策处理。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

17、持有待售资产

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

20、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	10	18-4.5
通用设备	年限平均法	5-10	10	18-9
专用设备	年限平均法	10	10	9

运输工具	年限平均法	5-10	10	18-9
------	-------	------	----	------

21、在建工程

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

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

22、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

23、使用权资产

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

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

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	43-50
软件	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

25、长期资产减值

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

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

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1) 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。

2) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

29、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 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。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户

就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车轮毂轴承单元、重型车轴零部件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司产品收入在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移等条件后按以下具体方法确认：

内销：采用寄售模式的，客户从寄售仓领用后，公司根据客户的供应商系统领用数据或领用结算通知单确认收入；未采用寄售模式的，公司按销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，经对账确认后，公司根据对账单或结算单确认收入。

外销：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为

基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

33、递延所得税资产/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. 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。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告：公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定。	2023 年 4 月 19 日召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过上述会计政策变更。	2023 年 4 月 21 日巨潮资讯网

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☑适用 ☐不适用

调整情况说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用该规定的单项交易进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，具体调整情况如下：

受影响的报表项目	影响金额
2023 年 1 月 1 日资产负债表项目：	
递延所得税资产	1,511,831.44
递延所得税负债	1,511,831.44

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%，出口退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
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%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
益丰汽车公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 2020 年 12 月 1 日，公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为 GR202033005285 的高新技术企业证书，按税法规定 2020-2022 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。2023 年高新技术企业正在复审过程中，预计可以取得高新技术企业资格。本期为保证数据口径的同比性，暂按 15% 税率计算企业所得税，待年报时根据实际复审情况作调整。

2. 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）和《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》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：自 2023 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不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

子公司益丰汽车公司符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

3. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）和《国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 3 号）规定，子公司益丰汽车公司 2023 年度按 25% 缴纳城市维护建设税、印花税（不含证券交易印花税）、教育费附加、地方教育附加。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	457.83	958.98
银行存款	1,637,046,072.86	1,600,964,958.73
其他货币资金	65,788,340.67	92,992,213.93
合计	1,702,834,871.36	1,693,958,131.64
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末其他货币资金中，包括银行承兑汇票保证金 40,746,184.64 元、远期结售汇等外汇期权交易保证金 25,039,156.03 元、ETC 保证金 3,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,200,092.04
其中：		
远期外汇合约公允价值变动		4,200,092.04
其中：		
合计		4,200,092.04

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,319,966.66	11,372,424.96
合计	4,319,966.66	11,372,424.96

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,547,333.33	100.00%	227,366.67	5.00%	4,319,966.66	11,970,973.64	100.00%	598,548.68	5.00%	11,372,424.96
其中：										
商业承兑票据	4,547,333.33	100.00%	227,366.67	5.00%	4,319,966.66	11,970,973.64	100.00%	598,548.68	5.00%	11,372,424.96
合计	4,547,333.33	100.00%	227,366.67	5.00%	4,319,966.66	11,970,973.64	100.00%	598,548.68	5.00%	11,372,424.96

按组合计提坏账准备：227,366.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据组合	4,547,333.33	227,366.67	5.00%
合计	4,547,333.33	227,366.67	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收票据具有类似的信用风险特征。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	598,548.68	-371,182.21				227,366.67
合计	598,548.68	-371,182.21				227,366.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	355,731,073.01	100.00%	19,760,809.34	5.55%	335,970,263.67	276,807,006.51	100.00%	15,772,168.85	5.70%	261,034,837.66
其中：										
合计	355,731,073.01	100.00%	19,760,809.34	5.55%	335,970,263.67	276,807,006.51	100.00%	15,772,168.85	5.70%	261,034,837.66

按组合计提坏账准备：19,760,809.34

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	334,417,463.66	16,720,873.18	5.00%
1-2 年	18,357,055.95	1,835,705.60	10.00%
2-3 年	2,902,530.40	1,161,012.16	40.00%
3-4 年	54,023.00	43,218.40	80.00%
合计	355,731,073.01	19,760,809.34	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	334,417,463.66
1 至 2 年	18,357,055.95
2 至 3 年	2,902,530.40
3 年以上	54,023.00
3 至 4 年	54,023.00
合计	355,731,073.01

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,772,168.85	3,988,640.49				19,760,809.34
合计	15,772,168.85	3,988,640.49				19,760,809.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	165,154,251.78	46.43%	8,257,712.59
第二名	50,009,661.58	14.06%	2,500,483.08
第三名	18,262,560.36	5.13%	913,128.02
第四名	16,337,563.13	4.59%	816,878.16
第五名	10,135,027.01	2.85%	506,751.35
合计	259,899,063.86	73.06%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,703,514.20	6,597,806.53
合计	9,703,514.20	6,597,806.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	48,764,090.31
小计	48,764,090.31

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,591,447.03	99.41%	782,550.89	80.84%
1至2年	28,709.20	0.30%	185,527.01	19.16%
2至3年	28,320.00	0.29%		
3年以上	0.00			
合计	9,648,476.23		968,077.90	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
舍弗勒贸易（上海）有限公司	5,999,823.03	62.19
中信泰富钢铁贸易有限公司	2,835,000.00	29.38
南京钢铁有限公司	239,640.00	2.48
苏州岗更金属制品有限公司	105,394.00	1.09
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	77,118.20	0.80
小计	9,256,975.23	95.94

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	179,591.13	227,204.99
合计	179,591.13	227,204.99

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,000.00	8,000.00
应收暂付款	189,043.30	239,163.14
合计	197,043.30	247,163.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	11,958.15		8,000.00	19,958.15
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,505.98			

2023年6月30日余额	9,452.17		8,000.00	17,452.17
--------------	----------	--	----------	-----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	189,043.30
3年以上	8,000.00
5年以上	8,000.00
合计	197,043.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	19,958.15	-2,505.98				17,452.17
合计	19,958.15	-2,505.98				17,452.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

萧山劳动和社会保障局(工伤保险)	应收暂付款	115,043.30	1年以内	58.38%	5,752.17
员工借款	应收暂付款	74,000.00	1年以内	37.56%	3,700.00
杭州经济技术开发区中荣办公设备经营部	押金保证金	8,000.00	5年以上	4.06%	8,000.00
合计		197,043.30		100.00%	17,452.17

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,967,794.03	1,488,709.15	23,479,084.88	32,662,694.72	1,430,634.51	31,232,060.21
在产品	55,382,630.46	3,527,756.15	51,854,874.31	49,041,012.73	3,486,719.87	45,554,292.86
库存商品	54,997,605.15	1,950,715.56	53,046,889.59	50,420,291.62	1,580,191.04	48,840,100.58
发出商品	20,771,110.75	2,659,923.98	18,111,186.77	20,197,802.04	2,523,075.45	17,674,726.59
委托加工物资	5,880,356.31		5,880,356.31	6,643,944.62		6,643,944.62
合计	161,999,496.70	9,627,104.84	152,372,391.86	158,965,745.73	9,020,620.87	149,945,124.86

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,430,634.51	123,674.27		65,599.63		1,488,709.15
在产品	3,486,719.87	50,634.35		9,598.07		3,527,756.15
库存商品	1,580,191.04	632,863.90		262,339.38		1,950,715.56
发出商品	2,523,075.45	2,669,463.48		2,532,614.95		2,659,923.98
合计	9,020,620.87	3,476,636.00		2,870,152.03		9,627,104.84

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值	转回存货跌价	转销存货跌价
	的具体依据	准备的原因	准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出	原材料、在产品
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出	库存商品

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	2,703,367.07	135,168.35	2,568,198.72	4,336,409.77	216,820.49	4,119,589.28
合计	2,703,367.07	135,168.35	2,568,198.72	4,336,409.77	216,820.49	4,119,589.28

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-81,652.14			参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收质保金账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合计	-81,652.14			---

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	194,385.43	650,252.78
应收出口退税	112,760.53	2,907,932.29
合计	307,145.96	3,558,185.07

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）	60,282,499.34	60,282,499.34
苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
芜湖龙湖智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
合计	100,282,499.34	90,282,499.34

其他说明：

公司投资设立芜湖龙湖智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙），该产业基金的目标认缴出资总额为人民币 20,010.00 万元，其中公司作为有限合伙人以自有资金出资 5,000.00 万元。本期公司出资 1,000.00 万元。

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,488,187.00			6,488,187.00
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	6,488,187.00			6,488,187.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,910,925.25			2,910,925.25
2. 本期增加金额	159,609.42			159,609.42
（1）计提或摊销	159,609.42			159,609.42
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4. 期末余额	3,070,534.67			3,070,534.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,417,652.33			3,417,652.33
2. 期初账面价值	3,577,261.75			3,577,261.75

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	501,550,186.38	522,106,596.01
合计	501,550,186.38	522,106,596.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	243,500,055.58	13,830,232.45	503,003,038.17	12,429,829.55	772,763,155.75
2. 本期增加金额	214,427.53	560,727.45	8,364,604.65	232,713.49	9,372,473.12
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 在建工程转入	214,427.53	560,727.45	8,364,604.65	232,713.49	9,372,473.12

(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	6,095,971.05	943,230.59	7,039,201.64
(1) 处置或报废	0.00	0.00	6,095,971.05	943,230.59	7,039,201.64
4. 期末余额	243,714,483.11	14,390,959.90	505,271,671.77	11,719,312.45	775,096,427.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	62,598,338.81	7,160,357.57	168,161,500.54	10,208,155.39	248,128,352.31
2. 本期增加金额	5,702,029.91	678,775.34	22,930,080.10	277,085.94	29,587,971.29
(1) 计提	5,702,029.91	678,775.34	22,930,080.10	277,085.94	29,587,971.29
3. 本期减少金额	0.00	0.00	5,849,382.64	848,907.54	6,698,290.18
(1) 处置或报废	0.00	0.00	5,849,382.64	848,907.54	6,698,290.18
4. 期末余额	68,300,368.72	7,839,132.91	185,242,198.00	9,636,333.79	271,018,033.42
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	2,528,207.43	0.00	2,528,207.43
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	2,528,207.43	0.00	2,528,207.43
四、账面价值					
1. 期末账面价值	175,414,114.39	6,551,826.99	317,501,266.34	2,082,978.66	501,550,186.38
2. 期初账面价值	180,901,716.77	6,669,874.88	332,313,330.20	2,221,674.16	522,106,596.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,075,594.33

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	118,513,524.41	竣工结算时间较长，目前不动产权证已在办理

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,000,003.41	32,754,783.31
合计	57,000,003.41	32,754,783.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目	20,239,707.14		20,239,707.14	16,745,702.92		16,745,702.92
企业技术中心升级改造项目	0.00		0.00			
汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目	0.00		0.00	73,451.33		73,451.33
年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目	8,725,461.95		8,725,461.95	8,771,891.53		8,771,891.53
年产 1200 万件汽车零部件生产线	4,449,294.16		4,449,294.16	4,909,471.16		4,909,471.16
年产 30 万套新能源车载电控建设项目	23,585,540.16		23,585,540.16	2,254,266.37		2,254,266.37
其他待安装设备	0.00		0.00			
合计	57,000,003.41		57,000,003.41	32,754,783.31		32,754,783.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产360万套汽车轮毂轴承单元扩能项目	236,690,000.00	16,745,702.92	6,314,358.19	2,820,353.97		20,239,707.14	91.51%	91.51%				募股资金
企业技术中心升级改造项目	99,830,000.00	0.00				0.00	43.67%	43.67%				募股资金
汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目	21,150,200.00	73,451.33		73,451.33		0.00	101.00%	101.00%				募股资金
年产3000万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目	488,690,000.00	8,771,891.53	2,854,332.24	2,900,761.82		8,725,461.95	56.42%	56.42%				募股资金
年产1200万件汽车零部件	72,000,000.00	4,909,471.16	1,539,823.05	2,000,000.05		4,449,294.16	100.00%	100.00%				其他

件生 产线												
年产 30 万 套新 能源 车载 电控 建设 项目	133,0 75,40 0.00	2,254 ,266. 37	22,36 0,907 .82	1,029 ,634. 03		23,58 5,540 .16	7.06%	7.06%				募股 资金
其他 待安 装设 备			548,2 71.92	548,2 71.92		0.00						其他
合计	1,051 ,435, 600.0 0	32,75 4,783 .31	33,61 7,693 .22	9,372 ,473. 12	0.00	57,00 0,003 .41						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,141,977.43	18,141,977.43
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	18,141,977.43	18,141,977.43
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,094,651.68	12,094,651.68
2. 本期增加金额		
(1) 计提	3,023,662.93	3,023,662.93
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	15,118,314.61	15,118,314.61
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	3,023,662.82	3,023,662.82
2. 期初账面价值	6,047,325.75	6,047,325.75

其他说明：

本期控股子公司陕汽兆丰租用陕西东铭厂房，根据新租赁准则，将租赁款列入使用权资产，并按照直线法对使用权资产计提折旧。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	59,389,635.02			19,474,707.70	78,864,342.72
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	59,389,635.02			19,474,707.70	78,864,342.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,902,743.69			8,858,926.81	18,761,670.50
2. 本期增加金额	594,505.77			1,505,317.74	2,099,823.51
(1) 计提	594,505.77			1,505,317.74	2,099,823.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,497,249.46			10,364,244.55	20,861,494.01
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

提	(1) 计				
	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	48,892,385.56		9,110,463.15	58,002,848.71
	2. 期初账面 价值	49,486,891.33		10,615,780.89	60,102,672.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,377,518.01	3,492,742.47	19,556,210.79	2,921,502.59
递延收益	45,500,208.05	6,825,031.21	48,289,074.73	7,243,361.21
远期结售汇公允价值 变动损益	268,376.34	40,256.45		
使用权资产	3,023,662.82	755,915.71		
合计	72,169,765.22	11,113,945.84	67,845,285.52	10,164,863.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
已税前扣除的资产加 速折旧	221,834,873.54	33,275,231.03	214,895,908.21	32,234,386.23
公允价值变动暂时性 差异			4,200,092.07	630,013.81
使用权资产	3,023,662.82	755,915.71		
合计	224,858,536.36	34,031,146.74	219,096,000.28	32,864,400.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,113,945.84		10,164,863.80
递延所得税负债		34,031,146.74		32,864,400.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,918,590.78	8,600,113.68
可抵扣亏损	71,617,205.96	56,840,361.28
合计	80,535,796.74	65,440,474.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	198,262.65	198,262.65	
2026 年	18,495,041.08	18,495,041.08	
2027 年	38,147,057.55	38,147,057.55	
2028 年	14,776,844.68		
合计	71,617,205.96	56,840,361.28	

其他说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，子公司陕汽兆丰租用陕西东铭的厂房，所产生的使用权资产和租赁负债适用此条款。因此根据解释 16 号的规定，确认了相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、软件款	1,790,958.76		1,790,958.76	5,158,387.76		5,158,387.76
合计	1,790,958.76		1,790,958.76	5,158,387.76		5,158,387.76

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

短期借款分类的说明：

本期子公司陕汽兆丰因流动资金需要向银行借款 200 万元。

20、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	268,376.34	
其中：		
远期结售汇公允价值变动	268,376.34	
其中：		
合计	268,376.34	

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	107,046,407.90	138,468,834.92
合计	107,046,407.90	138,468,834.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料、加工费等采购款	185,430,483.96	141,978,851.23
应付设备采购款或工程款	52,141,366.22	47,731,310.45
合计	237,571,850.18	189,710,161.68

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,664,351.82	6,379,877.70

合计	3,664,351.82	6,379,877.70
----	--------------	--------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,276,458.24	47,632,518.88	51,500,408.65	16,408,568.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,218,153.23	4,821,021.69	5,681,606.22	357,568.70
合计	21,494,611.47	52,453,540.57	57,182,014.87	16,766,137.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,284,930.45	43,207,278.43	46,916,037.48	11,576,171.40
2、职工福利费	4,568,347.45	866,101.97	866,101.97	4,568,347.45
3、社会保险费	251,074.22	2,313,890.33	2,313,568.86	251,395.69
其中：医疗保险费	227,286.43	2,134,754.65	2,127,768.84	234,272.24
工伤保险费	23,787.79	179,135.68	185,800.02	17,123.45
4、住房公积金		811,102.00	811,102.00	
5、工会经费和职工教育经费	172,106.12	434,146.15	593,598.34	12,653.93
合计	20,276,458.24	47,632,518.88	51,500,408.65	16,408,568.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,206,693.80	4,620,657.19	5,482,112.25	345,238.74
2、失业保险费	11,459.43	200,364.50	199,493.97	12,329.96
合计	1,218,153.23	4,821,021.69	5,681,606.22	357,568.70

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,624.07	261,821.29
企业所得税	10,830,250.86	3,936,281.24
个人所得税	72,485.49	86,905.57
城市维护建设税	419,896.22	608,296.13
房产税	1,124,961.17	2,109,971.05
印花税	90,425.87	119,492.95
土地使用税	355,744.63	18,594.25
教育费附加	179,955.52	260,604.90
地方教育附加	119,970.35	173,736.49
地方水利建设基金	2,159.04	645.65
合计	13,236,473.22	7,576,349.52

其他说明

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,268,154.12	1,623,130.58
其他应付款	36,775,120.42	36,450,548.20
合计	39,043,274.54	38,073,678.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	2,268,154.12	1,623,130.58
合计	2,268,154.12	1,623,130.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资者转入	33,672,037.52	33,672,037.52
押金保证金	1,723,948.00	1,739,400.00
省级补助款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	379,134.90	39,110.68
合计	36,775,120.42	36,450,548.20

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

陕西东铭车辆系统股份有限公司（简称陕西东铭）与浙江兆丰机电股份有限公司、陕西汽车集团有限公司、陕西华航密封件有限责任公司共同出资设立陕汽兆丰公司，其中陕西东铭以实物形式认缴出资 3,600 万元，占陕汽兆丰公司注册资本的 30%。陕西东铭对陕汽兆丰公司的出资已到位，其中含接收的陕西东铭车辆系统股份有限公司转入的应付陕西汽车控股集团有限公司的债务 33,672,037.52 元，陕汽兆丰公司将接收的前述债务计入其他应付款。同时，根据债务接收时间，陕汽兆丰公司累计暂估对陕西汽车控股集团有限公司的应付利息 2,268,154.12 元。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	15,532,058.12	15,398,042.63
合计	15,532,058.12	15,398,042.63

其他说明：

控股子公司陕汽兆丰租用陕西东铭厂房，根据新租赁准则，将一年内到期的租赁款列入本科目。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	212,555.78	160,306.83
合计	212,555.78	160,306.83

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,664,419.86		3,110,226.65	47,554,193.21	与资产相关的政府补助
合计	50,664,419.86		3,110,226.65	47,554,193.21	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项电力设施补贴款	62,500.00			62,500.00			0.00	与资产相关
浙江省战略性新兴产业补助资金	126,666.65			40,000.00			86,666.65	与资产相关
浙江省省级重点研究院补助款	2,312,845.13			258,859.97			2,053,985.16	与资产相关
产业发展重大科技项目补助	385,000.00			50,000.00			335,000.00	与资产相关
2016年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	716,666.67			100,000.00			616,666.67	与资产相关
2015年战略性新兴产业发展专项补助	908,666.66			116,000.00			792,666.66	与资产相关
汽车轮毂单元智能制造项目补助	497,250.00			57,375.00			439,875.00	与资产相关
2016-2017年度萧山区新能源汽车产业上级补助资金	2,502,631.67			211,490.00			2,291,141.67	与资产相关
锻造厂房土方处理补助款	1,609,067.25			40,226.68			1,568,840.57	与资产相关
2018年工业互联网资助资金	3,403,324.15			224,395.00			3,178,929.15	与资产相关

2019 年工业互联网资助资金	7,916,666.67			500,000.00			7,416,666.67	与资产相关
基于 5G 运用下的企业互联网平台建设项目资助补助	9,077,816.67			525,950.00			8,551,866.67	与资产相关
产业链协同创新项目	4,202,483.34			250,000.00			3,952,483.34	与资产相关
2020 年工业互联网资助资金	2,525,000.00			150,000.00			2,375,000.00	与资产相关
2021 年工业互联网资助资金	7,105,335.00			398,430.00			6,706,905.00	与资产相关
智能工厂全域数据融合计算及混合实时决策中枢系统项目	2,500,000.00						2,500,000.00	与资产相关
年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂	4,812,500.00			125,000.00			4,687,500.00	与资产相关
合计	50,664,419.86			3,110,226.65			47,554,193.21	

其他说明：

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,929,872.00						70,929,872.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,219,961,857.92			1,219,961,857.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,602,397.28			157,602,397.28
合计	157,602,397.28			157,602,397.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	888,233,830.93	736,461,577.63
调整后期初未分配利润	888,233,830.93	736,461,577.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,412,955.18	164,539,630.26
应付普通股股利		12,767,376.96
期末未分配利润	964,646,786.11	888,233,830.93

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	331,160,432.35	236,541,363.87	251,085,516.09	174,672,728.52
其他业务	6,243,602.32	3,729,052.60	6,075,786.57	3,028,029.87
合计	337,404,034.67	240,270,416.47	257,161,302.66	177,700,758.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
轮毂轴承单元	296,858,783.34		296,858,783.34
重型车轴零部件	18,439,345.80		18,439,345.80
电动车桥	6,686,993.74		6,686,993.74
分离轴承	6,438,229.08		6,438,229.08
其他汽车零部件	2,737,080.39		2,737,080.39
材料销售等其他业务	6,243,602.32		6,243,602.32
按经营地区分类			

其中：				
境外	195,222,613.82			195,222,613.82
境内	142,181,420.85			142,181,420.85
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	337,404,034.67			337,404,034.67
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	337,404,034.67			337,404,034.67

与履约义务相关的信息：

公司主要销售汽车轮毂轴承单元、重型车轴零部件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司产品收入在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移等条件后按以下具体方法确认：

内销：采用寄售模式的，客户从寄售仓领用后，公司根据客户的供应商系统领用数据或领用结算通知单确认收入；未采用寄售模式的，公司按销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，经对账确认后，公司根据对账单或结算单确认收入。

外销：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单后确认销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 168,478,918.76 元，其中，168,478,918.76 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	691,523.48	593,955.55
教育费附加	296,219.83	254,552.38
房产税	1,136,488.30	549,075.22
土地使用税	355,744.63	355,744.63
车船使用税	11,821.93	9,073.68

印花税	161,502.55	82,540.04
地方教育附加	197,479.97	169,701.50
地方水利建设基金	14,994.07	16,901.02
合计	2,865,774.76	2,031,544.02

其他说明：

本期房产税较上期增加主要系四厂厂房投入使用开始计缴房产税所致。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	2,977,922.12	2,820,992.89
市场推广费	169,691.51	3,224,682.97
出口信用保险费	648,398.01	978,151.17
佣金	544,688.81	648,382.23
差旅费	253,121.33	111,899.00
业务招待费	265,522.63	121,799.60
折旧与摊销	54,100.80	54,416.52
办公费	84,635.12	196,613.41
售后服务费	1,042,639.30	672,170.56
其他	403,616.98	134,057.91
合计	6,444,336.61	8,963,166.26

其他说明：

本期市场推广费明显减少，主要系去年同期公司市场开拓力度较大，投入较多所致。本期随着销售的增长，售后服务增加明显。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	11,549,976.42	11,124,918.49
办公费	1,889,816.83	1,934,442.50
折旧与摊销	4,062,206.07	3,164,507.95
业务招待费	2,254,216.02	3,200,637.95
咨询及中介机构服务费	722,592.16	443,142.03
差旅费	75,052.02	50,304.39
修理费	232,145.52	182,790.61
房租	19,320.00	19,329.86
其他	156,359.75	73,540.52
合计	20,961,684.79	20,193,614.30

其他说明

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	9,507,976.73	6,337,930.86
直接人工	7,767,837.27	9,409,205.15

折旧与摊销	2,250,794.47	2,228,658.55
设备调试费	0.00	2,477.88
其他	859,237.39	592,569.98
合计	20,385,845.86	18,570,842.42

其他说明

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,421,585.63	1,898,931.37
利息收入(以“-”列示)	-24,807,000.80	-13,694,388.44
汇兑净损益	-8,282,777.54	-38,694,901.88
其他	97,094.96	81,494.14
合计	-31,571,097.75	-50,408,864.81

其他说明

本期公司美元资产减少，导致汇兑净损益减少。本期闲置募集资金购买结构性存款利息收入同比增加。

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,110,226.65	2,909,856.64
与收益相关的政府补助	5,633,600.00	5,258,196.49
代扣个人所得税手续费返还	28,037.46	29,157.26
合计	8,771,864.11	8,197,210.39

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,633,700.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		23,836,654.16
银行理财产品投资收益	6,442,650.00	57,447.55
合计	9,076,350.00	23,894,101.71

其他说明

上期收到杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）的分配金额 31,696,342.27 元，其中出资成本返还 7,859,688.11 元，分红收益 23,836,654.16 元。

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,200,092.04	1,865.46

交易性金融负债	-268,376.34	-1,340,014.93
合计	-4,468,468.38	-1,338,149.47

其他说明：

本期部分远期外汇合约到期交割，冲销前期形成的公允价值变动收益；未到期的合约继续根据期末公允价值变动列本科目。

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,505.98	-12,612.34
应收账款坏账损失	-3,988,640.49	1,337,779.24
应收票据坏账损失	371,182.01	-150,000.00
合计	-3,614,952.50	1,175,166.90

其他说明

上述金额按利润表填列方法，正数为收益，负数为损失。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,476,636.00	-4,435,213.18
十二、合同资产减值损失	81,652.14	14,479.51
合计	-3,394,983.86	-4,420,733.67

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	80,644.15	119,947.78

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	25,652.94	13,221.54	25,652.94
合计	25,652.94	13,221.54	25,652.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益
------	------	------	------	----------	--------	--------	--------	-----------

				盈亏				相关
--	--	--	--	----	--	--	--	----

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	150,000.00	100,000.00
固定资产报废损失	761,366.47	153,257.04	761,366.47
其他	905.25	208.79	905.25
合计	862,271.72	303,465.83	862,271.72

其他说明：

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,669,073.09	9,135,894.18
递延所得税费用	217,664.66	6,544,585.61
合计	11,886,737.75	15,680,479.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	83,660,908.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,549,136.31
子公司适用不同税率的影响	-2,016,504.57
调整以前期间所得税的影响	26,930.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,989.77
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	4,298,555.01
研发费加计扣除对所得税的影响	-3,079,368.98
所得税费用	11,886,737.75

其他说明：

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	5,661,637.46	15,023,553.75

收到的利息收入	24,807,100.80	14,629,949.17
收到的保证金	220,000.00	1,500,000.00
收到的其他及往来款净额	410,087.47	2,147,570.35
合计	31,098,825.73	33,301,073.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公、会议、展览费等	907,495.11	1,151,848.74
支付技术开发服务、咨询费等	709,288.54	415,662.70
支付业务招待费、差旅费等	2,884,882.14	3,828,619.32
支付运输、佣金及保险费等	1,211,570.14	1,604,629.02
支付的捐赠支出	100,000.00	150,000.00
支付中介机构服务费等	669,709.62	940,739.34
支付的保证金	5,000.00	1,000,000.00
其他	237,300.00	43,400.00
合计	6,725,245.55	9,134,899.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		6,000,000.00
收回远期结售汇保证金	1,085,154.24	30,305,896.93
合计	1,085,154.24	36,305,896.93

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金		5,657,780.26
购买理财产品		5,400,000.00
合计		11,057,780.26

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资额度保证金（定期存单质押）	16,132,000.00	
合计	16,132,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
超期收付款利息	181,861.29	625,684.93
合计	181,861.29	625,684.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,774,170.92	91,767,061.64
加：资产减值准备	7,009,936.36	3,245,566.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,195,125.15	20,438,965.51
使用权资产折旧	3,023,662.93	3,023,662.92
无形资产摊销	2,135,103.54	1,995,329.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-80,644.15	-119,947.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	862,271.72	153,257.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,468,468.38	1,338,149.47
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,228,588.10	-25,998,779.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,076,350.00	-23,894,101.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-949,082.04	2,430,585.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,166,746.70	4,113,999.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,903,903.00	-24,353,146.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,352,330.54	59,049,595.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,135,529.67	-9,321,292.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,180,117.54	103,868,905.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资		

活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,637,046,530.69	1,596,454,721.75
减：现金的期初余额	1,584,833,917.71	1,130,486,924.29
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	52,212,612.98	465,967,797.46

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,637,046,530.69	1,584,833,917.71
其中：库存现金	457.83	958.98
可随时用于支付的银行存款	1,637,046,072.86	1,584,832,958.73
三、期末现金及现金等价物余额	1,637,046,530.69	1,584,833,917.71

其他说明：

2023年6月30日货币资金期末余额为1,702,834,871.36元，其中其他货币资金中因开具银行承兑汇票交存的保证金40,746,184.64元不属于现金及现金等价物，因远期结售汇等外汇期权交易交存的保证金25,039,156.03元不属于现金及现金等价物，ETC保证金3,000.00元不属于现金及现金等价物。

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,788,340.67	银行承兑汇票保证金40,746,184.64元、衍生品保证金25,039,156.03元、ETC保证金3,000.00元
固定资产	4,848,215.27	为应付票据提供抵押
无形资产	4,749,728.99	为应付票据提供抵押
合计	75,386,284.93	

其他说明：

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	6,193,828.52	7.2258	44,755,366.12
欧元	731,251.35	7.8771	5,760,140.01
港币			
应收账款			
其中：美元	33,224,595.95	7.2258	240,074,285.40
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	90,369.03	7.2258	652,988.54
其他应付款			
其中：美元	4,823.06	7.2258	34,850.47
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
安全生产先进单位奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
高质量发展补贴收入	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
个人所得税手续费	28,037.46	其他收益	28,037.46
22年突出企业贡献奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021年服务贸易和对外投资发展专项资金	165,600.00	其他收益	165,600.00
知识产权工作室奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
工业十强财政扶持款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022年环保奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
招商引资奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
工会经费奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
专项电力设施补贴款		递延收益、其他收益	62,500.00
浙江省战略性新兴产业补助资金		递延收益、其他收益	40,000.00

浙江省省级重点研究院补助款		递延收益、其他收益	258,859.97
产业发展重大科技项目补助		递延收益、其他收益	50,000.00
2016年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金		递延收益、其他收益	100,000.00
2015年战略性新兴产业发展专项补助		递延收益、其他收益	116,000.00
汽车轮毂单元智能制造项目补助		递延收益、其他收益	57,375.00
2016-2017年度萧山区新能源汽车产业上级补助资金		递延收益、其他收益	211,490.00
锻造厂房土方处理补助款		递延收益、其他收益	40,226.68
2018年工业互联网资助资金		递延收益、其他收益	224,395.00
2019年工业互联网资助资金		递延收益、其他收益	500,000.00
年产3000万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂		递延收益、其他收益	525,950.00
基于5G运用下的企业互联网平台建设项目资助补助		递延收益、其他收益	250,000.00
产业链协同创新项目		递延收益、其他收益	150,000.00
2020年工业互联网资助资金		递延收益、其他收益	398,430.00
2021年工业互联网资助资金		递延收益、其他收益	125,000.00
合计	5,661,637.46		8,771,864.11

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天溢实业公司	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件及配件制造业	100.00%		设立

益丰汽车公司	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件及 配件制造业	60.00%		设立
陕汽兆丰公司	陕西铜川	陕西铜川	汽车零部件及 配件制造业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益余 额
陕汽兆丰公司	40.00%	-5,258,937.78		21,191,238.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕汽兆丰公司	60,592,619.51	94,274,305.02	154,866,924.53	101,132,912.88	755,915.71	101,888,828.59	73,926,072.89	101,712,328.17	175,638,401.06	109,512,960.67		109,512,960.67

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕汽兆丰公司	27,269,007.21	-13,147,344.45		2,709,483.16	32,601,186.92	-11,292,799.67		388,826.65

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见合并财务报表注释 3、4、7、9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的 73.06% (2022 年 12 月 31 日: 71.83%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本公司已就主要外销客户应收账款向中国信用出口保险公司投保, 保险限额为 3,255.00 万美元, 除此外对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司主要从采取以下措施：1. 制定《货币资金内部控制制度》和《浙江兆丰机电股份有限公司募集资金管理办法》，建立以财务部集中控制、交易限额控制以及不相容职务分离为手段的货币资金管理体系，保障资金安全和合规使用；2. 保证各项经营活动符合监管规定的经营风险要求；3. 建立多层次的流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。公司对流动性的风险管理严格依照监管要求，主动建立了多层级、全方面、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

期末，公司持有的货币资金现金及银行存款合计人民币 17.11 亿元，迅速变现的能力强，能于到期日支付可预见的日常资金需求。因此，本公司面临的流动性风险不大。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
交易性金融负债	268,376.34	268,376.34	268,376.34		
应付票据	107,046,407.90	107,046,407.90	107,046,407.90		
应付账款	237,571,850.18	237,571,850.18	237,571,850.18		
其他应付款	39,043,274.54	39,043,274.54	39,043,274.54		
一年内到期的非流动负债	15,532,058.12	15,532,058.12	15,532,058.12		
小 计	399,461,967.08	399,461,967.08	399,461,967.08		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	138,468,834.92	138,468,834.92	138,468,834.92		
应付账款	189,710,161.68	189,710,161.68	189,710,161.68		
其他应付款	38,073,678.78	38,073,678.78	38,073,678.78		
一年内到期的非流动	15,398,042.63	15,511,672.12	15,511,672.12		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
负债					
小 计	381,650,718.01	381,764,347.50	381,764,347.50		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见合并财务报表项目注释之 54 说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			109,986,013.54	109,986,013.54
1. 以公允价值计量且			100,282,499.34	100,282,499.34

其变动计入当期损益的金融资产				
(2) 权益工具投资			100,282,499.34	100,282,499.34
2. 应收账款融资			9,703,514.20	9,703,514.20
持续以公允价值计量的资产总额			109,986,013.54	109,986,013.54
(六) 交易性金融负债		268,376.34		268,376.34
衍生金融负债		268,376.34		268,376.34
持续以公允价值计量的负债总额		268,376.34		268,376.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于银行理财产品和远期外汇合约，根据银行提供的资产负债表日估值通知书确定其公允价值。

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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

2. 因被投资企业杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州大兆丰实业	浙江杭州	实业投资等	50,000,000.00	33.96%	33.96%

集团有限公司					
--------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

杭州兆丰实业有限公司于 2009 年 8 月 10 日在杭州注册成立，孔爱祥和孔辰寰父子分别持有其 90%和 10%的股权。2019 年 2 月 26 日杭州兆丰实业有限公司更名为杭州大兆丰实业集团有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元。目前，该公司从事实业投资活动，与兆丰股份主营业务无关。

本企业最终控制方是孔爱祥、孔辰寰父子。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孔爱祥、孔辰寰父子	实际控制人
杭州寰宇工业互联网有限公司	持有公司 18.88%股权的股东
香港弘泰控股有限公司	持有公司 17.65%股权的股东
陕西东铭车辆系统股份有限公司	持有子公司陕汽兆丰公司 30%股权的股东

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
陕西东铭车辆系统股份有限公司	房租费				3,668,558.94
陕西东铭车辆系统股份有限公司	劳务费				429,463.28
陕西东铭车辆系统股份有限公司	原材料				843,926.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西东铭车辆系统股份有限公司	原材料		24.78
陕西东铭车辆系统股份有限公司	水电费	3,823.45	73,813.64
陕西东铭车辆系统股份有限公司	三包费	146,537.67	222,147.44
陕西东铭车辆系统股份有限	固定资产		23,907.00

公司			
----	--	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州大兆丰实业集团有限公司本公司	房屋及建筑物	19,047.62	19,047.62

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陕西东铭车辆系统股份有限公司	房屋及建筑物							134,015.49	280,876.64		

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西陕汽兆丰科技有	30,000,000.00	2021年05月14日	2023年05月14日	是

限公司				
-----	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,528,737.53	2,428,329.70

(8) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西东铭车辆系统股份有限公司	1,784,423.35	1,580,201.27
其他应付款	香港弘泰控股有限公司	6,872.46	6,624.03

6、关联方承诺

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 8 月 24 日，公司无其他重大需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售轮毂轴承产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	333,037,581.28	100.00%	17,566,412.92	5.27%	315,471,168.36	252,800,638.63	100.00%	14,393,563.57	5.69%	238,407,075.06
其中：										
合计	333,037,581.28	100.00%	17,566,412.92	5.27%	315,471,168.36	252,800,638.63	100.00%	14,393,563.57	5.69%	238,407,075.06

按组合计提坏账准备：17,566,412.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	315,739,092.35	15,786,954.62	5.00%
1-2年	17,205,154.91	1,720,515.49	10.00%
2-3年	39,311.02	15,724.41	40.00%
3-4年	54,023.00	43,218.40	80.00%
合计	333,037,581.28	17,566,412.92	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 17,566,412.92

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	315,739,092.35	15,786,954.62	5.00%
1-2 年	17,205,154.91	1,720,515.49	10.00%
2-3 年	39,311.00	15,724.41	40.00%
3-4 年	54,023.00	43,218.40	80.00%
合计	333,037,581.28	17,566,412.92	

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	315,739,092.35
1 至 2 年	17,205,154.91
2 至 3 年	39,311.02
3 年以上	54,023.00
3 至 4 年	54,023.00
合计	333,037,581.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,393,563.57	3,172,849.35				17,566,412.92
合计	14,393,563.57	3,172,849.35				17,566,412.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	165,154,251.78	49.59%	8,257,712.59
第二名	50,009,661.58	15.02%	2,500,483.08
第三名	18,262,560.36	5.48%	913,128.02
第四名	16,337,563.13	4.91%	816,878.16
第五名	10,135,027.01	3.04%	506,751.35
合计	259,899,063.86	78.04%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	342,984.04	5,554,832.56
合计	342,984.04	5,554,832.56

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款		5,861,186.92
应收暂付款	361,035.83	239,163.14
押金保证金	8,000.00	8,000.00
合计	369,035.83	6,108,350.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额	64,517.50	481,000.00	8,000.00	553,517.50
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-46,465.71	-481,000.00		-527,465.71
2023 年 6 月 30 日余额	18,051.79		8,000.00	26,051.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	361,035.83
3 年以上	8,000.00
5 年以上	8,000.00
合计	369,035.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	553,517.50	-527,465.71				26,051.79
合计	553,517.50	-527,465.71				26,051.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西陕汽兆丰科技有限公司	应收暂付款	180,992.53	1年以内	49.05%	9,049.62
萧山劳动和社会保障局(工伤保险)	应收暂付款	115,043.30	1年以内	31.17%	5,752.17
员工借款	应收暂付款	65,000.00	1年以内	17.61%	3,250.00
杭州经济技术开发区中荣办公设备经营部	押金保证金	8,000.00	5年以上	2.17%	8,000.00
合计		369,035.83		100.00%	26,051.79

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	132,118,177.01		132,118,177.01	132,118,177.01		132,118,177.01
合计	132,118,177.01		132,118,177.01	132,118,177.01		132,118,177.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
陕汽兆丰	72,000,000.00					72,000,000.00	
天溢实业	58,918,177.01					58,918,177.01	
益丰汽车部件	1,200,000.00					1,200,000.00	
合计	132,118,177.01					132,118,177.01	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	301,064,392.01	205,744,909.96	218,078,595.53	142,181,855.53
其他业务	4,112,697.06	2,258,052.26	3,717,505.86	2,075,889.15
合计	305,177,089.07	208,002,962.22	221,796,101.39	144,257,744.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型				
其中：				
轮毂轴承单元	296,859,685.99			296,859,685.99
分离轴承	1,548,085.80			1,548,085.80
其他汽车零部件	2,656,620.22			2,656,620.22
材料销售等其他业务	4,112,697.06			4,112,697.06
按经营地区分类				
其中：				
境外	195,222,613.82			195,222,613.82
境内	109,954,475.25			109,954,475.25
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	305,177,089.07			305,177,089.07
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司主要销售汽车轮毂轴承单元、重型车轴零部件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司产品收入在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移等条件后按以下具体方法确认：

内销：采用寄售模式的，客户从寄售仓领用后，公司根据客户的供应商系统领用数据或领用结算通知单确认收入；未采用寄售模式的，公司按销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，经对账确认后，公司根据对账单或结算单确认收入。

外销：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单后确认销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 168,478,918.76 元，其中，168,478,918.76 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,633,700.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		23,836,654.16
拆借息	126,891.96	227,966.92
银行理财产品投资收益	6,442,650.00	53,156.99
合计	9,203,241.96	24,117,778.07

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-680,722.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,771,864.11	
委托他人投资或管理资产的损益	9,076,350.00	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,468,468.38	远期外汇合约期末公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,252.31	
减：所得税影响额	2,784,352.49	
少数股东权益影响额	6,416.04	
合计	9,833,002.57	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	1.08	1.08

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.94	0.94
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称